

Ι.ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ Ι.ΛΑΠΠΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΩΝ ΥΛΙΚΩΝ - ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 5828 / 06 / Β / 86 / 14

ΕΔΡΑ : ΠΑΣΤΕΡ 3 ΑΘΗΝΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2005 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Ι.ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ Ι.ΛΑΠΠΑΣ Α.Ε και του ομίλου.Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της www.klimate.gr όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, καθώς και η έκθεση επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	<u>30.09.2005</u>	<u>31.12.2004</u>	<u>30.09.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	55.984.162,67	42.161.033,95	55.195.478,07	24.612.385,36
Αποθέματα	6.297.188,66	5.187.356,10	6.195.238,04	78.227,26
Απαιτήσεις από πελάτες	18.936.132,36	15.572.745,31	18.605.294,45	13.344.849,81
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	<u>11.166.621,17</u>	<u>14.524.899,40</u>	<u>11.113.711,18</u>	<u>6.586.311,60</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>92.384.104,86</u>	<u>77.446.034,76</u>	<u>91.109.721,74</u>	<u>44.621.774,03</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.321.651,49	11.464.938,29	9.253.959,91	813.142,84
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	15.273.901,24	12.432.361,27	14.275.690,32	11.304.371,36
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<u>19.651.543,06</u>	<u>24.278.319,85</u>	<u>19.637.949,91</u>	<u>11.126.811,68</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	<u>44.247.095,79</u>	<u>48.175.619,41</u>	<u>43.167.600,14</u>	<u>23.244.325,88</u>
Καθαρή Θέση μετόχων Εταιρίας	47.887.869,05	21.377.448,15	47.942.121,60	21.377.448,15
Διαφορές ενοποίησης	43.417,72	7.528.441,30	0,00	0,00
Δικαιώματα Μειοψηφίας	<u>205.722,30</u>	<u>364.525,90</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	<u>48.137.009,07</u>	<u>29.270.415,35</u>	<u>47.942.121,60</u>	<u>21.377.448,15</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	<u>92.384.104,86</u>	<u>77.446.034,76</u>	<u>91.109.721,74</u>	<u>44.621.774,03</u>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	<u>30.09.2005</u>	<u>30.09.2004</u>	<u>30.09.2005</u>	<u>30.09.2004</u>
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2005 και 01.01.2004 αντίστοιχα)	21.694.269,52	18.600.154,84	21.377.448,15	21.245.993,34
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0,00	39.000,00	0,00	0,00
Διανεμηθέντα μερίσματα	-2.469.031,20	-2.465.906,40	-2.469.031,20	-2.465.906,40
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	21.628.651,20	5.139.503,99	21.643.771,72	2.075.564,04
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου, μετά από φόρους	7.033.979,54	-1.046.550,49	7.389.932,93	1.306.862,55
Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00	0,00	0,00
Διαφορές Ενοποίησης	43.417,71	7.917.043,46	0,00	0,00
Διαφορές Μειοψηφίας	<u>205.722,30</u>	<u>4.892.995,69</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (30.09.2005 και 30.09.2004 αντίστοιχα)	<u>48.137.009,07</u>	<u>33.076.241,09</u>	<u>47.942.121,60</u>	<u>22.162.513,53</u>

ΑΡΧΕΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΩΝ ΕΝΔΙΑΜΕΣΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Οι μη ελεγμένες από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου 01/01-30/09/2005 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.) και ειδικότερα σύμφωνα με το Δ.Π.Χ.Π. 34 περί ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων. Για την πλήρτερη ενημέρωση του αναγνώστη, οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της 30ης Σεπτεμβρίου 2005 πρέπει να λαμβάνονται υπ' όψιν σε συνδυασμό με τις αντίστοιχες οικονομικές καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2004.

Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για την προετοιμασία και παρουσίαση των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 30ης Σεπτεμβρίου 2005 είναι συνεπείς με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των αντίστοιχων οικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2004. Ειδικότερα για τις συμβάσεις εκτέλεσης έργων η εταιρεία για την αναγνώριση εσόδων και εξόδων από την εκτέλεση έργων ακολουθεί την μέθοδο της «προσοσταίας ολοκλήρωσης» και σύμφωνα με το στάδιο αποπεράτωσης το οποίο υπολογίζεται με την αναλογία του πραγματοποιηθέντος κόστους στα συνολικά προϋπολογιζόμενα κόστη κάθε έργου.

ΠΡΟΣΘΕΤΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΑΜΕΣΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

- Λογιστικές αρχές και μέθοδοι
- Εχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές της 31ης Δεκεμβρίου 2004.
- Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές έως και τη χαρακτηριστική χρήση 2002.
- Συγχώνευση με απορρόφηση της εταιρείας ΥΙΟΙ Ε.ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗ ΑΕ
- Η εταιρεία δύναμι της Κ21817/18-2-2005 απόφασης του Υπ.Ανάπτυξης απορρόφησε το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής της εταιρείας ΥΙΟΙ Ε.ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗ ΑΕ της οποίας μέχρι τότε κατείχε το 80% του μετοχικού της κεφαλαίου. Στον κύκλο εργασιών της εταιρείας για το εννιάμηνο του 2005 περιλαμβάνεται ποσό € 21.618.290,70 που αντιστοιχεί στις πωλήσεις της απορροφηθείσας εταιρείας. Λόγω της συγχώνευσης στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας συμπεριλαμβάνεται ο τζίρος του τελευταίου τριμήνου του 2004 της απορροφηθείσας € 5.879.145,44.
- Υφιστάμενα εμπράγματα βάση
- Επί ακινήτων της εταιρείας δεν υφίστανται εμπράγματα βάση.
- Επίδικες / υπό διαίτησα διαφορές
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές.
- Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2005 ανέρχεται σε 263 άτομα.
- Ανάλυση κύκλου εργασιών
- Ο κύκλος εργασιών κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ 03) κατά την περίοδο 01/01-30/09/2005 αναλύεται ως εξής: Κωδ. 452.1 € 19.624.333,81 Κωδ. 524.2 € 21.618.290,70 και Κωδ.742.0 € 114.173,61.
- Κέρδη ανά μετοχή
- Τα κέρδη ανά μετοχή υπολογίσθηκαν βάσει μέσου σταθμισμένου αριθμού του συνόλου των μετοχών.
- Ενδεχόμενες υποχρεώσεις
- Δεν υπάρχουν σημαντικές ενδεχόμενες υποχρεώσεις με εξάρτηση τις φορολογικές υποχρεώσεις από τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 2003 έως και την τρέχουσα.
- Άλλες πληροφορίες
- Οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών με τον κωδικό ΚΛΜ. Κάθε κοινή ονομαστική μετοχή έχει δικαίωμα μίας ψήφου. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2005 ανέρχεται σε 13.338.180,00 ευρώ.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΠΕΡΙΟΔΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

- Στην παρούσα ενοποίηση περιλαμβάνονται οι εταιρείες Ι.ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ-Ι.ΛΑΠΠΑΣ ΑΕ (μητρική) και η θυγατρικής της εταιρεία ΚΛΘ ΞΥΛΟΥΡΓΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΕΠΕ, με έδρα την Αθήνα οδός Παστέρ 3. Το ποσοστό συμμετοχής στην θυγατρική ανέρχεται την 30/09/2005 στο 67%.
 - Η μέθοδος ενοποίησης που εφαρμόστηκε είναι η μέθοδος της ολικής ενοποίησης.
 - Στην τρέχουσα ενοποίηση δεν περιλαμβάνεται η εταιρεία ΥΙΟΙ Ε.ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗ ΑΕ η οποία όπως εξηγήθηκε ανωτέρω απορροφήθηκε εντός του α' τριμήνου 2005. Το ποσοστό της συμμετοχής στην εταιρεία αυτήν κατά την προηγούμενη ενοποίηση (31/12/2004) ανερχόταν σε 100%.
 - Λόγω της παύσης της ενοποίησης της εταιρείας ΥΙΟΙ Ε.ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗ ΑΕ η μείωση που προκλήθηκε στον ενοποιημένο κύκλο εργασιών, συμψηφίστηκε με την αύξηση του κύκλου εργασιών της εταιρείας Ι.ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ-Ι.ΛΑΠΠΑΣ ΑΕ λόγω της απορρόφησης της πρώτης από την δεύτερη.
 - Ανάλυση κύκλου εργασιών κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας κατά την περίοδο 01/01 - 30/09/2005.
- Κωδικός ΣΤΑΚΟΔ 03 452.1 € 19.624.333,81, 524.2 € 21.618.290,70, 742.0 € 114.173,61, 203.0 € 124.748,85.

Αθήνα, 29 Νοεμβρίου 2005

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ				
Ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ			
	<u>01.01-30.09.2005</u>	<u>01.01-30.09.2004</u>	<u>01.07-30.09.2005</u>	<u>01.07-30.09.2004</u>
Κύκλος εργασιών	41.481.546,97	30.515.274,97	12.845.939,77	8.752.915,87
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	18.082.248,81	10.621.345,40	6.801.537,38	1.112.729,39
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	8.552.410,80	2.917.799,57	5.107.599,12	-873.858,06
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	9.569.266,30	3.145.022,95	4.941.913,79	-801.993,17
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	7.901.668,93	3.842.325,00	2.830.655,78	-513.253,34
Μείον Φόροι	867.689,39	133.733,97	174.972,02	917.407,56
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	7.033.979,54	3.708.591,03	2.655.683,76	-1.430.660,90
<i>Κατανέμονται σε:</i>				
Μετόχους Εταιρίας	7.151.444,16	3.252.065,48	2.673.587,10	-1.217.096,33
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-117.464,62	456.525,55	-17.903,34	-213.564,57
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	1,04	0,47	0,39	-0,18

ΕΤΑΙΡΙΑ				
	<u>01.01-30.09.2005</u>	<u>01.01-30.09.2004</u>	<u>01.07-30.09.2005</u>	<u>01.07-30.09.2004</u>
Κύκλος εργασιών	41.356.798,12	16.571.197,31	12.924.539,64	3.548.723,94
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	18.050.508,11	2.398.189,08	6.730.257,33	-1.829.633,58
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	8.877.437,23	969.953,03	5.158.225,96	-2.175.056,38
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	9.787.120,01	1.098.493,84	4.957.972,87	-2.132.209,43
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	8.257.622,32	1.930.360,80	2.884.908,33	-1.839.632,31
Μείον Φόροι	867.689,39	508.521,13	174.972,03	-710.247,78
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	7.389.932,93	1.421.839,67	2.709.936,30	-1.129.384,53
<i>Κατανέμονται σε:</i>				
Μετόχους Εταιρίας	7.389.932,93	1.421.839,67	2.709.936,31	-1.129.384,53
Δικαιώματα Μειοψηφίας	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	1,07	0,21	0,39	-0,16

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	<u>01.01-30.09.2005</u>	<u>01.01-30.09.2004</u>	<u>01.01-30.09.2005</u>	<u>01.01-30.09.2004</u>
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	7.901.668,92	3.842.325,00	8.257.622,32	1.930.360,80
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.016.855,50	675.335,31	909.682,78	128.540,82
Προβλέψεις	-1.219.551,68	-2.835.883,06	-1.204.431,16	-604.068,06
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00	0,00	0,00
Έσοδα από επενδύσεις	0,00	0,00	0,00	0,00
Προσαρμογές στα ΔΛΠ	2.603.464,64	1.578.355,13	<u>2.603.464,63</u>	<u>1.989.015,94</u>
10.302.437,38	3.260.132,38	10.566.338,57	3.443.849,50	
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	708.486,38	353.183,17	677.559,42	283.440,92
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-6.161.917,43	-1.757.231,11	-6.117.010,78	-756.592,02
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-5.820.469,98	2.740.430,91	-5.953.740,04	6.202.336,90
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	8.540.162,69	13.107.642,47	8.742.515,23	645.559,84
(Μείον):				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-708.486,38	-353.183,17	-677.559,42	-283.440,92
Καταβεβλημένοι φόροι	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>6.860.212,66</u>	<u>17.350.974,65</u>	<u>7.238.102,98</u>	<u>9.535.154,22</u>
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	-60.836,31	0,00	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-11.330.482,36	-10.711.992,13	-11.325.931,86	-4.318,37
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	5.475,49	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από πώληση χρεογράφων	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>-11.330.482,36</u>	<u>-10.767.352,95</u>	<u>-11.325.931,86</u>	<u>-4.318,37</u>
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	39.000,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	9.099.592,08	10.423.283,24	9.099.592,08	-561.515,26
Εξοφλήσεις δανείων	2.022.465,14	-5.907.142,84	2.081.166,95	-5.907.142,84
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-789.794,77	0,00	-789.794,77	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	<u>-2.469.031,20</u>	<u>-2.465.906,40</u>	<u>-2.469.031,20</u>	<u>-2.465.906,40</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>7.863.231,25</u>	<u>2.089.234,00</u>	<u>7.921.933,06</u>	<u>-8.934.564,50</u>
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	<u>3.392.961,55</u>	<u>8.672.855,70</u>	<u>3.834.104,18</u>	<u>596.271,34</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	<u>1.601.922,83</u>	<u>804.030,02</u>	<u>1.053.698,24</u>	<u>512.710,85</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<u>4.994.884,38</u>	<u>9.476.885,72</u>	<u>4.887.802,42</u>	<u>1.108.982,19</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.