

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελίδα
ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2
ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΕΝΝΕΑΜΗΝΙΑΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΛΗΞΑΝ ΤΗΝ 30^Η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005	3
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΙ ΤΗΣ 30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 31^Η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005	4
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005	5
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005	6
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	7

Οι παρούσες Συνοπτικές Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας, σελ.3 έως 16 εγκρίθηκαν κατά την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας την 28^η Νοεμβρίου 2006. Υπογράφηκαν κατ' εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου από τους κάτωθι:

Αθήνα 28 Νοεμβρίου 2006,

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.
Κωστούλας Κων/νος
Α.Δ.Τ. Π 692300

Ο Διευθύνων Σύμβουλος
Βαρθολομαίος Αντώνιος
Α.Δ.Τ. Ι 157854

Η Διευθύντρια
Οικονομικού
Κάκου Ευαγγελία
Α.Δ.Τ. Θ 105453

Η Προϊσταμένη
Λογιστηρίου
Λεβέντη Μαρία
Α.Δ.Τ. Σ 099991

1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Επωνυμία Εταιρείας:	Ε.ΥΔ.ΑΠ. Α.Ε.
Έδρα:	Ωρωπού 156 – Γαλάτσι
Ημερομηνία Σύστασης:	25/10/1999
Διάρκεια Εταιρείας:	100 έτη
Κύρια Δραστηριότητα:	Υδρευση – Αποχέτευση
Αρ. Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών:	44724/06/Β/99/52
Αρμόδια Νομαρχία:	Αθηνών
Αρ. Φορολογικού Μητρώου:	094079101
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Κ. Κωστούλας, , Α. Βαρθολομαίος , Θ. Γεωργακέλλος , Ε. Μπαλτάς , Α. Μανούρης , Γ. Ζαφειρόπουλος , Α. Σπυρόπουλος , Ν. Σιγάλας , Ά.Γιαννούλη, Γ. Μαστραγγελόπουλος , Α. Πρωτονοτάριος , Κ. Γαλάνης , Ε. Μουτάφης
Ημερομηνία Λήξης της Τρέχουσας Περιόδου:	30 Σεπτεμβρίου 2006
Διάρκεια:	9 μήνες
Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία):	Συνοπτικές Ενδιάμεσες Γ' Τριμήνου
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία):	28 Νοεμβρίου 2006
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:	Μιχάλης Χατζηπαύλου και Επαμεινώνδας Γιουρούκος
Ελεγκτική Εταιρεία:	Deloitte Χατζηπαύλου, Σοφιανός & Καμπάνης Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων Α.Μ. ΣΟΕΛ Ε120
Διεύθυνση διαδικτύου όπου έχουν καταχωρηθεί οι Οικονομικές Καταστάσεις:	www.eydap.gr

Τα ποσά στις Συνοπτικές Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις και τις Σημειώσεις είναι εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά

2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΩΝ ΕΝΝΕΑΜΗΝΙΑΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΩΝ ΠΟΥ ΕΛΗΞΑΝ ΤΗΝ 30^η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ	30.09.2006	30.09.2005	01.06- 30.09.06	01.06- 30.09.05
	<i>ποσά σε χιλ. Ευρώ</i>			
Κύκλος εργασιών	273.177	265.856	105.890	97.654
Κόστος πωληθέντων	(149.042)	(142.639)	(49.086)	(47.748)
Μικτό Κέρδος	124.135	123.217	56.804	49.906
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	2.134	1.533	738	479
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	(57.507)	(54.142)	(18.560)	(17.951)
Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	(22.458)	(21.664)	(7.859)	(7.056)
Κέρδη Εκμεταλλεύσεως	46.304	48.944	31.123	25.378
Λοιπά έξοδα	(3.587)	(2.967)	(1.844)	(886)
Χρηματοοικονομικά έσοδα	1.796	1.776	612	492
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(3.278)	(3.173)	(1.268)	(861)
Κέρδη προ Φόρων	41.235	44.580	28.623	24.123
Φόρος εισοδήματος	(14.052)	(18.509)	(10.213)	(6.709)
Κέρδη μετά από Φόρους	27.183	26.071	18.410	17.414
Κέρδη ανά μετοχή (σε Ευρώ)	0,25	0,24	0,17	0,16

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες 7-16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των συνοπτικών ενδιάμεσων καταστάσεων αποτελεσμάτων.

3. ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΙ ΤΗΣ 30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005

	ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ	30.09.2006	31.12.2005
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
		<i>ποσά σε χιλ. Ευρώ</i>	
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Υπεραξία		1.676	1.676
Λοιπές άυλες ακινητοποιήσεις		2.497	1.949
Ενσώματες ακινητοποιήσεις		974.475	978.314
Επενδύσεις σε Συγγενείς Εταιρίες		267	144
Επενδύσεις διαθέσιμες προς πώληση		691	644
Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις		98.008	98.468
Αναβαλλόμενη φορολογική Απαίτηση		49.501	46.452
Σύνολο Πάγιο Ενεργητικό		1.127.115	1.127.647
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Υλικά ανταλλακτικά & αναλώσιμα		17.590	17.676
Απαιτήσεις από Πελάτες		236.185	187.895
Λοιπές Απαιτήσεις		24.794	26.075
Ταμείο και Ταμειακά Ισοδύναμα		12.593	12.221
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού		291.162	243.867
Σύνολο Ενεργητικού		1.418.277	1.371.514
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			
Μετοχικό κεφάλαιο		63.900	63.900
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		40.502	40.502
Αποθεματικά Κεφάλαια		373.117	373.117
Συσσωρευμένα κέρδη (κέρδη εις νέον)		297.495	277.719
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		775.014	755.238
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις		11.667	17.500
Υποχρεώσεις για παροχές στο προσωπικό		167.156	160.702
Αναβαλλόμενη φορολογική Υποχρέωση		3.103	2.147
Προβλέψεις		39.672	36.947
Επιχορηγήσεις επενδύσεων και συμμετοχές καταναλωτών		205.543	208.270
Εγγυήσεις Καταναλωτών		14.655	14.034
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		441.796	439.600
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Λειτουργικές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		35.401	51.332
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		10.682	9.788
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις		108.985	83.576
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		46.399	31.980
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		201.467	176.676
Σύνολο Παθητικού		1.418.277	1.371.514

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες 7-16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Συνοπτικών Ισολογισμών .

4. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30^η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005

2005	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	Τακτικό αποθεμ.	Λοιπά αφορ. Αποθεμ.	Υπεραξία αναπρ/γης	Αποτελέσματα κέρδη/ζημίες εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 31 ^η Δεκεμβρίου 2004	63.900	40.502	13.308	358.283	155.101	110.392	741.486
Καθαρά αποτ/ματα						26.070	26.070
Μερίσματα						(6.390)	(6.390)
Κέρδη από αποτίμηση χαρτοφ. Διαθέσιμου προς πώληση						221	221
Λοιπά							
Υπόλοιπο την 30^η Σεπτεμβρ. 2005	63.900	40.502	13.308	358.283	155.101	130.293	761.387

2006	Μετοχικό κεφάλαιο	Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	Τακτικό αποθεμ.	Λοιπά αφορ.	Υπεραξία αναπρ/γης	Αποτελέσματα κέρδη/ζημίες εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 31 ^η Δεκεμβρίου 2005	63.900	40.502	14.834	358.283	155.101	122.618	755.238
Καθαρά αποτ/ματα						27.183	27.183
Μερίσματα						(7.455)	(7.455)
Κέρδη από αποτίμηση χαρτοφ. Διαθέσιμου προς πώληση						48	48
Λοιπά							
Υπόλοιπο την 30^η Σεπτεμβρ. 2006	63.900	40.502	14.834	358.283	155.101	142.394	775.014

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες 7-16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Συνοπτικών Καταστάσεων Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων .

5. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ 1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006 & 2005

	<u>1.01-30.09-2006</u>	<u>1.01-30.09-2005</u>
<u>Λειτουργικές δραστηριότητες</u>		
Κέρδη προ φόρων	41.235	44.580
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις ενσώματων και ασώματων ακινητοποιήσεων	21.841	24.162
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων και συμμετοχών καταναλωτών	(6.231)	(5.712)
Προβλέψεις	5.001	1.316
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	(1.775)	(1.755)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.277	3.173
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
(Αύξηση) Μείωση		
Απαιτήσεις από Πελάτες	(50.211)	(33.839)
Λοιπές απαιτήσεις	(6.275)	(9.421)
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	459	(1.487)
Υλικά ανταλλακτικά & αναλώσιμα	(269)	360
Αύξηση (Μείωση)		
Λειτουργικές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	(9.390)	1.900
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	14.419	9.404
Εγγυήσεις καταναλωτών	621	613
Υποχρεώσεις για παροχές στο προσωπικό	6.454	4.843
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	2.778	2.122
Καταβεβλημένοι φόροι	<u>14.506</u>	<u>11.549</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>1.872</u>	<u>24.466</u>
<u>Επενδυτικές δραστηριότητες</u>		
Τόκοι εισπραχθέντες	981	1.717
Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	(17.157)	(33.280)
Αγορά ασώματων ακινητοποιήσεων	(1.392)	(1.222)
Είσπραξη επιχορηγήσεων και συμμετοχών καταναλωτών	3.504	2.609
Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	<u>(123)</u>	<u>0</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>(14.187)</u>	<u>(30.176)</u>
<u>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u>		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	67.905	53.500
Εξοφλήσεις δανείων	(48.330)	(49.500)
Μερίσματα πληρωθέντα	<u>(6.888)</u>	<u>(1.991)</u>
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>12.687</u>	<u>2.009</u>
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	<u>372</u>	<u>(3.702)</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	12.221	13.321
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	<u>12.593</u>	<u>9.619</u>

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες 7-16 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Συνοπτικών Καταστάσεων των Ταμειακών Ροών .

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

1. ΒΑΣΗ ΠΡΟΕΤΟΙΜΑΣΙΑΣ

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν προετοιμασθεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (Δ.Λ.Π) 34, «Ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση».

2. ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με την αρχή του ιστορικού κόστους, με εξαίρεση την αναπροσαρμογή των ακινήτων και χρηματοοικονομικών μέσων.

Οι λογιστικές πολιτικές που ακολουθήθηκαν είναι σύμφωνες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2005.

3.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ

ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ

Ο κύκλος εργασιών αυξήθηκε κατά Ευρώ 7.321 και οφείλεται κυρίως στην αύξηση των εσόδων από παροχή νερού και σχετιζομένων υπηρεσιών κατά Ευρώ 8,3 εκατ. και στη μείωση των εσόδων από κατασκευές έργων για λογ/σμό τρίτων κατά Ευρώ 1,0 εκατ. περίπου.

ΚΟΣΤΟΣ ΠΩΛΗΘΕΝΤΩΝ

Το κόστος πωληθέντων αυξήθηκε κατά Ευρώ 6.402 .Η αύξηση αυτή οφείλεται κυρίως

Στην αύξηση :

- του μισθολογίου κατά Ευρώ 6,6 εκατ. περίπου από συλλογική σύμβαση εργασίας (ετήσια μέση αύξηση 3,8%), από καταβολή αναδρομικών επιδόματος υπογείων χώρων και του κόστους υγειονομικής περίθαλψης που προέκυψε από εκτίμηση σύμφωνα με την αναλογιστική μελέτη της 31/12/2005,
- του κόστους της μεταφοράς και εναπόθεσης λάσπης από τη Νήσο Ψυτάλλεια κατά Ευρώ 1,9 εκατ. περίπου ,
- της πρόβλεψης για επίδικες ενοχικές νομικές υποθέσεις κατά Ευρώ 1,3εκατ..
- των παροχών τρίτων (κυρίως από ηλεκτρική ενέργεια) κατά 0,7εκατ.

Στην μείωση :

- των προβλέψεων για επισφαλείς απαιτήσεις κατά Ευρώ 1,9εκατ.,
- του κόστους των έργων για λογαριασμό τρίτων κατά Ευρώ 1,0εκατ. και
- των αποσβέσεων κατά Ευρώ 1,2 εκατ.

ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας αυξήθηκαν κατά Ευρώ 3.365 που οφείλεται κυρίως στην αύξηση :

- του μισθολογίου (μέση ετήσια αύξηση 3,8% των μισθών σύμφωνα με την Συλλογική Σύμβαση Εργασίας) και του κόστους υγειονομικής περίθαλψης (εκτίμηση κόστους 2006 σύμφωνα με την αναλογιστική μελέτη που διενεργήθηκε την 31/12/2005) κατά Ευρώ 1,9 εκατ. περίπου.

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

- των εξόδων εγκατάστασης και υποστήριξης προγραμμάτων λογισμικού και λοιπών συναφών αμοιβών κατά Ευρώ 1,5 εκατ. περίπου.

4. ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ο τρέχων φόρος εισοδήματος της ενδιάμεσης περιόδου έχει υπολογιστεί βάσει του εκτιμώμενου πραγματικού ετήσιου συντελεστή φόρου εισοδήματος .

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με την ισχύουσα φορολογική νομοθεσία ο φορολογικός συντελεστής για το 2006 είναι 29%.

Ο φόρος εισοδήματος για την τρέχουσα περίοδο προέκυψε ως εξής :

	30 Σεπτ.2006	30 Σεπτ.2005
Κέρδη προ φόρων	41.235	44.580
Φόρος εισοδήματος υπολογιζόμενος με τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή (29%& 32% αντίστοιχα).	11.958	14.265
Φόρος ανέλεγκτων χρήσεων	744	1.882
Φόρος επί μη εκπιπτόμενων δαπανών/ απαλλασσόμενων εσόδων	1.350	2.362
	<u>14.052</u>	<u>18.509</u>

5. ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

Ο υπολογισμός των βασικών κερδών ανά μετοχή βασίζεται στα ακόλουθα στοιχεία:

	30 Σεπτ. 2006	30 Σεπτ. 2005
Κέρδη	27.183	26.071
Αριθμός μετοχών	106.500	106.500
Κέρδη ανά μετοχή	0,25	0,24

6. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Κατά την διάρκεια του εξαμήνου εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων διανομή μερίσματος για τη χρήση 2005 αξίας 0,07€ ανά μετοχή (χρήση 2004:0,06€)

7. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

Κατά την περίοδο 01/01/2006-30/09/2006 η Εταιρεία διέθεσε για επενδύσεις Ευρώ 17,36 εκατ. με σκοπό κυρίως την βελτίωση και επέκταση των δικτύων Ύδρευσης και Αποχέτευσης.

Σημειώνεται ότι στην τρέχουσα περίοδο η Διοίκηση της Εταιρείας προέβη σε επαναπροσδιορισμό της ωφέλιμης ζωής των Δικτύων Ύδρευσης και Αποχέτευσης με αποτέλεσμα να εμφανίζονται οι αποσβέσεις της περιόδου μικρότερες σε σχέση με εκείνες που θα προσδιορίζονταν σύμφωνα με την προηγούμενη ωφέλιμη ζωή κατά Ευρώ 3.452 περίπου.

8. ΠΕΛΑΤΕΣ

Το υπόλοιπο των πελατών αυξήθηκε στην τρέχουσα περίοδο κατά Ευρώ 48.291 περίπου. Η αύξηση αυτή οφείλεται κυρίως :

- στην αύξηση των απαιτήσεων από Ελληνικό Δημόσιο ,Δήμους και Κοινότητες κατά Ευρώ 16,1εκατ. περίπου

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

- στην αύξηση των καταμετρηθέντων αλλά μη τιμολογημένων καταναλώσεων μέχρι 30/09/2006 κατά Ευρώ 32,2εκατ. περίπου .

9.ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι λειτουργικές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της εταιρείας μειώθηκαν την τρέχουσα περίοδο κατά Ευρώ 15.930 σε σχέση με τις αντίστοιχες κατά την 31/12/2005. Η μείωση αυτή οφείλεται κυρίως σε :

- Μείωση των μερισμάτων πληρωτέων κατά Ευρώ 7,8 εκατ. περίπου η οποία προέκυψε από συνδυασμό της έγκρισης του μερίσματος της χρήσης 2005 ποσού Ευρώ 7,4 εκατ. και ποσού Ευρώ 15,2 εκατ. περίπου για καταβολή στους μετόχους και για συμψηφισμό μέρους μερισμάτων με οφειλές του Ελληνικού Δημοσίου.
- Οι ασφαλιστικές εισφορές μειώθηκαν κατά Ευρώ 3,5 εκατ. περίπου διότι στη χρήση του 2005 περιλαμβάνονται οι εισφορές του Δώρου Χριστουγέννων οι οποίες πληρώνονται στην επόμενη χρήση.
- Οι προμηθευτές μειώθηκαν κατά Ευρώ 1,7 εκατ. περίπου .
- Ο φόρος εισοδήματος μειώθηκε κατά Ευρώ 1,9 εκατ. περίπου εξαιτίας των καταβολών δόσεων.
- Οι προκαταβολές πελατών μειώθηκαν κατά 1,0 εκατ. περίπου .

10.ΛΟΙΠΕΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις αυξήθηκαν κατά Ευρώ 14.419. Η μεγαλύτερη αύξηση οφείλεται κυρίως :

- Στην αύξηση της πρόβλεψης για τη μεταφορά και εναπόθεση της λάσπης από τη Νήσο Ψυτάλλεια κατά Ευρώ 3,1 εκατ. περίπου.
- Στην αύξηση της πρόβλεψης αμοιβών Προσωπικού για Δ. Χριστουγέννων και επιδομάτων αδειας κατά Ευρώ 9,5 εκατ. περίπου.
- Αύξηση επιταγών πληρωτέων κατά Ευρώ 0,7 εκατ. περίπου.
- Αύξηση προβλέψεων δαπανών συντήρησης (εργολαβίες) κατά Ευρώ 1,1 εκατ. περίπου.

11. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ

Οι επενδύσεις σε συγγενείς Εταιρίες ποσού Ευρώ 267 περιλαμβάνουν:

α) Συμμετοχή της Εταιρείας στην Επιχείρηση Αερίου Προαστίων Α.Ε.. Τον Φεβρουάριο του 2003 η Κοινοπραξία Ε.ΥΔ.ΑΠ. – ΑΚΤΩΡ – Ελληνική Τεχνοδομική ΤΕΒ επελέγη από την ΕΠΑ Αττικής να αναλάβει την «Πρόωθηση συνδέσεων φυσικού αερίου στον τομέα της οικιακής και μικρής επαγγελματικής κατανάλωσης» για το Βόρειο Τομέα του Λεκανοπεδίου καθώς και για μέρος του Δήμου Αθηναίων. Για το σκοπό αυτό ιδρύθηκε η Επιχείρηση Αερίου Προαστίων Α.Ε., στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 35%.

Κατά την τρέχουσα περίοδο η Εταιρεία συμμετείχε στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της ΕΑΠ ποσό Ευρώ 122,5 .Έτσι κατά την 30/09/2006 το κόστος κτήσης της ΕΑΠ ανήλθε σε Ευρώ 437,5 ενώ οι ζημιές απομείωσης σε Ευρώ 171.

β) Συμμετοχή της Εταιρείας στην Εναλλακτικά Τηλεπικοινωνιακά Δίκτυα Α.Ε. (ΕΤΗΔΙ Α.Ε.) με ποσοστό 25%, η οποία ιδρύθηκε τον Αύγουστο 2001 και τελεί υπό εκκαθάριση. Η αξία κτήσεως της συμμετοχής αυτής έχει απομειωθεί στο σύνολό της.

Επειδή υπάρχει συμμετοχή μόνο σε συγγενή επιχείρηση, και η Εταιρεία δεν έχει υποχρέωση να συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις,

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

επειδή δεν έχει συμμετοχή σε θυγατρική, οι κατά τα ΔΛΠ οικονομικές καταστάσεις (παρούσες) είναι αυτές στις οποίες οι συγγενείς λογιστικοποιούνται με την μέθοδο της καθαρής θέσης. Στην περίπτωση αυτή, παρέλκει η σύνταξη ατομικών οικονομικών καταστάσεων εφόσον παρέχεται πληροφόρηση στις οικονομικές καταστάσεις σχετικά με το πώς θα είχαν διαμορφωθεί τα κονδύλια του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων, εάν είχε χρησιμοποιηθεί η μέθοδος του κόστους κτήσης ή της εύλογης αξίας. Τα προαναφερόμενα προβλέπονται από σχετική απόφαση ΕΛΤΕ .

Η πληροφόρηση που παρέχεται είναι ότι τα κονδύλια του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων δεν θα διαφοροποιούνταν σημαντικά αν συντάσσονταν ατομικές οικονομικές καταστάσεις, επειδή δεν διαφέρει σημαντικά το κόστος κτήσης από την καθαρή θέση της συγγενούς. Διευκρινίζεται ότι το κόστος κτήσης (λαμβανομένων υπόψη και των απομειώσεων αυτού) δε διαφέρει από την καθαρή θέση της συγγενούς κατά την ημερομηνία Ισολογισμού.

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

12.ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ

Οι παρακάτω είναι οι κυριότερες απαιτήσεις και υποχρεώσεις από αναβαλλόμενη φορολογία που λογιστικοποιήθηκαν από την Εταιρεία και οι κινήσεις τους κατά τη χρήση που έληξε την 30/09/2006 και 31/12/2005.

Αναβαλλόμενες Απαιτήσεις

	2005			09/2006	
	Υπόλοιπο έναρξης	Επιβάρυνση/ Ωφέλεια στα αποτελέσματα χρήσης	Υπόλοιπο λήξης	Επιβάρυνση/ Ωφέλεια στα αποτελέσματα περιόδου	Υπόλοιπο λήξης
Εξοδοποίηση αύλων	1.057	(528)	529	(238)	291
Απομείωση αποθεμάτων	375	38	413	89	502
Υποχρέωση για παροχές στο προσωπικό	15.152	1.575	16.727	1.614	18.341
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων	4.029	(581)	3.448	0	3.448
Λοιπές προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα	4.604	2.175	6.779	681	7.460
Συμμετοχές καταναλωτών	13.317	680	13.997	462	14.459
Λοιπά αναβαλλόμενα φορ. στοιχεία	2.218	2.341	4.559	441	5.000
	40.752	5.700	46.452	3.049	49.501

Αναβαλλόμενες Υποχρεώσεις

	2005			09/2006	
	Υπόλοιπο έναρξης	Επιβάρυνση/ Ωφέλεια στα αποτελέσματα χρήσης	Υπόλοιπο λήξης	Ωφέλεια στα αποτελέσματα περιόδου	Υπόλοιπο λήξης
Έσοδα χρήσης δεδουλευμένα	2.311	(164)	2.147	70	2.217
Επαναπροσδιορισμός ωφέλιμης ζωής δικτύων			0	886	886
	2.311	(164)	2.147	956	3.103

Τελικό ποσό αναβαλλόμενης φορολογίας κατά την 30/09/2006

46.398

Η χρέωση στους συνημμένους λογαριασμούς αποτελεσμάτων χρήσεως για αναβαλλόμενους φόρους εισοδήματος (αναβαλλόμενη φορολογική

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

υποχρέωση), περιέχει τις προσωρινές φορολογικές διαφορές που προκύπτουν κυρίως από λογισθέντα έσοδα-κέρδη τα οποία θα φορολογηθούν σε μελλοντικό χρόνο. Η πίστωση για αναβαλλόμενους φόρους (αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση) περιέχει κυρίως προσωρινές φορολογικές διαφορές που προκύπτουν από συγκεκριμένες προβλέψεις, οι οποίες είναι φορολογικά εκπεστές κατά την πραγματοποίηση της αντίστοιχης δαπάνης.

13. ΔΑΝΕΙΣΜΟΣ

Ο λογαριασμός στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύεται ως εξής:

	30-Σεπτ. 2006	31-Δεκ. 2005
Τραπεζικά δάνεια	117.510	97.934
Δάνεια Ελληνικού Δημοσίου	3.142	3.142
	120.652	101.076
Ο δανεισμός είναι αποπληρωτέος ως ακολούθως:		
Άμεσα ή εντός ενός έτους	108.985	83.576
Εντός του δεύτερου έτους	11.667	11.667
Μετά από 3 έως και 5 χρόνια		5.833
Μετά από 5 χρόνια		
	120.652	101.076
Μείον: Ποσά απαιτητά εντός 12 μηνών (περιλαμβάνονται στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις)	108.985	83.576
Ποσά απαιτητά μετά από 12 μήνες	<u>11.667</u>	<u>17.500</u>

Κατά την διάρκεια της τρέχουσας περιόδου η Εταιρεία αύξησε τον βραχυπρόθεσμο δανεισμό κατά Ευρώ 25.409 ,στα πλαίσια των ήδη γνωστοποιημένων τραπεζικών συμβάσεων ,προκειμένου να αντιμετωπίσει την έλλειψη ταμειακής ρευστότητας .Οι εξοφλήσεις των μακροπρόθεσμων και βραχυπρόθεσμων τραπεζικών δανείων έχουν πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τους καθορισμένους όρους ,που έχουν ήδη γνωστοποιηθεί.

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

14. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΤΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ

Ο λογαριασμός αναλύεται ως εξής:

	30-Σεπτ. 2006	31-Δεκ 2005
Πρόβλεψη αποζημίωσης Προσωπικού Λόγω Εξόδου από την υπηρεσία	26.650	26.562
Ιατροφαρμακευτική κάλυψη προσωπικού	139.969	133.767
Ειδική εφάπαξ αποζημίωση	537	373
	<u>167.156</u>	<u>160.702</u>

Η επιβάρυνση των αποτελεσμάτων έγινε με βάση την εκτίμηση κόστους για κάθε πρόγραμμα ξεχωριστά, όπως αυτή προέκυψε από την αναλογιστική μελέτη της 31/12/2005 .

15. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας την 30 Σεπτεμβρίου 2006 ανέρχεται σε ευρώ 63.900 διαιρούμενο σε 106.500.000 μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ 0,60 έκαστη. Δεν υπήρξε καμία μεταβολή στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ούτε σ' αυτήν ούτε στην προηγούμενη περίοδο

16. ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΑ ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΝΕΟΝ

Υπόλοιπο κατά την 01/01/2005	265.493
Μερίσματα	(6.390)
Καθαρά κέρδη περιόδου	26.070
Λοιπά	221
Υπόλοιπο 30/09/2005	<u>285.394</u>
Υπόλοιπο κατά την 01/01/2006	277.719
Μερίσματα πληρωθέντα	(7.455)
Καθαρά κέρδη περιόδου	27.183
Λοιπά	48
Υπόλοιπο 30.09.2006	<u>297.495</u>

17. ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ & ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ –ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι ενδεχόμενες υποχρεώσεις δεν καταχωρούνται στις οικονομικές καταστάσεις αλλά γνωστοποιούνται, εκτός και αν η πιθανότητα για εκροή πόρων που ενσωματώνουν οικονομικά οφέλη είναι ελάχιστη.

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

Εκκρεμείς Δικαστικές Υποθέσεις: Έχουν ασκηθεί αγωγές για αστικές υποθέσεις κατά της Εταιρείας συνολικού ύψους περίπου Ευρώ 40,3 εκατ. κατά την 30/09/2006. Οι αγωγές αυτές αφορούν κυρίως αποζημιώσεις λόγω καταστροφών από πλημμύρες (λόγω θραύσης αγωγών ή βροχοπτώσεων), είτε αγωγές διάφορων αντισυμβαλλόμενων προμηθευτών και εργολάβων για παραβάσεις συμβατικών όρων. Επίσης υπάρχουν σε εκκρεμότητα δικαστικές υποθέσεις για εργατικές διαφορές ύψους Ευρώ 23,0 εκατ. Ευρώ περίπου. Έναντι των ζημιών που πιθανόν να προκύψουν, αφού καταστούν αμετάκλητες οι ανωτέρω εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις, η Ε.ΥΔ.Α.Π. έχει σχηματίσει προβλέψεις συνολικού ύψους Ευρώ 39,67 εκατ. στις 30/9/2006 και Ευρώ 36,9 εκατ. κατά την 31/12/2005, οι οποίες και εκτιμώνται ως επαρκείς.

Ασφαλιστικές καλύψεις: Οι εγκαταστάσεις και ο λοιπός εξοπλισμός της εταιρείας, βρίσκεται διασπαρμένος σε διάφορα σημεία κυρίως στην περιοχή της Αττικής, με συνέπεια να περιορίζεται ο κίνδυνος σοβαρής απώλειας. Η Εταιρεία δεν έχει ασφαλίσει τα περιουσιακά της στοιχεία.

Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις: Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2004. Οι συνημμένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν σχετική πρόβλεψη για τους πρόσθετους φόρους και προσαυξήσεις που πιθανόν να καταλογισθούν μέχρι την 30 Σεπτεμβρίου 2006.

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Πρόγραμμα επενδύσεων:

(α) Η Εταιρεία σύμφωνα με τον ιδρυτικό της Νόμο 2744/99, υπέγραψε Σύμβαση με το Ελληνικό Δημόσιο σύμφωνα με την οποία το Δημόσιο ανέλαβε δέσμευση για την επιχορήγηση της Ε.ΥΔ.Α.Π. είτε από Κοινοτικούς Πόρους είτε από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων για την κάλυψη του 60% της κεφαλαιακής δαπάνης που θα καταβάλει η Ε.ΥΔ.Α.Π. για τη συντήρηση, ανακαίνιση, βελτίωση ή και την επέκταση του συστήματος ύδρευσης και αποχέτευσης για την οκταετία από το 2000 έως το 2008. Έναντι του παραπάνω Επενδυτικού Προγράμματος ύψους Ευρώ 1,22 δις περίπου, στο οποίο περιλαμβάνονται όπως προαναφέραμε και οι συντηρήσεις, η Εταιρεία έχει δαπανήσει για κεφαλαιουχικές δαπάνες μέχρι 30/09/2006 ποσό Ευρώ 344,04 εκατ. περίπου για τις οποίες δικαιούται επιχορήγηση ύψους Ευρώ 206,42 εκατ. περίπου (344,04*60%) ενώ για τις δαπάνες συντήρησης διεκδικεί την αντίστοιχη επιχορήγηση. Η Εταιρεία έναντι της επιχορήγησης που δικαιούται, έχει λάβει μέχρι 30.09.2006 ποσό

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

Ευρώ 9,08 εκατ. περίπου. Με βάση τα ανωτέρω η απαίτηση της Εταιρείας από το Ελληνικό Δημόσιο ανέρχεται τουλάχιστον σε Ευρώ 197,34 εκατ. περίπου (206,42-9,08). Επομένως δεν έχει καταχωρηθεί στους λογαριασμούς των απαιτήσεων με ισόποση πίστωση των λογαριασμών των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων το υπόλοιπο των οποίων μεταφέρεται σταδιακά στα αποτελέσματα ανάλογα με το βαθμό απόσβεσης του επιχορηγημένου συστήματος ύδρευσης και αποχέτευσης. Αν διενεργούνταν οι προαναφερόμενες εγγραφές θα εμφανίζονταν βελτιωμένα τα αποτελέσματα της τρέχουσας περιόδου κατά Ευρώ 4,35 εκατ. περίπου και της αντίστοιχης προηγούμενης κατά 3,75 εκατ. € περίπου και βελτιωμένη η καθαρή θέση κατά την 30/09/2006 κατά Ευρώ 24,85 εκατ. περίπου.

(β) Η Εταιρεία διεκδικεί και επιχορήγηση για τις δαπάνες συντήρησης σύμφωνα με την σύμβαση με Ελληνικό Δημόσιο Δεδομένου όμως ότι από το σύνολο των δαπανών που αφορούν λειτουργία και συντήρηση εγκαταστάσεων ύψους Ευρώ 449,97 εκατ. δεν είναι εφικτό να απομονωθεί το ποσό που αντιστοιχεί μόνο στη συντήρηση, η επιχορήγηση που αναλογεί και ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ 269,98 εκατ., θα πρέπει να οριστικοποιηθεί μετά από σχετική συμφωνία με το Ελληνικό Δημόσιο.

18.ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ

Στο πλαίσιο της ανάπτυξης της Εταιρείας στον τομέα παραγωγής ενέργειας, βρίσκεται σε φάση διακήρυξης διαγωνισμός για την κατασκευή σταθμού συμπαραγωγής ηλεκτρικής-θερμικής ενέργειας 14MW με καύση φυσικού αερίου στο ΚΕΛ Ψυτάλλειας. Δημοπρατήθηκε επίσης η κατασκευή νέου σταθμού συμπαραγωγής στην Μεταμόρφωση ισχύος 0,6MW.

Η Εταιρεία έχει υπογράψει συμβάσεις για την κατασκευή τριών Μικρών Υδροηλεκτρικών Έργων.

19.ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Α) Συναλλαγές και υπόλοιπα με Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου

	30-Σεπτ 2006	30-Σεπτ 2005
- Αμοιβές (Προέδρου & Δ/ντος Συμβούλου και Εκτελεστικών Συμβούλων)	146	279
- Αμοιβές & έξοδα παράστασης μελών Δ.Σ.	111	99
	257	378

Σημειώσεις επί των συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων για την περίοδο που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2006.

Β) Συναλλαγές και υπόλοιπα με Ελληνικό Δημόσιο και ΟΤΑ

1) Συναλλαγές	30-Σεπτ. 2006	30- Σεπτ. 2005
- Έσοδα	43.892	45.170
- Κόστος πωληθέντων (κόστος κατασκευής έργων)	1.452	2.514
- Διάφορες Προβλέψεις	1.843	2.078
2) Υπόλοιπα	30-Σεπτ. 2006	31-Δεκ. 2005
- Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις (Έργα για λογαριασμό τρίτων)	91.202	89.663
- Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις (Διακανονισμοί Δήμων)	4.453	6.342
- Απαιτήσεις από Πελάτες	123.147	90.894
- Λοιπές Απαιτήσεις (για κάλυψη ελλείμματος από αποζημίωση προσωπικού)	6.817	8.350