



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΔΡΕΥΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΗΣ Α.Ε. (Ε.Υ.Δ.Α.Π)
ΑΡ.ΜΗΤΡ. Α.Ε.44724/06/Β99/52 - ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 12157896000
Ωρωπού 156 ΤΚ11146 Γαλάτσι

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012
(Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Ε.Υ.Δ.Α.Π Α.Ε. (η Εταιρεία). Συνιστούμε, επομένως, στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου των νόμιμων ελεγκτών όποτε αυτή απαιτείται.

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ | | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ | | | |
|--|------------------|---|------------------|------------------|-----------------|
| Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: www.eydap.gr | | Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | | | |
| Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 28 Νοεμβρίου 2012 | | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | | 30.09.2012 | 30.09.2011 | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ | | | | | |
| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | | 30.09.2012 | 31.12.2011 | 30.09.2012 | 31.12.2011 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 1.001.975 | 1.017.919 | 1.001.975 | 1.017.919 | |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 1.898 | 3.185 | 1.898 | 3.185 | |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 198.332 | 193.661 | 198.804 | 194.131 | |
| Αποθέματα | 17.347 | 16.288 | 17.347 | 16.288 | |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 348.063 | 322.012 | 348.063 | 322.015 | |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 114.055 | 104.672 | 114.016 | 104.617 | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 1.681.670 | 1.657.737 | 1.682.103 | 1.658.155 | |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 63.900 | 63.900 | 63.900 | 63.900 | |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων | 814.500 | 788.197 | 814.933 | 788.618 | |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | 878.400 | 852.097 | 878.833 | 852.518 | |
| Υποχρεώσεις για παροχές στους εργαζόμενους | 230.346 | 224.690 | 230.346 | 224.690 | |
| Επιχορηγήσεις επενδύσεων και συμμετοχές καταναλωτών | 212.151 | 213.737 | 212.151 | 213.737 | |
| Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 80.628 | 77.196 | 80.629 | 77.196 | |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 190.064 | 201.674 | 190.064 | 201.674 | |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 90.081 | 88.343 | 90.081 | 88.340 | |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 803.270 | 805.640 | 803.271 | 805.637 | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 1.681.670 | 1.657.737 | 1.682.104 | 1.658.155 | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ | | | | | |
| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | | 1.01-30.09.2012 | 1.01-30.09.2011 | 1.07-30.09.2012 | 1.07-30.09.2011 |
| Κύκλος εργασιών | 268.623 | 271.659 | 106.548 | 106.535 | |
| Μικτά κέρδη | 136.078 | 121.110 | 65.346 | 56.918 | |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 67.413 | 44.184 | 43.368 | 30.189 | |
| Κέρδη προ φόρων | 58.634 | 36.104 | 40.388 | 25.686 | |
| Κέρδη μετά από φόρους (Α) | 44.209 | 27.226 | 32.028 | 19.443 | |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | 199 | (187) | 130 | (352) | |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β) | 44.408 | 27.039 | 32.158 | 19.091 | |
| Κατανέμονται σε: | | | | | |
| Μετόχους Εταιρείας | 44.408 | 27.039 | 32.158 | 19.091 | |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €) | 0,42 | 0,26 | 0,31 | 0,18 | |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | 91.268 | 67.414 | 51.191 | 37.925 | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ | | | | | |
| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | | 1.01-30.09.2012 | 1.01-30.09.2011 | 1.07-30.09.2012 | 1.07-30.09.2011 |
| Κύκλος εργασιών | 268.623 | 271.659 | 106.548 | 106.535 | |
| Μικτά κέρδη | 136.078 | 121.110 | 65.346 | 56.918 | |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 67.413 | 44.184 | 43.368 | 30.189 | |
| Κέρδη προ φόρων | 58.634 | 36.104 | 40.388 | 25.692 | |
| Κέρδη μετά από φόρους (Α) | 44.221 | 27.264 | 32.031 | 19.448 | |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | 199 | (187) | 130 | (352) | |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β) | 44.420 | 27.077 | 32.161 | 19.096 | |
| Κατανέμονται σε: | | | | | |
| Μετόχους Εταιρείας | 44.420 | 27.077 | 32.161 | 19.096 | |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €) | 0,42 | 0,26 | 0,30 | 0,18 | |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | 91.280 | 67.419 | 51.194 | 37.931 | |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 30 Σεπτεμβρίου 2012 ήταν 2.580 άτομα και την 30 Σεπτεμβρίου 2011 ήταν 2.790 άτομα.

2. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρείας παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 24 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

3. Οι προβλέψεις που έχει σχηματίσει η Εταιρεία μέχρι την 30 Σεπτεμβρίου 2012 αφορούν : α) Αγορές για αστικές υποθέσεις που έχουν ασκηθεί κατά της Εταιρείας συνολικού ύψους περίπου Ευρώ 80,9 εκατ. οι οποίες αφορούν κυρίως αποζημιώσεις λόγω καταστροφών από πλημμύρες (λόγω θραύσης αγωγών ή βροχοπτώσεων), καθώς και αγωγές διάφορων αντισυμβαλλόμενων προμηθευτών και εργολάβων για παροχές συμβατικών όρων. Επίσης υπάρχουν σε εκκρεμότητα δικαστικές υποθέσεις για εργατικές διαφορές ύψους Ευρώ 64,1 εκατ. περίπου. Έναντι των ζημιών που πιθανόν να προκύψουν αφού καταστούν αμετάκλητες οι προαναφερόμενες (α και β) εκκρεμίες δικαστικές υποθέσεις η Ε.Υ.Δ.Α.Π. έχει σχηματίσει προβλέψεις συνολικού ύψους Ευρώ 62,7 εκατ. στις 30 Σεπτεμβρίου 2012 έναντι Ευρώ 54,4 εκατ. κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2011, οι οποίες και εκτιμώνται ως επαρκείς. β) Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις Ευρώ 4,8 εκατ. στις 30 Σεπτεμβρίου 2012 έναντι Ευρώ 4,2 εκατ. στις 30 Σεπτεμβρίου 2011 και γ) Λοιπές προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις και απαξιωμένα αποθέματα Ευρώ 70,4 εκατ. στις 30 Σεπτεμβρίου 2012 έναντι Ευρώ 56,6 εκατ. στις 30 Σεπτεμβρίου 2011.

4. Τα θέματα έμφασης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών είναι τα ακόλουθα : 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.Υ.Δ.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.Υ.Δ.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 διαπανήσει για κεφαλαιακές δαπάνες μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2008 ποσό Ευρώ 432,49 εκατ. περίπου για τις οποίες δικαιοσύνη επιχορήγηση ύψους Ευρώ 259,49 εκατ. περίπου (432,49Χ60%) ενώ για τις δαπάνες συντήρησης διακρίνει την αντίστοιχη επιχορήγηση. Η Εταιρεία έναντι της επιχορήγησης που δικαιούται, έχει λάβει μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2012 ποσό Ευρώ 9,08 εκατ. περίπου. Με βάση τα ανωτέρω η απαίτηση της Εταιρείας από το Ελληνικό Δημόσιο ανέρχεται τουλάχιστον σε Ευρώ 250,41 εκατ. περίπου (259,49-9,08) και σύμφωνα με την αρχή της συντηρητικότητας, δεν έχει καταχωρηθεί στους λογαριασμούς των απαιτήσεων με ισόσημη πίστωση των λογαριασμών των μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων του υπόλοιπου των οποίων θα μεταφερθούν σταδιακά στα αποτελέσματα ανάλογα με το βαθμό απόσβεσης του επιχορηγημένου συστήματος ύδρευσης και αποχέτευσης. Αν διενεργούνταν οι προαναφερόμενες εγγραφές θα εμφανίζονταν βελτιωμένα τα συνολικά έσοδα της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου κατά Ευρώ 9 εκατ. περίπου και βελτιωμένα τα ίδια κεφάλαια κατά Ευρώ 54,1 εκατ. περίπου. Διευκρινίζεται ότι με την από 10 Αυγούστου 2004 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων επί της τροποποίησης του επενδυτικού προγράμματος της Εταιρείας, από την οποία δεν επηρεάζεται η ανωτέρω απόφαση από το Ελληνικό Δημόσιο. Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το παράρτημα 4 της προαναφερόμενης σύμβασης μεταξύ της Εταιρείας και του Ελληνικού Δημοσίου, η Εταιρεία για τις Κεφαλαιακές δαπάνες που πραγματοποιήσε για τα έτη 2009 και 2010 ποσό Ευρώ 105,3 εκατ. περίπου θα δικαιούται επιχορήγηση ύψους Ευρώ 63,2 εκατ. περίπου (105,3* 60%).

β) Η Εταιρεία διακρίνει και επιχορήγηση για τις δαπάνες συντήρησης σύμφωνα με την σύμβαση με το Ελληνικό Δημόσιο. Δεδομένου όμως ότι από το σύνολο των δαπανών που αφορούν λειτουργία και συντήρηση εγκαταστάσεων ύψους Ευρώ 704,43 εκατ. που πραγματοποιήθηκαν μέχρι την 31/12/2008 δεν είναι εφικτό να απομονωθεί το ποσό που αντιστοιχεί μόνο στη συντήρηση, μέχρι την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, δεν είχε οριστικοποιηθεί μεταξύ της Εταιρείας και του Ελληνικού Δημοσίου η δυνατότητα είσπραξης της επιχορήγησης που αντιστοιχεί στις δαπάνες συντήρησης.

γ) Παράλληλα με τα ανωτέρω από τη χρήση 2004 εκκρεμεί η σύναξη σύμβασης μεταξύ Ελληνικού Δημοσίου και Εταιρείας, σχετικά με την παροχή από το Ελληνικό Δημόσιο στην εταιρεία ακατέργαστου ύδατος η οποία με βάση την ισχύουσα μέχρι 31/12/2004 σύμβαση συμψηφίζεται με το παρεχόμενο από την εταιρεία κόστος συντήρησης και λειτουργίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων αποαμίσεως και μεταφοράς ύδατος που ανήκουν στο Ελληνικό Δημόσιο (Ν.Π.Δ.Δ. "Εταιρεία Παγίων ΕΥΔΑΠ").

δ) Μέχρι την ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων δεν είχε μεταγραφεί το σύνολο των εκχωρηθέντων ακινήτων στο Ν.Π.Δ.Δ. "Εταιρεία Παγίων Ε.Υ.Δ.Α.Π." συνολικής αναπόσβεστης αξίας Ευρώ 657 εκατ. περίπου.

5. Τα ποσά πωλήσεων και αγορών σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων του Ομίλου και της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη προς αυτήν κατά την έννοια του ΔΑΠ 24, έχουν ως εξής: (ποσά σε χιλιάδες ευρώ)

| | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
|--|---------|----------|
| | 2012 | 2011 |
| i) Έσοδα (Εννέαμη 2012 και Εννέαμη 2011 αντίστοιχα). | 52.126 | 51.512 |
| ii) Απαιτήσεις (30 Σεπτεμβρίου 2012 και 31 Δεκεμβρίου 2011 αντίστοιχα). | 387.046 | 373.212 |
| iii) Αμοιβές και αποζημιώσεις Διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης (Εννέαμη 2012 και Εννέαμη 2011 αντίστοιχα). | 150 | 156 |

6. Στην τρέχουσα περίοδο καταχωρήθηκε στα "Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους" της κατάστασης συνολικό εισοδήματος έσοδο Ευρώ 199χλ. που αφορά μεταβολή της εύλογης αξίας περιουσιακών στοιχείων διαθέσιμων προς πώληση.

7. Μέχρι την ημερομηνία έγκρισης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, δεν έχουν προκύψει ουσιώδη γεγονότα που μπορεί να επηρεάσουν σημαντικά την περιουσιακή διάρθρωση ή την πορεία των δραστηριοτήτων του Ομίλου και της Εταιρείας, όπως είναι διαμορφωμένη την 30/09/2012.

8. Λόγω της ίδρυσης θυγατρικής (ΕΥΔΑΠ ΝΗΣΩΝ Α.Ε.) μέσα στο 2011, η Εταιρεία από την 30/09/2011 συντάσσει ατομικές και ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις, αποτιμώντας τις συμμετοχές της σε συγγενείς εταιρείες με τη μέθοδο της καθαρής θέσης σύμφωνα με την υπ' αριθμ. απόφαση 39/10-2-05 της ΕΑΤΕ.

9. Στις ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός της ΕΥΔΑΠ, περιλαμβάνονται οι κάτωθι εταιρείες: α) η ΕΑΠ Α.Ε. με έδρα την Κηφισιά με ποσοστό συμμετοχής 35% της ΕΥΔΑΠ στο κεφάλαιο της, η οποία ενσωματώθηκε με την μέθοδο της καθαρής θέσης και βρίσκεται υπό εκκαθάριση με την από 04/05/2012 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας Ε.Α.Π. και β) η ΕΥΔΑΠ ΝΗΣΩΝ Α.Ε. με έδρα τον Παράδεισο με ποσοστό συμμετοχής 100% της ΕΥΔΑΠ στο κεφάλαιο της, η οποία ενσωματώθηκε με την μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης Ως εκ τούτου δεν υπολογίζονται δικαιώματα μειοψηφίας.

Αθήνα, 28 Νοεμβρίου 2012

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η ΠΡΟΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΣΗΜΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 123903

ΜΙΣΑΗΛΙΑΝΗΣ ΜΙΧΑΗΛΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 695969
Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε. Α/1496

ΣΚΥΛΑΚΗ ΛΕΜΟΝΙΑ
Α.Δ.Τ. Ξ 971227
Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε. Α/17806