



ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΔΡΕΥΣΕΩΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΕΩΣ ΠΡΩΤΕΥΟΥΣΗΣ Α.Ε. (Ε.Υ.Δ.Α.Π)
ΑΡ.ΓΕΜΗ.12157896000
Εδρα: Ορμυού 156 ΤΚ11146 Γαλάτσι
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2020 έως 30 Ιουνίου 2020

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

| | |
|---|--|
| Αρμόδια Υπουργείο : | Υπουργείο Υποδομών & Μεταφορών |
| Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: | www.evda.gr |
| Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου | Θ.Βαρβαρίγου, Χ. Σαχίνης, Αν. Τόσιος, Ακ. Μπερίτσι, Αλ. Νασούρης, Μ. Σταυρούλακης, Δ. Κωνσταντάκουλος, Αγ. Αρβίτης, Χ.Καραπλής, Χ. Μηστρώτης, Π. Σκουλαρίκης, Ε.Αγγελόκλης, Γ.Αλεξάνδρακης |
| Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : | 24 Σεπτεμβρίου 2020 |
| Ορκιστή Ελεγκτές Λογιστές | Παναγιώτης Χριστόπουλος (Α.Μ. ΣΟΕΛ 28481) GRANT THORNTON A.E. (Α.Μ. ΣΟΕΛ 127) |
| Ελεγκτική Εταιρεία | Με σύμφωνη γνώμη-Θέμα Έγκρισης |
| Τύπος Έκθεσης Ελέγχου Ορκιστών Ελεγκτών Λογιστών | |

| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 30.06.2020 | 31.12.2019 | 30.06.2020 | 31.12.2019 | | 30.06.2020 | 30.06.2019 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 788.964 | 799.219 | 788.964 | 799.219 | Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.01.2020 και 1.01.2019 αντίστοιχα) | 951.140 | 949.227 | 951.384 | 949.431 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 537 | 619 | 537 | 619 | Κέρδη μετά από φόρους | 14.331 | 25.040 | 14.334 | 25.064 |
| Περιουσιακά στοιχεία με δικαίωμα χρήσης | 3.173 | 3.607 | 3.173 | 3.607 | Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση | (767) | 1.473 | (767) | 1.473 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 100.228 | 102.964 | 101.438 | 104.174 | Συγκεντρικώς συνολικά έσοδα μετά από φόρους | 13.564 | 26.513 | 13.567 | 26.537 |
| Αποθέματα | 12.787 | 13.219 | 12.787 | 13.219 | Διανεμηθέντα μερίσματα | (40.470) | (28.755) | (40.470) | (28.755) |
| Απαιτήσεις από πελάτες & Συμβατικά Περιουσιακά Στοιχεία | 185.934 | 183.345 | 185.926 | 183.357 | Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2020 και 30.06.2019 αντίστοιχα) | 924.234 | 946.985 | 924.481 | 947.213 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 482.713 | 459.894 | 481.768 | 458.927 | | | | | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 1.574.336 | 1.562.867 | 1.574.593 | 1.563.122 | | | | | |

| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30.06.2020 | 30.06.2019 | 30.06.2020 | 30.06.2019 | | 30.06.2020 | 30.06.2019 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | | | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 63.900 | 63.900 | 63.900 | 63.900 | Λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων | 860.334 | 887.240 | 860.581 | 887.484 | Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | 24.031 | 34.513 | 24.034 | 34.537 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | 924.234 | 951.140 | 924.481 | 951.384 | Πλέον / μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Υποχρεώσεις για παροχές στους εργαζόμενους | 339.249 | 339.184 | 339.249 | 339.184 | Αποσβέσεις | 20.729 | 21.959 | 20.729 | 21.959 |
| Επιχορηγήσεις επενδύσεων | 140.728 | 143.000 | 140.728 | 143.000 | Αποσβέσεις επιχορηγήσεων | (3.090) | (3.275) | (3.090) | (3.275) |
| Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 65.769 | 70.227 | 65.769 | 70.227 | Αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης | 454 | 350 | 454 | 350 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 104.356 | 59.316 | 104.366 | 59.327 | Μειώσεις Μεταφορές ενσώματων και ασώματων ακινητοποιήσεων | (35) | | (35) | |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 650.102 | 611.727 | 650.112 | 611.738 | Εσοδα χρονογράφων | (71) | (33) | (71) | (33) |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 1.574.336 | 1.562.867 | 1.574.593 | 1.563.122 | Προβλέψεις για παροχές προσωπικού | (871) | 698 | (871) | 698 |
| | | | | | Λοιπές Προβλέψεις | 13.334 | (3.375) | 13.334 | (3.375) |
| | | | | | Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα | (7.125) | (9.340) | (7.123) | (9.338) |
| | | | | | Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 1.756 | 2.716 | 1.756 | 2.716 |
| | | | | | Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: | | | | |
| | | | | | (Αύξηση) Μείωση: | | | | |
| | | | | | Απαιτήσεων & Συμβατικών Περιουσιακών Στοιχείων | (22.365) | 1.118 | (22.365) | 1.111 |
| | | | | | Υλικά ανταλλακτικά & αναλώσιμα | 214 | 347 | 214 | 347 |
| | | | | | Αύξηση (Μείωση): | | | | |
| | | | | | Υποχρεώσεων | 3.383 | (1.514) | 3.403 | (1.519) |
| | | | | | Εγγυήσεις καταναλωτών | 57 | 63 | 57 | 63 |
| | | | | | Εισφορά εργαζομένων για αποζημίωση | 936 | 1.056 | 936 | 1.056 |
| | | | | | Πλέον: | | | | |
| | | | | | Προσαυξήσεις πελατών εισπραχθείσες | 3.303 | 2.809 | 3.303 | 2.809 |
| | | | | | Μείον: | | | | |
| | | | | | Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα | (139) | (164) | (139) | (164) |
| | | | | | Καταβληθέντα φόρα | (184) | (270) | (184) | (270) |
| | | | | | Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | 34.317 | 47.658 | 34.342 | 47.672 |

| Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες € | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1.01-30.06.2020 | 1.01-30.06.2019 | 1.01-30.06.2020 | 1.01-30.06.2019 | | 1.01-30.06.2020 | 1.01-30.06.2019 | 1.01-30.06.2020 | 1.01-30.06.2019 |
| ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | | | | | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ | | | | |
| Κύκλος εργασιών | | 158.280 | | 151.657 | Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων | (10.286) | (6.337) | (10.286) | (6.337) |
| Μικτά κέρδη | | 81.884 | | 72.294 | Αγορά ασώματων ακινητοποιήσεων | (70) | (541) | (70) | (541) |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | | 18.592 | | 27.856 | Εισπραχθείσες επιχορηγήσεις | 817 | 767 | 817 | 767 |
| Κέρδη προ φόρων | | 24.031 | | 34.513 | Τόκοι εισπραχθέντες | 4.236 | 4.840 | 4.234 | 4.838 |
| Κέρδη μετά από φόρους (Α) | | 14.331 | | 25.040 | Μερίσματα εισπραχθέντα | 71 | 33 | 71 | 33 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | | (767) | | 1.473 | Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | (5.232) | (1.238) | (5.234) | (1.240) |
| Συγκεντρικώς συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β) | | 13.564 | | 26.513 | Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Καταβλήματα σε: | | | | | Πληρωμές υποχρεώσεων από μισθούς | (489) | (383) | (489) | (383) |
| Μετόχους Εταιρείας | | 14.331 | | 25.040 | Μερίσματα πληρωθέντα | (100) | (57) | (100) | (57) |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €) | | 0,13 | | 0,24 | Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | (589) | (440) | (589) | (440) |
| Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | | 36.685 | | 46.890 | Καθαρή (μείωση) / αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ) | 28.496 | 45.980 | 28.519 | 45.992 |
| | | | | | Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου | 428.642 | 383.552 | 427.725 | 382.615 |
| | | | | | Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου | 457.138 | 429.532 | 456.244 | 428.607 |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του Ομίλου και της Εταιρείας στις 30 Ιουνίου 2020 ανερχόταν σε 2.197 άτομα και στις 30 Ιουνίου 2019 σε 2.240 άτομα.
- Οι προβλέψεις που έχει σχηματίσει η Εταιρεία μέχρι την 30 Ιουνίου 2020 αφορούν : α) Αμalgές για αστικές υποθέσεις που έχουν ακιβηθεί κατά της Εταιρείας συνολικού ύψους περίπου Ευρώ 89,7 εκατ. οι οποίες αφορούν κυρίως αποζημιώσεις λόγω καταστροφών από πλημμύρες (λόγω θραύσης αγωγών ή βροχοπτώσεων), καθώς και αμalgές διάφορων αντισυμβαλλόμενων προμηθευτών και εργολάβων για παραβάσεις συμβατικών όρων β) Δικαστικές υποθέσεις για εργατικές διαφορές ύψους Ευρώ 170,4 εκατ. περίπου. Έναντι των ζημιών που πιθανόν να προκύψουν αφού καταστούν οριστικές και αμετάκλητες οι προαναφερόμενες (α και β) εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις, η Ε.Υ.Δ.Α.Π. έχει σχηματίσει προβλέψεις συνολικού ύψους Ευρώ 44,8 εκατ. στις 30 Ιουνίου 2020 έναντι Ευρώ 48,9 εκατ. κατά την 31 Δεκεμβρίου 2019, οι οποίες εκτιμώνται επαρκείς, γ) Φόρους για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις Ευρώ 2,4 εκατ. στις 30 Ιουνίου 2020 όπως και την 31 Δεκεμβρίου 2019 (σημ.θ) και δ) Λοιπές προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις (πελάτες, συμβατικά περιουσιακά στοιχεία και χρεώστες) και αποζημιώματα Ευρώ 113,2 εκατ. στις 30 Ιουνίου 2020 έναντι Ευρώ 95,8 εκατ. στις 31 Δεκεμβρίου 2019.
- Όπως περαιτέρω αναφέρεται στην σημείωση 24 των ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων, εκκρεμεί από τη χρήση 2004 η σύμβαση έγγραφης συμφωνίας όπως ορίζεται στο άρθρο 15 της από 9.12.1999 σύμβασης μεταξύ του Ελληνικού Δημοσίου και της Εταιρείας η οποία θα καθορίζει το ήμισυ του αποληφθέντος ακατέργαστου ύδατος. Ελλείψει γραπτής συμφωνίας, η Εταιρεία συνεχίζει να συμφιλιώνει το ήμισυ του αδούλωτου ύδατος που αντλεί με τις υπηρεσίες συντήρησης και λειτουργίας που προσφέρει για τα πάγια περιουσιακά στοιχεία που ανήκουν στο ΝΠΔΔ «Εταιρεία Παγίων ΕΥΔΑΠ» επιβαρυνοντας τα αποτελέσματα της.
- 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 ΔΛΠ 24, έχουν ως εξής: (ποσά σε χιλιάδες ευρώ).

| | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|--------|--------|----------|--------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| ι) Εσοδα | 28.011 | 26.885 | 28.011 | 26.885 |
| ii) Εξοδα | 8.611 | 9.545 | 8.611 | 9.545 |
| iii) Απαιτήσεις | 57.866 | 58.420 | 57.866 | 58.439 |
| iv) Υποχρεώσεις | 3.622 | 3.535 | 3.622 | 3.535 |
| v) Αμοιβές και αποζημιώσεις Διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης | 312 | 251 | 312 | 251 |

5. Στην τρέχουσα περίοδο καταχωρήθηκε: α) στα "Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους" έξοδα Ευρώ 767 χιλ. που αφορά μεταβολή της εύλογης αξίας χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων (σημ. 18)

6. Με εξαίρεση τα γεγονότα που αναφέρονται στην υπ' αριθμό 26 σημείωση των οικονομικών καταστάσεων, δεν έχει συμβεί κάποιο γεγονός το οποίο επηρεάζει σημαντικά την οικονομική διάρθρωση ή την επιχειρηματική πορεία της Εταιρείας και του Ομίλου από την 30.06.2020 μέχρι την ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

7. Σης ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός της ΕΥΔΑΠ, περιλαμβάνεται η ΕΥΔΑΠ ΝΗΣΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ Α.Ε. με έδρα την Αθήνα με ποσοστό συμμετοχής 100% της ΕΥΔΑΠ στο κεφάλαιο της, η οποία ενοποιήθηκε με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης. Ος εκ τούτου δεν υπολογίζονται δικαιώματα μειοψηφίας. Η Διεύθυνση Διαδικτύου της ΕΥΔΑΠ ΝΗΣΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ Α.Ε. είναι www.evda-nis.gov.gr

8. Οι βασικές λογιστικές αρχές και οι σημαντικές λογιστικές κρίσεις από την πλευρά της Διοίκησης που ακολουθήθηκαν είναι οι ίδιες με εκείνες που εφαρμόστηκαν στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την χρήση που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2019.

9. Το θέμα έμφρασης των ορκιστών ελεγκτών λογιστών είναι το ακόλουθο: «Εμφρατοίμη την προσηγή στη σημείωση 24.1 της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφορήσεως σχετικά με τον προορισμό του ήμισυτος του μη επεξεργασμένου ύδατος που προμηθεύεται η εταιρεία από το Ελληνικό Δημόσιο. Ελλείψει έγγραφης συμφωνίας καθάρσεως του ανωτέρω ήμισυτος, η Εταιρεία συνεχίζει για την περίοδο 30.06.2013 έως και την 30.6.2020, τον προβλεπόμενο στο άρθρο 15 της από 09.12.1999 σύμβασης με το Ελληνικό Δημόσιο συμφιλιωμένο του ήμισυτος του αδούλωτου ύδατος με το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών συντήρησης και λειτουργίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων της «ΕΥΔΑΠ ΝΠΔΔ», καλύπτοντας με τον τρόπο αυτό, την σχετική της υποχρέωση. Η βάση στοιχεία επιστολής του Ελληνικού Δημοσίου, που κοινοποιήθηκε ενός της χρήσης 2019, εκτιμήθηκε ότι το τελευταίο απαιτούσε επιπλέον ποσό, απαίτηση στην οποία η ΕΥΔΑΠ ΑΕ εξέφρασε την αντίθεσή της. Η εταιρεία συνεχίζει να βρίσκεται σε διαπραγματεύσεις με το Ελληνικό Δημόσιο για τον οριστικό προορισμό του κόστους του αδούλωτου ύδατος. Η τρέχουσα εκτίμηση της είναι ότι οι σχετικές απαιτήσεις του Ελληνικού Δημοσίου ανέρχονται στο ύψος των € 137 εκατ., για την περίοδο από 01.07.2013 έως την 30.6.2020. Δεδομένης της σημαντικής απόκλισης μεταξύ των μερών αναφορικά με τα οικονομικά, τεχνικά και νομικά κριτήρια που θα πρέπει να ληφθούν υπόψη, δεν είναι εφικτή, στο παρόν στάδιο, η εκτίμηση της έκβασης της υπόθεσης αυτής. Στο συμπέρασμα μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό»

Αθήνα, 24 Σεπτεμβρίου 2020

| | | | |
|--|---|---|---|
| Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ ΑΝΔΡ. ΒΑΡΒΑΡΙΓΟΥ | Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΓΕΩΡΓ. ΣΑΧΙΝΗΣ | Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΛΕΜΟΝΙΑ ΜΑΡΚ. ΣΚΥΛΑΚΗ | Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΑ ΒΑΣ. ΖΑΡΚΑΔΟΥΛΑ |
| A.Δ.Τ. AM 519989 | A.Δ.Τ. I 164660 | A.Δ.Τ. AO 010837 A.M.Αδείας O.E.E. A/17806 | A.Δ.Τ. AB 253061 A.M.Αδείας O.E.E. A/112285 |