

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2012 έως 30η 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 μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΑΤΤΙ-ΚΑΤ Ανώνυμη Τεχνική Εταιρεία και του ΟΜΙΛΟΥ της. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου:

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων :

Νόμιμος ελεγκτής:

Ελεγκτική εταιρεία:

Τύπος έκθεσης ελέγχου επισκόπησης:

www.attikat.gr

28 Νοεμβρίου 2012

Κωνσταντίνος Ι. Μαργαρίτης (ΑΜ. Ε.Λ.Τ.Ε. 1500)

Κωνσταντίνος Ι. Μαργαρίτης (ΑΜ. Ε.Λ.Τ.Ε. 1500)

Με σύμφωνη γνώμη - θέμα έμφασης

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	51.544.137,86	55.479.833,33	51.544.137,86	55.479.833,33
Επενδύσεις σε ακίνητα	9.615.464,60	9.615.464,60	9.615.464,60	9.615.464,60
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	16.514.631,67	17.668.026,72	16.514.631,67	17.668.026,72
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.032.137,91	3.090.532,51	4.887.204,11	4.945.121,61
Αποθέματα	10.876,34	10.876,34	10.876,34	10.876,34
Απαιτήσεις από πελάτες	29.488.217,74	32.136.882,32	29.490.842,86	32.139.507,44
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	56.145.590,89	55.837.052,34	56.026.776,16	55.588.029,36
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>166.351.057,01</b>	<b>173.838.668,16</b>	<b>166.089.933,60</b>	<b>175.446.859,40</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
Μετοχικό Κεφάλαιο	24.493.366,50	24.493.366,50	24.493.366,50	24.493.366,50
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-13.719.320,36	-6.508.345,62	-11.995.764,47	-4.805.870,21
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	<b>10.774.046,14</b>	<b>17.985.020,88</b>	<b>12.497.602,03</b>	<b>19.687.496,29</b>
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	35.933,86	37.776,91	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	<b>10.809.980,00</b>	<b>18.022.797,79</b>	<b>12.497.602,03</b>	<b>19.687.496,29</b>
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	12.674.102,27	11.925.927,60	12.674.102,27	11.925.927,60
Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	19.007.415,92	21.120.947,34	19.007.415,92	21.120.947,34
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	12.991.658,70	11.855.413,71	12.991.658,70	11.855.413,71
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	110.867.900,12	110.913.581,72	110.919.154,68	110.857.074,46
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (δ)</b>	<b>155.541.077,01</b>	<b>155.815.870,37</b>	<b>155.592.331,57</b>	<b>155.759.363,11</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)</b>	<b>166.351.057,01</b>	<b>173.838.668,16</b>	<b>166.089.933,60</b>	<b>175.446.859,40</b>

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011) αντίστοιχα	18.022.797,79	50.829.575,55	19.687.496,29	52.446.139,28
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-7.212.817,79	-20.775.515,17	-7.189.894,26	-20.766.579,75
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2012 και 30.09.2011) αντίστοιχα</b>	<b>10.809.980,00</b>	<b>30.054.060,38</b>	<b>12.497.602,03</b>	<b>31.679.559,53</b>

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από απαιτήσεις	2.461.199,71	2.314.497,04	2.275.611,32	2.311.062,73
Πληρωμές σε προμηθευτές, εργαζομένους, κλπ.	-2.698.419,57	-3.693.355,87	-2.512.153,18	-3.689.921,56
Πληρωμές (εισπράξεις επιστροφών) φόρων	-0,15	-0,21	-0,15	-0,21
Τόκοι πληρωθέντες	0,00	-1.947,61	0,00	-1.947,61
<b>Σύνολο εισροών / εκροών από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>-237.220,01</b>	<b>-1.380.806,65</b>	<b>-236.542,01</b>	<b>-1.380.806,65</b>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από πώληση ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	48.425,00	1.236.641,26	48.425,00	1.236.641,26
Τόκοι εισπραχθέντες	1,48	2,11	1,48	2,11
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>48.426,48</b>	<b>1.236.643,37</b>	<b>48.426,48</b>	<b>1.236.643,37</b>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	0,00	-10.937,44	0,00	-10.937,44
Μερίσματα πληρωθέντα	-2.730,12	-401,60	-2.730,12	-401,60
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>367.269,88</b>	<b>-11.339,04</b>	<b>367.269,88</b>	<b>-11.339,04</b>
<b>Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα &amp; ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)</b>	<b>178.476,35</b>	<b>-155.502,32</b>	<b>179.154,35</b>	<b>-155.502,32</b>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	62.188,21	219.640,79	28.475,29	185.809,87
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>240.664,56</b>	<b>64.138,47</b>	<b>207.629,64</b>	<b>30.307,55</b>

	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ							
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				ΕΤΑΙΡΙΑ			
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011	1/7-30/9/2012	1/7-30/9/2011	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011	1/7-30/9/2012	1/7-30/9/2011
Έσοδα	450.326,99	980.368,49	73.801,58	887.382,70	450.326,99	980.368,49	73.801,58	887.382,70
<b>Μικτά κέρδη / (ζημιές)</b>	<b>-449.821,68</b>	<b>-2.044.038,38</b>	<b>47.955,83</b>	<b>-211.101,42</b>	<b>-449.821,68</b>	<b>-2.044.038,38</b>	<b>47.955,83</b>	<b>-211.101,42</b>
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-7.546.239,47	-20.650.285,01	-3.254.154,14	-7.869.070,67	-7.524.039,01	-20.643.511,62	-3.236.165,11	-7.867.366,95
<b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων</b>	<b>-8.882.835,86</b>	<b>-24.244.870,17</b>	<b>-3.512.706,75</b>	<b>-9.412.334,92</b>	<b>-8.859.912,33</b>	<b>-24.235.934,75</b>	<b>-3.494.471,75</b>	<b>-9.410.631,20</b>
<b>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)</b>	<b>-7.212.817,79</b>	<b>-20.775.515,17</b>	<b>-2.843.764,07</b>	<b>-7.544.202,33</b>	<b>-7.189.894,26</b>	<b>-20.766.579,75</b>	<b>-2.825.529,07</b>	<b>-7.542.498,61</b>
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-7.210.974,74	-20.774.822,17	-2.842.416,02	-7.543.971,33	0,00	0,00	0,00	0,00
- Δικαιώματα μειοψηφίας	-1.843,05	-693,00	-1.348,05	-231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)</b>	<b>-7.212.817,79</b>	<b>-20.775.515,17</b>	<b>-2.843.764,07</b>	<b>-7.544.202,33</b>	<b>-7.189.894,26</b>	<b>-20.766.579,75</b>	<b>-2.825.529,07</b>	<b>-7.542.498,61</b>
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-7.210.974,74	-20.774.822,17	-2.842.416,02	-7.543.971,33				
- Δικαιώματα μειοψηφίας	-1.843,05	-693,00	-1.348,05	-231,00				
<b>Κέρδη (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ)</b>	<b>-0,0883</b>	<b>-0,2545</b>	<b>-0,0348</b>	<b>-0,0924</b>	<b>-0,0881</b>	<b>-0,2544</b>	<b>-0,0346</b>	<b>-0,0924</b>
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-2.550.651,62	-14.937.710,74	-1.590.842,71	-6.005.907,92	-2.528.451,16	-14.930.937,35	-1.572.853,68	-6.004.204,20

**ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

- Το θέμα έμφασης που παρατίθεται στην έκθεση του νόμιμου ελεγκτή αφορά στην ύπαρξη ζημιόγων αποτελεσμάτων από τη λειτουργική δραστηριότητα της εταιρείας και αρνητικών λειτουργικών ταμειακών ροών, στην ύπαρξη ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων, στο γεγονός ότι υπάρχει καθυστέρηση είσπραξης των απαιτήσεων από το Δημοσίο και στην υπαγωγή της εταιρείας στη διαδικασία συνδιαλλαγής του άρθρου 99 του Ν. 3588/2007.
- Η επωνυμία, η έδρα, το ποσοστό συμμετοχής της μητρικής για κάθε μια από τις εταιρείες ή κοινοπραξίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσης που εφαρμόστηκε, αναφέρονται στη σημείωση 5.1 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της ΑΤΤΙ-ΚΑΤ ΑΤΕ περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. Συμμετοχών Ακινήτων Κατασκευών με έδρα την Ελλάδα, ποσοστό συμμετοχής της επι του μετοχικού κεφαλαίου 22,147% και μέθοδο ενσωμάτωσης: καθαρή θέση.
- Επί των ακινήτων της εταιρείας υπάρχουν παραχωρημένες υποθήκες ύψους 10.395 χιλ. ευρώ και προσημειώσεις ύψους 2.095 χιλ. ευρώ καθώς και ενέχυρο επί των μετοχών της ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε., κυριότητας της εταιρείας για εξασφάλιση υποχρεώσεων της.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού στον Όμιλο και στην Εταιρεία είναι: 35 άτομα κατά την 30.09.2012 και 53 άτομα κατά την 30.09.2011.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της εταιρείας καθώς και των εταιρειών του ομίλου παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 5.13 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές του Ισολογισμού της 31.12.2011.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας.
- Η σωρευτική πρόβλεψη έως 30/09/2012 για τον όμιλο και την εταιρεία ανέρχεται : α) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις 180 χιλ. ευρώ β) για παροχές στους εργαζόμενους 260 χιλ. ευρώ και για λοιπές προβλέψεις σε 45.206 χιλ. ευρώ.
- Δεν υπήρξε μεταβολή της μεθόδου ενσωμάτωσης των ενοποιούμενων εταιρειών ή κοινοπραξιών στην τρέχουσα περίοδο, από αυτή που

- εφαρμόστηκε στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2011. Επίσης δεν υπήρξαν εταιρείες ή κοινοπραξίες: α) που ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για πρώτη φορά στην τρέχουσα περίοδο, ενώ δεν είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης, β) που δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις την τρέχουσα περίοδο ενώ είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης. Επίσης δεν υπάρχουν εταιρείες ή κοινοπραξίες που δεν περιλαμβάνονται στην ενοποίηση.
- Από 12.4.2010, βάσει αποφάσεως του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αθηνών της 9.4.2010, κατ' εφαρμογή της παραγρ. γ' του άρθρου 3.1.2.5 του Κανονισμού του Χ.Α., οι μετοχές της εταιρείας διαπραγματεύονται στην κατηγορία επιτήρησης, λόγω ύπαρξης σημαντικών ληξιπρόθεσμων οφειλών.
  - Στις υποχρεώσεις του Ομίλου και της Εταιρείας, περιλαμβάνονται ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις κατά την 30.09.2012 ποσού 45.434 χιλ. ευρώ, που παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 5.8 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
  - Η Εταιρεία με την 1023/02.11.2010 απόφαση του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών υπάχθηκε στη διαδικασία συνδιαλλαγής του άρθρου 99 του Ν. 3588/2007, λόγω του προβλήματος ρευστότητας που αντιμετωπίζει.
  - Συναλλαγές με συνδεδεμένο μέρος

	Όμιλος	Εταιρία
	30.09.2012	30.09.2012
Έσοδα	2.436,92	2.436,92
Εξόδα	0,00	0,00
Απαιτήσεις	24.908.861,60	24.913.255,24
Υποχρεώσεις	733.163,65	827.210,87
Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	506.247,82	506.247,82
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	733.267,07	733.267,07

Αθήνα, 28 Νοεμβρίου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ  
**ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΑΝΟΥΣΗΣ**  
ΑΔΤ ΑΕ 554115

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.  
**ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ ΛΑΛΗΣ**  
ΑΔΤ Π 346331

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ  
**ΣΟΦΙΑ ΕΜ. ΑΛΕΞΙΑΔΟΥ**  
ΑΔΤ Χ 723644

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ  
**ΜΑΡΙΑ - ΕΛΕΝΗ ΒΟΥΖΑ**  
ΑΔΤ Μ 014278 Αρ. Αδείας Α' Τάξης 18342