

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του αρκωτού ελεγκτή λογιστή.

Αρμόδια Αρχή: Εμπορικό & Βιομηχανικό Επιμελητήριο - Υπηρεσία ΓΕΜΗ
Διεύθυνση διαδικτύου: www.terna.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το διοικητικό συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων: 26/032014
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Βασίλειος Παπαγεωργακόπουλος (Α.Μ. 11681)
Ελεγκτική εταιρεία: ΣΟΛ ΑΕ
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με σύμφωνη γνώμη

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ), ΜΙΧΑΗΛ ΓΟΥΡΖΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ), ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ (ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ), ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΑΒΑΛΕΤΣΚΟΣ, ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ, ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΡΟΥΣΚΑΣ, ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΜΑΣΟΥΡΑΣ, ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΔΙΚΑΡΗΣ, ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΤΣΟΥΤΗΣ, ΣΟΦΟΚΛΗΣ ΣΑΡΑΝΤΕΛΛΗΣ, ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΒΡΑΪΛΑΣ, ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΤΕΦΑΝΑΤΟΣ (ΜΕΛΗ Δ.Σ.)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					ΕΤΑΙΡΕΙΑ				
	31/12/13	31/12/12	31/12/13	31/12/12	1/1/13 - 31/12/13	1/1/12 - 31/12/12	1/1/13 - 31/12/13	1/1/12 - 31/12/12	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	141.265	87.375	57.531	64.743					
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.220	2.220	1.596	1.596					
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	77.703	45.748	4.167	4.418					
	50.390	93.165	164.071	177.348					
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία									
Αποθέματα	26.154	21.993	4.038	3.740					
Απαιτήσεις από πελάτες	356.466	437.820	223.505	234.147					
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	308.840	211.184	229.422	141.116					
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	963.038	899.505	684.330	627.108					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
Μετοχικό κεφάλαιο	40.010	28.910	40.010	28.910					
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	76.293	88.630	101.494	100.222					
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	116.303	117.540	141.504	129.132					
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	22.605	15.648	0	0					
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	138.908	133.188	141.504	129.132					
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	125.655	101.152	125.655	101.452					
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	169.958	154.870	135.634	93.524					
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	160.784	145.195	115.807	113.263					
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	367.733	365.100	165.730	189.737					
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	824.130	766.317	542.826	497.976					
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	963.038	899.505	684.330	627.108					
ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ									
1. Οι Εταιρείες και οι Κοινοπραξίες του Ομίλου με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής που εντοπίζονται στον Όμιλο, καθώς και οι φορολογικές Κοινοπραξίες που δεν εντοπίζονται λόγω του ότι περατώθηκαν οι εργασίες τους, αναφέρονται λεπτομερώς στην Σημείωση 4 των Οικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2013. - Οι συμμετοχές της ΤΕΡΝΑ ΑΕ, που ενσωματώθηκαν στις Εντοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις την τρέχουσα χρήση και δεν είχαν ενσωματωθεί στις αντίστοιχες εντοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/12 λόγω του γεγονότος ότι ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν μεταγενέστερα, είναι οι εξής: α) ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΜΑΝΤΟΥΔΙΟΥ Α.Ε, β) ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ – ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Εργα ληνίτη), γ) ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ – ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Θορίσιο Β), δ) ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ – J&P ΑΒΑΣ ΑΕ – ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Πάθωρα - Δομοκός) 2. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2009. Για τη χρήση 2011 και 2012 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ.α. 5 Ν. 2238/1994. Σχετικά με τις ανέλεγκτες χρήσεις των υπολοίπων εντοπιζόμενων επιχειρήσεων αναφορά γίνεται στην σημείωση 22 των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/13. 3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπο διαίτησα διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και του Ομίλου. Το ποσό της πρόβλεψης για τις πώσης φύσεως επίδικες ή υπο διαίτησα διαφορές την 31/12/13 για αμφότερους τον Όμιλο και την Εταιρεία ανέρχεται σε ευρώ 526 χιλ.. Το ποσό της πρόβλεψης για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις που έχει σχηματισθεί έως την 31/12/13 ανέρχεται για τον Όμιλο σε ευρώ 1.241 χιλ. και για την Εταιρεία σε ευρώ 740 χιλ.. 4. Τα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρο εισοδήματος αφορούν α) κέρδος από Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής από ενσωμάτωση εκμεταλλεύσεων εξωτερικού ποσού ευρώ 1.374 χιλ. για τον Όμιλο και ευρώ 220χιλ. για την Εταιρεία, β) φόρος έσοδο ποσού ευρώ 475χιλ. για το Όμιλο και έξοδο ευρώ 119χιλ. για την Εταιρεία, γ) ζημιές από αποτίμηση διαθεσίμων προς πώληση περιουσιακών στοιχείων ποσού ευρώ 6.681χιλ. για τον Όμιλο και ευρώ 1.830χιλ. για την Εταιρεία και δ) έξοδα αύξησης κεφαλαίου ποσού ευρώ 34χιλ. για τον Όμιλο. Επιπλέον τα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιλαμβάνουν και ποσά που δεν μεταφέρονται στα Αποτελέσματα Χρήσης σε επόμενες περιόδους που αφορούν σε αναλογιστικά έσοδα από προγράμματα καθορισμένων παροχών ποσού ευρώ 458 χιλ. για τον Όμιλο και 469 χιλ. για την Εταιρεία. 5. Η Εταιρεία απασχολούσε στο τέλος της κλειόμενης χρήσης 495 άτομα και ο Όμιλος 569 (εκτός Κοινοπραξιών και Εταιρειών Εξωτερικού). Αντίστοιχα στο τέλος της προηγούμενης χρήσης 1/1-31/12/12 η Εταιρεία απασχολούσε 379και ο Όμιλος 388 άτομα (εκτός Κοινοπραξιών και Εταιρειών Εξωτερικού). 6. Οι συναλλαγές του Ομίλου ΤΕΡΝΑ με συνδεδεμένα μέρη για την χρήση 1/1-31/12/13 καθώς και τα υπόλοιπα κατά την 31/12/13 αναλύονται ως εξής (σε χιλ. ευρώ):									
		Όμιλος	Εταιρεία						
Εκροές από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		146.851	162.413						
Εισροές για αγαθά και υπηρεσίες		6.446	48.325						
Απαιτήσεις		28.062	173.459						
Υποχρεώσεις		123.652	119.568						
Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης		1.267	1.147						
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		1	1						
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		328	316						
7. Κατά την χρήση 2013 ο Όμιλος ΤΕΡΝΑ α) προέβη, στα πλαίσια της επανεκκίνησης των έργων παραχώρησης, στην απόκτηση του 61,7% των κατασκευαστικών κοινοπραξιώνΕΥΡΟΙΟΝΙΑ και Ε-65 και επομένως το ποσοστό συμμετοχής του ανήλθε σε 95% και β) απορρόφησε την ΗΡΩΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. με αντάλλαγμα την έκδοση μετοχών προς τους μετόχους αυτής. Σχετικά με τα ανωτέρω γίνεται αναλυτική αναφορά στις Σημειώσεις 15 και 30 των Οικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2013. 8. Η εταιρεία εντοπίζεται στις οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, της οποίας είναι θυγατρική με ποσοστό 100%, με τη μέθοδο της ολικής εντοπίησης									

Κύκλος εργασιών Μικτά κέρδη Κέρδη(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων Κέρδη(Ζημιές) προ φόρων Κέρδη(Ζημιές) μετά από φόρους (Α) -Ιδιοκτήτες Μητρικής -Δικαιώματα Μειοψηφίας Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Β) Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Α) + (Β) -Ιδιοκτήτες Μητρικής -Δικαιώματα Μειοψηφίας Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε Ευρώ) Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (σε Ευρώ) Κέρδη(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	525.262	415.159	344.993	291.039
	20.926	5.128	34.366	20.927
	11.432	4.359	25.521	19.202
	(18.750)	(16.788)	7.920	(2.592)
	(33.463)	(17.347)	522	(4.935)
	(33.193)	(16.881)		
	(270)	(466)		
	(4.408)	(371)	(1.260)	(13)
	(37.871)	(17.718)	(738)	(4.948)
	(37.585)	(17.242)		
(286)	(476)			
(82.9618)	(58,3916)	1,3047	(17,0702)	
		0,0000	0,0000	
36.418	28.697	35.946	30.558	

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ				
	31/12/13	31/12/12	31/12/13	31/12/12
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (1.1.13 και 1.1.12 αντίστοιχα)	133.188	150.739	129.132	134.080
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους	(37.871)	(17.718)	(738)	(4.948)
Διανεμηθέντα μερίσματα	0	0	0	0
Αγορές / πωλήσεις ιδίων μετοχών	0	0	0	0
Λοιπές κινήσεις	43.591	167	13.110	0
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.13 και 31.12.12 αντίστοιχα)	**138.908**	**133.188**	**141.504**	**129.132**
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
	1/1/13 - 31/12/13	1/1/12 - 31/12/12	1/1/13 - 31/12/13	1/1/12 - 31/12/12
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη χρήσεως προ φόρου εισοδήματος	(18.750)	(16.788)	7.920	(2.592)
Αναπροσαρμογές για την συμφωνία των καθαρών ροών από λειτουργικές δραστηριότητες				
Αποσβέσεις	24.986	24.338	10.425	11.356
Απομειώσεις λοιπές	41.801	0	51.127	0
Προβλέψεις	2.580	2.847	1.021	2.037
Τόκοι και συναφή έσοδα	(3.495)	(6.233)	(4.217)	(4.811)
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα	27.822	23.468	23.558	22.299
Αποτελέσματα απόσπωσης συγγενούς	0	(3.460)	0	0
Αποτελέσματα από συμμετοχές και χρεόγραφα	(38.821)	277	(61.960)	0
Αποτελέσματα από πάγια και επενδυτικά ακίνητα	468	76	233	44
Συναλλαγματικές διαφορές	4.767	182	2.932	268
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης (Αύξηση)/Μείωση σε:	**41.358**	**24.707**	**31.039**	**28.601**
Αποθέματα	(4.161)	395	(298)	(321)
Εμπορικές απαιτήσεις	52.010	(47.044)	27.165	(10.674)
Προκαταβολές και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	(32.235)	234	6.668	(26.144)
Αύξηση/(Μείωση) σε:				
Προμηθευτές	(12.108)	55.453	(419)	18.638
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	(5.730)	57.819	(2.657)	86.021
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις	2.040	12	22	28
Πληρωμές φόρου εισοδήματος	(6.395)	(8.960)	(4.612)	(7.751)
Καθαρές ταμειακές εισροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**34.779**	**82.616**	**56.908**	**88.398**
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες				
Προσθήκες πάγιων στοιχείων	(4.579)	(5.015)	(1.490)	(2.756)
Πωλήσεις παγίων στοιχείων	425	1.513	115	843
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	6.721	2.996	6.752	1.895
(Αγορές) /πωλήσεις συμμετοχών και χρεογράφων	(30.891)	0	(41.149)	(10.745)
Χορηγηθέντα δάνεια	32.038	(16.978)	32.038	(16.478)
Χρηματικά διαθέσιμα εξαγορασθείσης εταιρείας	46.086	0	0	0
Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**49.800**	**(17.484)**	**(3.734)**	**(27.241)**
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Μεταβολή μετοχικού κεφαλαίου μητρικής	0	0	0	0
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων	56.436	(34.198)	61.442	(46.318)
Καθαρή μεταβολή μακροπρόθεσμων δανείων	(43.599)	(28.745)	(35.433)	(27.323)
Πληρωμές υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις	(10.055)	(12.413)	(10.055)	(12.413)
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Μεταβολή επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	(10.829)	(500)	(10.829)	(500)
Τόκοι Πληρωθέντες	(25.320)	(25.063)	(21.669)	(23.369)
Ταμειακές εκροές για χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**(33.367)**	**(100.919)**	**(16.544)**	**(109.923)**
Επίδραση μεταβολών ισοτιμιών στα χρηματικά διαθέσιμα (δ)	**(280)**	**(229)**	**(194)**	**(55)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων (α)+(β)+(γ)+(δ)	**50.932**	**(36.016)**	**36.436**	**(48.821)**
Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσης	93.490	129.506	35.316	84.137
Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της χρήσης	**144.422**	**93.490**	**71.752**	**35.316**