

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 ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

Αρμόδια Νομαρχία: Νομαρχία Αθηνών
Διεύθυνση διαδικτύου: www.terna.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το διοικητικό συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων: 28 /3/2011
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Γεώργιος Λάγγας
Ελεγκτική εταιρεία: ΣΟΛ ΑΕ
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με σύμφωνη γνώμη

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΑΜΠΑΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ), ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ), ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ, ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΑΒΑΛΕΤΣΚΟΣ, ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΒΡΑΪΛΑΣ, ΜΙΧΑΗΛ ΓΟΥΡΖΗΣ, ΑΓΓΕΛΟΣ ΜΠΕΝΟΠΟΥΛΟΣ, ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΠΟΘΟΣ, ΣΟΦΙΑ ΔΗΜΗΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΥ, ΜΑΡΙΑ ΚΑΜΠΑ, ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΤΣΙΜΠΟΚΗΣ, ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΔΙΚΑΡΗΣ, ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ (ΜΕΛΗ Δ.Σ.)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ							
	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ							
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	31/12/10	31/12/09	31/12/10	31/12/09	1/1/10 - 31/12/10		1/1/09 - 31/12/09		1/1/10 - 31/12/10		1/1/09 - 31/12/09	
					Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπείσες δραστηριότητες	Σύνολο	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Διακοπείσες δραστηριότητες	Σύνολο		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ												
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	105.148	102.653	81.848	89.065	493.638	0	493.638	681.250	2.794	684.044	351.224	507.724
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.220	1.596	1.596	1.596	27.402	0	27.402	57.496	946	58.442	17.163	34.567
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	83.082	5.210	4.978	5.127	8.399	0	8.399	39.690	629	40.319	1.023	32.044
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	44.445	17.930	109.516	11.066								
Αποθέματα	22.831	8.993	4.205	3.879								
Απαιτήσεις από πελάτες	486.900	322.801	276.687	192.125	2.266	0	2.266	35.485	437	35.922	-1.917	28.610
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	328.239	220.834	263.447	146.623	401	0	401	26.034	262	26.296	-2.692	24.018
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.072.865	680.017	742.277	449.481	192	0	192	25.203	262	25.465		
					209	0	209	831	0	831		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ												
Μετοχικό κεφάλαιο	28.910	28.910	28.910	28.910	-536	0	-536	-21	0	-21	132	-289
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	103.528	120.070	81.766	100.227	-135	0	-135	26.013	262	26.275	-2.560	23.729
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	132.438	148.980	110.676	129.137	-418	0	-418	25.211	262	25.473		
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	15.805	1.666	0	0	283	0	283	802	0	802		
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	148.243	150.646	110.676	129.137								
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	136.538	50.591	133.708	44.230	0,6641	0,0000	0,6641	87,1774	0,9063	88,0837	-9,3117	83,0785
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	160.912	18.035	77.269	56.052							0,0000	55,0000
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	154.488	102.578	98.740	62.019								
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	472.684	358.167	321.884	158.043	25.702	0	25.702	55.570	1.520	57.090	16.470	45.471
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	924.622	529.371	631.601	320.344								
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	1.072.865	680.017	742.277	449.481								

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ				
1. Οι Εταιρείες και οι Κοινοπραξίες του Ομίλου με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής που ενοποιούνται στον Όμιλο, καθώς και οι φορολογικές Κοινοπραξίες που δεν ενοποιούνται λόγω του ότι περατώθηκαν οι εργασίες τους, αναφέρονται λεπτομερώς στην Σημείωση 4 των Οικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 20 10.				
- Οι συμμετοχές της ΤΕΡΝΑ ΑΕ, που ενσωματώθηκαν στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις την τρέχουσα χρήση και δεν είχαν ενσωματωθεί στις αντίστοιχες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 31/12/09 λόγω του γεγονότος ότι ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν μεταγενέστερα, είναι οι εξής:				
α) ΕΤΑΔΕ, β) Κ/Ξ ΜΕΤΚΑ-ΕΤΑΔΕ, γ) ΒΙΟΜΑΓΝ ΑΕ, δ) Κ/Ξ ΑΠΙΟΝ ΚΛΕΟΣ, ε) Κ/Ξ ΤΕΡΝΑ ΑΕ-SICES CONSTRUCTIONS S.p.A .				
2. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2008. Σχετικά με τις ανέλεγκτες χρήσεις των υπολοίπων ενοποιούμενων επιχειρήσεων αναφορά γίνεται στην σημείωση 24 των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/10.				
3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπο διαίτησία 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 πάσης φύσεως επίδικες ή υπο διαίτησία διαφορές την 31/12/10 για τον Όμιλο και την Εταιρεία ανέρχεται σε ευρώ 3.000 χιλ. και μηδέν , αντίστοιχα . Το ποσό της πρόβλεψης για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις που έχει σχηματισθεί έως την 31/12/10 ανέρχεται για τον Όμιλο σε ευρώ 1.033 χιλ και για την Εταιρεία σε ευρώ 733 χιλ. Οι λοιπές προβλέψεις που έχουν σχηματισθεί έως την 31/12/10 ανέρχονται σε ευρώ 1.641 χιλ. για τον Όμιλο και την Εταιρεία.				
4. Τα Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρο εισοδήματος αφορούν ζημιά από Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής από ενσωμάτωση εκμεταλλεύσεων εξωτερικού ποσού ευρώ 536 χιλ. για τον Όμιλο και κέρδος ευρώ 132 για την Εταιρεία αντίστοιχα.				
5. Η Εταιρεία απασχολούσε στο τέλος της χρήσης 1.320 άτομα και ο Όμιλος 3.278 (εκτός Κοινοπραξιών) . Αντίστοιχα στο τέλος της προηγούμενης χρήσης 1/1-31/12/09 η Εταιρεία απασχολούσε 2.374 και ο Όμιλος 3.689 άτομα .				
6. Οι συναλλαγές του Ομίλου ΤΕΡΝΑ με συνδεδεμένα μέρη για την χρήση 1/1-31/12/10 καθώς και τα υπόλοιπα κατά την 31/12/10 αναλύονται ως εξής (σε χιλ. ευρώ):				
		Όμιλος		Εταιρεία
Εκροές από πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών		55.550		119.788
Εισροές για αγαθά και υπηρεσίες		11.369		18.943
Απαιτήσεις		95.190		163.687
Υποχρεώσεις		101.968		148.872
Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης		1.778		1.747
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		0		0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης		504		504
7. Την 8.1.2010 ο Όμιλος απέκτησε το 100%, των μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου της ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ. Την 8.6.2010 ο Όμιλος απέκτησε το 54,77% των μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου της ΒΙΟΜΑΓΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Την 19.4.2010 ο Όμιλος προσχώρησε ως μέλος στην κοινοπραξία ΑΠΙΟΝ ΚΛΕΟΣ. Αναλυτικές πληροφορίες παρατίθενται στη σημείωση 29 των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/10.				
8. Η εταιρεία ενοποιείται στις οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, της οποίας είναι θυγατρική με ποσοστό 100%, με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης.				

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)				
	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ			
	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1/10 - 31/12/10	1/1/09 - 31/12/09	1/1/10 - 31/12/10	1/1/09 - 31/12/09
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη χρήσεως προ φόρου εισοδήματος από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	2.266	35.485	-1.917	28.610
Κέρδη χρήσεως προ φόρου εισοδήματος από διακοπείσες δραστηριότητες	0	437	0	0
Αναπροσαρμογές για την συμφωνία των καθαρών ροών από λειτουργικές δραστηριότητες	17.303	15.880	15.447	13.427
Αποσβέσεις	4.047	500	2.634	500
Απομειώσεις λοιπές	3.179	5.843	2.726	5.126
Προβλέψεις	-2.251	-3.373	-920	-2.086
Τόκοι και συναφή έσοδα	10.747	7.998	9.230	6.235
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα	-2.591	645	0	-82
Αποτελέσματα από συμμετοχές και χρεόγραφα	-209	48	-139	45
Ακίνητα				
Συναλλαγματικές διαφορές	227	-1.065	-48	-633
Λοιπές προσαρμογές	0	0	0	0
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	32.718	62.398	27.013	51.142
(Αύξηση)/Μείωση σε:				
Αποθέματα	-642	-1.207	-326	1.634
Εμπορικές απαιτήσεις	-152.037	-63.283	-84.505	-22.678
Προκαταβολές και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	-67.282	11.598	-108.853	20.886
Αύξηση/(Μείωση) σε:				
Προμηθευτές	62.622	-13.684	31.087	-12.014
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	47.639	-7.314	98.646	-20.004
(Αύξηση) / Μείωση λοιπών μακροπ/μων απαιτήσεων και Υποχρεώσεων	20.194	-197	72	-9.128
Πληρωμές φόρου εισοδήματος	-3.832	-7.820	-2.172	-6.347
Λειτουργικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0	739	0	0
Καθαρές ταμειακές εισροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-60.620	-18.770	-39.038	3.491
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες				
Καθαρές προσθήκες παγίων στοιχείων	-9.089	-10.872	-3.764	-7.494
Πωλήσεις παγίων στοιχείων	1.608	927	1.255	858
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	2.265	3.758	919	2.085
(Αγορές) /πωλήσεις συμμετοχών και χρεογράφων	-4.071	5.390	-47.364	-2.594
Εισπράξεις μερισμάτων από επενδύσεις	0	0	0	0
Χορηγθέντα δάνεια	-10.000	0	0	102
Επενδυτικά Ακίνητα	0	0	0	0
Χρηματικά διαθέσιμα απορροφηθείσας εταιρείας	8.954	4	0	0
Επενδυτικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0	7	0	0
Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-10.333	-786	-48.954	-7.043
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	2	0	2
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων	33.837	6.799	31.000	-519
Καθαρή μεταβολή μακροπρόθεσμων δανείων	97.633	-3.264	101.000	0
Πληρωμές δανείων από Χρηματοδοτικές Μισθώσεις	-11.684	-7.398	-11.684	-7.398
Μερίσματα πληρωθέντα	-15.901	-11.564	-15.901	-11.564
Τόκοι Πληρωθέντες	-9.902	-7.719	-8.390	-6.372
Χρηματοοικονομικές ροές από διακοπείσες δραστηριότητες	0	-1.183	0	0
Ταμειακές εκροές για χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	93.983	-24.327	96.025	-25.851
Επίδραση μεταβολών ισοτιμιών στα χρηματικά διαθέσιμα (δ)	773	-647	590	-747
Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων (α)+(β)+(γ)+(δ)	23.803	-44.530	8.623	-30.150
Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσης	144.431	188.961	85.048	115.198
Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της χρήσης	168.234	144.431	93.671	85.048

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2011

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΑΜΠΑΣ
Α.Δ.Τ. : Χ 679387

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ. : ΑΒ 560298

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΧΑΛΚΟΡΟΚΑ-
ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ.Α./Ο.Ε.Ε. 0009929