

ΕΥΔΑΠ

Παρουσίαση Οικονομικών
Αποτελεσμάτων 2015



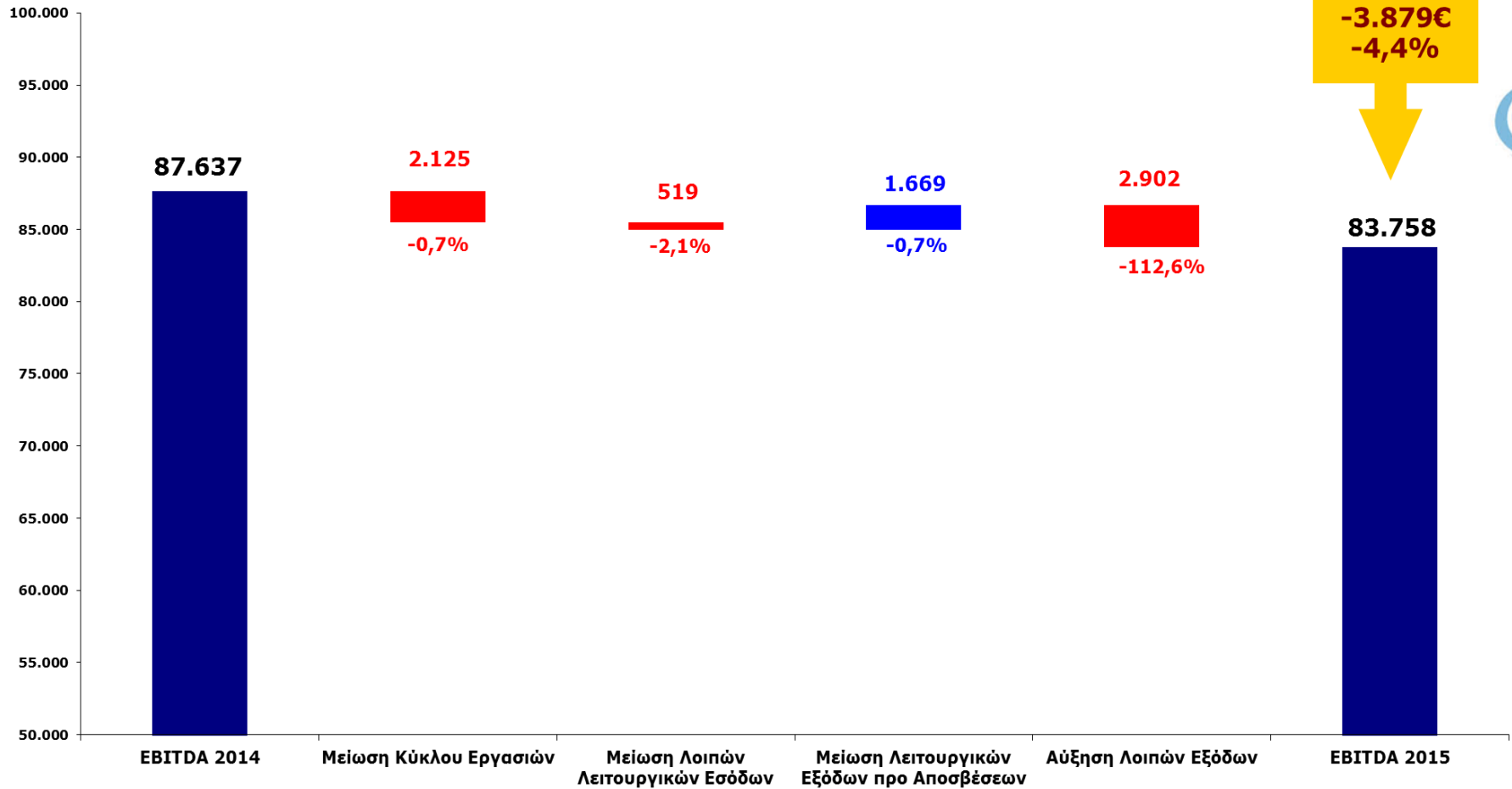
Οικονομικά Αποτελέσματα 2015 (εταιρείας)

Σε χιλιάδες €	2013	2014	2015	Μεταβολή
Κύκλος Εργασιών	336.154	326.374	324.248	-0,7%
Μικτά Κέρδη	145.585	141.352	138.390	-2,1%
% επί κύκλου εργασιών	43,3%	43,3%	42,7%	
EBITDA	83.604	87.637	83.758	-4,4%
% επί κύκλου εργασιών	24,9%	26,9%	25,8%	
EBIT	53.599	49.423	43.735	-11,5%
% επί κύκλου εργασιών	15,9%	15,1%	13,5%	
Κέρδη προ Φόρων (EBT)	61.267	63.537	56.343	-11,3%
% επί κύκλου εργασιών	18,2%	19,5%	17,4%	
Φόρος Εισοδήματος	16.420	(21.580)	(13.479)	
Κέρδη μετά Φόρων	77.687	41.957	43.685	+4,1%
% επί κύκλου εργασιών	23,1%	12,9%	13,5%	
Κέρδη περιόδου ανά μετοχή (σε ευρώ)	0,73	0,39	0,41	+4,1%



EBITDA 2015

(σε χιλιάδες €)



ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΣΕ ΕΒΙΤΔΑ 2015 και 2014 (σε χιλιάδες €)

Επίπτωση Παραχώρησης ΕΥΔΑΠ ΠΑΓΙΩΝ

Με την υπ' αριθμ. 18448/24-09-2014 απόφαση, το Δ.Σ. της ΕΥΔΑΠ ενέκρινε την εφεξής υδροδότηση από την Εταιρεία Παγίων ΕΥΔΑΠ, των Ο.Τ.Α και Ν.Π.Δ.Δ, που βρίσκονται εκτός γεωγραφικής περιοχής της ΕΥΔΑΠ ΑΕ κατά μήκος του Εξωτερικού Υδροδοτικού Συστήματος (Ε.Υ.Σ.), (Δήμων Δελφών, Λεβαδέων, Θηβαίων, Τανάγρας, Χαλκιδέων και Διστόμου-Αράχωβας), εξαιρουμένων του Στρατοπέδου Μαχαίρα και της Ελληνικής Αεροπορικής Βιομηχανίας (Ε.Α.Β.).

Για το δίμηνο Νοεμβρίου - Δεκεμβρίου 2014, η ΕΥΔΑΠ δεν προέβη σε τιμολόγηση **1.979.645** μ³ (αξίας εσόδου **436 χιλιάδες €**), εκ των οποίων 1.721.831 μ³ αφορούν σε αδιύλιστο νερό (κατηγορία "ΔΙΑΦΟΡΑ") και 257.814 μ³ σε διυλισμένο (κατηγορία "ΕΝΙΣΧΥΣΗ ΔΙΚΤΥΟΥ"), προκειμένου να τιμολογηθούν από την αναφερόμενη εταιρεία.

Για την περίοδο Ιανουαρίου-Δεκεμβρίου 2015 δεν προέβη σε τιμολόγηση **13.170.666** μ³ (11.517.494 μ³ αδιύλιστο νερό και 1.653.172 μ³ διυλισμένο). Τα κυβικά αυτά είχαν αξία εσόδου **2.885 χιλιάδες €**.

ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΣΕ ΕΒΙΤΔΑ 2015 και 2014 (σε χιλιάδες €)



Επίπτωση Πριμ Ενεργειακής Βελτιστοποίησης: Η εργολαβία συντήρησης και επισκευών που αφορά το Κέντρο Επεξεργασίας Λυμάτων της Ψυτάλλειας περιλαμβάνει πριμ του εργολάβου εφόσον επιτευχθούν συγκεκριμένοι στόχοι ενεργειακής εξοικονόμησης. Τα αποτελέσματα του 2015 επιβαρύνθηκαν συνολικά με 3,5 εκατ. € εκ των οποίων το **1,5 εκατ. €** αφορούσε τη χρήση του 2014 και το οποίο μας έγινε γνωστό εντός του 2015.

Επίπτωση Εξοδοποίησης Έργων και Μελετών: Το 2015 εξοδοποιήθηκαν έργα και μελέτες αξίας **3,2 εκατ. €** που αφορούσαν προηγούμενες χρήσεις και τα οποία εμφανίζονταν στο πάγιο ενεργητικό στην κατηγορία Έργα υπό Κατασκευή.

ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΕΣ ΣΕ ΕΒΙΤΔΑ 2015 και 2014 (σε χιλιάδες €)

Επίπτωση Έκτακτης Τιμολόγησης Δήμου Δελφών: Με την υπ' αριθμ. 18244/13-11-2013 απόφαση, το Δ.Σ. της ΕΥΔΑΠ ανακάλεσε την υπ' αριθμ. 17542/21-02-2012 προηγούμενη απόφαση του, με την οποία είχε αναστείλει την τιμολόγηση του παρεχόμενου ύδατος για τις ανάγκες του Δήμου Δελφών.

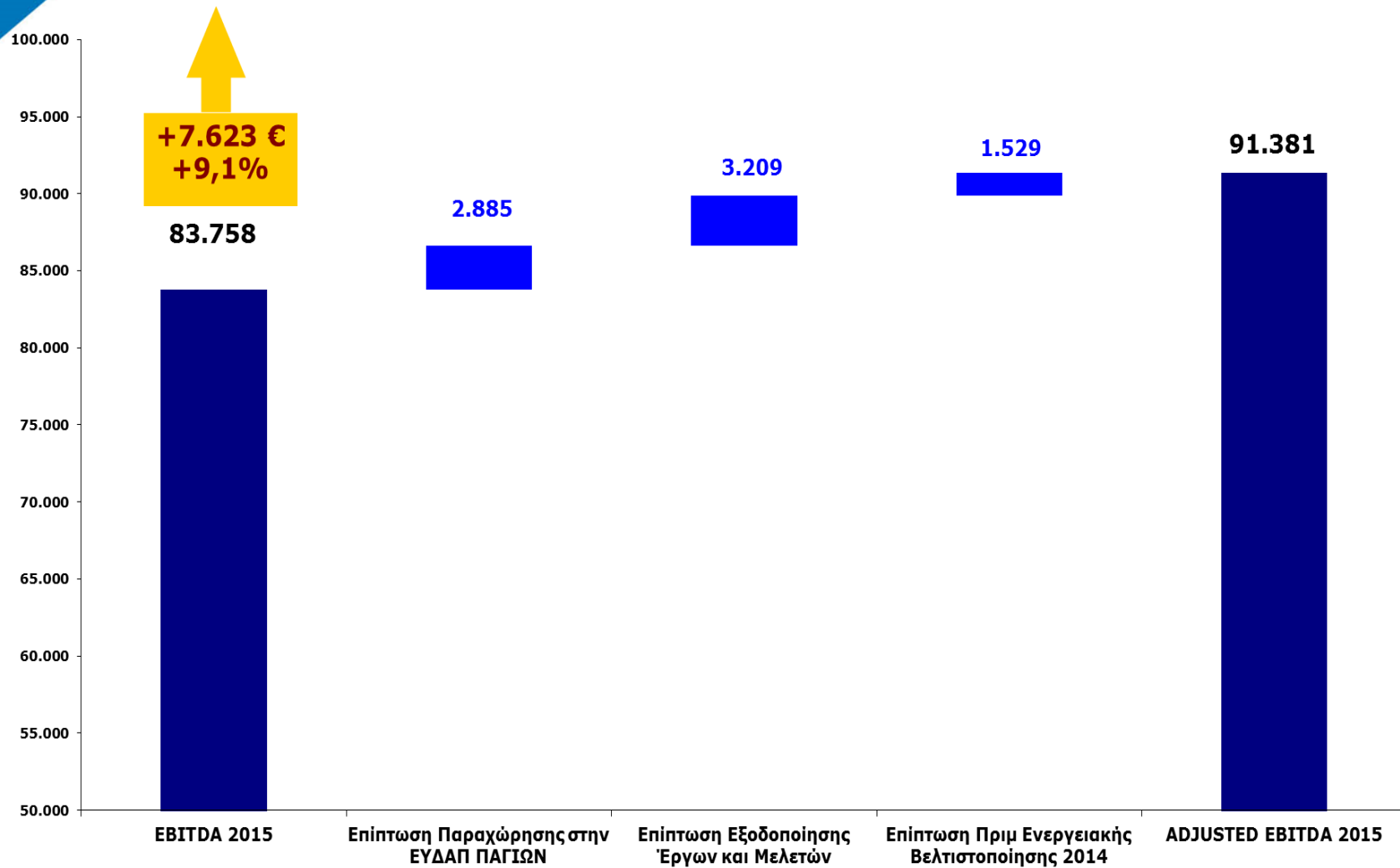
Το μήνα Νοέμβριο 2013 τιμολογήθηκαν εκτάκτως 2.293.360 μ³ στην κατηγορία "Αδιύλιστο νερό", τα οποία αφορούσαν καταναλώσεις για το διάστημα από 1/4/2013 έως 31/10/2013.

Τον Ιανουάριο του 2014 τιμολογήθηκαν εκτάκτως τα υπόλοιπα μη τιμολογημένα κυβικά, ύψους **4.247.628** μ³, τα οποία αφορούσαν στις περιόδους κατανάλωσης Φεβρουαρίου έως Δεκεμβρίου 2012 (3.395.098 μ³) και Ιανουαρίου έως Μαρτίου 2013 (852.530 μ³). Η αξία των κυβικών αυτών ήταν **767 χιλιάδες €**.



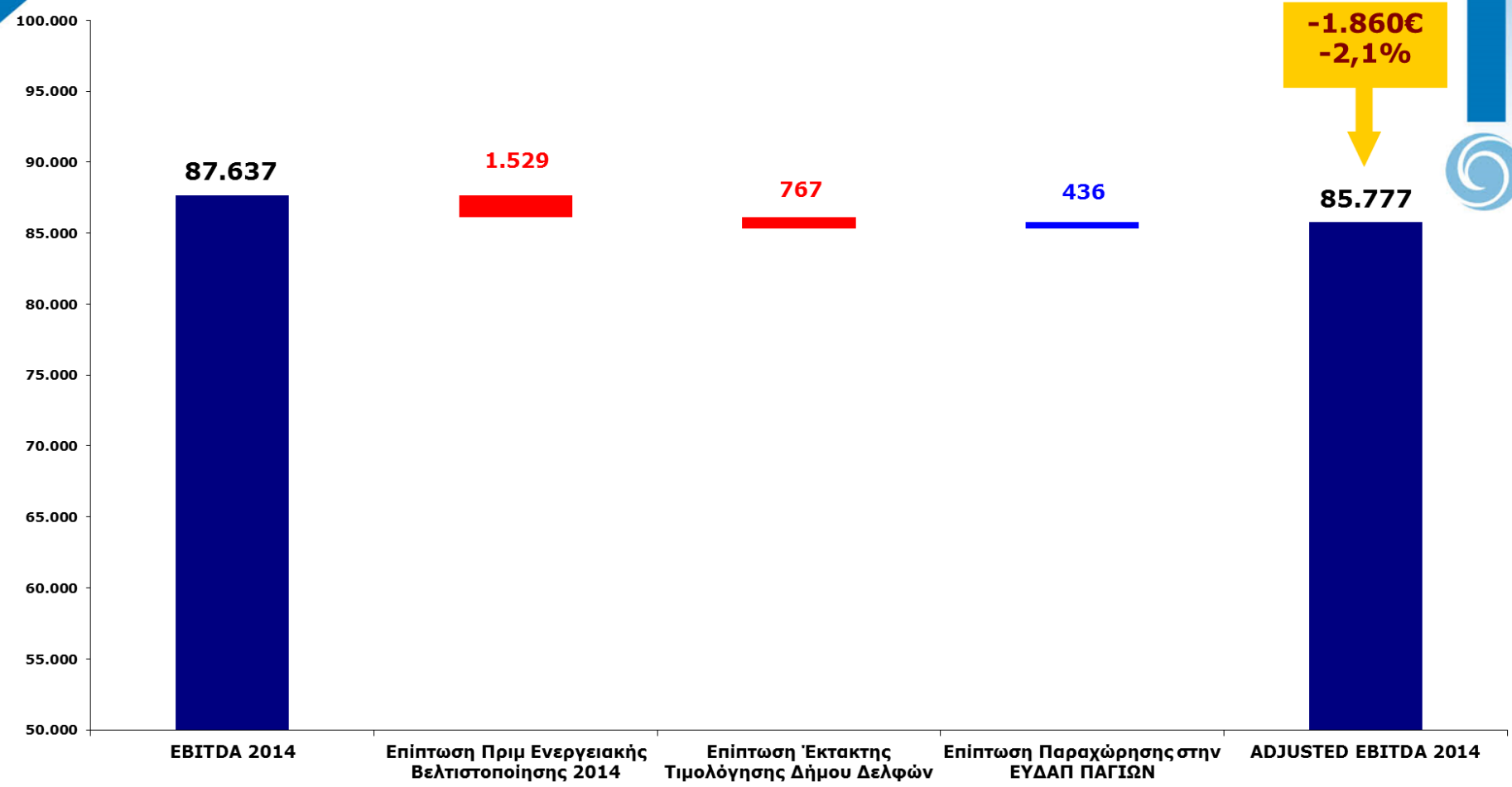
ADJUSTED EBITDA 2015

(σε χιλιάδες €)

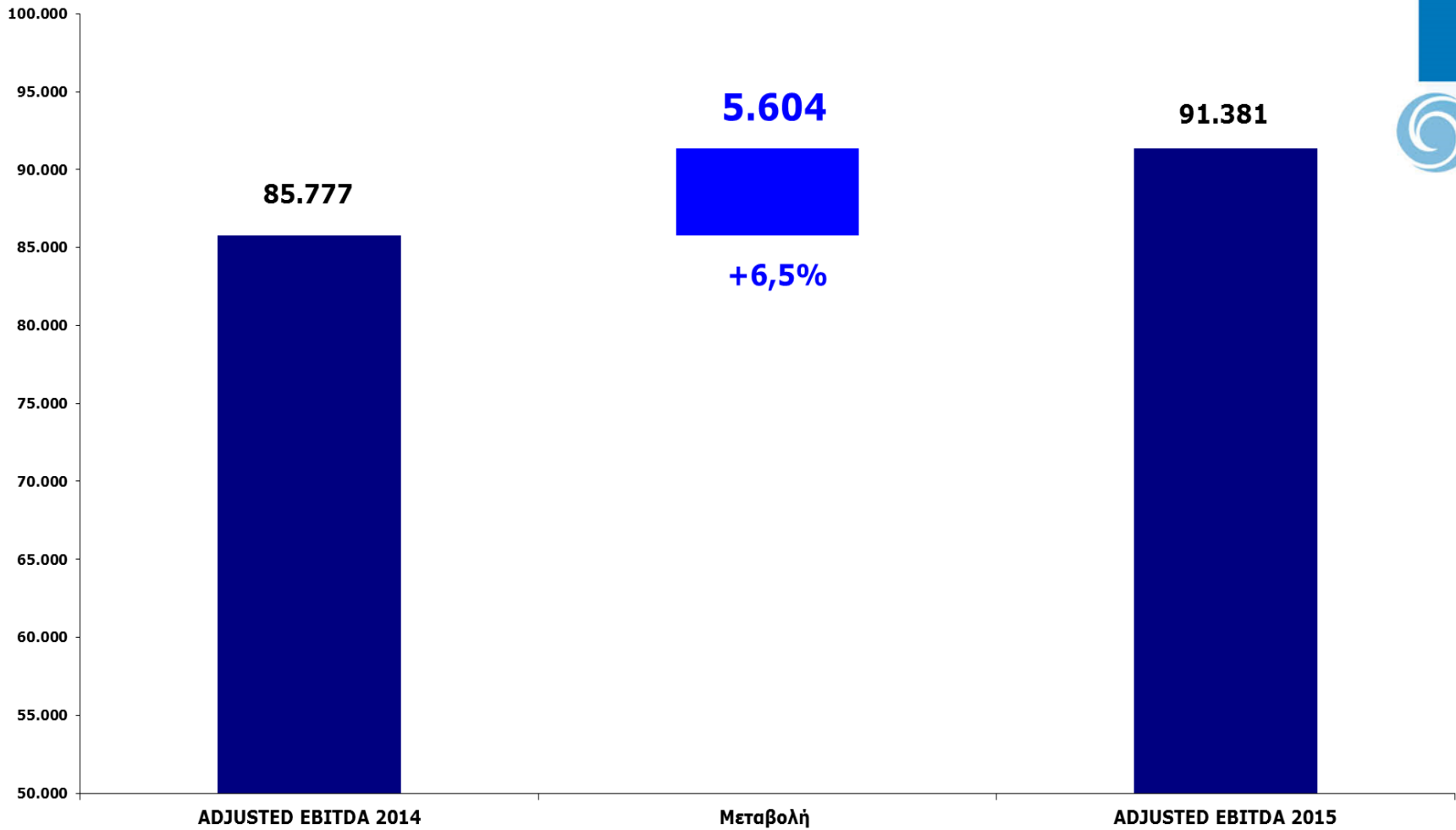


ADJUSTED EBITDA 2014

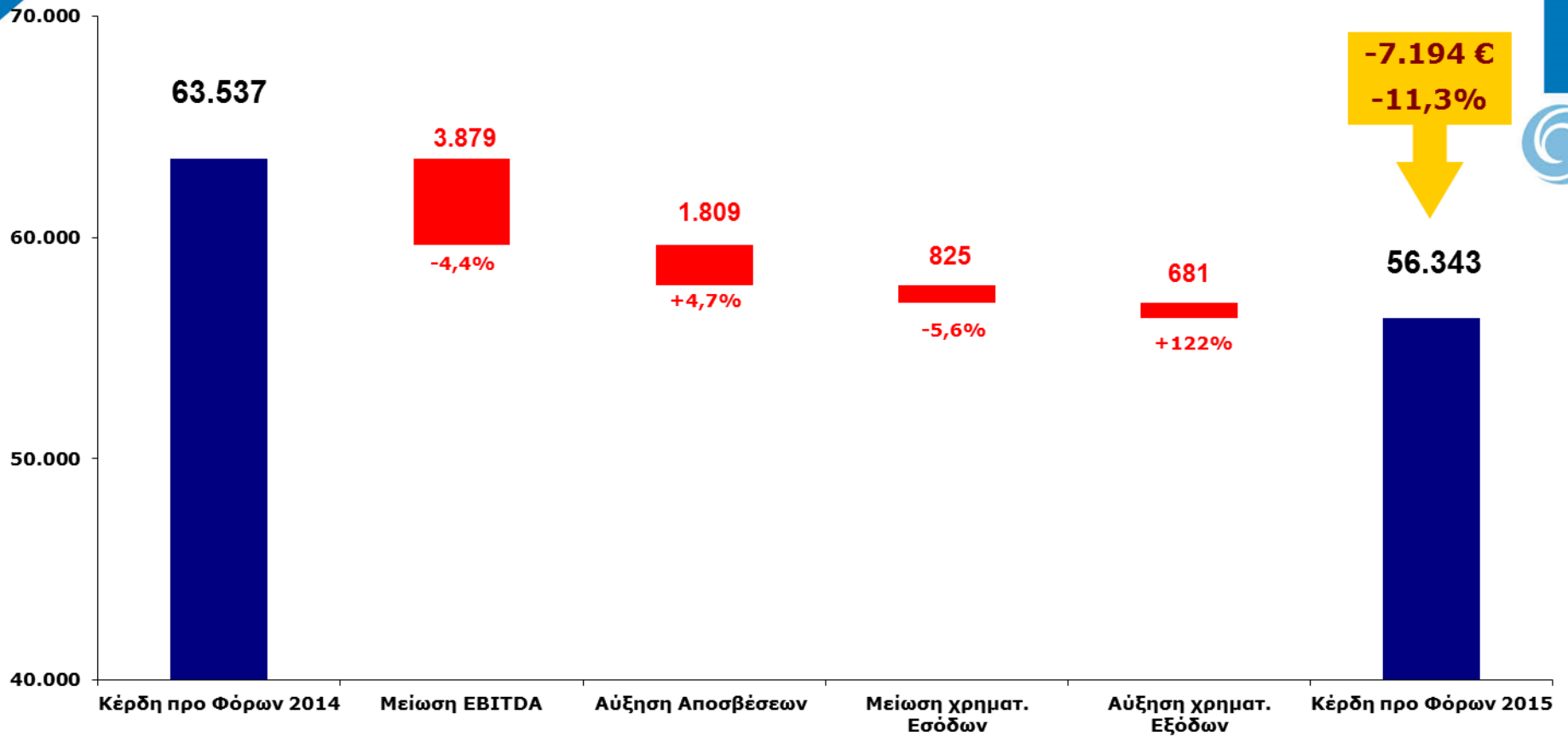
(σε χιλιάδες €)



ADJUSTED EBITDA ΜΕΤΑΒΟΛΗ 2015/2014 (σε χιλιάδες €)



Κέρδη προ Φόρων 2015 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Κύκλου Εργασιών 2015

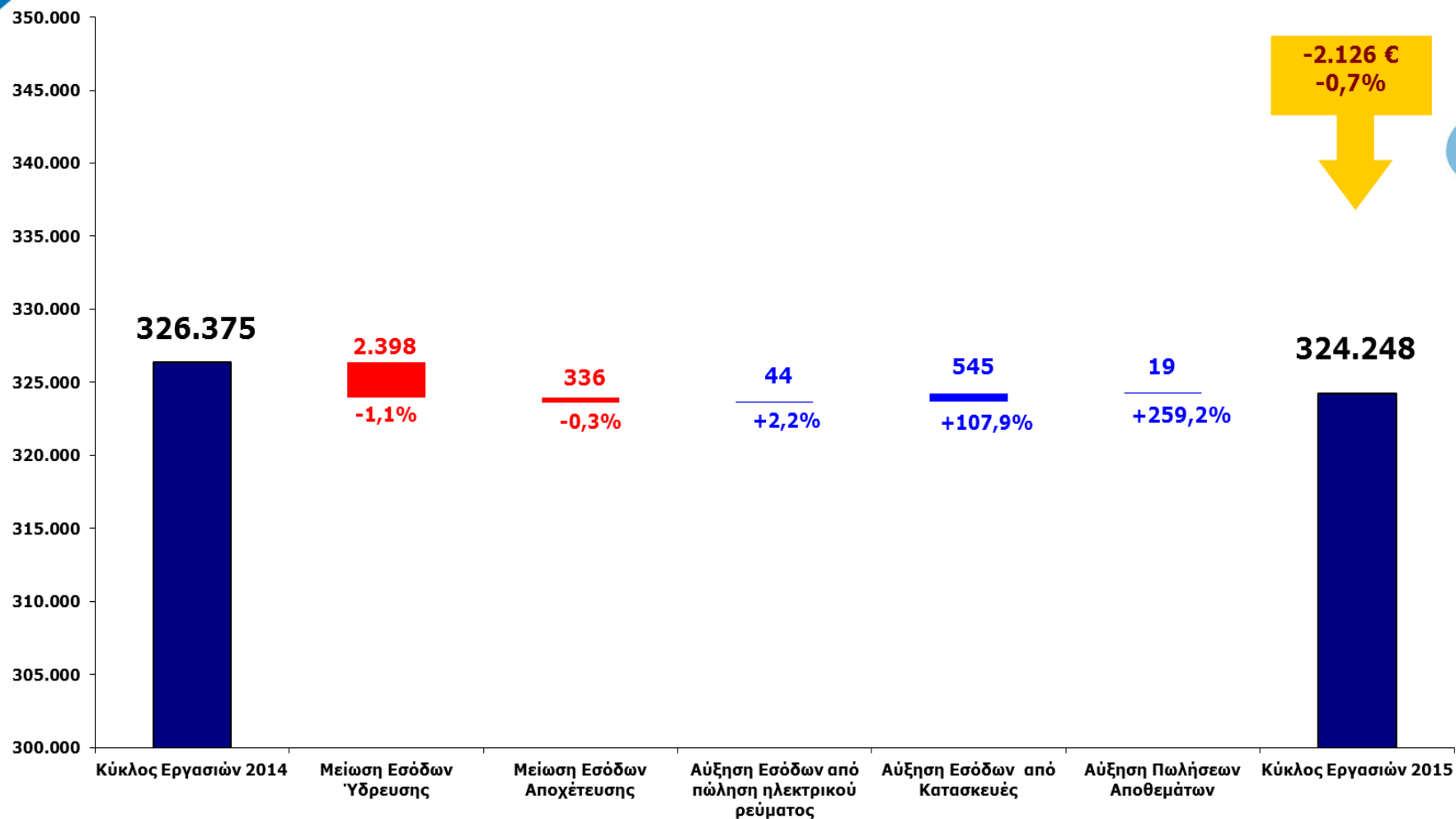
(σε χιλιάδες €)

ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	2013	2014	2015
Έσοδα από παροχή νερού και σχετιζομένων υπηρεσιών	229.238	221.326	218.927
% επί Κύκλου Εργασιών	68,2%	67,8%	67,5%
Έσοδα από υπηρεσίες αποχέτευσης	110.305	102.550	102.213
% επί Κύκλου Εργασιών	32,8%	31,4%	31,5%
Έσοδα από κατασκευές έργων για τρίτους	2.147	505	1.051
% επί Κύκλου Εργασιών	0,6%	0,2%	0,3%
Έσοδα από πώληση ηλεκτρικού ρεύματος	3.579	1.986	2.030
% επί Κύκλου Εργασιών	1,1%	0,6%	0,7%
Πωλήσεις αποθεμάτων	40	7	27
% επί Κύκλου Εργασιών	0,0%	0,0%	0,0%
Μείωση εσόδων από πώληση έργων για τρίτους	-9.155	0	0
% επί Κύκλου Εργασιών	-2,7%	0,0%	0,0%
Σύνολο Κύκλου Εργασιών	336.154	326.375	324.248



Κύκλος Εργασιών 2015

(Ποσά σε χιλιάδες €)



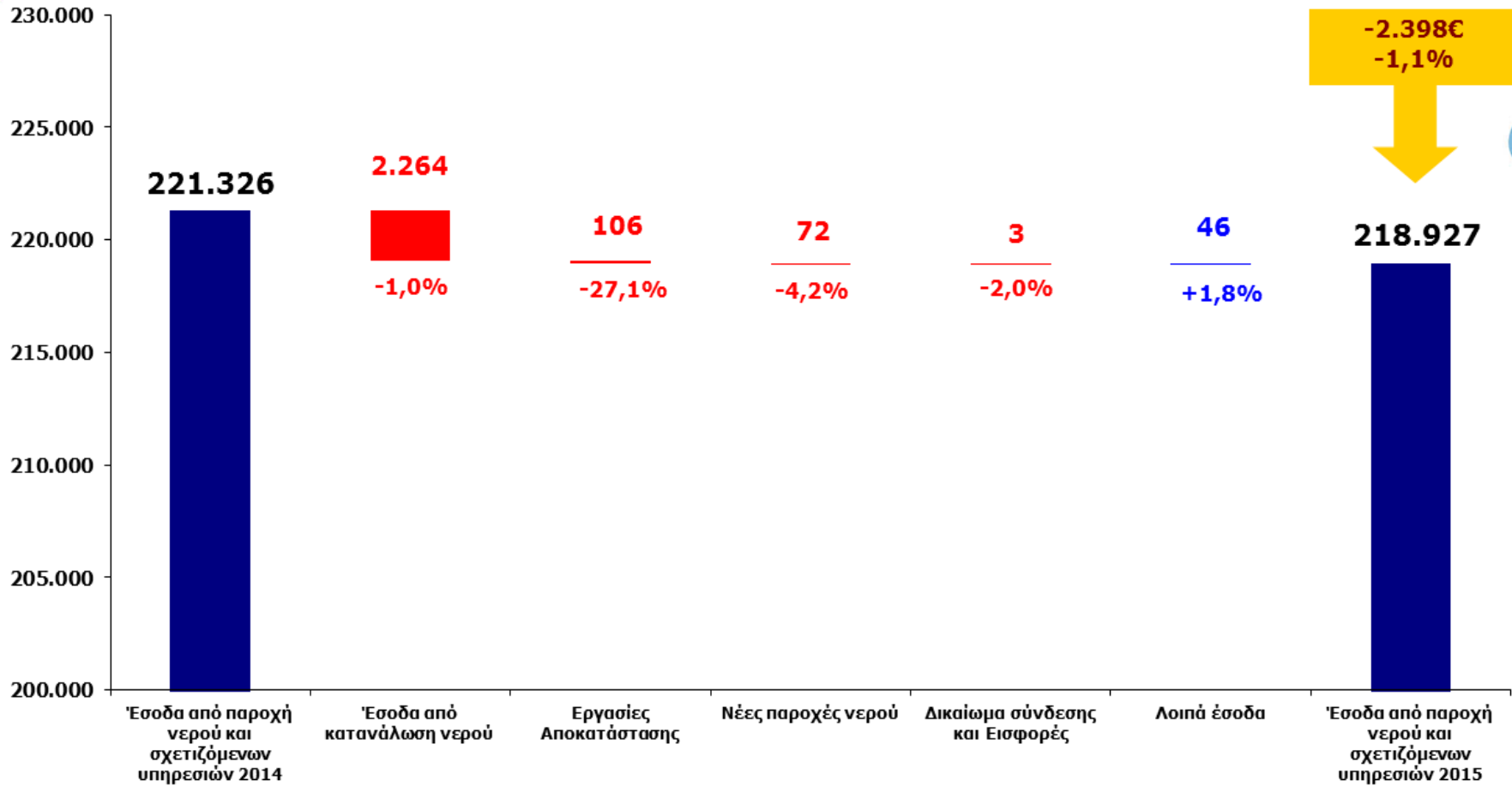
Ανάλυση Εσόδων Ύδρευσης 2015

(σε χιλιάδες €)

ΤΟΜΕΑΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	2013	2014	2015
Έσοδα από κατανάλωση νερού	224.234	216.573	214.309
<i>% συνόλου εσόδων ύδρευσης</i>	<i>97,8%</i>	<i>97,9%</i>	<i>97,9%</i>
Έσοδα από νέες παροχές νερού	2.246	1.699	1.627
<i>% συνόλου εσόδων ύδρευσης</i>	<i>1,0%</i>	<i>0,8%</i>	<i>0,7%</i>
Δικαίωμα σύνδεσης και Εισφορές	170	130	127
<i>% συνόλου εσόδων ύδρευσης</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>
Εργασίες Αποκατάστασης	810	392	286
<i>% συνόλου εσόδων ύδρευσης</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,2%</i>	<i>0,1%</i>
Λοιπά	1.778	2.533	2.578
<i>% συνόλου εσόδων ύδρευσης</i>	<i>0,8%</i>	<i>1,1%</i>	<i>1,2%</i>
Σύνολο Τομέα Ύδρευσης	229.238	221.326	218.927



Έσοδα Ύδρευσης 2015 (Ποσά σε χιλιάδες €)



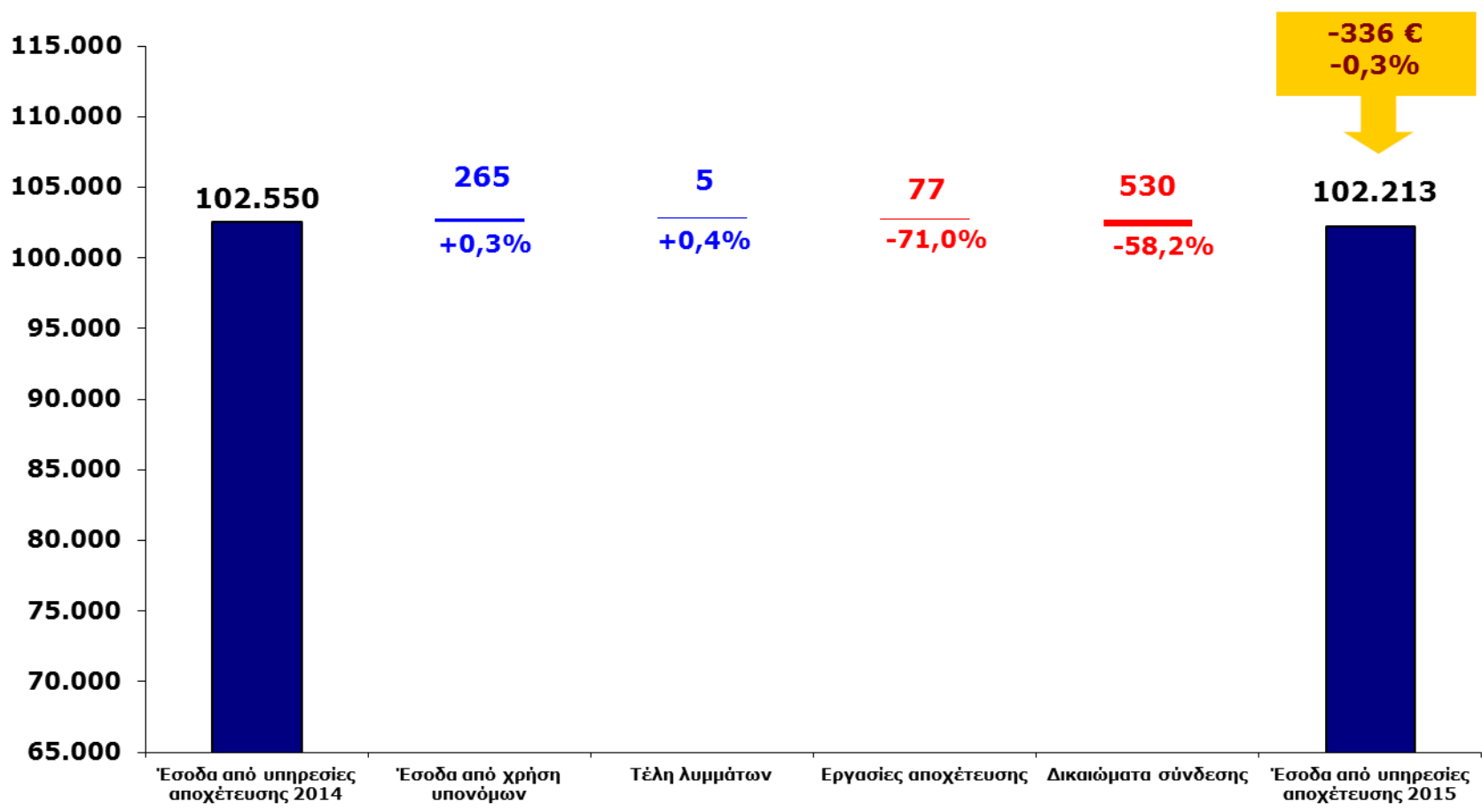
Ανάλυση Εσόδων Αποχέτευσης 2015

(σε χιλιάδες €)

ΤΟΜΕΑΣ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	2013	2014	2015
Έσοδα από Χρήση Υπονόμων	108.179	100.185	100.451
<i>% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης</i>	<i>98,1%</i>	<i>97,7%</i>	<i>98,3%</i>
Δικαιώματα Σύνδεσης	669	911	381
<i>% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης</i>	<i>0,6%</i>	<i>0,9%</i>	<i>0,4%</i>
Τέλη Λυμάτων	1.393	1.346	1.351
<i>% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης</i>	<i>1,3%</i>	<i>1,3%</i>	<i>1,3%</i>
Έσοδα από Εργασίες Αποχέτευσης	63	108	31
<i>% επί συνόλου εσόδων αποχέτευσης</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,0%</i>
Σύνολο Τομέα Αποχέτευσης	110.305	102.550	102.213



Έσοδα Αποχέτευσης 2015 (σε χιλιάδες €)



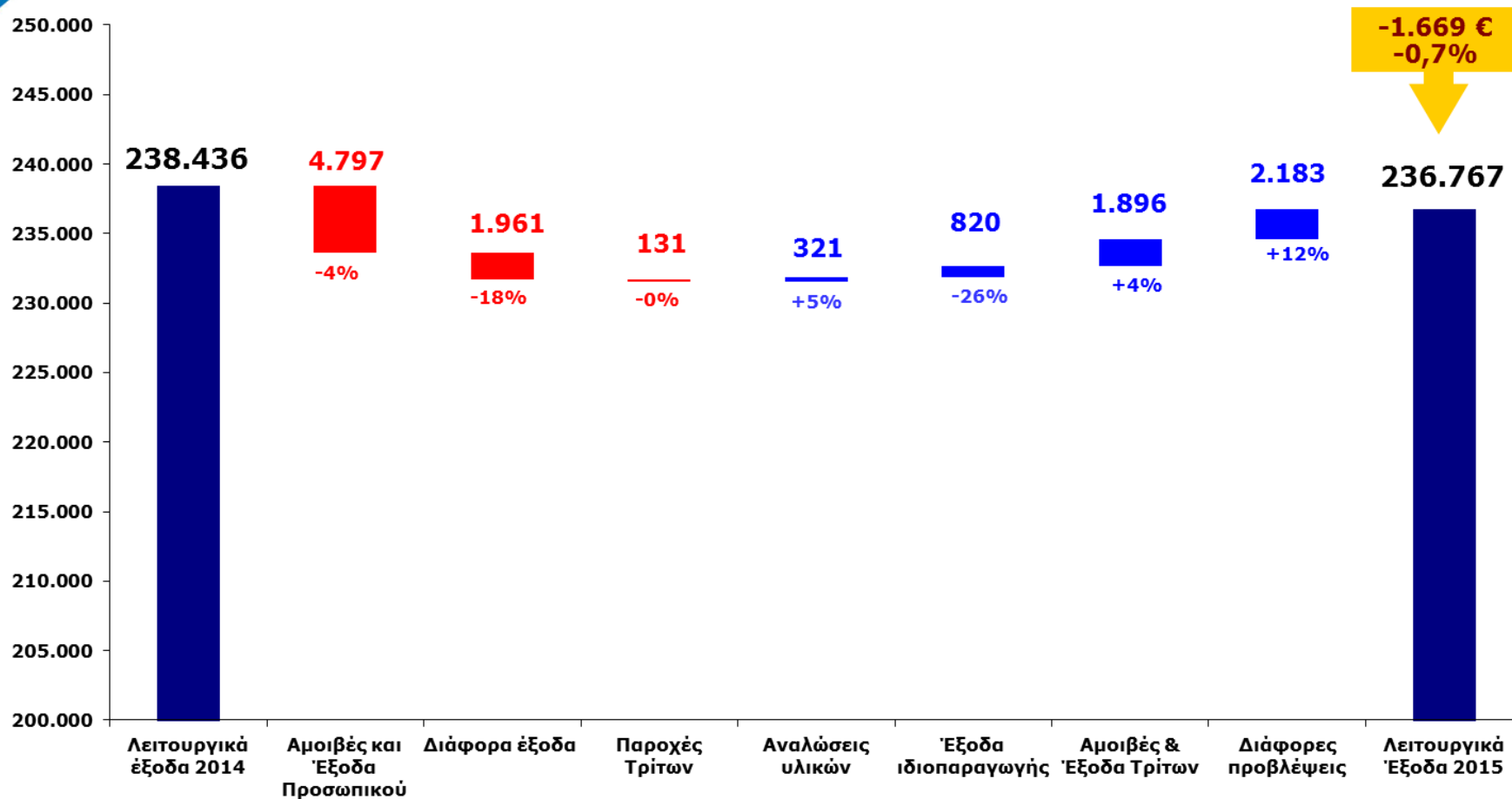
Ανάλυση Λειτουργικών Εξόδων* 2015

(σε χιλιάδες €)

ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΑ ΕΞΟΔΑ*	2013	2014	2015
Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	179.645	118.434	113.637
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>72%</i>	<i>50%</i>	<i>48%</i>
Παροχές τρίτων	43.804	41.537	41.406
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>18%</i>	<i>17%</i>	<i>17%</i>
Αμοιβές & έξοδα τρίτων	38.873	46.029	47.926
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>16%</i>	<i>19%</i>	<i>20%</i>
Διάφορες προβλέψεις	-25.657	17.627	19.810
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>-10%</i>	<i>7%</i>	<i>8%</i>
Διάφορα έξοδα	10.028	10.914	8.952
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>4%</i>	<i>5%</i>	<i>4%</i>
Αναλώσεις υλικών	9.863	7.036	7.359
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>4%</i>	<i>3%</i>	<i>3%</i>
Έξοδα Ιδιοκατασκευών	-6.564	-3.141	-2.322
<i>% επί Λειτουργικών Εξόδων</i>	<i>-3%</i>	<i>-1%</i>	<i>-1%</i>
Λειτουργικά Έξοδα*	249.992	238.436	236.768

*προ αποσβέσεων

Λειτουργικά Έξοδα* 2015 (σε χιλιάδες €)



*προ αποσβέσεων

ΕΥΔΑΠ

Ανάλυση Αμοιβών & Εξόδων Προσωπικού 2015

(σε χιλιάδες €)

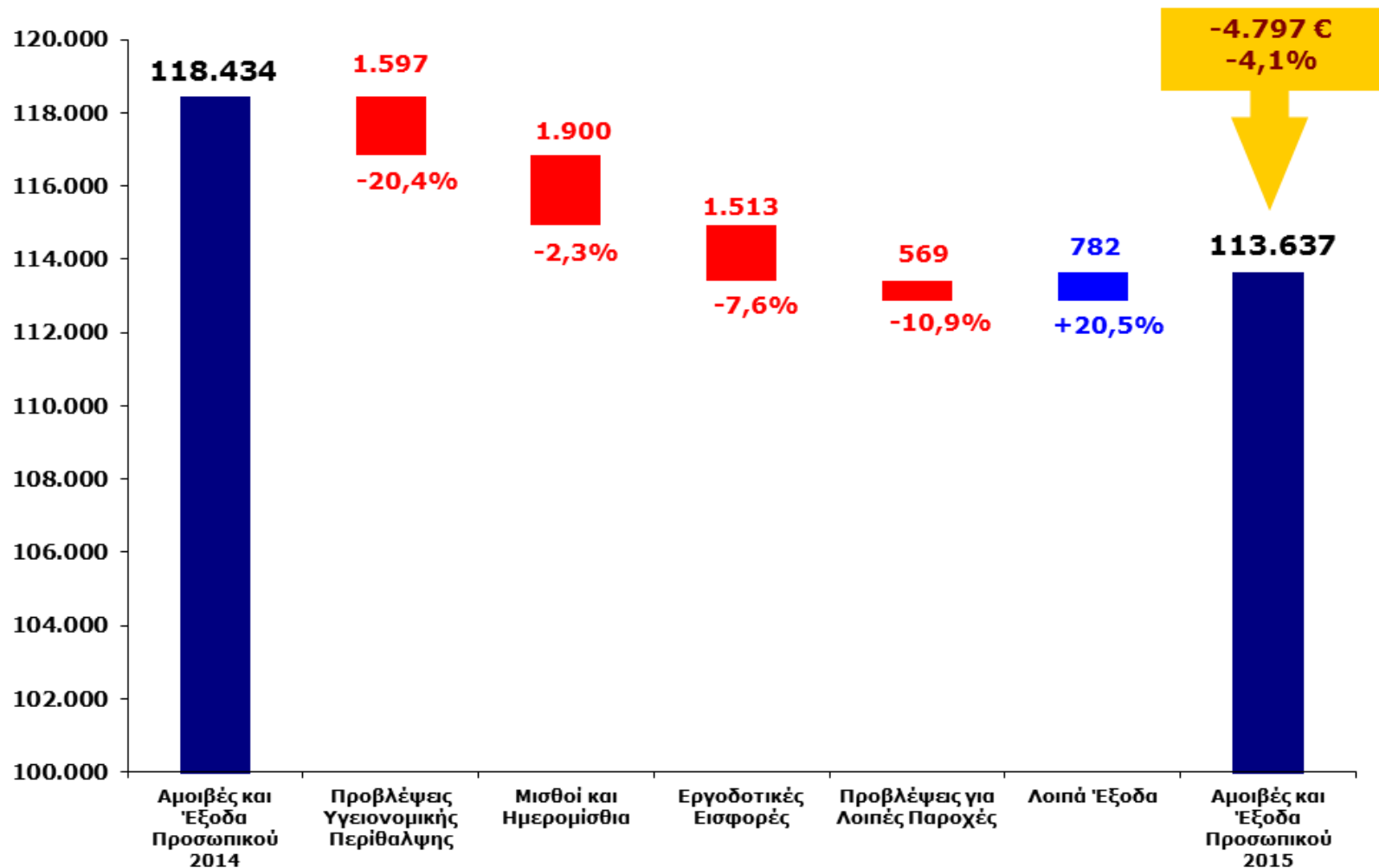
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	2013	2014	2015
Μισθοί και Ημερομίσθια	83.763	81.743	79.843
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>47%</i>	<i>69%</i>	<i>70%</i>
Εργοδοτικές Εισφορές	21.350	19.806	18.293
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>12%</i>	<i>17%</i>	<i>16%</i>
Προβλέψεις Υγειονομικής Περίθαλψης	10.619	7.842	6.245
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>6%</i>	<i>7%</i>	<i>5%</i>
Προβλέψεις για Λοιπές Παροχές	62.916	5.229	4.660
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>35%</i>	<i>4%</i>	<i>4%</i>
Λοιπά Έξοδα	997	3.814	4.596
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων προσωπικού</i>	<i>1%</i>	<i>3%</i>	<i>4%</i>
Σύνολο Αμοιβών και Εξόδων Προσωπικού	179.645	118.434	113.637

Προβλέψεις για Λοιπές Παροχές Προσωπικού 2015 (σε χιλιάδες €)



ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	2013	2014	2015
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	2.269	2.086	1.901
Ειδική εφάπαξ αποζημίωση για τους προσληφθέντες από την 25/10/1999	235	99	199
Ειδική εφάπαξ αποζημίωση για τους προσληφθέντες μέχρι την 25/10/1999	60.412	3.044	2.560
Σύνολο Προβλέψεων για Λοιπές Παροχές Προσωπικού	62.916	5.229	4.660

Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού 2015 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Διαφόρων Προβλέψεων 2015

(σε χιλιάδες €)



ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	2013	2014	2015
Προβλέψεις Επισφαλών Απαιτήσεων	-56.658	14.981	8.658
Προβλέψεις Επίδικων Υποθέσεων	31.025	3.008	11.117
Προβλέψεις για Απαξίωση Αποθεμάτων	-24	-362	34
Σύνολο Διάφορες Προβλέψεις	-25.657	17.627	19.810

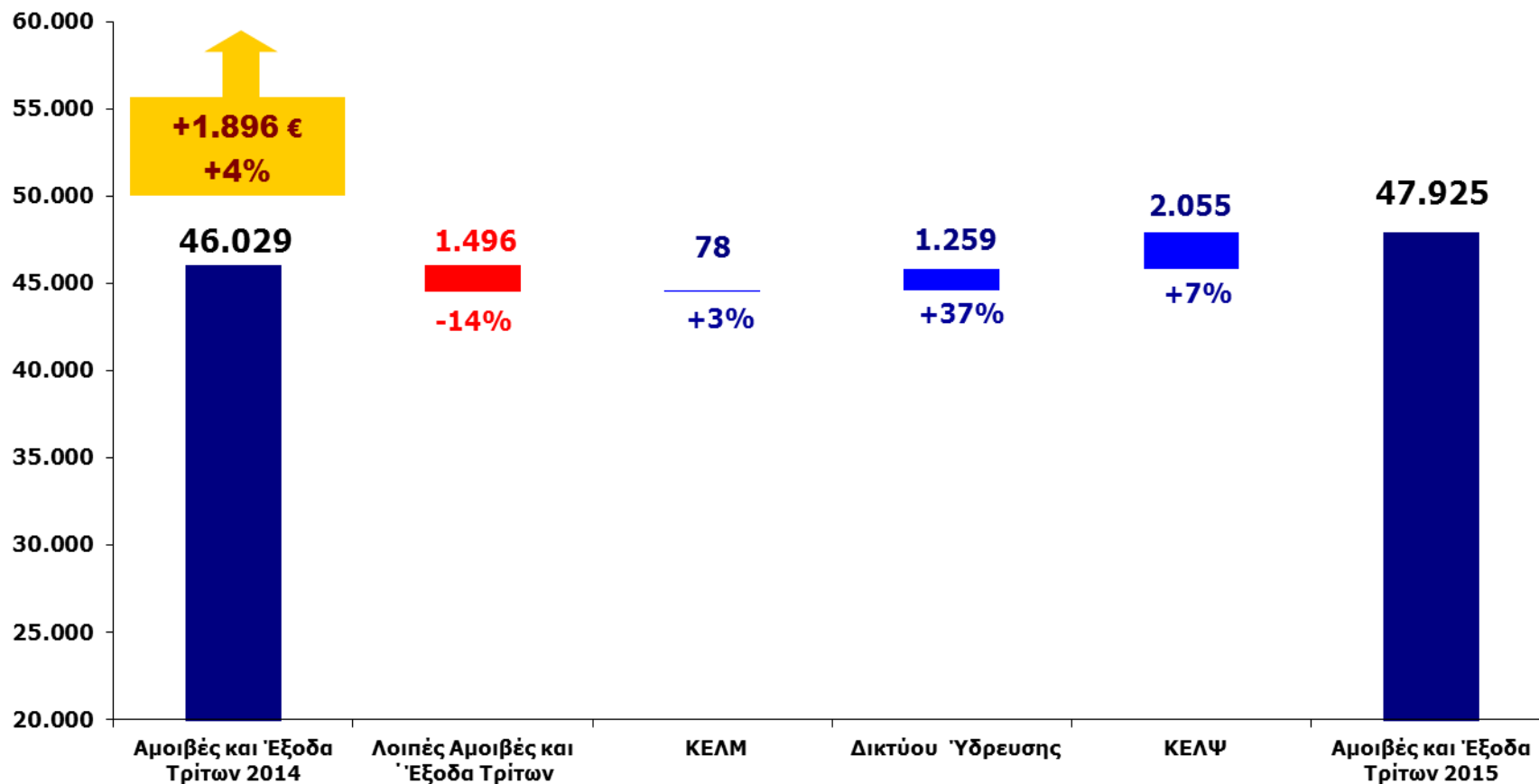
Ανάλυση Αμοιβών και Εξόδων Τρίτων 2015

(σε χιλιάδες €)

ΑΜΟΙΒΕΣ-ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	2013	2014	2015
Αμοιβές-Έξοδα Τρίτων ΚΕΛΨ	21.143	29.228	31.283
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων τρίτων</i>	<i>54%</i>	<i>63%</i>	<i>65%</i>
Αμοιβές-Έξοδα Τρίτων ΚΕΛΜ	2.059	2.335	2.413
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων τρίτων</i>	<i>5%</i>	<i>5%</i>	<i>5%</i>
Αμοιβές-Έξοδα Τρίτων Δικτύου Ύδρευσης	6.761	3.442	4.701
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων τρίτων</i>	<i>17%</i>	<i>7%</i>	<i>10%</i>
Λοιπές Αμοιβές-Έξοδα Τρίτων	8.910	11.024	9.528
<i>% επί συνόλου αμοιβών-εξόδων τρίτων</i>	<i>23%</i>	<i>24%</i>	<i>20%</i>
Σύνολο Αμοιβών-Εξόδων Τρίτων	38.873	46.029	47.925



Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων 2015 (σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Παροχών Τρίτων 2015

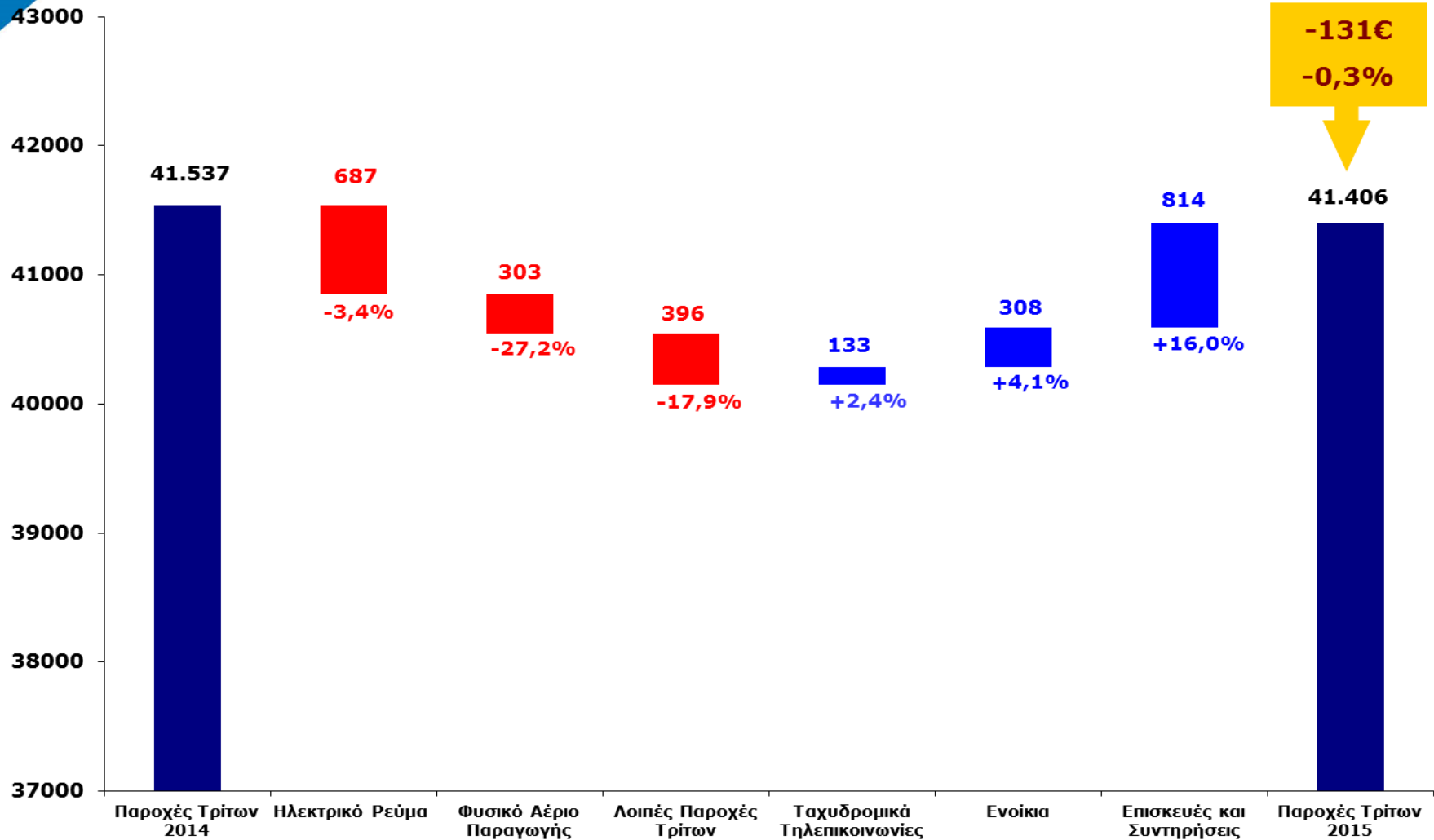
(σε χιλιάδες €)

ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2013	2014	2015
Ηλεκτρικό Ρεύμα Παραγωγής	21.957	20.062	19.375
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>50%</i>	<i>48%</i>	<i>47%</i>
Φυσικό Αέριο Παραγωγής	2.984	1.116	813
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>7%</i>	<i>3%</i>	<i>2%</i>
Ενοίκια	7.565	7.490	7.798
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>17%</i>	<i>18%</i>	<i>19%</i>
Τηλεπικοινωνίες-Ταχυδρομικά	5.332	5.562	5.695
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>12%</i>	<i>13%</i>	<i>14%</i>
Επισκευές και Συντηρήσεις	4.310	5.097	5.911
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>10%</i>	<i>12%</i>	<i>14%</i>
Λοιπές Παροχές Τρίτων	1.657	2.210	1.814
<i>% επί συνόλου παροχών τρίτων</i>	<i>4%</i>	<i>5%</i>	<i>4%</i>
Σύνολο Παροχών Τρίτων	43.806	41.537	41.406



Παροχές Τρίτων 2015

(σε χιλιάδες €)



Ανάλυση Διαφόρων Εξόδων 2015

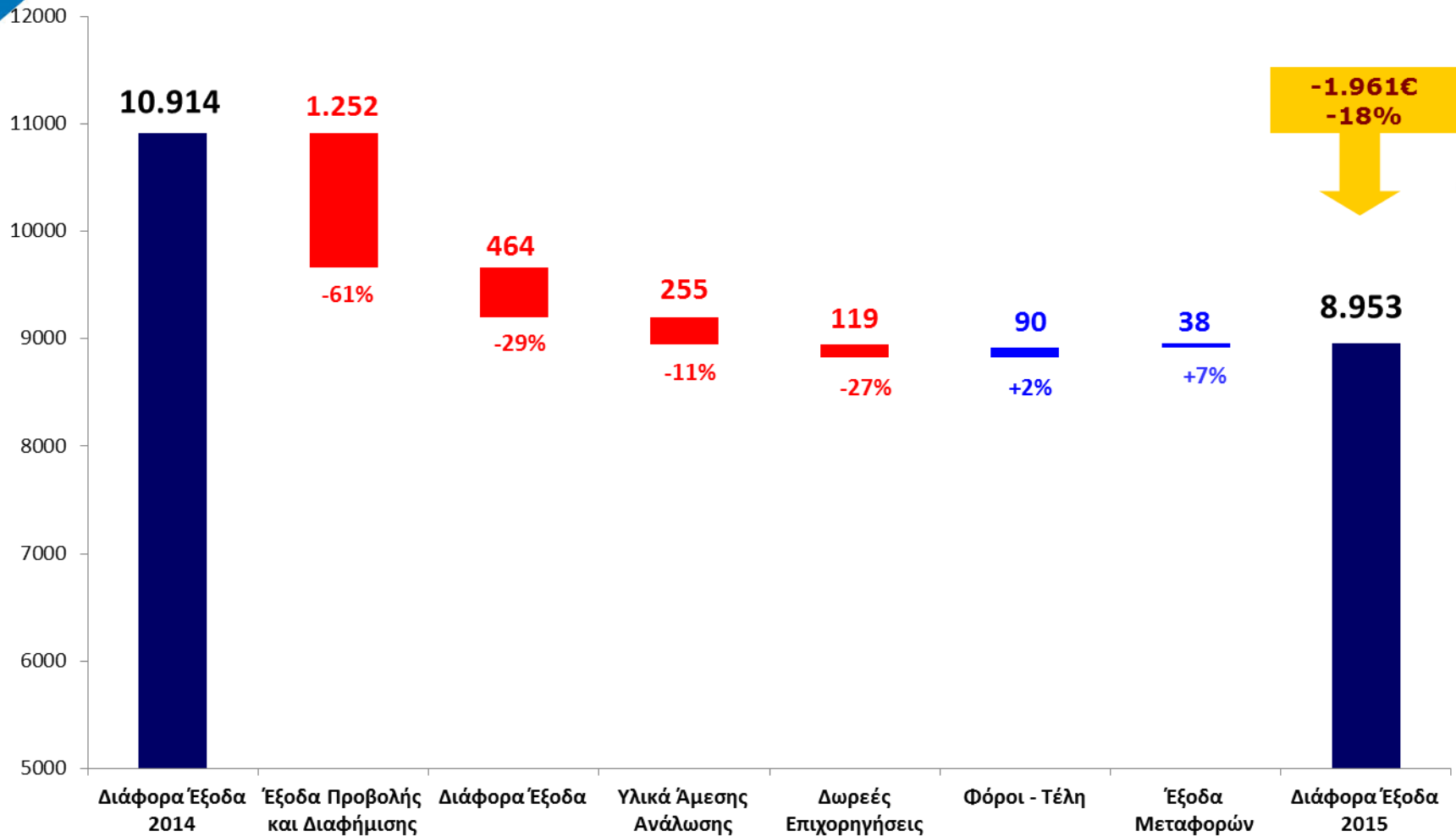
(σε χιλιάδες €)

ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	2013	2014	2015
Φόροι - Τέλη	6.081	3.860	3.950
Υλικά Άμεσης Ανάλωσης	2.073	2.408	2.153
Έξοδα Προβολής και Διαφήμισης	279	2.046	794
Έξοδα Μεταφορών	479	559	597
Δωρεές Επιχορηγήσεις	289	443	324
Διάφορα Έξοδα	829	1.599	1.135
Σύνολο Διαφόρων Εξόδων	10.028	10.914	8.953



Ανάλυση Διαφόρων Εξόδων 2015

(σε χιλιάδες €)



Στοιχεία Ισολογισμού 2015

(σε χιλιάδες €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	2014	2015	15-14%
Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα Πάγια Στοιχεία	957.138	916.555	-4,2%
Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία	2.054	1.327	-35,4%
Λοιπά μη Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία	98.110	129.080	31,6%
Αποθέματα	14.371	12.509	-13,0%
Απαιτήσεις από Πελάτες	203.114	224.501	10,5%
Λοιπά Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία	267.214	293.224	9,7%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.542.001	1.577.196	2,3%
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μετοχικό Κεφάλαιο	63.900	63.900	0,0%
Λοιπά Στοιχεία Καθαρής Θέσης	857.482	903.140	5,3%
Υποχρεώσεις για Παροχές στους Εργαζομένους	298.213	266.839	-10,5%
Επιχορηγήσεις Επενδύσεων και Συμμετοχές Καταν.	200.760	193.653	-3,5%
Προβλέψεις/Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	52.174	63.376	21,5%
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	69.472	86.288	24,2%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.542.001	1.577.196	2,3%



Ανάλυση Απαιτήσεων από Πελάτες 2015

(σε χιλιάδες €)

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ	2013	2014	2015
Απαιτήσεις από Πελάτες προ της πρόβλεψης	228.891	240.699	269.794
Πρόβλεψη Επισφαλών Πελατών	-25.710	-37.585	-45.293
Σύνολο Απαιτήσεων από Πελάτες	203.181	203.114	224.501



Υποχρεώσεις για Παροχές Προσωπικού 2015 (σε χιλιάδες €)

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΓΙΑ ΠΑΡΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	2013	2014	2015
Πρόβλεψη για ιατροφαρμακευτική κάλυψη προσωπικού	161.937	186.045	157.053
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	26.424	31.285	29.373
Ειδική εφάπαξ αποζημίωση για τους προσληφθέντες από την 25/10/1999	4.266	6.642	6.796
Ειδική εφάπαξ αποζημίωση για τους προσληφθέντες μέχρι την 25/10/1999	59.982	74.241	73.618
Σύνολο Υποχρεώσεων για Παροχές Προσωπικού	252.609	298.213	266.839



Ταμιακές Ροές 2015

(σε χιλιάδες €)

	2013	2014	2015
<u>Ταμιακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες</u>			
Κέρδη προ Φόρων	61.267	63.537	56.343
Προσαρμογές μη ταμιακών στοιχείων	58.216	44.924	49.265
Προσαρμογές λειτουργικών λογαριασμών	413.714	-120.467	-40.533
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-11.103	-29	-24
Καταβεβλημένοι φόροι	-24.398	-34.292	-570
Καθαρές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες	497.696	-46.327	64.481
<u>Ταμιακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες</u>			
Μερίσματα Εισπραχθέντα	43	75	64
Τόκοι εισπραχθέντες	7.494	9.789	8.873
Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	-20.028	-20.919	-2.992
Αγορά ασώματων ακινητοποιήσεων	-725	-4.147	-3.714
Είσπραξη επιχορηγήσεων και συμμετοχών καταναλωτών	2.856	1.882	1.044
Αγορά χρεογράφων	0	0	-20.000
Συμμετοχή σε θυγατρική/είσπραξη εκκαθάρισης συνδεδεμένης	48	-650	-500
Καθαρές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες	-10.312	-13.970	-17.225
<u>Ταμιακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες</u>			
Αποπληρωμές δανείων	-178.993	0	0
Μερίσματα πληρωθέντα	-19.522	-38.980	-20.578
Καθαρές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	-198.515	-38.980	-20.578
Καθαρή (μείωση) αύξηση σε ταμειακά διαθέσιμα	288.869	-99.277	26.678
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης	43.072	331.941	232.664
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης	331.941	232.664	259.342

