

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΑΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διευθύνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση διαδικτύου <http://www.sidama.gr>
Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ των
Ενδιασμένων Οικονομικών καταστάσεων 16-Μαί-14

Νόμιμος Ελεγκτής
Ελεγκτική εταιρία
Τύπος έκθεσης επισκόπησης

Ιωάννης Λέος του Γεωργίου Α.Μ ΣΟΕΑ : 24881
GRANT THORNTON AE
Με σύμφωνη γνώμη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2014	31.12.2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	52.579.768	53.292.150	38.974.156	39.458.225
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	572.826	582.194	49.123	60.266
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.821.853	1.729.986	19.120.536	19.136.420
Αποθέματα	24.854.583	21.596.062	13.913.087	11.987.988
Απαιτήσεις από πελάτες	39.819.676	38.856.071	27.199.597	26.906.104
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	14.613.770	16.281.082	11.291.450	11.815.254
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	134.262.476	132.337.546	110.547.948	109.364.457
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-20.164.475	-18.008.587	-1.434.164	236.369
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής	-6.664.475	-4.508.587	12.065.836	13.736.369
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	136.653	147.740		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	-6.527.822	-4.360.847	12.065.836	13.736.369
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	47.963.082	45.955.147	47.453.395	45.913.986
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.124.851	1.180.984	682.834	711.796
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	64.847.321	63.976.324	29.541.175	28.812.882
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	26.855.044	25.585.933	20.804.708	20.189.424
Σύνολο υποχρεώσεων	140.790.298	136.698.393	98.482.113	95.628.088
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	134.262.476	132.337.546	110.547.948	109.364.457

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.14	31.03.13	31.03.14	31.03.13
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2014 και 01/01/2013 αντίστοιχα)	-4.360.847	6.888.503	13.736.369	22.535.463
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-2.166.976	-2.091.529	-1.670.535	-1.149.198
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/3/2014 και 31/3/2013 αντίστοιχα)	-6.527.822	4.796.973	12.065.834	21.386.265

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13
Λειτουργικές δραστηριότητες	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13
Κέρδη/ζημιές προ φόρων	-2.239.734	-1.960.734	-1.651.592	-1.173.804
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	774.940	789.838	506.476	543.784
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	-29.354	-29.098	-4.205	-3.938
Προβλέψεις	183.726	18.299	0	0
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	-24.757	-8.121	-24.757	-5.413
Συναλλαγματικές διαφορές	58.955	23.084	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας:				
Άλλα μη ταμειακά έσοδα/έξοδα	-39.189	-80.121	-25.868	-70.864
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	118.863	-16.633	-5.040	0
Πλέον/μείον προσαρ. για μεταβ. λ/σμών κερ. κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργ. δραστηριότητες:	1.524.005	2.098.103	1.112.215	1.053.062
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-3.258.520	-3.326.276	-1.925.099	-1.252.326
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	140.985	-287.401	844.080	-246.463
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	1.571.985	1.103.194	958.098	353.856
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-1.927.027	-1.990.237	-1.421.904	-922.622
Καταβεβλημένοι φόροι	-239.374	0	-1	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-3.145.122	-3.666.103	-1.637.597	-1.724.726
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενιών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	-3.025.000
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-19.381	-81.952	-11.242	-74.580
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	5.044	10.205	0	1.470
Τόκοι εισπραχθέντες	20.187	70.033	6.925	58.985
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	5.849	-1.715	-4.317	-3.039.126
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια	2.942.748	0	2.238.938	0
Εξοφλήσεις δανείων	-201.918	-1.057.950	0	-790.736
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	2.740.829	-1.057.950	2.238.938	-790.736
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-398.443	-4.725.768	597.023	-5.554.588
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	12.779.032	16.533.486	9.080.049	12.289.760
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	12.380.588	11.807.718	9.677.072	6.735.172

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες 01.01-31.03.14	01.01-31.03.13	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες 01.01-31.03.14	01.01-31.03.13
Κύκλος εργασιών	24.205.061	23.180.525	14.537.875	13.159.834
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	1.741.453	1.890.187	1.240.751	1.410.675
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-758.209	-382.226	-568.217	-194.691
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-2.239.734	-1.960.734	-1.651.592	-1.173.804
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-2.153.118	-2.077.482	-1.670.032	-1.151.761
Κατανέμεντα σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-2.142.031	-2.063.320		
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-11.087	-14.162		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-13.858	-14.047	-503	2.563
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-2.166.976	-2.091.529	-1.670.535	-1.149.198
Κατανέμεντα σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-2.155.889	-2.077.367		
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-11.087	-14.162		
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0.2142	-0.2063	-0,1670	-0,1152
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-12.624	378.514	-65.946	345.156

Στα ποσά του κύκλου εργασιών της Κατάστασης Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Εταιρίας δεν περιλαμβάνονται οι πωλήσεις που πραγματοποιήσε η μητρική εταιρεία το α' τρίμηνο του 2014 για λογαριασμό τρίτων (αντιπροσώπει) ποσού ευρώ **6.810.096**. Το αντίστοιχο ποσό της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ **7.101.574**. Τα παραπάνω πρέπει να συνυπολογίζονται κατά τον υπολογισμό συγκεκρμένων δεσφών που έχουν ως βάση τον κύκλο εργασιών του Ομίλου και της Εταιρίας.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- (1) Η δομή του Ομίλου όπως και η μέθοδος ενσωμάτωσης αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.4 των οικονομικών καταστάσεων.
- (2) Οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου περιλαμβάνονται, με τη μέθοδο της καθαρής θέσης, στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της "ΣΙΔΕΝΟΡ Α.Ε.", που εδρεύει στην Αθήνα, Μεσογείων 2-4. Το ποσοστό συμμετοχής του Ομίλου αυτού ανέρχεται σε 24,59%.
- (3) Οι ανελεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρείας αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.13 των οικονομικών καταστάσεων.
- (4) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση αποφάσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών οργάνων που έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρίας και ως εκ τούτου δεν έχει σχηματιστεί καμία πρόβλεψη για τέτοιου είδους υποθέσεις.

Τα σωρευτικά ποσά των προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί για ανελεγκτες φορολογικές χρήσεις είναι τα ακόλουθα:

	Ομιλος	Εταιρία
Πρόβλεψη για ανελεγκτες φορολογικά χρήσεις:	267.000	120.000
(5) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού του Ομίλου και της Εταιρίας στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου ήταν:		
	Ομιλος	Εταιρία
31 Μαρτίου 2014	216	114
31 Μαρτίου 2013	231	117
(6) Οι διατηρητικές συναλλαγές με τις θυγατρικές και τα συνδεδεμένα μέρη Ομίλου και Εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου την 31.03.2014 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 είναι οι εξής:		

	Ομιλος	Εταιρία
i) Έσοδα	1.882.074	2.335.962
ii) Έξοδα	4.854.292	1.421.344
iii) Απαιτήσεις	1.558.596	1.268.107
iv) Υποχρεώσεις	13.654.511	11.234.880
v) Αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών ΔΣ	225.994	140.144
vi) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ	0	0
vii) Υποχρεώσεις προς Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ	0	0
(7) Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν την αντιστάθμιση κινδύνου διακίμανσης επιτοκίου και την αναβαλλόμενη φορολογία τους, καθώς και συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής/ενοποίησης θυγατρικής εταιρείας.		

Συγκεκριμένα:

	Ομιλος		Εταιρία	
	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13	01.01-31.03.14	01.01-31.03.13
Αντιστάθμιση κινδύνου διακίμανσης επιτοκίου (swap)	-680	3.463	-680	3.463
Συναλλαγματικές διαφορές	-13.355	-16.610	0	0
Αναβαλλόμενη φορολογία	177	-900	177	-900
	-13.858	-14.047	-503	2.563

(8) Επί των πάγων στοιχείων του Ομίλου υπάρχουν κατά την 31η Μαρτίου 2014 προσημειώσεις υποθήκης ακινήτων συνολικού ποσού 54.000 χιλ. € για δάνεια αξίας 51.900 χιλ. €.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Χαλάνδρι, 16/05/2014
Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΜΑΡΣΕΛ Α. ΑΜΑΡΙΛΙΟ
Α.Δ.Τ. Θ 752646/71

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Π. ΜΑΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 083192/07

ΔΑΝΙΗΛ Δ. ΜΠΕΝΑΡΔΟΥΤ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 336755/06

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΣΑΜΩΝΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 551551/12

ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ Γ. ΠΑΡΙΣ
Α.Δ.Τ. Σ-569472/98
ΑΡ. ΜΗΤΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α. ΤΑΞΗΣ: 4618