



ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΑΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε.: 7946 / 06 / Β / 86 / 2- Γ.Ε.ΜΗ.: 361801000
ΕΔΡΑ : ΒΑΣ. ΓΕΩΡΓΙΟΥ 30 ΧΑΛΑΝΔΡΙ 15233

Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2015 έως 31 Μαρτίου 2015
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 "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 διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση διαδικτύου <http://www.sidma.gr>
Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ των Εννιαμηνιαίων Οικονομικών καταστάσεων 26-Μαΐ-15
Νόμιμος Ελεγκτής Στελλάκης Παύλος του Λάμπρου Α.Μ ΣΟΕΛ : 24941

Ελεγκτική εταιρία GRANT THORNTON AE
Τύπος έκθεσης επισκόπησης Με σύμφωνη γνώμη-Θέμα έμφρασης

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2015	31.12.2014	31.03.2015	31.12.2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	54.722.151	55.118.776	37.248.645	37.532.858
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	464.803	467.111	40.389	41.870
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	114.222	110.751	16.643.742	16.690.050
Αποθέματα	20.983.422	18.299.407	11.720.623	9.555.979
Απαιτήσεις από πελάτες	41.452.928	40.203.963	28.905.323	27.914.519
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.279.928	10.560.072	4.778.462	7.597.065
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	2.231.552	2.231.552	2.231.552	2.231.552
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	127.249.005	126.991.633	101.568.736	101.563.893
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-24.296.959	-22.616.927	-7.392.781	-6.266.073
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής	-10.796.959	-9.116.927	6.107.219	7.233.927
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	157.313	173.323		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	-10.639.646	-8.943.604	6.107.219	7.233.927
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	53.601.651	53.615.633	45.441.355	45.476.836
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.244.944	2.230.024	887.014	880.967
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	55.533.675	58.296.117	29.481.012	32.082.876
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	26.508.380	21.793.463	19.652.137	15.889.287
Σύνολο υποχρεώσεων	137.888.651	135.935.237	95.461.517	94.329.966
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	127.249.005	126.991.633	101.568.736	101.563.893

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

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2015	31.03.2014	31.03.2015	31.03.2014
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2015 και 01/01/2014 αντίστοιχα)	-8.943.604	-4.360.847	7.233.927	13.736.371
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-1.696.043	-2.166.976	-1.126.708	-1.670.535
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/3/2015 και 31/3/2014 αντίστοιχα)	-10.639.646	-6.527.822	6.107.219	12.065.836

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2015	01.01-31.03.2014	01.01-31.03.2015	01.01-31.03.2014
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	-1.613.588	-2.239.734	-1.081.046	-1.651.592
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	522.158	774.940	295.192	506.476
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	-27.822	-29.354	-2.311	-4.205
Προβλέψεις	46.827	183.726	5.413	0
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0	-24.757	0	-24.757
Συναλλαγματικές διαφορές	106.288	58.955	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	249	-39.189	2.050	-25.868
Άλλα μη ταμειακά έσοδα/έξοδα	186.313	118.863	0	-5.040
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.429.844	1.524.005	1.097.108	1.112.215
Πλέον/μείον προσαρμ. για μεταβ. λ/αμύν κεφ. κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργ. δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-2.684.015	-3.258.520	-2.164.644	-1.925.099
Μείωση / (αύξηση) απατήσεων	-140.923	140.985	154.294	844.080
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	4.679.486	1.571.985	3.747.962	958.098
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-1.557.049	-1.927.027	-1.048.714	-1.421.904
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	947.768	-3.145.122	1.005.303	-1.637.597
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-27.900	-19.381	-18.320	-11.242
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	2.201	5.044	2.039	0
Τόκοι εισπραχθέντες	4.499	20.187	2.659	6.925
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-21.201	5.849	-13.621	-4.317
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια	0	2.942.748	0	2.238.938
Εξοφλήσεις δανείων	-3.058.702	-201.918	-2.667.170	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-3.058.702	2.740.829	-2.667.170	2.238.938
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-2.132.135	-398.443	-1.675.488	597.023
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	8.765.834	12.779.032	6.256.260	9.080.049
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	6.633.698	12.380.588	4.580.772	9.677.072

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες 01.01-31.03.2015	01.01-31.03.2014	Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες 01.01-31.03.2015	01.01-31.03.2014
Κύκλος εργασιών	23.912.328	24.205.061	14.185.060	14.537.875
Μικτά κέρδη / (Ζημιές)	1.734.986	1.741.453	1.317.647	1.240.751
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-199.180	-758.209	2.737	-568.217
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-1.613.588	-2.239.734	-1.081.046	-1.651.592
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-1.656.316	-2.153.118	-1.127.251	-1.670.032
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-1.640.289	-2.142.031		
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-16.027	-11.087		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-39.727	-13.858	543	-503
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-1.696.043	-2.166.976	-1.126.708	-1.670.535
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-1.680.016	-2.155.889		
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-16.027	-11.087		
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,1640	-0,2142	-0,1127	-0,1670
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	295.156	-12.624	295.618	-65.946

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 2015 για λογαριασμό τρίτων (αντιπροσωπεία) ποσού ευρώ **7.056.046**. Το αντίστοιχο ποσό της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ **6.810.096**. Το παραπάνω πρέπει να συνυπολογίζονται κατά τον υπολογισμό συγκεκριμένων δεικτών που έχουν ως βάση τον κύκλο εργασιών του Ομίλου και της Εταιρίας.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- (1) Η όση του Ομίλου όπως και η μέθοδος ενσωμάτωσης αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.5 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 ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρείας αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.14 των οικονομικών καταστάσεων.
- (4) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση αποφάσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαπληκτικών 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 ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις είναι τα ακόλουθα:
- | | | |
|---|---------|---------|
| | Όμιλος | Εταιρία |
| Πρόβλεψη για ανέλεγκτες 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:
- | | | |
|-----------------|--------|---------|
| | Όμιλος | Εταιρία |
| 31 Μαρτίου 2015 | 207 | 108 |
| 31 Μαρτίου 2014 | 216 | 114 |
- (6) Οι διεταιρικές συναλλαγές με τις θυγατρικές και τα συνδεδεμένα μέρη Ομίλου και Εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου την 31.03.2015 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 είναι οι εξής:
- | | | |
|---|------------|------------|
| | Όμιλος | Εταιρία |
| i) Έσοδα | 1.252.293 | 793.588 |
| ii) Έξοδα | 5.587.612 | 1.815.103 |
| iii) Απαιτήσεις | 1.671.440 | 1.129.713 |
| iv) Υποχρεώσεις | 15.986.142 | 11.787.896 |
| v) Αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών ΔΣ | 239.976 | 126.615 |
| vi) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ | 0 | 0 |
| vii) Υποχρεώσεις προς Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ | 0 | 0 |
- (7) Τα λοιπα συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν την αντιστάθμιση κινδύνου διακύμανσης επιτοκίου και την αναβαλλόμενη φορολογία τους, καθώς και συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής/ενοποίησης θυγατρικής εταιρείας.
- Συγκεκριμένα:
- | | | |
|--|--------------------|--------------------|
| | Όμιλος | Εταιρία |
| Αντιστάθμιση κινδύνου διακύμανσης επιτοκίου (swap) | 01.01-31.03.15 734 | 01.01-31.03.14 734 |
| Συναλλαγματικές διαφορές | -40.271 | -13.355 |
| Αναβαλλόμενη φορολογία | -191 | 177 |
| | -39.727 | -13.858 |
| | 543 | -503 |
- (8) Επί των παγίων στοιχείων του Ομίλου υπάρχουν κατά την 31^η Μαρτίου 2015 προσημειώσεις υποθήκης ακινήτων, συνολικού ποσού 62.000 χιλ. €, για δάνεια αξίας 58.677 χιλ. €.
- (9) Το θέμα έμφρασης της Έκθεσης Επισκόπησης του Νόμιμου ελεγκτή αναφέρεται στο γεγονός, ότι το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων του Ομίλου έχει καταστεί αρνητικό καθώς επίσης και ότι το σύνολο της αξίας των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ομίλου υπερβαίνει τη συνολική αξία των κυκλοφορούντων περιουσιακών του στοιχείων κατά ποσό € 10.094 χιλ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ.

Χαλάνδρι 26/5/2015
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

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

ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΣΑΜΩΝΑΣ
Α.Δ.Τ ΑΚ 551551/12

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