

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΣΙΔΕΝΟΡ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ ΧΑΛΥΒΑ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση μας στο διαδίκτυο, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις, καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Αρμόδια Νομαρχία: Υπουργείο Περιφερειακής Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας, Διεύθυνση Ανωμόνων Εταιρειών & Πιστώες

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας: <http://sidenorsteelindustry.vionet.gr>

Σύνθετος Διοικητικό Συμβούλιος: Παναγιώτης Αγγέλης, Πρόεδρος, Αθανάσιος Αθανασόπουλος, Αντιπρόεδρος, Παντελεήμων Μαυράκης, Γεώργιος Στεργιάτσουλος, Βασίλειος Παπαντωνίου, Νικόλαος Μαρίου, Μιχαήλ Ίβος, Ευστράτιος Θωμοδάκης, Ιωάννα Στεφανάκη, Μιχαήλ Σωτηριάδης, Καλλιόπη Τσόλινα, μέλη.

Ημερομηνία έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο: 3 Ιουνίου 2016

Νόμιμος ελεγκτής: Κωνσταντίνος Μιχαλάτος (Α.Μ. ΣΟΕΑ 17701)

Ελεγκτική εταιρεία: PRICEWATERHOUSECOOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία

Τύπος έκδοσης ελέγχου: Σύμφωνα γνώμη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ποσό εκφρασμένο σε €)	31-Δεκ-2015		31-Δεκ-2014		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ποσό εκφρασμένο σε €)	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	
	31-Δεκ-2015	31-Δεκ-2014	1 Ιαν - 31 Δεκ 2015	1 Ιαν - 31 Δεκ 2014		1 Ιαν - 31 Δεκ 2015	1 Ιαν - 31 Δεκ 2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							
Οικόπεδα & Κτίρια (διοχρησιμοποιούμενα)	27.694.428	23.343.522			Κύκλος εργασιών	143.650.800	126.609.738
Μηχανολογικός Εξοπλισμός (διοχρησιμοποιούμενα)	45.100.667	49.369.950			Κόστος πωληθέντων	-133.117.487	-111.510.614
Λοιπά διοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια	12.283.562	4.126.036			Μεικτά Κέρδη	10.533.313	15.099.125
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	43.689	60.605			Έξοδα διάθεσης	-9.964.128	-8.512.724
Επενδύσεις σε επιχειρήσεις (συμμετοχές)	113.823.073	110.427.092			Έξοδα διοίκησης	-8.184.702	-7.895.148
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	1.419.444	1.419.444			Λοιπά έσοδα / (έξοδα) εκμετάλλευσης (καθαρά)	-1.641.576	-1.444.743
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	16.289.085	1.285.561			Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-9.257.092	-2.753.489
Αποθέματα	30.416.604	31.593.783			Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συναλλικών αποσβέσεων	-3.091.803	3.904.752
Απαιτήσεις από πελάτες	38.669.370	48.517.695			Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-24.371.480	-17.756.539
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	87.008.358	92.723.295			Μείον φόροι	209.711	-306.425
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	372.748.280	382.866.983			Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-24.161.769	-18.062.964
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(32,0661)	(32,4442)
Μετοχικό κεφάλαιο	7.337.589	3.746.055			Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	29.647	-380.832
Αποθεματικό υπέρ το άρρη	40.100.693	10.089.808			Συγκριτική συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-24.132.123	-18.443.796
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης μετόχων Εταιρείας	-28.286.027	-4.153.904					
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	19.152.255	9.681.959					
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	160.594.047	178.328.856					
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	12.289.501	12.381.314					
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.264.570	6.215.016					
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	88.280.663	91.472.315					
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	87.167.244	64.787.522					
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	353.596.025	353.185.024					
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)	372.748.280	382.866.983					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ποσό εκφρασμένο σε €)							
	31-Δεκ-2015	31-Δεκ-2014					
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2015 και 1/1/2014 αντίστοιχα)	9.681.960	29.445.904					
Συγκριτική συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχ. δραστηριότητες)	-24.132.123	-18.443.796					
	-14.450.163	-11.002.108					
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	33.602.418	-					
Απορρόφηση εταιρείας	-	-1.320.147					
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/12/2015 & 31/12/2014 αντίστοιχα)	19.152.255	9.681.960					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσό εκφρασμένο σε €							
	1 Ιαν - 31 Δεκ 2015	1 Ιαν - 31 Δεκ 2014					
Λειτουργικές δραστηριότητες							
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-24.371.480	-17.756.539					
Πλέον / μείον προσαρμογές για:							
Αποσβέσεις	6.165.289	6.658.242					
Προβλέψεις	59.286	294.522					
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-157.718	-309.384					
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	15.258.314	15.220.664					
Λοιπές προσαρμογές	3.346.741	72.347					
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:							
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-494.128	304.858					
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-6.907.066	-24.238.616					
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	24.098.974	13.889.571					
Μείον:							
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-14.846.159	-15.073.695					
Καταβληθέντοι φόροι	-72.353	-					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	2.079.700	-20.938.030					
Επενδυτικές δραστηριότητες							
Αγορές ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-12.128.257	-3.891.103					
Εισπραξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	445.685	2.177.275					
(Αγορές)-Πωλήσεις συμμετοχών	2.025	-					
Επιστροφή κεφαλαίου συγγενούς εταιρείας	139.545	1.094					
Μερίσματα εισπραχθέντα	91.211	96.784					
Εισπραχθέντα τομιακά διαθέσιμα	-	122.423					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-11.449.791	-1.493.527					
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες							
Εισπραξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	28.261.337	-					
Εισπραξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	9.975.714	63.511.664					
Εξοφληθείσες δανείων	-31.147.366	-39.661.193					
Έσοδα τόκων - χρεογράφων	50.690	68.929					
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	7.140.374	23.919.401					
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	-2.229.716	1.487.842					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην έναρξη της περιόδου	6.997.434	5.509.592					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στη λήξη της περιόδου	4.767.718	6.997.435					

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και των θυγατρικών της περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του ομίλου ΒΙΟΧΑΛΚΟ Α.Ε. με τις παρακάτω πληροφορίες:

Επωνυμία εταιρείας	Λίση & Έμμεση Συμμετοχή	Μέθοδος Ενσωμάτωσης
Viohalco S.A.N.V	100,00%	Ολική ενοποίηση

Σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 27 η εταιρεία δεν υποχρεούται να συντάσσει και να δημοσιεύει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.
- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2009 (βλ. σημ. 31).
- Κατά την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού δεν εκκρεμούσαν επίδικες και υπό διαίτησα διαφορές.
- Επί των παγίων στοιχείων της εταιρείας υπάρχουν υποθήκες και προσημειώσεις υπέρ τραπεζών συνολικού ποσού € 215.760 χιλ. για δάνεια συνολικού υπολοίπου € 179.800 χιλ. (βλ. σημ. 29 των οικονομικών καταστάσεων).
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 31.12.2015 ήταν 312 ενώ την 31.12.2014 ήταν 310.
- Ποσά πωλήσεων και αγορών σωρευτικά από την έναρξη της χρήσης καθώς και υπόλοιπα απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας και του Ομίλου στη λήξη της χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έναρξη του ΔΛΠ 24 μέρη, είναι ως εξής:

(Ποσό σε χιλ. €)	31-Δεκ-2015	31-Δεκ-2014
i) Πωλήσεις αγαθών, υπηρεσιών και παγίων	79.380.663	66.483.451
ii) Αγορές αγαθών, υπηρεσιών και παγίων	81.808.976	46.373.264
iii) Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη	84.616.681	75.734.824
iv) Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη	63.946.128	42.963.861
v) Συνολικές αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης	404.225	373.558
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν:

	29.647	-380.832
Αναγνωρισμένα αναλογιστικά κέρδη / ζημιές		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	29.647	-380.832
- Στην κατάσταση αποτελεσμάτων το στοιχείο "φόροι" αναλύεται ως παρακάτω:

2015 : φόρος εισοδήματος € 106 χιλ. , αναβαλλόμενος φόρος € 104 χιλ. - 2014 € (178) χιλ και € (128) χιλ αντίστοιχα.
- Από 1/1/2015, σύμφωνα με το άρθρο 1 παράγραφο 4 του νόμου 4334/2015, μεταβλήθηκε ο φορολογικός συντελεστής από 26% σε 29%. Λόγω της αλλαγής του φορολογικού συντελεστή έγινε επαναυπολογισμός του υπολοίπου της λογιστικής αξίας της αναβαλλόμενης φορολογίας και προέκυψε πρόσθετη αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση ύψους € 1.429 χιλ.
- Στις 31 Μαΐου ολοκληρώθηκαν οι διαπραγματεύσεις μεταξύ της Εταιρείας και των Ομολογητών για την αναχρηματοδότηση του Κοινοπρακτικού Ομολογιακού Δανείου ποσού € 179.800.000 εκ. με την υπογραφή της σχετικής Πράξης Τροποποίησης. Η αναχρηματοδότηση αφορά τη μεταφορά του βραχυπρόθεσμου τμήματος του εν λόγω δανείου, όπως αυτό αποτυπώνεται στις Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας στις 31.12.2015 στις δόσεις Ιουνίου και Δεκεμβρίου 2020 αντίστοιχα, οι οποίες αυξάνονται αναλόγως.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Αθανάσιος Α. Αθανασόπουλος
Α.Δ.Τ.: Χ 556803

Αθήνα, 3 Ιουνίου 2016
Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Νικόλαος Π. Μαρίου
Α.Δ.Τ.: ΑΕ 063192

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ευστράτιος Π. Θωμοδάκης
Α.Δ.Τ. ΑΕ 551391
Αρ. Αδείας 0065081, Α Τάξης