

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματά της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή, όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου: www.gekterna.com

Ημερομηνία έγκρισης από το διοικητικό συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: 27 Νοεμβρίου 2015
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Ανέλεγκτη ενδιάμεση οικονομική κατάσταση

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)							
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					ΟΜΙΛΟΣ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ			1/1/15 - 30/9/15	1/1/14 - 30/9/14	1/7/15 - 30/9/15	1/7/14 - 30/9/14	1/1/15 - 30/9/15	1/1/14 - 30/9/14	1/7/15 - 30/9/15	1/7/14 - 30/9/14
30/9/15	31/12/14	30/9/15	31/12/14		Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ												
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία					949.689	936.460	10.320	10.458				
Επενδύσεις σε ακίνητα					60.515	61.214	15.007	15.007				
Άυλα περιουσιακά στοιχεία					110.906	116.817	44	51				
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					263.924	239.200	336.811	331.136				
Αποθέματα					80.959	75.718	5.967	6.730				
Απατήσεις από πελάτες					308.304	228.661	4.043	5.836				
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					753.636	722.843	30.900	20.686				
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					2.527.933	2.380.913	403.092	389.904				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ												
Μετοχικό κεφάλαιο					58.792	53.844	58.792	53.844				
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων					294.644	310.169	255.672	244.132				
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)					353.436	364.013	314.464	297.976				
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)					209.874	201.938	-	-				
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)					563.310	565.951	314.464	297.976				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις					413.409	476.182	51.033	57.472				
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					628.334	545.821	913	1.025				
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις					300.367	256.222	25.312	26.362				
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					622.513	536.737	11.370	7.069				
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)					1.964.623	1.814.962	88.628	91.928				
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)					2.527.933	2.380.913	403.092	389.904				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)												
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					ΟΜΙΛΟΣ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
1/1/15-30/9/15		1/1/14-30/9/14		1/1/15-30/9/15		1/1/14-30/9/14		1/1/15-30/9/15		1/1/14-30/9/14		
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες												
Κέρδη περιόδου προ φόρου εισοδήματος					11.286	5.501	20.049	1.459				
Αποσβέσεις παγίων					59.152	52.406	145	308				
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίων					-8.312	-6.587	0	0				
Προβλέψεις					-4.843	3.101	8	9				
Απομειώσεις					-1.587	1.718	-212	904				
Τόκοι και συναφή έσοδα					-6.377	-5.325	-2.354	-2.286				
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα					40.913	40.566	4.642	5.893				
Αποτέλεσμα από παράγωγα					0	0	0	0				
Αποτέλεσμα από συγγενείς και κοινοπραξίες					-1.785	-8.260	0	0				
Αποτέσματα από συμμετοχές και χρεόγραφα					2.186	-1.684	-20.847	0				
Αποτέσματα από επενδυτικά ακίνητα					2.789	264	0	0				
Αποτέσματα από πάγια					-433	-134	0	0				
Συναλλαγματικές διαφορές					-6.596	-7.084	0	0				
Λοιπές προσαρμογές					3	57	0	0				
Λειτουργικές ροές κέρδους προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης (Αύξηση/Μείωση σε:)					86.396	74.539	1.431	6.287				
Αποθέματα					-5.281	-367	809	-376				
Εμπορικές απαιτήσεις					-45.935	-45.769	1.763	130				
Προκαταβολές και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις					-12.215	16.578	2.427	-16.790				
Αύξηση/(Μείωση) σε:												
Προμηθευτές					26.542	26.100	641	-1.090				
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					45.697	34.242	-3.081	-833				
Εισπραξη επιχορηγήσεων					0	5.227	0	0				
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις					95.253	76.865	7	1				
Πληρωμές φόρου εισοδήματος					-27.509	-28.095	-1.154	-19				
Λειτουργικές ροές διακοπιών δραστηριοτήτων					0	0	0	0				
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες					162.948	159.320	2.843	-12.690				
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες												
(Αγορές) / Πωλήσεις παγίων στοιχείων					-27.486	-57.467	-1	-14				
(Αγορές) / Πωλήσεις επενδυτικών ακινήτων					0	-438	0	-438				
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα					2.734	6.418	119	996				
(Αγορές) / Πωλήσεις συμμετοχών και χρεογράφων					397	-63	-2.230	-13.814				
Εισπράξεις μερισμάτων και κερδών από κοινοπραξίες					36	0	1.896	0				
Αρχικά χρηματικά διαθέσιμα επιχειρήσεων που εξαγοράστηκαν ή μειώθηκε το αναλογικό ποσοστό ενοποίησης					-698	2.130	0	0				
Επιστροφές/(Χορηγήσεις) δανείων					0	0	-910	-2.644				
Ταμειακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων					-25.017	-49.420	-1.126	-15.914				
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες												
Μεταβολή μετοχικού κεφαλαίου μητρικής					0	0	0	0				
Εισπράξεις υποχρεωτικής μεταρρύθμισης σε μετοχές ομολογιακού δανείου					0	0	0	0				
Πληρωμές/Εισπράξεις από αυξήσεις/μειώσεις μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικών					-6.504	-6.166	0	0				
(Αγορές) / Πωλήσεις ιδίων μετοχών					-1.090	-547	-536	0				
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων					17.030	-59.413	0	500				
Καθαρή μεταβολή μακροπρόθεσμων δανείων					-37.268	-49.065	487	-14.654				
Πληρωμές υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις					-7.393	-8.255	0	0				
Μερίσματα πληρωθέντα					-315	0	0	0				
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα πληρωθέντα					-34.822	-32.385	-3.074	-5.954				
Πληρωμές για χρηματοοικονομικά εργαλεία					-1.769	0	0	0				
Μεταβολή λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού					0	5.716	0	0				
Χρηματοδοτικές ροές διακοπιών δραστηριοτήτων					0	0	0	0				
Ταμειακές ροές χρηματοδοτικών δραστηριοτήτων					-72.131	-150.115	-3.123	-20.108				
Επίδραση μεταβολών ιστιομίων στα χρηματικά διαθέσιμα					1.013	-269	0	0				
Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων από συνεχιζόμενες δραστηριότητες					66.813	-40.484	-1.406	-48.712				
Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου από συνεχιζόμενες δραστηριότητες					352.739	326.615	1.680	52.044				
Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της περιόδου από συνεχιζόμενες δραστηριότητες					419.552	286.131	274	3.332				

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ)							
ΟΜΙΛΟΣ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
1/1/15 - 30/9/15	1/1/14 - 30/9/14	1/7/15 - 30/9/15	1/7/14 - 30/9/14	1/1/15 - 30/9/15	1/1/14 - 30/9/14	1/7/15 - 30/9/15	1/7/14 - 30/9/14
Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες
Κύκλος εργασιών	Μικτά κέρδη	Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-Ιδιοκτήτες Μητρικής	-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)
666.712	640.609	218.085	252.083	252.083	5.308	1.351	797
54.963	47.838	25.123	13.242	13.242	2.475	682	379
36.909	25.816	21.124	7.132	22.299	5.066	53	1.672
11.286	5.501	9.659	566	20.049	1.459	-1.320	-796
-2.172	-1.846	5.385	-3.026	17.142	1.434	-1.107	-313
-11.881	-3.508	2.590	-3.376	-	-	-	-
9.708	1.663	2.794	351	-	-	-	-
3.432	-10.333	-1.444	-5.281	-327	-69	-259	-45
1.260	-12.179	3.941	-8.307	16.815	1.365	-1.366	-358
-8.801	-12.706	1.556	-8.308	-	-	-	-
10.060	529	2.384	3	-	-	-	-
-0,11782	-0,03841	0,02506	-0,03689	-	-	-	-
-0,11749	-0,03390	0,02392	-0,03781	-	-	-	-
87.749	71.635	37.752	24.811	22.444	5.374	38	1.730

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		
30/9/2015	30/9/2014	30/9/2015	30/9/2014	
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.14 και 1.1.13 αντίστοιχα)	565.951	640.058	297.976	293.111
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπιές δραστηριότητες)	1.260	-12.179	16.815	1.848
Αύξηση/μείωση μετοχικού κεφαλαίου	209	150	209	0
Διανεμηθέντα μερίσματα	-314	-5.321	0	0
Αγορές / πωλήσεις ιδίων μετοχών	-1.091	-91	-536	-91
Λοιπές κινήσεις	-2.705	-899	0	-483
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.9.14 και 30.9.13 αντίστοιχα)	563.310	621.718	314.464	294.385

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 στη σημείωση 4 των συνδυαστικών Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων της 30/09/2015. Δεν συμπεριελήφθη λόγω ολοκλήρωσης διαδικασίας εκκαθάρισης η εταιρεία ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΠΑΡΚΩΝ ΑΝΑΨΥΧΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ Α.Ε. Οι συμμετοχές της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, που ενσωματώθηκαν στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της 30/09/2015 και δεν είχαν ενσωματωθεί στις αντίστοιχες της 31/12/2014, λόγω του γεγονότος ότι την τρέχουσα περίοδο ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν, είναι οι εξής: α) HELLAS SMARTICKET Α.Ε. και β) WASTE CYCLO Α.Ε. Οι συμμετοχές της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, που ενσωματώθηκαν στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της τρέχουσας περιόδου και δεν είχαν ενσωματωθεί στις αντίστοιχες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της 30/9/2014, λόγω του γεγονότος ότι ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν μεταγενέστερα, είναι οι ως άνω εταιρείες πλέον οι εξής: α) BALLADYNA sp.z.o.o. β) TETRA DOOEL SKOPJE γ) PROENTRA D.O.O. ΒEOGRAD δ) Κ/Σ ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Θράσσια Β' ΕΡΓΟΣΕ).

2. Η μητρική εταιρεία, ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2009. Για τις χρήσεις 2011-2014 η μητρική εταιρεία και οι θυγατρικές της έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ. 5 Ν. 2238/1994. Από τον έλεγχο αυτό δεν προέκυψαν διαφορές φόρου. Αναφορικά με τις φορολογικά ανέλεγκτες χρήσεις των λοιπών ενοποιούμενων εταιρειών και κοινοπραξιών γίνεται εκτενής αναφορά στην σημείωση 31 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης της 31/12/2014.

3. Δεν υπάρχουν επιδικές ή υπό διαπίστωση 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 επιδικές ή υπό διαπίστωση διαφορές και επισφαλείς απαιτήσεις την 30/9/2015 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 24.856 χιλ.€ και για την εταιρεία σε 1.451 χιλ.€. Οι λοιπές προβλέψεις που έχουν σχηματισθεί έως την 30/09/2015 ανέρχονται για τον Όμιλο σε 19.691 χιλ.€ και για την εταιρεία σε 593 χιλ.€. Το ποσό της πρόβλεψης για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις που έχει σχηματισθεί έως την 30/9/2015 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 1.780 χιλ.€.

4. Τα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρο εισοδήματος αφορούν σε: α) Αποτέλεσμα από αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρηματοοικονομ