



ΣΙΔΜΑ Α.Ε.

ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε.: 7946/06/Β/86/2

ΕΔΡΑ: ΒΑΣ. ΓΕΩΡΓΙΟΥ 30 ΧΑΛΑΝΔΡΙ 152 33

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 31 Μαρτίου 2012

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 ΣΙΔΜΑ 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 Εταιρίας
Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ των Τριμηνιαίων Οικονομικών καταστάσεων
Νόμιμος Ελεγκτής

http://www.sidma.gr
28/5/2012
Δάλλας Αναστάσιος Α.Μ.ΣΟΕΛ. 27021

Ελεγκτική εταιρεία
Τύπος έκθεσης επισκόπησης

ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε.
Με σύμφωνη γνώμη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.12	31.12.11	31.03.12	31.12.11
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	47.360.077	47.592.846	31.675.039	31.622.970
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	887.291	919.281	193.667	226.896
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.824.670	2.811.791	20.758.878	20.830.216
Αποθέματα	25.812.631	25.479.106	14.422.501	13.143.036
Απαιτήσεις από πελάτες	47.651.352	50.970.789	33.840.386	35.608.349
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	26.226.932	26.203.300	19.576.910	19.314.402
Μη κυκλ/ντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	10.010.419	10.010.419	10.010.419	10.010.419
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	160.773.373	163.987.530	130.477.800	130.756.288
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	1.412.292	5.170.409	15.137.709	17.759.993
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	14.912.292	18.670.409	28.637.709	31.259.993
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	320.382	349.905		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	15.232.674	19.020.314	28.637.709	31.259.993
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	64.500.079	62.101.724	55.043.684	56.518.202
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.661.337	1.875.178	1.021.542	1.238.243
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	54.418.507	55.130.024	26.076.792	23.456.115
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	24.960.776	25.860.289	19.698.072	18.283.735
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	145.540.699	144.967.215	101.840.090	99.496.295
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	160.773.373	163.987.530	130.477.800	130.756.288

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

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.12	31.03.11	31.03.12	31.03.11
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2012 και 01/01/2011 αντίστοιχα)	19.020.314	30.570.507	31.259.993	38.119.864
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-3.787.642	-405.200	-2.622.283	-488.913
Αποτίμηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock options)	0	5.979	0	5.979
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/03/2012 και 31/03/2011 αντίστοιχα)	15.232.671	30.171.285	28.637.710	37.636.930

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- Η δομή του Ομίλου όπως και η μέθοδος ενσωμάτωσης αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.5 των οικονομικών καταστάσεων.
- 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 24,23%.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρείας αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.15 των οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υπάρχουν επιδικές ή υπό διαιτησία αποφάσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρείας και ως εκ τούτου δεν έχει σχηματιστεί καμία πρόβλεψη για τέτοιου είδους υποθέσεις.

Τα σωρευτικά ποσά των προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί είναι τα ακόλουθα:

	Όμιλος	Εταιρία
Πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις:	267.000	120.000
Λοιπές προβλέψεις:	5.742.956	3.027.963
(5) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού του Ομίλου και της Εταιρείας στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου ήταν:		
	Όμιλος	Εταιρία
31 Μαρτίου 2012	236	122
31 Μαρτίου 2011	284	154
(6) Οι διεταιρικές συναλλαγές με τις θυγατρικές και τα συνδεδεμένα μέρη Ομίλου και Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου την 31.03.2012 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 είναι οι εξής:		
	Όμιλος	Εταιρία
i) Έσοδα	1.086.334	933.674
ii) Έξοδα	3.690.793	669.924
iii) Απαιτήσεις	1.840.505	1.743.273
iv) Υποχρεώσεις	11.606.027	9.277.880
v) Αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών ΔΣ	270.819	177.714
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 αναβάλλομενη φορολογία τους, καθώς και συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής/ενοποίησης θυγατρικής εταιρείας. Συγκεκριμένα:		
	Όμιλος	Εταιρία
	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11
Αντιστάθμιση κινδύνου διακύμανσης επιτοκίου (swap)	56.296	87.921
Συναλλαγματικές διαφορές	1.756	59.250
Αναβαλλόμενη φορολογία	-11.259	-17.584
	46.792	129.587
	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11
	0	-957
	0	0
	0	191
	0	-766

- Με απόφαση του Δ.Σ. του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών στις 5/4/2012 οι μετοχές της Εταιρείας διαπραγματεύονται στην κατηγορία Π επιτήρησης.

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11
Κύκλος εργασιών	22.823.153	29.006.179	13.393.394	17.413.277
Μικτά κέρδη / (ζημίες)	1.156.231	3.235.798	980.311	2.145.905
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-1.822.295	936.931	-1.349.985	594.089
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων	-3.841.118	-394.727	-2.554.332	-459.295
Κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους (Α)	-3.834.435	-534.787	-2.622.283	-488.147
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-3.802.209	-509.196		
Δικαιώματα μειοψηφίας	-32.226	-25.591		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	46.792	129.587	0	-766
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-3.787.642	-405.200	-2.622.283	-488.913
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-3.758.119	-383.875		
Δικαιώματα μειοψηφίας	-29.523	-21.325		
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,3802	-0,0509	-0,2622	-0,0488
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-1.097.410	1.665.883	-882.717	1.051.631

Στα ποσά του κύκλου εργασιών της Κατάστασης Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Εταιρείας δεν περιλαμβάνονται οι πωλήσεις που πραγματοποιήθηκαν σε μητρική εταιρεία το α' τρίμηνο του 2012 για λογαριασμό τρίτων (αντιπροσωπεία) ποσού ευρώ **6.639.098**. Το αντίστοιχο ποσό της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ **8.218.213**. Τα παραπάνω πρέπει να συνυπολογίζονται κατά τον υπολογισμό δεικτών που έχουν ως βάση τον κύκλο εργασιών του Ομίλου και της Εταιρείας.

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11	01.01-31.03.12	01.01-31.03.11
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων	-3.841.118	-394.727	-2.554.332	-459.295
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις παγίων	756.513	758.608	471.601	457.543
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	-31.628	-29.654	-4.333	0
Προβλέψεις	8.125	21.850	0	5.979
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	-215.168	0	-212.368	0
Συναλλαγματικές διαφορές	-263.393	524.391	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημίες) επενδυτικής δραστηριότητας	-57.216	-109.084	-42.490	-79.888
Άλλα μη ταμειακά έσοδα/έξοδα	86.472	-105.107	0	-96.525
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.051.270	2.366.011	1.349.321	1.193.208
Πλέον/μείον προσαρμ. για μεταβολή /σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-333.526	-595.078	-1.279.464	-517.171
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	2.928.739	-1.171.775	1.666.153	-848.087
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-653.017	866.311	1.590.811	1.438.844
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλητέα	-2.305.198	-2.999.325	-1.552.370	-1.733.757
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-1.869.145	-867.578	-567.471	-639.149
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-574.289	-786.306	-490.441	-770.104
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	3.192	756	3.039	756
Τόκοι εισπραχθέντων	48.760	98.185	35.506	71.909
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-522.337	-687.365	-451.896	-697.439
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	2.030.266	306.255	1.172.734	95.747
Εξοφλήσεις Δανείων	-7.500	-622.523	0	0
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (Χρεολύσια)	0	-50.084	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	2.022.766	-366.353	1.172.734	95.747
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-368.716	-1.921.296	153.367	-1.240.841
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	21.241.813	27.530.626	15.578.713	19.420.501
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	20.873.096	25.609.330	15.732.080	18.179.660

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΜΑΡΣΕΛ Α. ΑΜΑΡΙΑΙΟ
Α.Δ.Τ. Θ 752646/71

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΣΑΡΑΝΤΟΣ Κ. ΜΗΛΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 647195/10

Χαλάνδρι 28/05/2012
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΑΝΙΗΛ Δ. ΜΠΕΝΑΡΔΟΥΤ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 336755/06

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΣΑΜΩΝΑΣ
Α.Δ.Τ. Σ 103920/96

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΠΑΡΙΣ Γ. ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 569472/98
ΑΡ. ΜΗΤΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α' ΤΑΞΗΣ 4618