



ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ 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 2014 έως 30 Σεπτεμβρίου 2014
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 "ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ". 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
 Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ των Οικονομικών καταστάσεων
 Νόμιμος Ελεγκτής

<http://www.sidma.gr>
 21-Νοε-14
 Πάυλος Στελλάκης του Λάμπρου Α.Μ ΣΟΕΛ : 24941

Ελεγκτική εταιρία
 Τύπος έκθεσης επισκόπησης

GRANT THORNTON AE
 Με σύμφωνη γνώμη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσό εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30.09.2014	31.12.2013	30.09.2014	31.12.2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	49.232.687	53.292.150	36.026.772	39.458.425
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	464.711	582.194	40.988	60.266
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.765.447	1.729.986	19.044.496	19.136.420
Αποθέματα	19.380.505	21.596.062	11.015.693	11.987.988
Απατήσεις από πελάτες	42.630.333	38.856.071	29.714.792	26.906.104
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11.215.639	16.281.082	7.136.543	11.815.254
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	2.231.552	0	2.231.552	0
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	126.920.874	132.337.546	105.210.836	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	-24.663.522	-18.008.587	-4.501.419	236.369
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	-11.163.522	-4.508.587	8.998.581	13.736.369
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	121.781	147.740		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	-11.041.741	-4.360.847	8.998.581	13.736.369
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	54.036.132	45.955.147	45.512.435	45.913.986
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.036.079	1.180.984	653.296	711.796
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	55.916.884	63.976.328	30.175.936	28.812.882
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	26.973.520	25.585.933	19.870.587	20.189.424
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	137.962.615	136.698.393	96.212.255	95.628.088
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	126.920.874	132.337.546	105.210.836	109.364.457

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

Ποσό εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30.09.2014	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2013
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	-6.680.894	-7.099.994	-4.737.789	-4.337.142
Μερίσματα πληρωθέντα	0	0	0	0
Αποτίμηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock options)	0	0	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30/9/2014 και 30/9/2013 αντίστοιχα)	-11.041.741	-211.491	8.998.581	18.198.321

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσό εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-30.09.14	01.01-30.09.13	01.01-30.09.14	01.01-30.09.13
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	-6.280.042	-7.128.344	-4.249.021	-4.341.052
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Απομειώσεις	100.000	0	0	0
Αποσβέσεις	2.034.610	2.257.846	1.277.964	1.563.347
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	-89.306	-88.805	-12.992	-12.488
Προβλέψεις	497.599	445.759	14.153	288.000
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	-74.884	-91.231	-74.781	-68.327
Συναλλαγματικές διαφορές	434.121	-88.850	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-109.235	-213.767	-75.603	-151.009
Άλλα μη ταμειακά έσοδα/έξοδα	-301.297	-139.280	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	5.121.871	5.220.988	3.423.103	3.270.303
Πλέον/μείον προσαρμ. για μεταβ. λ/μών κεφ. κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργ. δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	2.215.557	1.245.958	972.295	1.509.251
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-2.196.288	1.365.628	-1.039.381	1.377.426
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	1.345.324	58.656	-316.803	-1.109.993
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-5.393.348	-4.642.058	-3.716.761	-2.793.760
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-2.695.318	-1.797.501	-3.797.827	-468.302
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	0	0	-3.025.000
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-99.583	-185.736	-58.999	-139.950
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	696	18.735	466	18.419
Τόκοι εισπραχθέντες	74.510	165.790	41.727	100.261
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-24.377	-1.211	-16.806	-3.046.270
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια	1.883.521	506.295	874.637	0
Εξοφλήσεις δανείων	-2.204.810	-2.838.963	0	-1.820.913
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-321.290	-2.332.668	874.637	-1.820.913
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-3.040.985	-4.131.380	-2.939.996	-5.335.484
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	12.779.032	16.533.486	9.080.049	12.289.760
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	9.738.047	12.402.107	6.140.053	6.954.276

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσό εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ			
	Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες			
	01.01-30.09.14	01.01-30.09.13	01.07-30.09.14	01.07-30.09.13
Κύκλος εργασιών	74.822.910	74.456.187	23.444.620	26.460.851
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	5.716.450	5.248.326	1.947.915	1.711.533
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-1.479.258	-2.136.305	-186.757	-880.621
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-6.280.042	-7.128.344	-1.930.617	-2.538.637
Κατανεμόμενα σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-6.619.759	-7.045.316	-1.968.109	-2.472.754
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-25.959	-52.260	-5.095	-23.582
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-35.176	-2.418	15.517	360
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-6.680.894	-7.099.994	-1.957.687	-2.495.976
Κατανεμόμενα σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-6.654.935	-7.047.734	-1.952.591	-2.472.393
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-25.959	-52.260	-5.095	-23.582
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,6620	-0,7045	-0,1968	-0,2473
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	466.046	32.736	414.719	-163.080

Κύκλος εργασιών	ΕΤΑΙΡΙΑ			
	01.01-30.09.14	01.01-30.09.13	01.07-30.09.14	01.07-30.09.13
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	3.949.463	3.773.285	1.267.661	1.146.591
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-910.231	-1.232.322	-229.445	-491.711
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	-4.249.021	-4.341.052	-1.359.357	-1.568.676
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-4.736.318	-4.341.919	-1.405.489	-1.577.619
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-1.471	4.778	-213	-410
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-4.737.789	-4.337.142	-1.405.702	-1.578.030
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,4736	-0,4342	-0,1405	-0,1578
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	354.742	318.537	151.560	27.136

Στα ποσά του κύκλου εργασιών της Κατάστασης Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Εταιρίας δεν περιλαμβάνονται οι πωλήσεις που πραγματοποιήσε η μητρική εταιρία το ενέδμηνο του 2014 για λογαριασμό τρίτων (αντιπροσωπεία) ποσού ευρώ **21.827.522**. Το αντίστοιχο ποσό της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ **22.663.612**. Τα παραπάνω πρέπει να συνυπολογίζονται κατά τον υπολογισμό συγκεκριμένων δεικτών που έχουν ως βάση τον κύκλο εργασιών του Ομίλου και της Εταιρίας.

ΠΡΟΣΦΕΤΑ 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 24,59%.
 - Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρίας αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.14 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση αποφάσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διατηρητικών 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 | 214 | 113 | | |
| Εταιρία | 225 | 117 | | |
| 30 Σεπτεμβρίου 2014 | | | | |
| 30 Σεπτεμβρίου 2013 | | | | |
| (6) Οι διεταιρικές συναλλαγές με τις θυγατρικές και τα συνδεδεμένα μέρη Ομίλου και Εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου την 30.09.2014 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 είναι οι εξής: | | | | |
| | Όμιλος | Εταιρία | | |
| i) Έσοδα | 3.583.310 | 4.159.965 | | |
| ii) Έξοδα | 12.762.594 | 3.110.952 | | |
| iii) Απατήσεις | 1.731.375 | 1.304.205 | | |
| iv) Υποχρεώσεις | 15.985.534 | 11.922.703 | | |
| v) Άμοιβες Διευθυντικών στελεχών και μελών ΔΣ | 720.174 | 444.244 | | |
| vi) Απατήσεις 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 αντιστάθιση κινδύνου διακρίσεως επιτοκίου και την αναβαλλόμενη φορολογία τους, καθώς και συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής/ενοποίησης θυγατρικής εταιρείας. | | | | |
| Συγκεκριμένα: | | | | |
| | Όμιλος | Εταιρία | | |
| Ανπαθώσιμη κίνδυνου διακρίσεως επιτοκίου (swap) | -1.988 | 6.457 | | |
| Συναλλαγματικές διαφορές | -33.704 | -7.196 | | |
| Αναβαλλόμενη φορολογία | 517 | -1.679 | | |
| | -35.176 | -2.418 | | |
| | 01.01-30.09.14 | 01.01-30.09.13 | 01.01-30.09.14 | 01.01-30.09.13 |
| | -1.988 | 6.457 | -1.988 | 6.457 |
| | -33.704 | -7.196 | 0 | 0 |
| | 517 | -1.679 | 517 | -1.679 |
| | -35.176 | -2.418 | -1.471 | 4.778 |

(8) Επί των παγίων στοιχείων του Ομίλου υπάρχουν κατά την 30^η Σεπτεμβρίου 2014 προσημειώσεις υποθήκης ακινήτων, συνολικού ποσού 54.000 χιλ. €, για δάνεια αξίας 51.462 χιλ. €.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ.	Χαλάνδρι 21/11/2014 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