

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα 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 εταιρείας, 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 : 28/05/2015
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Ανέλεγκτη ενδύμεση οικονομική κατάσταση

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ			
ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
31/3/15	31/12/14	31/3/15	31/12/14
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	956.468	936.460	10.358
Επενδύσεις σε ακίνητα	61.134	61.214	15.007
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	115.053	116.817	49
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	247.204	239.200	330.977
Αποθέματα	76.219	75.718	6.066
Απαιτήσεις από πελάτες	264.748	228.661	5.070
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	697.000	722.843	22.297
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.417.826	2.380.913	389.824
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μετοχικό κεφάλαιο	57.130	53.844	57.130
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	310.254	310.169	240.358
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (α)	367.384	364.013	297.488
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	209.353	201.938	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	576.737	565.951	297.488
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	486.516	476.182	58.763
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	509.847	545.821	856
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	261.609	256.222	25.595
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	583.117	536.737	7.122
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	1.841.089	1.814.962	92.336
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	2.417.826	2.380.913	389.824

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 συνοπτικών ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων της 31/3/2015. Δεν συμπεριελήφθη λόγω ολοκλήρωσης διαδικασίας εκκαθάρισης η εταιρεία ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΠΑΡΚΩΝ ΑΝΑΨΥΧΗΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΑΕ. Οι συμμετοχές της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, που ενσωματώθηκαν στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της 31/03/2015 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 31/3/2014, λόγω του γεγονότος ότι ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν μεταγενέστερα, είναι οι ως άνω εταιρείες πλέον οι εξής: α) Κ/Ξ ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ-J&P ΑΒΑΞ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Κατασκευαστική Κ/Ξ γέφυρας ΣΓ 26) β) TERNΑ ENERGY TRADING LTD γ) JP GREEN sp.z.o.o δ) WIRON sp.z.o.o ε) BALLADYNA sp.z.o.o στ) TETRA DOOEL SKOPJE και ζ) PROENTRA D.O.O. BEOGRAD.

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.α. 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 επίδικες ή υπό διαιτησία 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 επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές την 31/03/2015 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 23.569 χιλ € και για την εταιρεία σε 1.451 χιλ. €. Οι λοιπές προβλέψεις που έχουν σχηματισθεί έως την 31/03/2015 ανέρχονται για τον Όμιλο σε 28.051 χιλ € και για την εταιρεία σε 53 χιλ €. Το ποσό της πρόβλεψης για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις που έχει σχηματισθεί έως την 31/3/2015 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 1.780 χιλ €.

4. Τα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρο εισοδήματος αφορούν σε: α) Αποτέλεσμα από αποτίμηση διαθεσίμων προς πώληση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων ποσού Ευρώ 100χιλ. κερδός για τον Όμιλο και ποσού Ευρώ 14χιλ. ζημία για την Εταιρεία, β) Ζημία από αναλογία στα λοιπά συνολικά αποτελέσματα κοινοπραξιών Ευρώ 621χιλ. για τον Όμιλο, γ) Ζημία από αποτίμηση συμβάσεων αντιπρόθεσης κινδύνων ταμειακών ροών Ευρώ 775 χιλ. για τον Όμιλο, δ) Κέρδος από συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής από ενοσωμάτωση εκμεταλλεύσεων εξωτερικού Ευρώ 1.092 χιλ. για τον Όμιλο, ε) Έξοδα αυξήσεως κεφαλαίου Ευρώ 15 χιλ. για τον Όμιλο, στ) Φόρος έσοδο που αντιστοιχεί στα εν' λόγω ποσά ποσού Ευρώ 94χιλ. για τον Όμιλο και Ευρώ 4 χιλ. για την Εταιρία.

5. Η Εταιρεία απασχολούσε στο τέλος της κλειόμενης περιόδου 14 άτομα και ο Όμιλος 1.822 (εκτός Κοινοπραξιών και Εταιρειών Εξωτερικού). Αντίστοιχα στο τέλος της προηγούμενης χρήσης 1/1 – 31/12/14 η Εταιρεία απασχολούσε 14 και ο Όμιλος 1.747 άτομα (εκτός Κοινοπραξιών και Εταιρειών Εξωτερικού).

6. Οι συναλλαγές του Ομίλου ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ με συνδεδεμένα μέρη για την περίοδο 1/1-31/03/15 καθώς και τα υπόλοιπα κατά την 31/03/15, αναλύονται ως εξής (σε χιλ. €):

	Όμιλος	Εταιρεία
Εισροές – Έσοδα	129.570	894
Εκροές – Έξοδα	341	592
Απαιτήσεις	90.248	36.696
Υποχρεώσεις	98.904	22.873
Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης	465	42
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	22	0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	428	22

7. Ο Όμιλος κατέχει άμεσα, μέσω της μητρικής και έμμεσα μέσω θυγατρικών 1.595.898 μετοχές της μητρικής ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ, αξίας κτήσης 9.052 χιλ. Ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ			
ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
1/1/15 - 31/03/15	1/1/14 - 31/03/14	1/1/15 - 31/03/15	1/1/14 - 31/03/14
Κύκλος εργασιών	227.138	163.494	1.549
Μικτά κέρδη	27.150	18.098	-148
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	21.767	9.136	-412
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	14.591	1.352	-658
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	10.942	-80	-487
-Ιδιοκτήτες Μητρικής	3.623	-1.957	-
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	7.319	1.877	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-125	-2.097	-10
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	10.817	-2.177	-497
-Ιδιοκτήτες Μητρικής	3.289	-3.565	-
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	7.528	1.390	-
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε Ευρώ)	0,03899	-0,02250	
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	39.413	21.947	-310

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
31/03/15	31/03/14	31/03/15	31/03/14
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.15 και 1.1.14 αντίστοιχα)	565.951	640.058	297.976
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	10.817	-2.177	-497
Αγορές / πωλήσεις Ιδίων μετοχών	0	0	0
Λοιπές κινήσεις	-31	-149	9
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.3.15 και 31.3.14 αντίστοιχα)	576.737	637.732	297.488

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
1/1/15 - 31/3/15	1/1/14 - 31/3/14	1/1/15 - 31/3/15	1/1/14 - 31/3/14
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	14.591	1.352	-658
Αναπροσαρμογές για την συμφωνία των καθαρών ροών από λειτουργικές δραστηριότητες			
Αποσβέσεις παγίων	20.337	14.835	102
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίων	-2.691	-2.024	0
Προβλέψεις	1.108	1.391	2
Απομειώσεις	537	-9.880	-46
Τόκοι και συναφή έσοδα	-1.615	-1.344	-770
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα	13.541	13.341	1.016
Αποτελέσματα από απόσπασης συγγενούς	0	0	0
Αποτελέσματα από συγγενείς εταιρείες και κοινοπραξίες	-107	-2.978	0
Αποτελέσματα από συμμετοχές και χρεόγραφα	34	-878	0
Αποτελέσματα από πώληση παγίων	-18	480	0
Συναλλαγματικές διαφορές	-7.890	-87	0
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης	37.827	14.208	-354
(Αύξηση)/Μείωση σε:			
Αποθέματα	-537	1.192	710
Εμπορικές απαιτήσεις	-29.357	34.448	766
Προκαταβολές και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	-4.919	14.946	740
Αύξηση/(Μείωση) σε:			
Προμηθευτές	-3.866	-14.489	185
Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	-7.468	18.850	-994
Εισπραξη επιχορηγήσεων	0	1.505	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις	-293	15.414	4
Πληρωμές φόρου εισοδήματος	-2.338	-3.076	0
Λειτουργικές Ροές διακοπειών δραστηριοτήτων	0	211	0
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-10.951	83.209	1.057
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες			
(Αγορές) / Πωλήσεις παγίων στοιχείων	-8.201	-23.218	0
(Αγορές) / Πωλήσεις επενδυτικών ακινήτων	0	0	0
Τόκοι και συναφή έσοδα εισπραχθέντα	758	976	33
(Αγορές) /πωλήσεις συμμετοχών και χρεογράφων	1.280	258	1.280
Καθαρή μεταβολή χορηγηθέντων δανείων	0	0	-510
Χρηματικά διαθέσιμα εταιρείας που απορροφήθηκε η δέκαομη τη λειτουργία της	-713	0	0
Ταμειακές ροές επενδυτικών δραστηριοτήτων (β)	-6.876	-21.984	803
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες			
Μεταβολή μετοχικού κεφαλαίου μητρικής	0	-1.631	0
Αγορά Ιδίων μετοχών από θυγατρική	-192	-151	0
Καθαρή μεταβολή βραχυπρόθεσμων δανείων	12.561	-65.212	0
Καθαρή μεταβολή μακροπρόθεσμων δανείων	-14.008	-36.726	1.676
Πληρωμές υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις	-2.367	-2.157	0
Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έσοδα πληρωθέντα	-13.155	-11.234	-2.084
Πληρωμές για χρηματοοικονομικά εργαλεία	-156	0	0
Μεταβολή λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού	0	-2.972	0
Ταμειακές ροές χρηματοδοτικών δραστηριοτήτων (γ)	-17.317	-120.083	-408
Επίδραση μεταβολών ισοτιμιών στα χρηματικά διαθέσιμα (δ)	2.488	98	0
Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων (α)+(β)+(γ)+(δ)	-32.656	-58.760	1.452
Χρηματικά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	352.739	326.608	1.680
Χρηματικά διαθέσιμα στο τέλος της περιόδου	320.083	267.848	3.132