

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 2310/06/Β/86/20

Λ. Μεσογείων 2-4, 115 27 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (από 1 Ιανουαρίου 2013 μέχρι 31 Μαρτίου 2013)

(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 ΣΙΔΕΝΟΡ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΣΙΔΗΡΟΥ Α.Ε. και του ΟΜΙΛΟΥ ΣΙΔΕΝΟΡ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διευθύνσή μας στο διαδίκτυο, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις, καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας: www.sidenor.gr

Ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο: 27 Μαΐου 2013

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

Ελεγκτική Εταιρεία: PRICEWATERHOUSECOOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία

Τύπος έκθεσης ελέγχου: Δεν απαιτείται

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31-Mar-2013	31-Δεκ-2012	31-Mar-2013	31-Δεκ-2012
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Οικόπεδα & Κτίρια (ιδιοχρησιμοποιούμενα)	254.788.335	257.504.889	29.733.332	29.877.943
Μηχανολογικός Εξοπλισμός (ιδιοχρησιμοποιούμενα)	406.074.809	409.277.080	19.135	3.899.889
Λοιπά ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια	26.847.655	27.511.404	33.860	34.828
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.674.675	957.785	-	-
Επενδύσεις σε επιχειρήσεις (συμμετοχές)	30.909.745	29.830.398	131.824.107	131.824.107
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	1.544.500	1.544.500	-	-
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.872.503	5.961.454	3.340.801	3.375.353
Αποθέματα	259.805.591	285.263.254	8.106.172	13.678.378
Απαιτήσεις από πελάτες	111.193.848	124.272.406	232.952	623.563
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	101.611.166	106.883.888	17.803.898	14.310.221
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.200.322.827	1.249.007.058	191.094.257	197.624.282
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	39.460.002	39.460.002	39.460.002	39.460.002
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	120.406.136	120.406.136	120.406.136	120.406.136
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης μετόχων Εταιρείας	191.880.859	219.037.834	24.343.266	23.457.779
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	351.746.997	378.903.972	184.209.404	183.323.918
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	85.053.346	90.458.583	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	436.800.343	469.362.554	184.209.404	183.323.917
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	132.612.067	155.113.897	-	-
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	62.583.802	52.125.158	2.063.722	2.375.686
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	15.791.689	16.367.701	54.429	66.474
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	424.278.217	413.881.496	-	-
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	128.256.709	142.156.252	4.766.702	11.858.205
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	763.522.484	779.644.504	6.884.853	14.300.365
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	1.200.322.827	1.249.007.058	191.094.257	197.624.282
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31-Mar-2013	31-Mar-2012	31-Mar-2013	31-Mar-2012
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2013 και 1/1/2012)	469.362.554	540.695.068	183.323.917	252.463.212
Αναπροσαρμογές λόγω αλλαγής λογιστικής πολιτικής (1/1/2012)	-	1.196.259	-	310.052
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχ. δραστηριότητες)	-32.562.211	-15.649.563	885.486	-8.790.615
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31/3/2013 & 31/3/2012)	436.800.343	526.241.762	184.209.404	243.982.650
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε € - Έμμεση Μέθοδος				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-21.445.733	-21.673.618	573.522	-8.919.069
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	11.186.967	16.073.325	134.727	2.771.197
Προβλέψεις	-190.525	257.779	-12.045	391.473
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη, ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-230.678	-70.741	-1.448.130	-225
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	8.686.587	10.328.391	10.370	3.990.138
Λοιπές προσαρμογές	-668.720	1.202.611	-1.771	-6.472
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	25.457.660	4.180.026	5.572.206	10.538.767
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	6.972.346	21.983.739	-3.075.229	3.873.138
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-16.844.003	-25.096.952	-7.091.503	-21.485.377
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-8.394.310	-7.125.232	-10.371	-3.132.100
Καταβληθέντα φόροι	-92.740	-118.628	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	4.436.852	-59.300	-5.348.224	-11.978.530
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορές ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-5.504.815	-6.936.789	-4.726	-517.887
Μεταβολές λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων	-	-44.385	-	-
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	300.005	73.563	5.300.000	719
Τόκοι εισπραχθέντες	5.920	438	-	-
Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	28.379
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-5.198.890	-6.907.173	5.295.274	-488.789
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	39.393.211	92.489.129	-	45.705.939
Μεταβολές κεφαλαίου χρηματοδοτικής μίσθωσης	-18.285	1.487.500	-	-
Εξοφλήσεις δανείων	-51.480.035	-93.281.611	-	-38.763.332
Έσοδα τόκων - χρεογράφων	319.607	144.289	1.771	8.188
Μερίσματα πληρωθέντα	-	-	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-11.785.502	839.307	1.771	6.950.795
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	-12.547.540	-6.127.166	-51.179	-5.516.524
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην έναρξη της περιόδου	41.862.828	47.427.286	851.083	8.320.060
Συναλλαγματικές διαφορές	263.504	-157.068	-	-
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στη λήξη της περιόδου	29.578.792	41.143.052	799.904	2.803.536

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €	Συνεχιζόμενες δραστηριότητες			
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΜΗ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ	
	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012
Κύκλος εργασιών	184.276.146	272.365.892	13.112.375	70.602.459
Κόστος πωληθέντων	-175.036.257	-251.418.005	-12.917.638	-68.171.434
Μεικτά Κέρδη	9.239.889	20.947.887	194.737	2.431.025
Έξοδα διάθεσης	-13.109.524	-22.256.397	-727.772	-5.092.305
Έξοδα διοίκησης	-6.186.399	-6.931.005	-510.527	-2.341.404
Λοιπά έσοδα / (έξοδα) εκμετάλλευσης (καθαρά)	-4.128.728	-2.394.381	1.625.683	65.565
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-14.184.761	-10.633.896	582.122	-4.937.119
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-2.885.472	5.439.429	716.849	-2.165.922
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-21.445.733	-21.673.618	573.522	-8.919.069
Μείον φόροι	-10.760.000	2.132.082	311.964	281.163
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-32.205.734	-19.541.536	885.486	-8.637.905
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,2796)	(0,1825)	0,0092	(0,0898)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-26.909.511	-17.562.000	885.486	-8.637.905
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-5.296.223	-1.979.536	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-32.205.734	-19.541.536	885.486	-8.637.905
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-32.562.211	-15.649.563	885.486	-8.790.615
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-27.156.975	-14.534.393	885.486	-8.790.615
Μη ελέγχουσες συμμετοχές	-5.405.236	-1.115.170	-	-
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-32.562.211	-15.649.563	885.486	-8.790.615

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- Οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας ΒΙΟΧΑΛΚΟ Α.Ε. με τα ακόλουθα στοιχεία:

Επιμνημία εταιρείας ΒΙΟΧΑΛΚΟ Α.Ε.	Χώρα έδρας Ελλάδα	Άμεση Συμμετοχή 67,89%	Άμεση & Έμμεση Συμμετοχή 74,55%	Μέθοδος Ενσωμάτωσης Ολική ενοποίηση
-----------------------------------	-------------------	------------------------	---------------------------------	-------------------------------------
- Η μητρική εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2010. Στη σημείωση Νο 20 των οικονομικών καταστάσεων αναφέρονται οι ανέλεγκτες χρήσεις των εταιριών που απαρτίζουν τον Όμιλο.
- Κατά την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού εκκρεμούσαν επίδικες και υπό διαιτησία διαφορές θυγατρικών εταιρειών συνολικού ύψους € 204 χιλ. Το ποσό της πρόβλεψης για τις πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές την 31.03.2013 ανέρχεται για τον Όμιλο σε € 204 χιλ. Επίσης για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχει σχηματιστεί πρόβλεψη: Όμιλου € 566 χιλ. Οι λοιπές προβλέψεις του Ομίλου που έχουν σχηματιστεί την 31.03.2013 ανέρχονται σε € 1.682 χιλ. (βλ. σημ. Νο 16 των οικονομικών καταστάσεων).
- Επί των παγίων στοιχείων θυγατρικής εταιρείας υπάρχουν υποθήκες και προσημειώσεις υπέρ τραπεζών € 80.001 χιλ. για τρέχοντα υπόλοιπα δανείων € 33.543 χιλ.
- Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού την 31.3.2013: Εταιρείας 9 και Ομίλου 2.739 ενώ την 31.3.2012: Εταιρείας 288 και Ομίλου 2.925
- 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 έννοια του ΔΛΠ 24 μέρη, είναι ως εξής:

(Ποσά σε €)	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	
	2013	2012	2013	2012
i) Πωλήσεις αγαθών, υπηρεσιών και παγίων	15.477.709	13.826.616	15.024.495	37.323.470
ii) Αγορές αγαθών, υπηρεσιών και παγίων	23.537.785	33.593.710	4.195.708	16.520.557
iii) Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη	36.008.069	32.979.334	9.568.468	5.905.525
iv) Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη	17.081.629	18.240.556	3.527.972	6.904.808
v) Συνολικές αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης	271.791	274.112	-	60.150
vi) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη Δ.Σ.	62.390	62.390	-	-

- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν:

	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012	1 Ιαν - 31 Μαρ 2013	1 Ιαν - 31 Μαρ 2012
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής εταιρειών εξωτερικού	131.075	1.010.116	-	-
Αναγνωρισμένα αναλογιστικά κέρδη / ζημιές	-	-153.425	-	-62.725
Κέρδος / (Ζημία) μετά φόρων από μεταβολή της εύλογης αξίας της αντιστάθμισης ταμειακών ροών	-487.552	3.035.282	-	-89.984
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-356.477	3.891.974	-	-152.709
- Στην κατάσταση αποτελεσμάτων το στοιχείο "φόροι" αναλύεται ως παρακάτω:
 - Ενοποιημένα στοιχεία: 2013 φόρος εισοδήματος € (133) χιλ., αναβαλλόμενος φόρος € (10.627) χιλ., - 2012 € (461) χιλ. και €2.592 χιλ. αντίστοιχα.
 - Εταιρικά στοιχεία: 2013 φόρος εισοδήματος € 0, αναβαλλόμενος φόρος €312 χιλ., - 2012 € 0 και € 281 χιλ. αντίστοιχα.
- Οι εταιρείες που απαρτίζουν τον Όμιλο ΣΙΔΕΝΟΡ με την αντίστοιχη χώρα εγκατάστασής τους, τα ποσοστά συμμετοχής στο μετοχικό τους κεφάλαιο καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσης αναλύονται στις σημειώσεις Νο 7 & 8 των οικονομικών καταστάσεων.
- Η Διοίκηση του ομίλου με την επανεξέταση της ωφέλιμης ζωής των παγίων αποφάσισε την τροποποίηση της ωφέλιμης ζωής των κτιρίων και μηχανημάτων. Ανάλυση γίνεται στην σημ. 6 των οικονομικών καταστάσεων.
- Οι αλλαγές της λογιστικής πολιτικής, λόγω της εφαρμογής της τροποποίησης του ΔΛΠ19, έγιναν σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 8 "Λογιστικές Πολιτικές", αλλαγές στις λογιστικές εκτιμήσεις και λάθη". Οι αναμορφώσεις των συγκριτικών στοιχείων παρουσιάζονται στη σημ. 24 των οικονομικών καταστάσεων.
- Κατά τη χρήση 2010 η θυγατρική εταιρεία ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. προχώρησε σε απομείωση πελάτη ως απόρροια της καθυστέρησης εισπράξης οφειλόμενου ποσού € 18.627.586 (\$ 24.864.102). Το απομνημένο υπόλοιπο την 31/03/2013 ανήλθε σε € 19.417.495. Η εκ μέρους της εταιρείας εξώδικη εισπράξη ποσού € 18.891.832 δυνάμει σχετικής εξασφάλισης που κατείχε για την ανυπόβαρη απαίτηση κατέστη ατελέσφορη. Ενώσω είναι σε εξέλιξη οι δικαστικές ενέργειες της θυγατρικής εταιρείας, εντός και εκτός Ελλάδος, για την εισπράξη της εν λόγω απαίτησης και ενώσω δεν έχουν εκδοθεί τελεσίδικες δικαστικές αποφάσεις η θυγατρική εταιρεία εκτιμά ότι επί του παρόντος δε συντρέχει λόγος αναθεώρησης της πρόβλεψης που έχει σχηματιστεί στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της ποσού € 9.742.184 (2012: € 9.462.843) και εκτιμά ότι η ενδεχόμενη απώλεια δεν θα υπερβεί το ποσό της απομείωσης, που έχει σχηματισθεί για την εν λόγω απαίτηση το 2010. (βλέπε σημ. 16). Επιπλέον η θυγατρική εταιρεία προκειμένου να διασφαλίσει τα δικαιώματά της με βάση την απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών η οποία εκδόθηκε κατά την διαδικασία ασφαλιστικών μέτρων, έχει επιβάλει συντηρητική κατάσχεση και έχει εγγράψει προσημειώσεις υποθήκης, σε περιουσιακά στοιχεία τρίτων που εμπλέκονται στην ανωτέρω υπόθεση.
- Στη χρήση 2012 και στα πλαίσια του εξορθολογισμού της δομής του Ομίλου και με στόχο τη σαφέστερη αποτύπωση και διαχείριση των επιμέρους δραστηριοτήτων του, τα διοικητικά συμβούλια των εταιρειών ΣΙΔΕΝΟΡ και ΔΕΠΑΛ αποφάσισαν την απόσχιση κλάδου της ΣΙΔΕΝΟΡ και την εισφορά του στη ΔΕΠΑΛ με ημερομηνία μετασηματισμού την 31/10/2012. Η απόσχιση πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 (βλ. σημ. 25 των οικονομικών καταστάσεων).
- Η Διοίκηση του Ομίλου ΣΙΔΕΝΟΡ, στα πλαίσια των συνολικών πιστωτικών ορίων που έχει με τις τράπεζες και τα οποία αναχρηματοδοτούνται σε κανονική βάση, συνεχίζει τις διαπραγματεύσεις με σκοπό την μετατροπή σημαντικού μέρους του βραχυπρόθεσμου δανεισμού σε δανεισμό μακροπρόθεσμης διάρκειας. Η Διοίκηση του ομίλου θεωρεί δεδομένη την επιτυχή ολοκλήρωση της ως άνω διαδικασίας εντός του τρέχοντος έτους, ως συνέχεια της καλής μακρόχρονης συνεργασίας, και ότι με την θετική έκβαση των διαπραγματεύσεων θα επιτύχει την καλύτερη διαχείριση του κεφαλαίου κίνησης και την παρά