

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΟΥ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. : 124936201000

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

(Δημοσιευμένα βάσει του άρθρου 135 του Ν.2190, για επιχειρήσεις που συντάσσουν επίσημες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, σύμφωνα με το ΔΛΧΑ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες σχετίζονται σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΟΥ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του Ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση κεντρικής εταιρείας:	Καρόλου 1, ΤΚ 10437, Αθήνα	Ημ/νία έγκρισης Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων:	30 Μαΐου 2016
Αρμόδια Αρχή:	Περιφέρεια Αττικής Διεύθυνση Ανάπτυξης Π.Ε. Κεντρικού Τομέα Αθηνών Τμήμα ΑΕ	Ελεγκτική εταιρεία:	GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας:	http://www.eessty.gr/	Νόμιμος Ελεγκτής	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ (Α.Μ. Σ.ΟΕΛ 28481)
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος	Τύπος Έκθεσης Ελέγχου:	Γνώμη με επιφύλαξη & θέμα έμφασης
	Μέλος		
	Μέλος		
	Μέλος		
	Μέλος		
	Μέλος		
	Μέλος		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά σε € ' ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ	31-12-15	31-12-14
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Ενώσιμα πάγια	7,493,491.77	10,269,316.80
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	34,369.49	43,905.35
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	1,368.00	1,368.00
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	4,614,828.55	1,666,841.52
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού (α)	12,144,057.81	11,981,431.67
Κυκλοφορούν ενεργητικό		
Αποθέματα	29,098,014.56	39,095,982.50
Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	13,237,806.10	21,696,321.39
Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	1,169,745.82	1,141,988.95
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2,455,267.52	3,670,924.23
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (β)	45,960,834.00	65,605,217.07
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	58,104,891.81	77,586,648.74
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	64,421,500.00	64,421,500.00
Λοιπά αποθεματικά	(2,789,809.74)	(2,635,443.86)
Αποτελέσματα εις νέο	(21,580,520.67)	(8,983,357.57)
Σύνολο καθαρής θέσης (α)	40,051,169.59	52,802,698.57
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5,505,384.56	5,728,374.16
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	3,002,309.88	6,586,099.81
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	9,502,207.51	12,469,476.20
Προβλέψεις για υποχρεώσεις και έξοδα	43,820.27	0.00
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	18,053,722.22	24,783,950.17
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)	58,104,891.81	77,586,648.74

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ποσά σε € ' ΣΥΝΟΛΟ	31-12-15	31-12-14
Κύκλος εργασιών	24,070,121.91	26,515,863.22
Μικτά κέρδη (ζημιές)	(2,597,939.41)	(2,242,110.65)
Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελ. και αποσβ.	(14,596,270.17)	(4,213,581.53)
Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(15,352,376.06)	(4,976,367.27)
Ζημιές μετά από φόρους (α)	(12,597,163.10)	(5,122,867.31)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (β)	(154,365.88)	241,532.01
Συγκεντρικές συνολικές ζημιές μετά από φόρους (α)+(β)	(12,751,528.98)	(4,742,695.11)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 1) Οι Οικονομικές Καταστάσεις έχουν συνταχθεί βάσει των λογιστικών αρχών που χρησιμοποιήθηκαν για την σύνταξη των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2014, εκτός από τις αλλαγές σε Πρότυπα και Διερμηνείες που ισχύουν από 1η Ιανουαρίου 2015 και αναλύονται στη σημείωση 2 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.
- 2) Η εταιρεία προχώρησε στην επαναδιτύπωση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 λόγω διόρθωσης λάθους. Το λάθος αφορά σε τιμολογήσεις υπηρεσιών της εταιρείας ύψους 2,9 εκ ευρώ προς βασική της πελάτη για χρήση ανταλλακτικών που δεν προβλέπονταν ρητά από τη σύμβαση και τη μη επαρκή τεκμηρίωση χρήσης ανταλλακτικών που υφίστατο πριν την απόφαση του κλάδου συντήρησης τροχαίου υλικού. Οι επιπτώσεις της επαναδιτύπωσης αναλύονται στη σημείωση 2.5 των οικονομικών καταστάσεων.
- 3) Στην τρέχουσα χρήση πραγματοποιήθηκε έλεγχος απομείωσης των παγίων περιουσιακών στοιχείων και των αποθεμάτων της εταιρείας. Από τον έλεγχο προέκυψε: α) ότι η αναπόσβεστη αξία συγκεκριμένων ενσώματων παγίων υπερβαίνει την ανακτήσιμη αξία τους κατά ποσό €2.182.577,48 και β) ότι η αξία κόστους κτήσης συγκεκριμένων αποθεμάτων υπερβαίνει την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία κατά ποσό €7.636.088,95. Η απομείωση καταχωρήθηκε στα λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης της κατάστασης συνολικών εσόδων.
- 4) Η διοίκηση της εταιρείας την 1/6/2015 προέβη στην υπογραφή των συμβάσεων λειτουργικής μίσθωσης με την ΓΑΙΑΟΣΕ ΑΕ για τις εγκαταστάσεις που χρησιμοποιεί, όπως αυτές περιγράφονται στην Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Μεταφορών (ΚΥΑ αριθμ.1661 ΦΕΚ 1993/14.8.2013).
- 5) Το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας έχει μεταβιβαστεί στο ΤΑΙΠΕΔ από τον Ιούλιο 2013. Από τον Οκτώβριο του 2013 ο διαγωνισμός αποκρατικοποίησης της εταιρείας έχει περάσει στη Β' Φάση, έπειτα από την έγκριση των τριών (3) επενδυτικών σεναρίων που εκδηλώσαν τον ενδιαφέρον τους.
- 6) Οι επιφύλαξεις στην Έκθεση του Νόμιμου Ελεγκτή αφορούν α) το γεγονός ότι δεν κατέστη δυνατόν να επαληθευθούν, με επιβεβαιωτικές επιστολές πελατών ή άλλες εναλλακτικές ελεγκτικές διαδικασίες, απαιτήσεις από πελάτες συνολικού ποσού ευρώ 3,8 εκ και συνεισφορά διατηρείται επιφύλαξη για την αξία των απαιτήσεων και β) το γεγονός ότι η εταιρεία καταχώρησε υποχρέωση έναντι προμηθευτή της ύψους 0,825 εκ ευρώ έναντι συνολικού τιμολογηθέντος ποσού ύψους 1,3 εκ ευρώ περίπου. Δεν κατέστη δυνατόν να επαληθευθεί επαρκή ελεγκτικά τεκμήρια προκειμένου να επιβεβαιωθεί το τελικό ύψος της υποχρέωσης αυτής και συνεισφορά διατηρείται επιφύλαξη σχετικά με την αξία των εν λόγω υποχρεώσεων και την ενδεχόμενη επίδραση στα αποτελέσματα της κλειόμενης χρήσης 2015 και τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας. Η έμφαση θέματος αφορά την επαναδιτύπωση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 (σημείωση 2.5).
- 7) Η Εταιρεία για τις χρήσεις 2013, 2014 και 2015, έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Για τις χρήσεις 2013 και 2014 το συμπέρασμα του Νόμιμου Ελεγκτή ήταν χωρίς επιφύλαξη ενώ για τη χρήση 2015 ο έλεγχος βρίσκεται σε εξέλιξη.
- 8) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας χρήσης ανήλθε σε 631 άτομα (2014: 643)
- 9) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας.
- 10) Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων του ενεργητικού.
- 11) Τα υπόλοιπα και οι συναλλαγές που έχουν προκύψει με τα συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, είναι:

Εισορές	23,976,266
Εκροές	4,381,223
Απαιτήσεις	13,400,327
Υποχρεώσεις	2,806,906
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	144,941
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Ποσά σε € ' Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	31/12/2015	31/12/2014
Αποτελέσματα προ φόρων (Ζημία)	(15,482,099.28)	(5,122,867.31)
Πλέον / (Μείον) προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων	744,320.89	753,651.58
Αποσβέσεις άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	11,785.00	9,134.16
Προβλέψεις συνταξιοδοτικών παροχών στο προσωπικό	43,835.69	55,808.97
Προβλέψεις για επίδικες υποθέσεις	43,820.27	0.00
Απομείωση περιουσιακών στοιχείων	9,818,666.43	0.00
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	154,620.89	211,910.18
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	(24,897.67)	(65,410.14)
Σύνολο προσαρμογών στα αποτελέσματα	10,792,151.50	965,094.75
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	(4,689,947.78)	(4,157,772.56)
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης (Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων (Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων Αύξηση/ (μείωση) υποχρεώσεων		
Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	2,361,878.99	2,183,727.37
Αύξηση/ (μείωση) υποχρεώσεων	8,430,758.42	(9,568,289.87)
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	(1,070,091.99)	(8,764,753.10)
Καταβληθέντα φόροι	(17,139.91)	(5,493.15)
Καθαρές ταμειακές (εκροές) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	0.00	0.00
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(151,073.34)	(142,992.23)
Αγορές άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(2,249.14)	(19,480.06)
Τόκοι εισπραχθέντες	24,897.67	65,410.14
Καθαρές ταμειακές (εκροές) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(128,424.81)	(97,062.15)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Καθαρές ταμειακές εισροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-	-
Καθαρή (μείωση)/αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα (α)+(β)+(γ)	(1,215,656.71)	(2,880,137.26)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	3,670,924.23	6,551,061.49
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	2,455,267.52	3,670,924.23

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά σε € ' Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσης	31-12-15	31-12-14
Ζημιές χρήσης μετά από φόρους	(12,597,163.10)	(2,035,360.39)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	(154,365.88)	241,532.01
Προσαρμογές για τη διόρθωση λάθους	0.00	(2,948,866.73)
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσης 31/12/2015	40,051,169.59	52,802,698.57

Αθήνα, 30 Μαΐου 2016

Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος

ΑΓΙΑΣΟΓΛΟΥ ΣΤΕΦΑΝΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ012730

Το μέλος Δ.Σ.

Ο Λογιστής

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΔΙΑΜΑΝΤΑΚΗΣ

ΑΓΗΣΙΛΑΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΑΔΤ ΑΕ165152

ΑΔΤ ΑΜ030606