

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΣΙΔΗΡΟΔΡΟΜΙΚΟΥ ΤΡΟΧΑΙΟΥ ΥΛΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. : 124936201000

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

(Διμοιούμενα βάσει του άρθρου 135 του Ν.2190, για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη), σύμφωνα με το ΔΠΧΑ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν 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 απόφαση 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

<p>Διεύθυνση έδρας εταιρείας: Καρόλου 1, ΤΚ 10437, Αθήνα</p> <p>Αρμόδια Αρχή: Περιφέρεια Αττικής Διεύθυνση Ανάπτυξης Π.Ε. Κεντρικού Τομέα Αθηνών Τμήμα ΑΕ</p> <p>Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: http://www.eessty.gr/</p> <p>Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Πρόεδρος</td><td>ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ</td></tr> <tr><td>Δ/νων Σύμβουλος</td><td>ΑΝΔΡΟΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</td></tr> <tr><td>Μέλος</td><td>ΒΕΡΝΑΔΑΚΗΣ ΓΕΡΓΙΟΣ</td></tr> <tr><td>Μέλος</td><td>ΓΡΗΜΑΝΕΛΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ</td></tr> <tr><td>Μέλος</td><td>ΚΑΡΕΛΙΩΤΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ</td></tr> <tr><td>Μέλος</td><td>ΚΛΕΙΔΟΥΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ</td></tr> <tr><td>Μέλος</td><td>ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΑΝΤΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</td></tr> </table>	Πρόεδρος	ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	Δ/νων Σύμβουλος	ΑΝΔΡΟΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Μέλος	ΒΕΡΝΑΔΑΚΗΣ ΓΕΡΓΙΟΣ	Μέλος	ΓΡΗΜΑΝΕΛΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	Μέλος	ΚΑΡΕΛΙΩΤΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	Μέλος	ΚΛΕΙΔΟΥΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	Μέλος	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΑΝΤΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	<p>Ημ/νία έγκρισης Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων: 30 Οκτωβρίου 2018</p> <p>Ελεγκτική εταιρεία: GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ (Α.Μ. Σ.ΣΕΛ 28481)</p> <p>Νόμιμος Ελεγκτής</p> <p>Τύπος Έκθεσης Ελέγχου: Γνώμη με επιφύλαξη & θέμα έμφρασης</p>
Πρόεδρος	ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ														
Δ/νων Σύμβουλος	ΑΝΔΡΟΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ														
Μέλος	ΒΕΡΝΑΔΑΚΗΣ ΓΕΡΓΙΟΣ														
Μέλος	ΓΡΗΜΑΝΕΛΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ														
Μέλος	ΚΑΡΕΛΙΩΤΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ														
Μέλος	ΚΛΕΙΔΟΥΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ														
Μέλος	ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΑΝΤΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ														

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

<i>Ποσά σε €</i>	31/12/2017	31/12/2016
ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Εντάξια πάγια	6.590.767,21	7.197.058,78
Ύψια περιουσιακά στοιχεία	64.731,24	61.621,76
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	7.790,80	8.088,00
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	3.551.659,63	3.197.478,77
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού (α)	10.214.948,68	10.464.247,31
Κυκλοφορούν ενεργητικό		
Αποθέματα	28.560.086,76	28.727.510,92
Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	13.068.926,27	10.984.867,30
Λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	2.470.521,59	5.597.475,24
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.525.998,47	969.968,43
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (β)	47.625.533,09	46.279.821,89
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (α) + (β)	57.840.481,97	56.744.069,20
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	64.421.500,00	64.421.500,00
Λοιπά αποθεματικά	2.591.676,97	(2.732.095,54)
Αποθεματικά εις νέο	(26.878.858,55)	(26.762.248,06)
Σύνολο καθαρής θέσης (α)	40.134.318,42	34.927.156,40
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.637.333,46	7.709.711,46
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.137.127,81	5.992.568,68
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.887.882,01	8.070.812,39
Προβλέψεις για υποχρεώσεις και έξοδα	43.820,27	43.820,27
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	17.706.163,55	21.816.912,80
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)	57.840.481,97	56.744.069,20

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

<i>Ποσά σε €</i>	31/12/2017	31/12/2016
Κύριες εργασίες	32.724.712,63	24.255.904,59
Μικτά κέρδη (Ζημίες)	5.927.502,90	(1.885.426,92)
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελ. και αποσβ.	(1.856.821,17)	(2.934.796,87)
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(2.555.931,69)	(3.627.502,22)
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων	(2.645.456,23)	(3.787.951,01)
Κέρδη/Ζημίες μετά από φόρους (α)	(116.610,49)	(5.181.727,39)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (β)	10.528,41	57.714,20
Συνεκτιμητικές συνολικές ζημιές μετά από φόρους (α)+(β)	(106.082,08)	(5.124.013,19)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 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 2016 προσαρμοσμένων με το Νέα Πρότυπα και τις Αναθεωρήσεις που εισήχθησαν το ΔΠΧΑ για τη χρήση, που άρχισαν την 1η Ιανουαρίου 2017 και αναλύονται στη σημείωση 2 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Η εταιρεία ίδρυσε σύμφωνα με τις Διατάξεις του άρθρου 23 του Ν.4111/2013 (ΦΕΚ Α' 18/25.1.2013). Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο ορίστηκε σε €5 εκ. και καταβλήθηκε πλήρως. Με τις διατάξεις του άρθρου 24 του ίδιου νόμου αποσβέστη ο κλάδος συντήρησης τροχαίου υλικού του ΟΣΕ και ενοικιάστηκε στην ΕΕΣΣΤΥ. Το μετοχικό κεφάλαιο της ΕΕΣΣΤΥ στην οποία ενοικιάστηκε ο κλάδος αδειάστηκε σε είδος κατά το ποσό της καθαρής θέσης που ανέρχεται σε € 59.421.500,00 με έκδοση πεντακοσίων εννήνινα τεσσάρων χιλιάδων διακοσίων δέκα πέντε (59.421.500) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ευρώ έκαστο (€ 100) εκάστης. Το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο την 31/12/2016 ανέρχεται σε € 64.421.500 και διαφέρει σε εξοχές, σεράντα τέσσερις χιλιάδες διακοσίες δέκα πέντε (64.215) μετοχές ονομαστικής αξίας ευρώ έκαστο (€ 100) εκάστης.
- Με την από 24.07.2013 Απόφαση του, το Διοικητικό Συμβούλιο του ΤΑΙΠΕΔ ΑΕ αποφάσισε να προβεί στην πώληση μετοχών που αντιπροσωπεύουν ποσοστό 100% του μετοχικού κεφαλαίου της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ και, περαιτέρω, ενέκρινε τη διαδικασία της αποκρατικοποίησης της Εταιρείας μέσω διενόησης διαγωνιστικής διαδικασίας. Η πρόκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος για την εξαγορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ δημοσιεύτηκε τον Αύγουστο του 2013. Την 1-2-2018 το Διοικητικό Συμβούλιο του ΤΑΙΠΕΔ ΑΕ αποφάσισε, την παράταση της καταληκτικής ημερομηνίας υποβολής δεσμευτικής προσφοράς για την εξαγορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ. Ως νέα καταληκτική ημερομηνία υποβολής δεσμευτικών προσφορών ορίστηκε η 3η Μαρτίου 2018.
- 3.7.2018 το Διοικητικό Συμβούλιο του ΤΑΙΠΕΔ ΑΕ έκανε αποδεκτή την βελτιωμένη προσφορά της ΤΡΑΙΝΟΣΕ ΑΕ για την απόκτηση του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ και την ανακήρυξε ως Προτιμητέο Επενδυτή, έχοντας λάβει υπόψη του την θετική εικόνα που την συμβούλων και για την εγκυρότητα της υποβληθείσας προσφοράς, τις αποτιμήσεις που εκδόθηκαν δύο ανεξάρτητοι αποτιμητές και τη θετική γνωμοδότηση του Συμβουλίου Εμπειρογνομώνων. Στις 2.10.2018 με την υπ' αριθ. 334/2018 Πράξη του Ζ' κλάδικου του Ελεγκτικού Συνεδρίου εγκρίθηκε η συμφωνία πώλησης της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ στην ΤΡΑΙΝΟΣΕ ΑΕ και ακολούθησε η υπογραφή της σύμβασης αγοραπωλησίας μετοχών στις 29.10.2018. Η ολοκλήρωση της συναλλαγής τελεί υπό την αίρεση των εγκρίσεων από τις αρμόδιες αρχές.
- Η γνώμη με επιφύλαξη στην Έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή αναφέρεται στο γεγονός ότι από τον έλεγχο που πραγματοποιήθηκε προέκυψε ότι δεν κατέστη δυνατόν να επαληθευθούν, με επιβεβαιωτικές επιστολές πελατών ή άλλες αναλυτικές ελεγκτικές διαδικασίες, εμπορικές απαιτήσεις από πελάτες συνολικού ποσού ευρώ 4,9 εκ και συνενός διατηρείται επιφύλαξη για την αξία των απαιτήσεων αυτών και την ενδεχόμενη επίπτωση στον κύκλο εργασιών και τα αποτελέσματα της χρήσης, καθώς και τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας. Το θέμα έμφρασης αναφέρεται στη γνωμοδότηση της σημείωσης 6 των οικονομικών καταστάσεων όπου περιγράφεται οι προϋποθέσεις αναγνώρισης ανατοκιστικών αξιών ευρώ 7,5 εκ, τα οποία δεν είχαν μεταφερθεί στην εταιρεία κατά την απόφαση του κλάδου συντήρησης τροχαίου υλικού από τον ΟΣΕ και βελτιωμένων διατάξεων στους αποθεματικούς της χώρας. Σύμφωνα με γνωμοδότηση ανεξάρτητου νομικού συμβούλου το ανατοκιστικό από αποτέλεσμα ιδιοκτησία της ΕΕΣΣΤΥ ΑΕ.
- Ο αριθμός του απασχευόμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας χρήσης ανήλθε σε 593 άτομα (2016: 558).
- Στις 26/6/2017 υπήρξε τροποποίηση του άρθρου 28.1 της Νέας Σύμβασης μεταξύ ΕΕΣΣΤΥ και ΤΡΑΙΝΟΣΕ σύμφωνα με την οποία, επειδή η διαδικασία ιδιοκτησιοποίησης της ΕΕΣΣΤΥ δεν έχει ολοκληρωθεί, τα Μέλη επιθυμούν η Σύμβαση να τεθεί σε ισχύ με την υπογραφή του Πρωτοκόλλου Έναρξης Ισχύος, χωρίς να είναι απαραίτητη η ιδιοκτησιοποίηση και των δύο εταιρειών. Η υπογραφή του Πρωτοκόλλου πραγματοποιήθηκε στις 20 Αυγούστου 2017 και η νέα σύμβαση έχει ισχύ από την 14/9/2017.
- Για τη χρήση 2013 έως 2016 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Το χρηματικό της ΕΦΣ που εκδόθηκε ήταν χωρίς επιφύλαξη. Για τη χρήση 2017 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη.
- Δεν υπάρχουν επιδοχές ή υπό διαπραγμάτευσης διοικητικών ή δικαστικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας.
- Δεν υφίστανται εμπόδια βάσει επί των παγίων στοιχείων των ενεργητικών.
- Τα υπόλοιπα και οι συναλλαγές που έχουν προκύψει με το συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, είναι:

Εταιρεία	32.344.843
Εκτός	0
Αναπίστευτες	14.805.934
Υποχρεώσεις	7.370.254
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	125.269
Αναπίστευτες από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

<i>Ποσά σε €</i>	31/12/2017	31/12/2016
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	(2.645.456,23)	(3.787.951,01)
Πλέον / (Μείον) προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις εντάξιμων παγίων περιουσιακών στοιχείων	677.108,19	676.937,07
Αποσβέσεις ύψιων παγίων περιουσιακών στοιχείων	22.002,33	15.588,28
Προβλέψεις συνταξοδοτικών παροχών στο προσωπικό	9.089,00	43.836,00
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-	1.205.613,00
Προβλέψεις για επίδοξη υποθέσεις	-	-
Απόσβεση περιουσιακών στοιχείων	6.420.948,94	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	150.856,09	165.516,86
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	(61.331,55)	(5.068,07)
Σύνολο προσαρμογών στα αποτελέσματα	7.218.673,00	2.102.423,14
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης (Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων (Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	1.229.917,61	370.503,64
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων	(4.213.371,25)	3.668.512,94
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	2.632.955,01	(1.033.634,91)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(42.328,09)	(33.387,62)
Καταβληθέντοι φόροι	-	-
Καθαρές ταμειακές (εκροές) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	2.590.626,92	(1.067.022,53)
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές εντάξιμων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(70.816,62)	(380.504,08)
Αγορές ύψιων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(25.111,81)	(42.840,55)
Τόκοι εισπραχθέντες	61.331,55	5.068,07
Καθαρές ταμειακές (εκροές) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(34.596,88)	(418.276,56)
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	-	-
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα εισφερόμενου κλάδου	-	-
Καθαρές ταμειακές εισροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-	-
Καθαρή (μείωση)/αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα (α)+(β)+(γ)	2.556.030,04	(1.485.299,09)
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της χρήσης	969.968,43	2.455.267,52
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της χρήσης	3.525.998,47	969.968,43

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

<i>Ποσά σε €</i>	31/12/2017	31/12/2016
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσης	34.927.156,40	40.051.169,59
Αποθεματικό από αναγνώριση διαφοράτων αποθεμάτων	7.483.442,39	-
Αναβαλλόμενη Φορολογική απόπτωση στο αποθεματικό	(2.170.198,29)	-
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες	5.313.244,10	-
Ζημιές/κέρδη χρήσης μετά από φόρους	(116.610,49)	(5.181.727,39)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	10.528,41	57.714,20
Προσαρμογές για τη διάβρωση λήθους	-	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσης 31/12/2017-31/12/2016	40.134.318,42	34.927.156,40

Αθήνα, 30 Οκτωβρίου 2018

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.		Ο Διευθύνων Σύμβουλος
Ιωάννης Αντωνιάδης ΑΔΤ ΑΚ418603		Γεώργιος Αναγνωστόπουλος ΑΔΤ ΑΑ063203
Ο Διευθυντής Οικονομικών, Σχεδιασμού & Εμπορικών Σχέσεων		Η Λογίστρια
Αλέξανδρος Τριανταφυλλίδης ΑΔΤ Σ341406		Μάρθα Παπαργύρη ΑΔΤ ΑΖ002625