



ΑΕΓΕΚ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΕ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 41846/01ΑΤ/Β/98/394

Τάκη Καβαλιεράτου 7, 145 64 Κηφισιά

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (Τα ποσά σε Ευρώ) (Δημοσιεύσιμα βάσει του Ν. 2190/1920, άρθρο 135, για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρίας ΑΕΓΕΚ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΕ και του Ομίλου της. 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή, όποτε αυτή απαιτείται.

Αρμόδια Αρχή : Υπουργείο Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού, Γ.Γ. Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, Γ.εν. Δ/νση Αγοράς, Δ/νση Εταιρειών & ΓΕΜΗ
Ημερομηνία έγκρισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων από το Δ.Σ. της εταιρίας : 25 Σεπτεμβρίου 2017
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Θεόδωρος Γ. Ζερβός (Α.Μ. ΣΟΕΛ 17591)
Ελεγκτική Εταιρεία : Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (Α.Μ. ΣΟΕΛ 166)
Τύπος Έκθεσης Ελέγχου : Σύμφωνη Γνώμη - Έμφαση Θέματος
Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρίας : www.aegek.gr

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου :

Ελευθέριος Τσουγκλίνης	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Παύλος Νούσιος	Αντιπρόεδρος
Μιχαήλ Παπαγγέλης	Μέλος
Χρυσάνθη Χατζήσταματίου	Μέλος
Αντώνιος Κυριακός	Μέλος

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ίδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	5.477.904,71	7.453.793,45	5.455.704,94	7.426.017,45
Επενδύσεις σε ακίνητα	756.962,60	974.182,06	756.962,60	974.182,06
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	3.631,57	5.652,80	3.631,57	5.652,80
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	4.787.534,30	9.732.478,22	4.776.902,22	9.711.521,46
Αποθέματα	4.482.873,52	5.442.041,22	4.482.873,52	5.393.586,74
Απαιτήσεις από πελάτες	88.066.719,69	116.617.779,24	87.830.028,22	116.352.200,28
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	15.431.735,21	27.892.936,29	15.345.321,10	29.562.868,72
Διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα	3.159.583,39	6.102.972,69	3.153.507,70	6.094.274,24
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	122.166.944,99	174.221.835,97	121.804.931,87	175.520.303,75
ΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	123.750.000,00	123.750.000,00	123.750.000,00	123.750.000,00
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-297.819.244,13	-277.463.372,82	-292.597.435,01	-281.390.069,62
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	-174.069.244,13	-153.713.372,82	-168.847.435,01	-157.640.069,62
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	0,00	584,99	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	-174.069.244,13	-153.713.372,82	-168.847.435,01	-157.640.069,62
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	219.219.548,55	223.553.284,36	219.219.548,55	223.553.284,36
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.153.138,48	3.905.463,18	5.461.939,56	3.855.028,45
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	25.055.805,04	41.464.286,74	25.055.805,04	41.464.286,74
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	43.807.697,05	59.011.589,52	40.915.073,73	64.287.773,82
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	296.236.189,12	327.934.623,80	290.652.366,88	333.160.373,37
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	122.166.944,99	174.221.835,97	121.804.931,87	175.520.303,75

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	
	1/1-31/12/2016	1/1-31/12/2015	1/1-31/12/2016	1/1-31/12/2015
Κύκλος εργασιών	30.123.969,37	13.146.283,55	30.123.969,37	13.146.283,55
Κόστος πωλήσεων	-30.600.081,65	-36.521.921,84	-30.600.081,65	-36.516.467,89
Μικτές Ζημιές	-476.112,28	-23.375.638,29	-476.112,28	-23.370.184,34
Ζημιές προ φόρων, Χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-12.944.640,34	-38.154.515,21	-3.715.631,06	-48.191.868,83
(Έξοδα) έσοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	-2.632.258,46	5.151.616,33	-2.632.017,73	5.151.388,56
Ζημιές αποτίμησης ή πώλησης συμμετοχών	0,00	-225.110,51	0,00	-241.110,51
Ζημιές προ φόρων	-15.576.898,80	-33.228.009,39	-6.347.648,79	-43.281.590,78
(Μειών) / πλέον φόροι	-4.844.629,90	3.194.297,98	-4.844.629,90	5.890.742,49
Ζημιές μετά από φόρους (Α)	-20.421.528,70	-30.033.711,41	-11.192.278,69	-37.390.848,29
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-20.420.943,71	-30.043.689,25	-11.192.278,69	-37.390.848,29
Δικαιώματα μειοψηφίας	-584,99	9.977,84	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα:				
Επίδραση ισολογισμών από μετατροπή χρηματοοικονομικών καταστάσεων	70.789,56	-162.672,48	-9.369,54	-358.227,33
Αναλογιστικά Κέρδη / (Ζημιές)	-8.052,33	35.228,55	-8.052,33	35.228,55
Αναβαλλόμενοι φόροι επί των αναλογιστικών κερδών/(ζημιών)	2.335,18	-10.216,28	2.335,18	-10.216,28
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Β)	65.072,41	-137.660,21	-15.086,69	-333.215,06
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Α)+(Β)	-20.356.456,29	-30.171.371,62	-11.207.365,38	-37.724.063,35
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-20.355.871,30	-30.181.349,46	-11.207.365,38	-37.724.063,35
Δικαιώματα μειοψηφίας	-584,99	9.977,84	0,00	0,00
Βασικές ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή (σε €)	-0,2475	-0,3642	-0,1357	-0,4532
Ζημιές προ φόρων, Χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτίμησης και συνολικών αποβέσεων	-11.736.663,68	-36.122.165,48	-2.513.835,45	-46.166.668,83

Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνονται οι ακόλουθες εταιρίες και κοινζίες:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΕΤΑΙΡΙΑΣ	ΕΔΡΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣ.	ΑΝΕΛΓΚΤΕΣ ΦΟΡ.ΧΡΗΣΕΙΣ
1. ΑΕΓΕΚ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ Α.Ε.		ΚΗΦΙΣΙΑ	ΜΗΤΡΙΚΗ		2010
2. ΑΕΓΕΚ ROM		ΡΟΥΜΑΝΙΑ	100%	Ολική	2004-2016
3. ΑΕΓΕΚ GRUP SRL		ΡΟΥΜΑΝΙΑ	100%	Ολική	2011-2016
4. ΕΔΑΦΟΣ ROM		ΡΟΥΜΑΝΙΑ	100%	Ολική	2012-2016
5. GEK-AL Sh.A.		ΑΛΒΑΝΙΑ	51%	Ολική	2011-2016

Οι κοινζίες ενοποιούνται με την μέθοδο της καθαρής θέσης και, λόγω του πλήθους τους, η αναλυτική πληροφόρηση παρέχεται στις οικονομικές καταστάσεις. Επίσης για τις εταιρίες που δεν ενοποιούνται παρέχεται αναλυτική πληροφόρηση στις οικονομικές καταστάσεις (σχετ.κεφ. 3).

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το θέμα έμφασης αναφέρεται στο γεγονός ότι εμφανίζονται αρνητικά αποτελέσματα χρήσεως μετά φόρων, σε επίπεδο εταιρίας και ομίλου, καθώς και ότι τα ίδια κεφάλαια της εταιρίας και του ομίλου είναι αρνητικά και συνεπώς συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων των άρθρων 47 και 48 του Κωδ. Ν. 2190/1920. Οι παραπάνω συνθήκες υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας που μπορεί να εγείρει σημαντική αμφιβολία για την ικανότητα της εταιρίας και του ομίλου να συνεχίσουν τη δραστηριότητά τους. Στην ίδια σημείωση αναφέρονται τα μέτρα που έχουν ληφθεί ή σχεδιαστεί από τη διοίκηση για τη διασφάλιση της ομαλής συνέχισης της δραστηριότητας της εταιρίας και του ομίλου.
- Η μητρική εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 2009. Επίσης, έχει ελεγχθεί και για τις χρήσεις 2011-2015 φορολογικά κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 82 του Ν.2238/1994 και το άρθρο 65α του Ν.4174/2013, όπως ισχύουν ανά περίοδο. Αποτέλεσμα των ανωτέρω είναι η ύπαρξη ουσιαστικά μόνο μίας ανέλεγκτης χρήσης αυτής του 2010. Σχετικά με το φορολογικό έλεγχο στο υποκατάστημα της Αλβανίας, παρά την αρχική επιβολή σημαντικών ποσών προστίμων, η Διοίκηση πιθανολογεί βράδια ότι θα ευδοκιμήσει η σχετική προσφυγή που ασκήθηκε στο φορολογικό δικαστήριο των Τιράνων εντός του έτους 2013 και θα περιοριστεί σημαντικά το εν λόγω επιβληθέν πρόστιμο της τάξεως των 6,3 εκ € (2,5 εκ. € για κεφάλαιο και 3,8 εκ. € για πρόστιμα και λοιπές προσαυξήσεις) λόγω των αυθαιρέτων υπολογισμών από μέρος των φορολογικών αρχών της Αλβανίας. Ωστόσο, εντός της τρέχουσας χρήσης σχηματίστηκε σχετική πρόβλεψη ποσού 7,5 εκ. ευρώ, προκειμένου το υποκατάστημα να επωφεληθεί των ευεργετικών διατάξεων του νόμου 33/2017 του Αλβανικού Κοινοβουλίου, περί φορολογικής αμνηστίας. Με βάση τα ανωτέρω η σχηματισμένη κατά την 31/12/2016 πρόβλεψη για ανέλεγκτες χρήσεις ποσού € 3.064.476,10 (31/12/2015 ποσού € 3.064.476,10) κρίνεται επαρκής. Αναφορικά με τη ρουμανική εταιρεία AEGEF Group Srl, θυγατρική της ΑΕΓΕΚ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΕ, δυνάμει σχετικών πράξεων των ρουμανικών φορολογικών αρχών επιβλήθηκε πρόστιμο συνολικού ποσού ~2,7 εκ. ευρώ κατά του οποίου ασκήθηκε η ενδικοφανής προσφυγή που προβλέπεται από την οικεία νομοθεσία. Για την ενδεχόμενη αυτή υποχρέωση έχει σχηματισθεί ισόποση πρόβλεψη.
- Κατά την 31/12/2016 υφίστανται εμπράγματα βάρη επί ακινήτων της εταιρίας ποσού 4.840,00χλ.€. Επίσης υφίσταται σύμβαση πλασματικού ενεχύρου επί κινητών πραγμάτων (μηχανημάτων) κυριότητας της Εταιρίας.
- Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη : Δε διενεργήθηκαν αγορές και πωλήσεις κατά το χρονικό διάστημα 1/1-31/12/2016 του Ομίλου & της μητρικής από και προς συνδεδεμένα μέρη. Τα υπόλοιπα κατά την 31/12/2016 των απαιτήσεων Ομίλου & μητρικής από συνδεδεμένα μέρη ήταν 5.784,19 χιλ. €, ενώ υποχρεώσεις Ομίλου & μητρικής προς συνδεδεμένα μέρη δεν υπάρχουν. Οι συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης της μητρικής για την περίοδο 1/1-31/12/2016 ανήλθαν σε 495,95 χιλ. €, ενώ οι αντίστοιχες υποχρεώσεις κατά την ίδια περίοδο, ανήλθαν σε 2,52 χιλ.€.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 31/12/2016 είναι στον Όμιλο 16 και στην Εταιρία 8 άτομα, ενώ αντίστοιχα την 31/12/2015 ήταν 78 και 66 άτομα.
- Ο συνολικός επενδύσεις σε ενσώματα πάγια στοιχεία της Εταιρίας για την περίοδο 1/1-31/12/2016, ανήλθαν σε 13.612,90€, ενώ δεν υπήρξε αντίστοιχη επένδυση

Κηφισιά, 25 Σεπτεμβρίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ

Ελευθέριος Τσουγκλίνης
ΑΔΤ ΑΒ 678007

Παύλος Νούσιος
ΑΔΤ ΑΚ 642495

ΕΡΝΣΤ ΚΑΙ ΓΙΑΝΓΚ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
(ΑΜ ΑΔ 2874)
Νικόλαος Αθ. Ευαγγελόπουλος
ΑΔΤ ΑΕ 038232
ΑΡ.ΑΔ.Ο.Ε.Ε.Α' ΤΑΞΗΣ 0037820