

ΔΙΕΘΝΗΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.
2ος ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 - ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2014 - 31.12.2014)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013			Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αξία		
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
1. Έξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκατάστασης	108.417,11	67.007,10	41.410,01	108.417,11	62.087,10	46.330,01		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6.342.570,17	6.264.219,13	78.351,04	6.326.995,07	6.233.110,30	93.884,77		
	6.450.987,28	6.331.226,23	119.761,05	6.435.412,18	6.295.197,40	140.214,78		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Ασωμάτως ακινητοποιήσεις								
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχ. ιδιοκτ.	616,29	616,28	0,01	616,29	616,28	0,01		
	616,29	616,28	0,01	616,29	616,28	0,01		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	1.975.654,50	0,00	1.975.654,50	1.975.654,50	0,00	1.975.654,50		
Κτίρια και τεχνικά έργα	2.001.359,78	298.401,98	1.702.957,80	1.687.764,58	228.683,48	1.459.081,10		
Μηχανήματα - τεχν. εγκαταστάσεις και λοιπά μηχανικά εξοπλισμούς	3.074.147,45	2.697.457,07	376.690,38	2.998.557,40	2.596.521,33	402.036,07		
Μεταφορικά μέσα	2.576.231,29	2.542.369,32	33.861,97	2.741.577,64	2.708.053,60	33.524,04		
Επιπλα & λοιπά εξοπλισμού	875.481,04	846.021,66	29.459,38	850.531,85	834.947,62	15.584,23		
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβ.	1.893.505,05	0,00	1.893.505,05	0,00	0,00	0,00		
	12.396.379,11	6.384.250,03	6.012.129,08	10.254.085,97	6.368.206,03	3.885.879,94		
	12.396.995,40	6.384.866,31	6.012.129,09	10.254.702,26	6.368.822,31	3.885.879,95		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)								
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		31.021.502,77			30.126.023,03			
Μειον: προβλέψεις για υποτίμηση συμμετοχών		14.009.630,24			10.454.176,98			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			29.024,61		32.316,51			
			17.040.897,14		19.704.162,56			
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ+II+III)			23.053.026,23		23.590.042,51			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I. Αποθέματα								
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			3.972.080,27		7.614.060,77			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			2.572.493,01		0,00			
			6.544.573,28		7.614.060,77			
II. Απαιτήσεις								
1. Πελάτες			2.993.583,50		3.059.476,81			
2. Γραμμάτια εισπρακτέα στο χαρτοφυλάκιο			0,00		30.000,00			
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			107.010,00		174.583,76			
5. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			19.270.978,07		19.375.060,62			
8. Δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων			394.319,64		336.371,55			
10. Επισφαλείς-επίδοκι πελάτες & χρεώστες			184.784,56		10.200,80			
11. Χρεώστες διάφοροι			1.069.357,32		2.021.506,71			
12. Λογισμικά διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων			16.690.078,39		16.562.329,47			
			40.710.111,48		41.569.529,72			
III. Χρεόγραφα								
1. Μετοχές			92.783,52		494.173,09			
2. Ομολογίες			32.534,14		212.179,20			
			125.317,66		706.352,29			
IV. Διαθέσιμα								
1. Ταμείο			151.426,90		86.780,88			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			310.966,66		401.408,90			
			462.393,56		488.189,78			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Δ+II+III+IV)			47.842.395,98		50.378.132,56			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων			293.090,93		359.783,09			
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.589.717,09		2.538.833,51			
			2.882.808,02		2.898.616,60			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)			73.897.991,28		77.007.006,45			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ								
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυησέων και εμπράγματων ασφαλειών			6.296.647,37		7.035.497,01			
			6.296.647,37		7.035.497,01			

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2014	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο		
1. Καταβλημένο	15.043.352,00	15.043.352,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	706.475,72	706.475,72
III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρεογράφων	1.748,48	1.748,48
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	26,15	20.605,67
	1.774,63	22.354,15
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	1.513.737,98	1.513.747,41
Μειον: Ζημία πώλησης ή υποτίμησης συμμετοχών και χρεογράφων προς συμμετρησίο	0,00	-11.114.313,84
	1.513.737,98	-9.600.566,43
4. Έκτακτα αποθεματικά	6.982.124,04	6.982.124,04
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	104.316,12	1.591.024,64
5α. Αποθεματικό άρθρου 72 Ν.4172/2013 ελεύθερα φόρου	0,00	4.823.065,66
5γ. Αποθεματικό Ν.1892/1990	107.578,59	107.578,59
	8.707.756,73	3.903.226,50
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
Υπόλοιπο ζημιών/κερδών χρήσεως εις νέο	-5.081.047,56	3.753.138,59
	-5.081.047,56	3.753.138,59
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		
1. Καταθέσεις μετόχων	1.219.314,84	1.590.758,13
VIII. Διαφορές ενοποίησης - Χρεωστικό υπόλοιπο	-850.626,25	-850.626,25
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ομίλου	19.747.000,11	24.168.678,84
IX. Δικαιώματα μειοψηφίας	26.487.321,76	26.733.394,35
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ+ΑΥΙ+ΑΥΙΙ+ΑΥΙΙΙ+ΑΙΧ)	46.234.321,87	50.902.073,19
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
2. Λοιπές προβλέψεις	72.004,97	257.769,54
	72.004,97	257.769,54
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Ομολογιακά δάνεια	0,00	412.486,46
2. Δάνεια τραπεζών	1.999.827,12	1.081.889,49
8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	355.974,60	1.426.086,93
	2.355.801,72	2.920.462,88
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.158.888,98	309.028,41
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	244.186,52	671.550,40
3. Τραπεζικές λογ/σμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	6.955.982,29	8.608.674,73
4. Προκαταβολές πελατών	5.182.861,48	1.049.417,01
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	167.022,65	1.694.126,98
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	204.804,42	365.150,76
8. Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	810.045,99	810.045,99
10. Μερίσματα πληρωτέα	0,00	335.002,51
11. Πιστωτές διάφοροι	10.510.870,39	9.083.704,05
Σύνολο	25.234.662,72	22.926.700,84
Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ+II)	27.590.464,44	25.847.163,72
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	1.200,00	0,00
	1.200,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	73.897.991,28	77.007.006,45
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυησέων και εμπράγματων ασφαλειών	6.296.647,37	7.035.497,01
	6.296.647,37	7.035.497,01

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: Στην παρούσα χρήση 2014 μεταβλήθηκε η μέθοδος ενοποίησης για τις ενοποιούμενες εταιρείες "ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.", "ΣΙΛΙΟ ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.", "ΔΙΕΘΝΗΣ ΗΛΙΑΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ Α.Ε.", "ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΜΕΓΑΒΟΥΝΙ Α.Ε.", "ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΔΡΥΜΟΝΑΚΙΑ Α.Ε.", "ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΜΑΚΡΥΛΑΚΩΜΑ Α.Ε.", "ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΕΛΑΓΙΑ Α.Ε.", "ΑΙΟΛΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΣΑΓΙΑΣ Α.Ε.", "ΕΛΙΚΑ Α.Ε. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ" και "ΣΙΛΙΟ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΙΚΑ ΠΑΡΚΑ Α.Ε.". Οι ανωτέρω εταιρείες, στις οποίες η Μητρική Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό από 35% έως 50%, ενοματιάζονται πλέον με τη Μέθοδο της Καθαρής Θέσης αντί της Μεθόδου της Ολικής Ενοποίησης η οποία είχε ακολουθηθεί μέχρι και της χρήσεως 2013. Η Διοίκηση της Μητρικής Εταιρείας έκρινε επιβεβλημένη την αλλαγή της μεθόδου ενοποίησης προκειμένου να απεικονιστεί ορθότερα την πραγματικότητα σχετικά με την κατάσταση των Ενοποιούμενων Οικονομικών Καταστάσεων από την αλλαγή της μεθόδου ενοποίησης παρατηρούμενη στη σημερινή 4.6 του Ενοποιημένου Προσαρτήματος.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ)	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2014		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2013		ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2014	ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις):α) Ομίλου (τεχνικά έργα)	7.061.458,61	7.061.458,61	5.280.971,24	5.280.971,24		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις):β) Κοινοπραξιών (τεχνικά έργα)	0,00	0,00	484.694,36	484.694,36		
	7.061.458,61	7.061.458,61	5.765.665,60	5.765.665,60		
Μείον: κόστος πωλήσεων						
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως						
		7.693.963,91		6.047.942,42		
		-632.505,30		-766.971,18		
ΠΛΕΟΝ: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		460.220,93		233.542,14		
Σύνολο ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		-172.284,37		-533.429,04		
2. Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	1.240.528,95	1.240.528,95	1.560.831,54	1.560.831,54		
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ:		-1.412.813,32		-2.094.260,58		
1. Έσοδα συμμετοχών	49.329,75		159.706,70			
3. Κέρδη από πώληση συμμ. & χρεογράφων	0,00		260,54			
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	1.866,87	51.196,62	188,88	160.156,12		
Μείον:						
1. Προβλέψεις υποτίμησης συμμ. & χρεογρ.	4.289.627,44		2.163.415,69			
2. Έξοδα & ζημιές συμμετοχών & χρεογράφων	40,00		0,00			
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	947.577,04	5.237.244,48	-5.186.047,86	3.315.326,51	-3.155.170,39	
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως II. ΠΛΕΟΝ:		-6.598.861,18		-5.249.430,97		
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	47.237,52		55.726,75			
2. Έκτακτα κέρδη	99.761,29		456.776,63			
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	126,95		0,00			
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	204.412,92	351.538,68	8.076,62	520.580,00		
Μείον:						
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	101.825,83		949.381,09			
2. Έκτακτες ζημιές	2.817,21		11.203,02			