



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Έκθεση και Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Έκθεση και Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016

Περιεχόμενα	Σελίδα
Έκθεση για τους Τρεις Μήνες Μέχρι 31 Μαρτίου 2016	1
Ενοποιημένη Κατάσταση Πλήρων Εισοδημάτων	2
Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης	3
Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολής Κεφαλαίου και Αποθεματικών	4
Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών	5
Σημειώσεις στις Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις	6
Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και άλλων υπευθύνων της Εταιρείας για τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις	7



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Έκθεση για τους Τρεις Μήνες Μέχρι 31 Μαρτίου 2016

Στις 19 Μαΐου 2016, το Διοικητικό Συμβούλιο της "Τσιμεντοποιία Βασιλικού Δημόσια Εταιρεία Λτδ" ενέκρινε τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου για τους πρώτους τρεις μήνες του έτους που έληξαν την 31η Μαρτίου 2016.

Οικονομικά αποτελέσματα

Τα εισοδήματα για το πρώτο τρίμηνο του 2016 ανήλθαν σε €26.314.000, σε σύγκριση με €19.046.000 κατά την αντίστοιχη τριμηνία του 2015, λόγω της αυξημένης ζήτησης στην επιτόπια αγορά και στις εξαγωγές. Πέραν των αυξήσεων στα έσοδα, επιτεύχθηκαν επίσης βελτιώσεις στο περιθώριο κέρδους από εργασίες και μειώσεις στα έξοδα χρηματοδότησης. Ως αποτέλεσμα, τα κέρδη από εργασίες αυξήθηκαν σε €5.614.000 από €1.299.000 και τα κέρδη για την περίοδο αυξήθηκαν σε €4.697.000 από €853.000.

Προοπτικές για το 2016

Η αυξημένη ζήτηση που παρατηρήθηκε κατά το πρώτο τρίμηνο του έτους καθώς και η μείωση στο κόστος ενέργειας ως επακόλουθο της πετρελαϊκής κρίσης αποτελούν θετικές ενδείξεις για τις προοπτικές της Εταιρείας.

ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Πλήρων Εισοδημάτων

Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016

	Τρεις μήνες που έληξαν 31 Μαρτίου	
	2016 €000	2015 €000
Εισοδήματα	26.314	19.046
Κόστος πωλήσεων	(18.121)	(15.510)
Μικτά κέρδη	8.193	3.536
Άλλα λειτουργικά έσοδα	194	100
Έξοδα διανομής	(1.463)	(1.128)
Έξοδα διοίκησης	(899)	(814)
Άλλα λειτουργικά έξοδα	(411)	(395)
Κέρδος από εργασίες πριν τα έξοδα χρηματοδότησης	5.614	1.299
Έσοδα χρηματοδότησης	13	-
Έξοδα χρηματοδότησης	(199)	(295)
Καθαρά έξοδα χρηματοδότησης	(186)	(295)
Κέρδος από επενδυτικές δραστηριότητες	29	38
Μερίδιο κέρδους/(ζημίας) από συνδεδεμένες εταιρείες	15	(48)
Κέρδος πριν τη φορολογία	5.472	994
Φορολογία	(775)	(141)
Κέρδος περιόδου	4.697	853
Λοιπά συνολικά έσοδα		
Αντισταθμίσεις ταμειακών ροών - αποτελεσματική αναλογία στην εύλογη αξία	453	-
Λοιπά συνολικά έσοδα για την περίοδο	453	-
Συνολικά έσοδα για την περίοδο	5.150	853
Κέρδη που αναλογούν σε:		
Μετόχους Εταιρείας	4.697	853
Δικαιώματα μειοψηφίας	-	-
	4.697	853
Συνολικά έσοδα που αναλογούν σε:		
Μετόχους Εταιρείας	5.150	853
Δικαιώματα μειοψηφίας	-	-
	5.150	853
Βασικά και αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή (σεντ)	6,5	1,2



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

31 Μαρτίου 2016

	31/3/16 €000	31/12/15 €000
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
Ακίνητα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός	238.538	240.548
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	12.359	12.355
Ακίνητα για επένδυση	9.027	9.027
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες εταιρείες	3.359	3.345
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	129	135
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	263.412	265.410
Αποθέματα	18.856	21.048
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	6.335	4.914
Περιουσιακά στοιχεία ταξινομηθέντα ως κατεχόμενα προς πώληση	360	360
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών	16.148	8.639
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	41.699	34.961
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	305.111	300.371
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια κεφάλαια και αποθεματικά		
Μετοχικό κεφάλαιο	30.932	30.932
Αποθεματικά	199.333	194.183
Ίδια κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας	230.265	225.115
Συμφέρον άνευ ελέγχου	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	230.265	225.115
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Έντοκα δάνεια και δανειοδοτήσεις	45.213	47.189
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	15.926	15.156
Προβλέψεις	(118)	400
Σύνολο μη τρεχουσών υποχρεώσεων	61.021	62.745
Έντοκα δάνεια και δανειοδοτήσεις	7.907	7.907
Φόρος πληρωτέος	169	221
Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις	5.749	4.383
Σύνολο τρεχουσών υποχρεώσεων	13.825	12.511
Σύνολο υποχρεώσεων	74.846	75.256
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων	305.111	300.371



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολής Κεφαλαίου και Αποθεματικών

Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Αποθεματικό επανεκτίμησης	Αποθεματικό αντισταθμίσεων ταμειακών ροών	Αποθεματικό προσόδου	Ίδια κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας	Συμφέρον άνευ ελέγχου	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
	€000	€000	€000	€000	€000	€000	€000	€000
Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016								
1 Ιανουαρίου 2016	30.932	45.388	45.260	(75)	103.610	225.115	-	225.115
Κέρδος για την περίοδο	-	-	-		4.697	4.697	-	4.697
Λοιπά συνολικά έσοδα για την περίοδο	-	-	-	453	-	453	-	453
Συνολικά έσοδα για την περίοδο	-	-	-	453	4.697	5.150	-	5.150
31 Μαρτίου 2016	30.932	45.388	45.260	378	108.307	230.265	-	230.265
Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2015								
1 Ιανουαρίου 2015	30.932	45.388	46.553	-	97.819	220.692	-	220.692
Κέρδος για την περίοδο	-	-	-		853	853	-	853
Συνολικά έσοδα για την περίοδο	-	-	-	-	853	853	-	853
31 Μαρτίου 2015	30.932	45.388	46.553	-	98.672	221.545	-	221.545



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

Τρεις μήνες μέχρι 31 Μαρτίου 2016

Τρεις μήνες που έληξαν
31 Μαρτίου

	2016 €000	2015 €000
Ροή μετρητών από εργασίες		
Κέρδη για την περίοδο	4.697	853
Αναπροσαρμογές για:		
Αποσβέσεις και χρεόλυση	4.100	4.025
Τόκους εισπρακτέους	(13)	-
Απομείωση αξίας διαθέσιμων προς πώληση χρηματοοικονομικών	6	14
Τόκους πληρωτέους	196	295
Μερίδιο (κέρδους)/ζημίας από συνδεδεμένες εταιρείες	(15)	48
Κέρδη από διάθεση ακινήτων εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	-	(1)
Φορολογία	775	141
Κέρδη από εργασίες πριν τις αλλαγές στο κεφάλαιο κίνησης	9.746	5.375
Μεταβολή:		
Εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων	(1.421)	527
Αποθεμάτων	3.152	906
Εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων	1.163	998
Καθαρή ροή μετρητών από εργασίες	12.640	7.806
Τόκοι που πληρώθηκαν	(49)	(328)
Φορολογία που πληρώθηκε	(62)	(19)
Καθαρή εισροή μετρητών από εργασίες	12.529	7.459
Εκροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από διάθεση ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	-	2
Τόκοι που εισπράχθηκαν	13	-
Πληρωμές για αγορά ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	(3.056)	(343)
Καθαρή εκροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες	(3.043)	(341)
Ροή μετρητών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Αποπληρωμή δανείων	(1.977)	(6.804)
Καθαρή εκροή μετρητών για χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(1.977)	(6.804)
Καθαρή αύξηση μετρητών και αντίστοιχων μετρητών	7.509	314
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών 1 Ιανουαρίου	8.639	2.887
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών 31 Μαρτίου	16.148	3.201



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Σημειώσεις στις Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 31 Μαρτίου 2016 δεν είναι ελεγμένες από τους κατά νόμο ορισμένους ελεγκτές. Έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 19 Μαΐου 2016.
2. Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις συνάδουν με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο αρ. 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις».
3. Οι ίδιες λογιστικές αρχές και μέθοδοι υπολογισμού έχουν ακολουθηθεί για την ετοιμασία των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, όπως και στις πιο πρόσφατες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Οι οικονομικές καταστάσεις εκφράζονται σε χιλιάδες Ευρώ.

4. Συναλλαγές με συγγενικές εταιρείες

Η Εταιρεία διεξάγει διάφορες συναλλαγές με τους Ομίλους της Ελληνικής Μεταλλευτικής Εταιρείας, της Italcementi, της Κυπριακής Εταιρείας Τσιμέντων, και άλλες συνδεδεμένες και συγγενικές εταιρείες. Οι συναλλαγές αυτές περιλαμβάνουν την παροχή υπηρεσιών τεχνικής, διαχειριστικής, εμπορικής φύσεως και άλλων υπηρεσιών, καθώς επίσης την αγορά και πώληση πρώτων υλών, ανταλλακτικών και άλλων υπηρεσιών και αγαθών σε τιμές που συμφωνούνται αμοιβαία. Το ύψος των συναλλαγών με τους πιο πάνω Ομίλους ήταν ως ακολούθως:

	Πωλήσεις		Αγορές	
	2016 €000	2015 €000	2016 €000	2015 €000
Όμιλος Ελληνικής Μεταλλευτικής Εταιρείας	-	-	78	60
Όμιλος Italcementi	-	-	17	148
KEO Plc	-	-	1	-
Όμιλος Κυπριακής Εταιρείας Τσιμέντων	-	-	30	15
Enerco - Energy Recovery Ltd	150	-	198	-
	150	-	324	223

5. Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Η αβέβαιη οικονομική κατάσταση, η περιορισμένη διαθεσιμότητα ρευστότητας για δανειοδότηση προς τους ιδιώτες και επιχειρήσεις από το τραπεζικό σύστημα γενικότερα, οι τιμές ενέργειας και συναλλαγματικές ισοτιμίες, θα μπορούσαν να επηρεάσουν:

(1) τα εισοδήματα και λειτουργικά έξοδα του Ομίλου,

(2) την ικανότητα των εμπορικών και άλλων χρεωστών του Ομίλου να αποπληρώσουν τα οφειλόμενα προς τον Όμιλο ποσά, και

(3) τις προβλέψεις των ταμειακών ροών του Ομίλου και την εκτίμηση της απομείωσης των χρηματοοικονομικών και μη χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων.

Η αβεβαιότητα για την πορεία των εξελίξεων στις αγορές δεν επιτρέπει μια ασφαλή πρόβλεψη για το υπόλοιπο του τρέχοντος έτους, που ενδεχομένως να επηρεάσουν αρνητικά τη μελλοντική χρηματοοικονομική επίδοση, τις ταμειακές ροές και τη χρηματοοικονομική θέση του Ομίλου. Εν όψει των αβεβαιοτήτων, η Διεύθυνση του Ομίλου λαμβάνει μέτρα για περιορισμό της έκθεσης σε συγκεκριμένους κινδύνους και τον περιορισμό πιθανών αρνητικών επιπτώσεων.

Άλλοι κίνδυνοι και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει ο Όμιλος αναφέρονται στη σημείωση 35 της Ετήσιας Έκθεσης και Οικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου για το 2015.



ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Γενικού Διευθυντή και του Οικονομικού Διευθυντή της Εταιρείας για την σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Σύμφωνα με το άρθρο 10 του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας Νόμου (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά), Ν. 190 (Ι)/2007 (ο «Νόμος») εμείς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Γενικός Διευθυντής και ο Οικονομικός Διευθυντής της εταιρείας Τσιμεντοποιία Βασιλικού Δημόσια Εταιρεία Λτδ επιβεβαιώνουμε ότι εξ' όσων γνωρίζουμε:

(α) οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο 1 Ιανουαρίου 2016 μέχρι 31 Μαρτίου 2016 οι οποίες παρουσιάζονται στις σελίδες 1-6:

i. Καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα εφαρμοστέα λογιστικά πρότυπα και σύμφωνα με τις διατάξεις του Άρθρου 10 (4) του Νόμου, και

ii. Παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους της Εταιρείας και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις ως σύνολο.

(β) η ενδιάμεση έκθεση διαχείρισης παρέχει δίκαιη ανασκόπηση (fair review) των πληροφοριών που απαιτούνται από τις διατάξεις του Άρθρου 10 (6) του Νόμου.

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Αντώνιος Αντωνίου

Γεώργιος Γαλαταριώτης

Κώστας Γαλαταριώτης

Σταύρος Γαλαταριώτης

Κώστας Κουτσός

Χαράλαμπος Παναγιώτου

Λεόντιος Λαζάρου

Αντώνης Μικελλίδης

Stefano Costa

Christophe Allouchery

Αξιωματούχοι Εταιρείας

Γεώργιος Σιδέρης

Γενικός Διευθυντής

Γεώργιος Σάββα

Οικονομικός Διευθυντής

Ο κ. Maurizio Mansi Montenegro δεν ήταν παρόν κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης για την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων και δεν υπέγραψε την πιο πάνω δήλωση.

19 Μαΐου 2016