



ΣΙΔΜΑ Α.Ε.

ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ

ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε.: 7946/06/Β/86/2
ΕΔΡΑ: ΒΑΣ. ΓΕΩΡΓΙΟΥ 30 ΧΑΛΑΝΔΡΙ 152 33

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2012 έως 30 Σεπτεμβρίου 2012

Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ". 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 οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή, όπου αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρίας Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ των Εννιαμηνιαίων Οικονομικών καταστάσεων Νόμιμος Ελεγκτής	http://www.sidma.gr 27 Νοεμβρίου 2012 Βαρδαράματος Γ. Σωτήριος Α.Μ ΣΟΕΛ : 12851	Ελεγκτική εταιρεία Τύπος έκθεσης επισκόπησης	ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε. Με σύμφωνη γνώμη
---	---	---	--

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	56.798.407	47.592.846	41.864.200	31.622.970
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	818.558	919.281	126.680	226.896
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.071.083	2.811.791	19.668.121	20.830.216
Αποθέματα	22.536.581	25.479.106	12.831.290	13.143.036
Απαιτήσεις από πελάτες	47.835.397	50.970.789	33.581.608	35.608.349
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	21.009.836	26.203.299	14.971.925	19.314.402
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	0	10.010.419	0	10.010.419
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	152.069.861	163.987.530	123.043.823	130.756.288
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-4.091.605	5.170.409	10.958.827	17.759.993
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (α)	9.408.395	18.670.409	24.458.827	31.259.993
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	267.704	349.905	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	9.676.099	19.020.314	24.458.827	31.259.993
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	54.560.855	62.101.724	46.047.372	56.518.202
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.519.329	1.875.178	976.686	1.238.243
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	62.131.431	55.130.024	32.769.196	23.456.115
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	24.182.147	25.860.289	18.791.742	18.283.735
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	142.393.762	144.967.216	98.584.996	99.496.295
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	152.069.861	163.987.530	123.043.823	130.756.288

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01/01/2012 και 01/01/2011 αντίστοιχα)	19.020.314	30.570.507	31.259.993	38.119.864
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-9.344.216	-6.594.887	-6.801.165	-4.297.877
Μερismata πληρωθέντα	0	0	0	0
Αποτίμηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock options)	0	17.936	0	17.936
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30/9/2012 και 30/9/2011 αντίστοιχα)	9.676.099	23.993.555	24.458.827	33.839.923

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01/01-30/09/12	01/01-30/09/11	01/01-30/09/12	01/01-30/09/11
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/ζημιές προ φόρων	-9.723.699	-6.990.273	-7.042.566	-4.543.238
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	2.323.356	2.314.988	1.461.729	1.401.296
Αποσβέσεις κατεχόμενων προς πώληση που αναμορφώθηκαν	372.698	0	372.698	0
Αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	-95.310	-144.101	-13.125	-54.149
Προβλέψεις	543.611	173.758	160.000	137.936
Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	-288.144	-152.117	-248.432	-99.828
Συναλλαγματικές διαφορές	150.864	276.709	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-348.286	-344.926	1.073.136	-273.154
Άλλα μη ταμειακά έσοδα/έξοδα	-752.656	-27.296	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	5.789.864	8.549.686	3.801.165	4.063.781
Πλέον/μείον προσαρμ. για μεταβ. λ/σμών κεφ. κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργ. δραστηριότητες:				
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	2.942.525	483.480	311.747	149.732
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	3.983.825	4.376.373	3.595.527	7.968.869
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-1.360.797	-5.297.498	752.881	-5.831.244
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-5.870.702	-9.077.270	-3.860.792	-4.528.927
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-2.332.853	-5.858.488	363.968	-1.608.925
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-2.075.646	-1.992.430	-1.965.021	-1.944.070
Εισπράξεις από πωλήσεις παγίων	3.192	1.506	3.039	1.506
Τόκοι εισπραχθέντες	310.452	309.768	299.804	245.173
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.762.001	-1.681.156	-1.662.178	-1.697.391
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια	2.573.138	2.602.154	0	0
Εξοφλήσεις δανείων	-2.350.496	-3.888.784	-1.342.996	-511.412
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρημ/κές μισθώσεις (χρεολύσια)	0	-62.779	0	0
Εισπράξεις από επιχορηγήσεις	0	243.630	0	243.630
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	222.642	-1.105.779	-1.342.996	-267.782
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-3.872.211	-8.645.422	-2.641.207	-3.574.097
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	21.241.813	27.530.626	15.578.713	19.420.501
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	17.369.601	18.885.204	12.937.506	15.846.404

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ			
	01/01-30/09/12	01/01-30/09/11	01/07-30/09/12	01/07-30/09/11
Κύκλος εργασιών	73.325.783	86.275.041	24.223.524	28.235.793
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	4.601.240	6.713.720	1.772.785	1.657.012
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-3.585.548	-995.202	-727.144	-1.012.849
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-9.723.699	-6.990.273	-2.703.428	-3.199.385
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-9.422.501	-7.040.312	-2.576.225	-3.127.485
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-9.337.598	-6.957.873	-2.552.507	-3.099.705
Δικαιώματα μειοψηφίας	-84.903	-82.439	-23.718	-27.780
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	78.285	445.425	19.109	36.955
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-9.344.216	-6.594.887	-2.557.116	-3.090.530
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	-9.262.015	-6.519.745	-2.533.398	-3.065.935
Δικαιώματα μειοψηφίας	-82.201	-75.142	-23.718	-24.595
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,9338	-0,6958	-0,2553	-0,3100
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-984.804	1.175.686	42.775	-266.848
Κύκλος εργασιών	40.646.765	47.575.886	12.313.261	13.265.173
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	3.523.562	4.109.006	1.171.927	843.634
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-2.202.007	-920.593	-337.055	-809.126
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-7.042.566	-4.543.238	-1.448.027	-1.982.371
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-6.801.165	-4.626.353	-1.465.269	-1.995.130
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0	328.476	0	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-6.801.165	-4.297.877	-1.465.269	-1.995.130
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)	-0,6801	-0,4626	-0,1465	-0,1995
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-380.706	426.554	179.212	-338.731

Στα ποσά του κύκλου εργασιών της Κατάστασης Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Εταιρίας δεν περιλαμβάνονται οι πωλήσεις που πραγματοποιήσε η μητρική εταιρεία το ενδιάμεσο του 2012 για λογαριασμό τρίτων (αντιπροσωπεία) ποσού ευρώ **22.653.804**. Το αντίστοιχο ποσό της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ **24.097.835**. Τα παραπάνω πρέπει να συνηγορούνται κατά τον υπολογισμό συγκεκριμένων δεικτών που έχουν ως βάση τον κύκλο εργασιών του Ομίλου και της Εταιρίας.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ:

- Η δομή του Ομίλου όπως και η μέθοδος ενομίωσης αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.1 και Νο 4.5 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου περιλαμβάνονται, με τη μέθοδο της καθαρής θέσης, στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της "ΣΙΔΕΝΟΡ Α.Ε.", που εδρεύει στην Αθήνα, Μεσογείων 2-4. Το ποσοστό συμμετοχής του Ομίλου αυτού ανέρχεται σε 24,23%.
 - Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του Ομίλου και της Εταιρίας αναφέρονται στη σημείωση Νο 4.15 των οικονομικών καταστάσεων.
 - Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διατήρηση αποφάσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαπικτικών οργάνων που έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρίας και ως εκ τούτου δεν έχει σχηματιστεί καμία πρόβλεψη για τέτοιου είδους υποθέσεις.
- Τα σωρευτικά ποσά των προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί είναι τα ακόλουθα:

	Όμιλος	Εταιρία		
Πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις:	267.000	120.000		
Λοιπές προβλέψεις:	6.189.729	3.151.899		
(5) Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού του Ομίλου και της Εταιρίας στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης περιόδου ήταν:				
	Όμιλος	Εταιρία		
30 Σεπτεμβρίου 2012	227	119		
30 Σεπτεμβρίου 2011	267	144		
(6) Οι διεταιρικές συναλλαγές με τις θυγατρικές και τα συνδεδεμένα μέρη Ομίλου και Εταιρίας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου την 30.09.2012 κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 είναι οι εξής:				
	Όμιλος	Εταιρία		
i) Έσοδα	3.639.837	3.341.337		
ii) Έξοδα	10.336.855	2.550.696		
iii) Απαιτήσεις	1.578.159	1.358.834		
iv) Υποχρεώσεις	12.518.399	11.174.411		
v) Αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών ΔΣ	805.908	483.876		
vi) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ	0	0		
vii) Υποχρεώσεις προς Διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ	0	0		
(7) Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν την αντιμετώπιση κινδύνου διακύμανσης επιτοκίου και την αναβαλλόμενη φορολογία τους, καθώς και συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής/ ενοποίησης θυγατρικής εταιρείας.				
Συγκεκριμένα:	Όμιλος	Εταιρία		
	01.01-30.09.12	01.01-30.09.11	01.01-30.09.12	01.01-30.09.11
Αντιστάθμιση κινδύνου διακύμανσης επιτοκίου (swap)	56.296	562.619	0	410.595
Συναλλαγματικές διαφορές	33.249	-4.670	0	0
Αναβαλλόμενη φορολογία	-11.259	-112.524	0	-82.119
	78.285	445.425	0	328.476

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΜΑΡΣΕΛ Λ. ΑΜΑΡΙΛΙΟ
Α.Δ.Τ. Φ 752646/71

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ. Σ.
ΣΑΡΑΝΤΟΣ Κ. ΜΗΛΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΙ 647195/10

Χαλάνδρι, 27/11/2012
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΑΝΙΗΛ Δ. ΜΠΕΝΑΡΔΟΥΤ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 336755/06

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΜΙΧΑΗΛ Κ. ΣΑΜΩΝΑΣ
Α.Δ.Τ. Σ 103920/96

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΠΑΡΙΣ Γ. ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 569472/98
ΑΡ. ΜΗΤΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΣΗΣ 4618