



**ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ**

Έκθεση και Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις  
Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015



# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Έκθεση και Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις  
Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015

Περιεχόμενα	Σελίδα
Έκθεση για τους Εννέα Μήνες Μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015	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 Εννέα Μήνες Μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015

Στις 19 Νοεμβρίου 2015, το Διοικητικό Συμβούλιο της Τσιμεντοποιία Βασιλικού Δημόσια Εταιρεία Λτδ ενέκρινε τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου για το πρώτους εννέα μήνες του έτους που έληξαν 30 Σεπτεμβρίου 2015.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, λαμβάνοντας υπόψη τα οικονομικά αποτελέσματα και τη ρευστότητα της Εταιρείας, αποφάσισε επίσης την καταβολή ενδιάμεσου μερίσματος για το 2015 ύψους 6 σεντ ανά μετοχή, στους δικαιούχους μετόχους της Εταιρείας που θα είναι εγγεγραμμένοι στα αρχεία του ΧΑΚ κατά την 4η Δεκεμβρίου 2015. Το συνολικό ενδιάμεσο μέρισμα ανέρχεται σε €4.316.157. Το ενδιάμεσο μέρισμα που καταβλήθηκε κατά το 2014 ανήλθε σε €1.438.719.

### Οικονομικά αποτελέσματα

Τα εισοδήματα για το πρώτο ενιάμηνο του 2015 ανήλθαν σε €66.270.000 με μεικτό κέρδος ύψους €16.729.000 σε σύγκριση με εισοδήματα €62.888.000 και μεικτό κέρδος €10.669.000 κατά το αντίστοιχο ενιάμηνο του 2014.

Τόσο τα εισοδήματα, όσο και το μεικτό κέρδος αυξήθηκαν, βελτιώνοντας τα αποτελέσματα για την περίοδο. Η βελτίωση στο περιθώριο κέρδους επιτεύχθηκε λόγω των μειώσεων κόστους και βελτιώσεων στην τιμολόγηση ως επακόλουθο της ισχυροποίησης του δολαρίου Αμερικής έναντι στο Ευρώ. Ως αποτέλεσμα το λειτουργικό κέρδος για την περίοδο ανήλθε σε €9.650.000 σε σύγκριση με €6.068.000 κατά την αντίστοιχη περίοδο του 2014.

Το κέρδος για το πρώτο ενιάμηνο του 2015 ανήλθε σε €7.168.000 σε σύγκριση με €4.245.000 που καταγράφηκε κατά την αντίστοιχη περίοδο του 2014.

### Προοπτικές για το έτος

Η Εταιρεία συνεχίζει τις εξαγωγικές της δραστηριότητες και δεν αναμένονται σημαντικές αλλαγές είτε στην επιτόπια είτε στην περιφερειακή αγορά μέχρι το τέλος του έτους.

# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Πλήρων Εισοδημάτων

Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015

	Τρεις μήνες που έληξαν 30 Σεπτεμβρίου		Εννέα μήνες που έληξαν 30 Σεπτεμβρίου	
	2015 €000	2014 €000	2015 €000	2014 €000
Εισοδήματα	21.078	19.573	66.270	62.888
Κόστος πωλήσεων	(15.251)	(16.494)	(49.541)	(52.219)
<b>Μικτά κέρδη</b>	<b>5.827</b>	<b>3.079</b>	<b>16.729</b>	<b>10.669</b>
Άλλα λειτουργικά έσοδα	(9)	845	342	2.410
Έξοδα διανομής	(1.062)	(1.214)	(3.741)	(3.865)
Έξοδα διοίκησης	(733)	(778)	(2.304)	(2.116)
Άλλα λειτουργικά έξοδα	(510)	(352)	(1.376)	(1.030)
<b>Κέρδος από εργασίες πριν τα έξοδα</b>	<b>3.513</b>	<b>1.580</b>	<b>9.650</b>	<b>6.068</b>
Έσοδα χρηματοδότησης	4	8	4	11
Έξοδα χρηματοδότησης	(94)	(459)	(593)	(1.617)
<b>Καθαρά έξοδα χρηματοδότησης</b>	<b>(90)</b>	<b>(451)</b>	<b>(589)</b>	<b>(1.606)</b>
Ζημία από επενδυτικές δραστηριότητες	(175)	(115)	(99)	(66)
Μερίδιο ζημίας από συνδεδεμένες εταιρείες	(120)	(60)	(315)	(148)
<b>Κέρδος πριν τη φορολογία</b>	<b>3.128</b>	<b>954</b>	<b>8.647</b>	<b>4.248</b>
Φορολογία	(636)	(1)	(1.479)	(3)
<b>Κέρδος περιόδου</b>	<b>2.492</b>	<b>953</b>	<b>7.168</b>	<b>4.245</b>
<b>Λοιπά συνολικά έσοδα για την περίοδο</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Συνολικά έσοδα για την περίοδο</b>	<b>2.492</b>	<b>953</b>	<b>7.168</b>	<b>4.245</b>
<b>Κέρδη που αναλογούν σε:</b>				
Μετόχους Εταιρείας	2.492	953	7.168	4.245
Δικαιώματα μειοψηφίας	-	-	-	-
	<b>2.492</b>	<b>953</b>	<b>7.168</b>	<b>4.245</b>
<b>Συνολικά έσοδα που αναλογούν σε:</b>				
Μετόχους Εταιρείας	2.492	953	7.168	4.245
Δικαιώματα μειοψηφίας	-	-	-	-
	<b>2.492</b>	<b>953</b>	<b>7.168</b>	<b>4.245</b>
Βασικά και αναπροσαρμοσμένα κέρδη ανά μετοχή	<b>3,5</b>	<b>1,3</b>	<b>10,0</b>	<b>5,9</b>



# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

30 Σεπτεμβρίου 2015

	30/9/15 €000	31/12/14 €000
<b>ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>		
Ακίνητα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός	240.470	249.704
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	12.341	12.341
Ακίνητα για επένδυση	9.470	9.695
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες εταιρείες	3.312	3.428
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία διαθέσιμα προς πώληση	153	192
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>265.746</b>	<b>275.360</b>
Αποθέματα	21.731	22.127
Φόρος επιστρεπτέος	-	-
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	5.372	5.607
Περιουσιακά στοιχεία ταξινομηθέντα ως κατεχόμενα προς πώληση	910	910
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών	3.571	2.887
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>31.584</b>	<b>31.531</b>
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>297.330</b>	<b>306.891</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>Ίδια κεφάλαια και αποθεματικά</b>		
Μετοχικό κεφάλαιο	30.932	30.932
Αποθεματικά	192.612	189.760
<b>Ίδια κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας</b>	<b>223.544</b>	<b>220.692</b>
Συμφέρον άνευ ελέγχου	-	-
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>	<b>223.544</b>	<b>220.692</b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
Έντοκα δάνεια και δανειοδοτήσεις	49.051	59.332
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	13.911	12.436
Προβλέψεις	400	400
<b>Σύνολο μη τρεχουσών υποχρεώσεων</b>	<b>63.362</b>	<b>72.168</b>
Έντοκα δάνεια και δανειοδοτήσεις	8.196	9.042
Φόρος πληρωτέος	20	37
Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις	2.208	4.952
<b>Σύνολο τρεχουσών υποχρεώσεων</b>	<b>10.424</b>	<b>14.031</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>73.786</b>	<b>86.199</b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>	<b>297.330</b>	<b>306.891</b>



# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Μεταβολής Κεφαλαίου και Αποθεματικών

Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Αποθεματικό επανεκτίμησης	Αποθεματικό επανεκτίμησης επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση	Αποθεματικό προσόδου	Ίδια κεφάλαια που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας	Συμφέρον άνευ ελέγχου	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
	€000	€000	€000	€000	€000	€000	€000	€000
<b>Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015</b>								
1 Ιανουαρίου 2015	30.932	45.388	46.553	-	97.819	220.692	-	220.692
Κέρδος για την περίοδο	-	-	-	-	7.168	7.168	-	7.168
Συνολικά έσοδα για την περίοδο	-	-	-	-	7.168	7.168	-	7.168
Μερίσματα	-	-	-	-	(4.316)	(4.316)	-	(4.316)
30 Σεπτεμβρίου 2015	30.932	45.388	46.553	-	100.671	223.544	-	223.544
<b>Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2014</b>								
1 Ιανουαρίου 2014	30.932	45.388	47.925	-	93.452	217.697	-	217.697
Κέρδος για την περίοδο	-	-	-	-	4.245	4.245	-	4.245
Συνολικά έσοδα για την περίοδο	-	-	-	-	4.245	4.245	-	4.245
Μερίσματα	-	-	-	-	(1.079)	(1.079)	-	(1.079)
Έκτακτη αμυντική εισφορά	-	-	-	-	15	15	-	15
30 Σεπτεμβρίου 2014	30.932	45.388	47.925	-	96.633	220.878	-	220.878



# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

Ενοποιημένη Κατάσταση Ταμειακών Ροών

Εννέα μήνες μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015

Εννέα μήνες που έληξαν  
30 Σεπτεμβρίου

	2015 €000	2014 €000
<b>Ροή μετρητών από εργασίες</b>		
Κέρδη για την περίοδο	7.168	4.245
Αναπροσαρμογές για:		
Αποσβέσεις και χρεόλυση	11.600	11.760
Μεταβολή εύλογης αξίας σε ακίνητα για επένδυση	225	-
Τόκους εισπρακτέους	(4)	(11)
Απομείωση/(αντιστροφή απομείωσης) αξίας διαθέσιμων προς πώληση	39	(14)
Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων ταξινομηθέντων ως	-	152
Τόκους πληρωτέους	743	1.588
Μερίδιο ζημίας από συνδεδεμένες εταιρείες	315	148
Κέρδη από διάθεση ακινήτων εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	(9)	(1)
Φορολογία	1.479	3
<b>Κέρδη από εργασίες πριν τις αλλαγές στο κεφάλαιο κίνησης</b>	<b>21.556</b>	<b>17.870</b>
<b>Μεταβολή:</b>		
Εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων	235	883
Αποθεμάτων	396	(460)
Εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων	(2.626)	(193)
<b>Καθαρή ροή μετρητών από εργασίες</b>	<b>19.561</b>	<b>18.100</b>
Τόκοι που πληρώθηκαν	(860)	(1.886)
Φορολογία που πληρώθηκε	(21)	(3)
<b>Καθαρή εισροή μετρητών από εργασίες</b>	<b>18.680</b>	<b>16.211</b>
<b>Εκροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Εισπράξεις από διάθεση ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	11	1
Τόκοι που εισπράχθηκαν	4	11
Πληρωμές για αγορά ακινήτων, εγκαταστάσεων και εξοπλισμού	(2.369)	(2.775)
Πληρωμή για αγορά μεριδίου σε συνδεδεμένη εταιρεία	(199)	-
<b>Καθαρή εκροή μετρητών για επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b>(2.553)</b>	<b>(2.763)</b>
<b>Ροή μετρητών από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
Αποπληρωμή δανείων	(11.127)	(14.674)
Μερίσματα που πληρώθηκαν	(4.316)	(1.064)
<b>Καθαρή εκροή μετρητών για χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>	<b>(15.443)</b>	<b>(15.738)</b>
<b>Καθαρή αύξηση/(μείωση) μετρητών και αντίστοιχων μετρητών</b>	<b>684</b>	<b>(2.290)</b>
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών 1 Ιανουαρίου	2.887	3.533
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών 30 Σεπτεμβρίου	3.571	1.243



# ΤΣΙΜΕΝΤΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΛΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΤΔ

## Σημειώσεις στις Ενοποιημένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις

1. Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015 δεν είναι ελεγμένες από τους κατά νόμο ορισμένους ελεγκτές. Έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 19 Νοεμβρίου 2015.
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	
	2015 €000	2014 €000	2015 €000	2014 €000
Όμιλος Ελληνικής Μεταλλευτικής Εταιρείας	-	-	270	180
Όμιλος Italcementi	-	8.374	402	350
ΚΕΟ Plc	-	1	1	2
Όμιλος Κυπριακής Εταιρείας Τσιμέντων	-	-	50	46
	-	8.375	<b>723</b>	578

### 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 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 2014.





## 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 2015 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2015 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

Maurizio Caneppele

Γεώργιος Γαλαταριώτης

Κώστας Γαλαταριώτης

Σταύρος Γαλαταριώτης

Κώστας Κουτσός

Χαράλαμπος Παναγιώτου

Λεόντιος Λαζάρου

Serge Schmidt

Αντώνης Μικελλίδης

#### 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 Νοεμβρίου 2015