

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΑΜΥΝΤΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Β.Ε.Ε.

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. :131982201000

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2015 ΕΩΣ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

(Δημοσιευμένα βάσει του άρθρου 135 του Ν.2190/1920,για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΑΜΥΝΤΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΒΕΕ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση έδρας εταιρείας: Λεωφ. Ηλιουπόλεως 1, ΤΚ 17236 Υμηττός Αρμόδια Αρχή: Νομαρχία Αθηνών Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: www.cas.gr Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: <table style="margin-left: 20px; width: 100%;"> <tr> <td>Διευθύνων Σύμβουλος</td> <td>Κοσμάς Χρηστίδης</td> </tr> <tr> <td>Πρόεδρος ΔΣ</td> <td>Θεόφιλος Βασιλείου</td> </tr> <tr> <td>Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ</td> <td>Περικλής Νεάρχου</td> </tr> <tr> <td>Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ</td> <td>Ιωάννης Γαλιάνης</td> </tr> <tr> <td>Μέλος ΔΣ</td> <td>Χρήστος Βαλλιάνος</td> </tr> <tr> <td>Μέλος ΔΣ</td> <td>Παναγιώτης Δούκας</td> </tr> <tr> <td>Μέλος ΔΣ</td> <td>Ασπασία Κοινάρου</td> </tr> </table>	Διευθύνων Σύμβουλος	Κοσμάς Χρηστίδης	Πρόεδρος ΔΣ	Θεόφιλος Βασιλείου	Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	Περικλής Νεάρχου	Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	Ιωάννης Γαλιάνης	Μέλος ΔΣ	Χρήστος Βαλλιάνος	Μέλος ΔΣ	Παναγιώτης Δούκας	Μέλος ΔΣ	Ασπασία Κοινάρου	Ημ/νία έγκρισης οικονομικών καταστάσεων: 06 Ιουνίου 2016 Ελεγκτική εταιρεία: Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε.Ο.Ε. Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές : Ρητός Α. Βασιλείου (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14541) Μαλαράζου Α. Αικατερίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13831) Τύπος Έκθεσης Ελέγχου Ελεγκτών: Γνώμη με επιφύλαξη - θέματα έμφασης
Διευθύνων Σύμβουλος	Κοσμάς Χρηστίδης														
Πρόεδρος ΔΣ	Θεόφιλος Βασιλείου														
Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	Περικλής Νεάρχου														
Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	Ιωάννης Γαλιάνης														
Μέλος ΔΣ	Χρήστος Βαλλιάνος														
Μέλος ΔΣ	Παναγιώτης Δούκας														
Μέλος ΔΣ	Ασπασία Κοινάρου														

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)

	31/12/2016	31/12/2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Ενόμια πάγια	240.133.730	243.058.725
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	413.472	484.483
Επενδύσεις σε θυγατρικές και λοιπές επιχειρήσεις	1.373.652	1.449.419
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού	241.920.853	244.972.607
Κυκλοφορούν Ενεργητικό		
Αποθέματα	49.673.473	53.749.119
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	142.774.526	131.236.943
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	9.439.488	3.407.516
Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	24.663.747	15.483.837
Χρηματοοικονομικά στοιχεία σε εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	0	0
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.663.968	36.611.303
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	233.236.202	240.488.717
Σύνολο Ενεργητικού	475.156.055	485.461.324
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	738.234.093	713.234.093
Αποθεματικά	288.964	288.964
Συμμετέχοντες κέρδη (Ζημιές)	(1.475.654.436)	(1.378.305.907)
Σύνολο καθαρής θέσης (α)	(737.131.380)	(664.782.851)
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	271.248.711	319.974.186
Επιχορηγήσεις	12.579.408	12.743.242
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	186.071.770	233.207.160
Προμηθευτές	22.983.348	18.117.955
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	82.875.407	102.948.837
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	636.528.791	463.252.995
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	1.212.287.438	1.150.244.176
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α) + (β)	475.156.055	485.461.324

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)

	31/12/2016	31/12/2014
Εσοδα		
Κύκλος εργασιών	12.818.381	14.944.089
Μικτά κέρδη (ζημιές)	2.653.680	3.503.138
Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελ. και αποσβ.	(79.952.776)	(64.114.979)
Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(76.026.201)	(69.120.053)
Ζημιές προ φόρων	(97.423.286)	(91.149.034)
Ζημιές μετά από φόρους (α)	(97.423.286)	(91.153.734)
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (β)	74.757	0
Συγκεντρωτικές συνολικές ζημιές μετά από φόρους (α)+(β)	(97.348.529)	(91.153.734)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι λογιστικές αρχές που έχουν υιοθετηθεί είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς και ακολουθούνται με συνέπεια.
2. Η Εταιρεία συστάθηκε κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 7 του Ν.4237/2014 σε συνδυασμό με την υπ. αριθμ' 11753/16.9.2014 συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης. Η εταιρεία αποτελεί Δημόσια επιχείρηση υπαγόμενη στις ειδικότερες διατάξεις του Ν. 3429/2005 κεφάλαιο Α και το Ν.1892/1990.
3. Η τρέχουσα χρήση αποτελεί την δεύτερη διαχειριστική χρήση.
4. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31.12.2015 ανερχόταν σε 526 άτομα και στις 31.12.14 σε 533 άτομα.
5. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις (2011-2014) και η σχηματισθείσα πρόβλεψη αναφέρονται στις σημειώσεις 21 και 33.
6. Η Εταιρεία για την τρέχουσα χρήση 1.1.15-31.12.2015, έχει αναθέσει το φορολογικό έλεγχο στη ΣΟΛ ΑΕ που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α του Ν.4174/13. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσης.
7. Τα θέματα επιφύλαξης της έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών αφορούν συνολικά στη:
 - α) μη προεξόφληση μακροπρόθεσμης απαίτησης με ζημία 48 εκ. β) μη διενέργεια πρόβλεψης ποσού ευρώ 3 εκ. για βραδείως κινούμενα αποθέματα, γ) μη διενέργεια πρόβλεψης ύψους ευρώ 4,5 εκ. για επισφαλείς, επιδικές και σε καθυστέρηση απαιτήσεις και δ) αδυναμία επιβεβαίωσης απαιτήσεων και υποχρεώσεων σε Πελάτες και Προμηθευτές ύψους 3,7 και 4,7 εκ αντίστοιχα περίπου.
 Τα παραπάνω θέματα θα εξεταστούν άμεσα από την εταιρεία και στην περίπτωση και κατά το μέτρο που θα απαιτηθεί, θα γίνουν οι ανάλογες προσαρμογές στην επομένη χρήση για την άρση των ανωτέρω επιφυλάξεων των Ορκωτών ελεγκτών.
8. Τα θέματα έμφασης αφορούν: α) στο γεγονός ότι το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας έχει καταστεί αρνητικό, με συνέπεια να συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου 48 του Κ.Ν. 2190/1920. Επιπλέον, το κεφάλαιο κίνησης της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2015 έχει καταστεί αρνητικό καθώς το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της υπερβαίνει το σύνολο των κυκλοφορούντων στοιχείων του ενεργητικού της. Τα παραπάνω γεγονότα υποδηλώνουν την ύπαρξη σημαντικής αβεβαιότητας, η οποία θα μπορούσε να προκαλέσει σημαντικές αμφιβολίες για την απρόσκοπτη συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας, β) στο γεγονός ότι κατά της εταιρείας έχουν σκηθεί αγωγές από εργαζομένους και τρίτους ύψους ευρώ 60 εκ. περίπου, για τα οποία δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη γ) η εταιρεία βρίσκεται σε συζήτηση - διαπραγματεύσεις με το Ελληνικό Δημόσιο προκειμένου να μην τεθούν σε ισχύ οι ποινικές ρητρες ύψους ευρώ 14,7 εκ περίπου και δ) στην έλλειψη ασφαλιστικής κάλυψης παγίων στοιχείων και αποθεμάτων της εταιρείας έναντι ενδεχόμενων κινδύνων.

Για τα θέματα έμφασης η εταιρεία εκτιμά ότι δεν θα υπάρξει επιβάρυνση για την εταιρεία.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)

	31/12/2016	31/12/2014
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη/ (Ζημιές) Περιόδου (Προ φόρου)	-87.423.286	-91.149.034
μείον: προσαρμογές για		
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	5.823.804	5.005.074
Προβλέψεις	1.954.973	-3.619.089
Εσοδα επενδύσεων	-94.561	-444
Έξοδα τόκων	-21.491.646	22.029.425
Σύνολο	-111.230.717	-87.734.069
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης		
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	627.383	66.928.049
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	-25.111.690	-16.836.864
Αύξηση/ (μείωση) υποχρεώσεων	106.472.182	168.435.894
Από εισφορά κλάδου	0	-56.823.298
Σύνολο	81.987.874	161.703.761
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	-29.242.842	93.969.692
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	0	0
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	-704.493	-266.843
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Εισπραξεις από Τόκους	170.328	444
Αγορές ενσώματων παγίων	-874.822	-256.287
Αγορές αυτών περιουσιακών στοιχείων	0	0
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	-704.493	-266.843
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Αύξηση αποθεματικών/ Εισφορών	0	25.000.000
Μεταβολή Δανείων	0	-87.775.820
Πληρωμές τόκων	0	0
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	0	-62.775.820
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	-29.947.336	30.938.029
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα από εισφερόμενο κλάδο	36.611.303	5.673.274
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	6.663.967	36.611.303
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)		
	31/12/2016	31/12/2014
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσης	(664.782.851)	0
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	25.000.000	0
Λοιπά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	(97.348.529)	(91.153.734)
Σύνολο	(737.131.380)	(545.735.582)
Προσαρμογές μετατροπής εισφερόμενου κλάδου στα ΔΠΧΑ	0	(27.893.535)
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσης	(737.131.380)	(664.782.851)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 9) Τα υπόλοιπα και οι συναλλαγές που έχουν προκύψει με τα συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, είναι:

Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	9.584.434
Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	1.300
Απαιτήσεις	16.554.523
Υποχρεώσεις	42.912.007
Συναλλαγές και αιμοίβες δημοτικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	538.221
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	1.032
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	6.308

Αθήνα, 6 Ιουνίου 2016
 Διευθύντρια Οικονομικών

Πρόεδρος Δ.Σ. Διευθύνων Σύμβουλος Μαργαρίτη Φατνάω
 Θεόφιλος Βασιλείου Χρηστίδης Κοσμάς ΑΔΤ ΑΒ 228865
 ΑΔΤ ΑΗ 700370 ΑΔΤ 0675/ΓΕΝ/Β3 Αρ. Αδείας Α' Τάξης 14200

Υπ/νησ Λογιστήριας & Κοστολόγησης
 Μουνταλάς Μάριος
 ΑΔΤ Π Ο16120
 Αρ. Αδείας Α' Τάξης 05198