

"ΓΑΙΑΟΣΕ" Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 50453/01/Β/01/7720

Λισίων 301 - Τ.Κ.104 45 Αθήνα

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

(δημοσιευμένα βάσει του ν. 2190/20 άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, σχετίζονται με μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΓΑΙΑΟΣΕ Α.Ε. Συνατόμε εμπιστών στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας, όπου αναγράφεται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ :

Αρμόδια Αρχή:
Ημερομηνία έγκρισης των Ετήσιων Οικον. Καταστάσεων :
Ορκωτός ελεγκτής-λογιστής :
Ελεγκτική εταιρία :
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών :
Διεύθυνση Διαδικτύου:

Επιτοκά και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αθηνών - Υπηρεσία ΓΕΜΗ
25 Απριλίου 2017
Γιώργος Κουτρομάνης
OLYMPIA ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Γνώμη με επιφύλαξη
www.gaiaso.gr

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:
Σταμάτης Κωνσταντίνος, Πρόεδρος
Σχίζας Αθανάσιος, Διευθύνων Σύμβουλος
Φλόρας Ιωάννης, Μέλος
Λιβάνη Μαρία, Μέλος
Παπαδόπουλος Ιωάννης, Μέλος
Κακούλας Γεώργιος, Μέλος
Ακρίβος Αθανάσιος, Μέλος

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	1.922.818	2.007.554	1.853.526	1.938.262
Επενδύσεις σε ακίνητα	51.772.688	51.772.688	51.772.688	51.772.688
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.831.574	2.837.419	3.066.574	3.072.419
Απαιτήσεις από πελάτες	4.822.215	4.399.254	4.828.426	4.399.254
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	4.820.727	2.435.486	4.741.750	2.349.429
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	66.170.022	63.452.401	66.262.964	63.532.052
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	42.149.200	42.149.200	42.149.200	42.149.200
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης	17.077.135	15.126.617	17.171.202	15.186.056
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ)	59.226.336	57.275.818	59.320.403	57.335.256
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.539.035	5.027.372	5.539.035	5.047.585
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.404.652	1.149.211	1.403.526	1.149.211
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	6.943.687	6.176.583	6.942.561	6.196.796
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	66.170.022	63.452.401	66.262.964	63.532.052

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Καθαρή θέση έναρξης χρήσεως (01.01.2015 και 01.01.2014)	57.275.817	55.339.426	57.335.255	55.387.173
Κέρδη χρήσεως, μετά από φόρους	1.950.518	1.936.391	1.985.147	1.948.082
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως (31.12.2015 και 31.12.2014)	59.226.335	57.275.817	59.320.403	57.335.255

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΠΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €	01.01.-		01.01.-		01.01.-		01.01.-	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Λειτουργικές δραστηριότητες								
Αποτελέσματα προ φόρων	3.547.485	2.621.273	3.561.902	2.637.072				
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	170.271	591.015	168.520	611.967				
Μείων:								
Εισπραχθέντες τόκοι	238.278	55.267	238.278	55.267				
Καταβεβλημένοι φόροι	(1.000.135)	(759.423)	(1.000.135)	(759.423)				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	1.218.455	287.301	1.227.940	315.689				
Επενδυτικές δραστηριότητες								
Απόκτηση συμμετοχών	-	-	-	(18.000)				
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων στοιχείων	(36.937)	(16.639)	(36.937)	(14.181)				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(36.937)	(16.639)	(36.937)	(32.181)				
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες								
Εισπράξεις (Πληρωμές) από Λοιπά Μακροπρόθεσμα Δάνεια	-	-	-	-				
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-	-	-	-				
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης	1.181.518	270.663	1.191.003	283.508				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	2.339.040	2.068.377	2.290.152	2.006.644				
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	3.520.558	2.339.040	3.481.155	2.290.152				

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

- Η εταιρεία είναι θυγατρική κατά 100% της ΟΣΕ Α.Ε. που εδρεύει στην Αθήνα και ενοποιείται στις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής της με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης. Σύμφωνα με το Ν.4111/2013 άρθ. 26, και με την υπ' αριθμ. 759/3.4.2013 απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών και Δικτύων που δημοσιεύθηκε στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως, μεταβιβάστηκε το σύνολο των μετοχών της ΓΑΙΑΟΣΕ Α.Ε. από τον ΟΣΕ Α.Ε. στο Δημόσιο χωρίς αντάλλαγμα. Επίσης, στο νέο νόμο 4111/2013 αναφέρεται ότι η αποκλειστική διαχείριση, αξιοποίηση και εμπορική εκμετάλλευση όλων των ακινήτων του ΟΣΕ, καθώς και αυτών που μεταβιβάζονται διά του δημόσιου, αποτελεί αρμοδιότητα και ευθύνη της ΓΑΙΑΟΣΕ, η οποία δικαιούται να ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης και διαθέσεως για δικό της λογαριασμό και στο όνομά της.
- Με την ΓΑΙΑΟΣΕ ΑΕ ενοποιούνται οι κατωθι θυγατρικές για τις οποίες παρέχονται όλες οι σχετικές πληροφορίες στη σημείωση 5 των οικονομικών καταστάσεων.

Επωνυμία	Ποσοστό συμμετοχής	Άξια συμμετοχής
ΓΑΙΑ ΟΣΕ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΙΚΑ ΑΤΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	100,00%	115.000,00
ΓΑΙΑ ΟΣΕ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΙΚΑ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	100,00%	60.000,00
ΓΑΙΑ ΟΣΕ ΦΩΤΟΒΟΛΤΑΙΚΑ ΛΑΡΙΣΣΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	100,00%	60.000,00

- Στην χρήση 2010 και συγκεκριμένα με το Ν.3842/2010 αρθ.12 (ΦΕΚ 58/23.04.2010) καταργήθηκε η απαλλαγή από το φόρο εισοδήματος που προβλεπόταν στο Ν.2229/94 αρθ. 15 παρ.17. σε συνδυασμό με το άρθρο 101 του Ν.2238/94 Οι φορολογικές δηλώσεις της εταιρείας των διαχειριστικών χρήσεων 2010 και 2011 καθώς και οι δηλώσεις παρακρατούμενων φόρων και ΦΠΑ των χρήσεων 2003-2009 δεν έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές. Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για πρόσθετες επιβαρύνσεις που πιθανόν να προκύψουν από μελλοντικό έλεγχο καθώς εκτιμούμε ότι δεν θα προκύψουν σημαντικές φορολογικές επιβαρύνσεις.
- Το ποσό των προβλέψεων που έχει διενεργηθεί είναι α) € 678.000,00 για επαρκείς απαιτήσεις και β) € 46.514 για μελλοντικές αποχωρήσεις προσωπικού
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπραγμάτευση υποθέσεις καθώς και αποφάσεις διαιτητικών ή δικαστικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της και δεν έχουν ληφθεί υπόψη στις οικονομικές καταστάσεις.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της εταιρείας την 31/12/2015 ανέρχεται σε 15 άτομα (2014: 15 άτομα)
- Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη:

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	2015	2014	2015	2014
Πωλήσεις	0	0	0	0
Απαιτήσεις	0	0	1.211	886
Υποχρεώσεις	0	0	0	0
Άμιβές μελών της διοίκησης	59.208	59.208		

8. Σύμφωνα με την έκθεση ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή: 1. Δεν έχει διενεργηθεί έλεγχος απομείωσης των επενδύσεων σε ακίνητα συνολικής λογιστικής αξίας € 51.772 χιλ. για τον προσδιορισμό της ανακτήσιμης αξίας και την αναγνώριση τυχόν ζημιών απομείωσης. 2. Στις μακροπρόθεσμες απαιτήσεις περιλαμβάνεται απαίτηση ποσού € 216 χιλ. και στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αντίστοιχος αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος € 63 χιλ. που προέχεται από αναγνώριση ποσού € 216 χιλ. ως εισόδου διαπραρούμε επιφύλαξη για την ρευστοποίηση της εν λόγω απαίτησης καθ' ότι η τράπεζα Probank, με την οποία ζητά την κάλυψη εγγυητικής επιστολής συμμετοχής σε διαγωνισμό. Αν και νομικά η υπόθεση αυτή έχει τελεσθεί υπέρ της ΓΑΙΑΟΣΕ, σε παλαιότερη χρήση, βάσει αγωγής που είχε ασκήσει η εταιρεία κατά της τράπεζας Probank, με την οποία ζητά την κάλυψη εγγυητικής επιστολής συμμετοχής σε διαγωνισμό. 3. Στις οικονομικές καταστάσεις έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού € 678 χιλ. για την κάλυψη ενδεχόμενης ζημιάς από την μη είσπραξη διαπραρούμε επιφύλαξη για την ρευστοποίηση της εν λόγω απαίτησης καθ' ότι η τράπεζα Probank, με την οποία ζητά την κάλυψη εγγυητικής επιστολής συμμετοχής σε διαγωνισμό. 4. Οι φορολογικές δηλώσεις των χρήσεων 2010 και 2011 δεν έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές. Στο υπέρβαρο έχει προβεί σε ένδικα μέσα. Δεν είμαστε σε θέση να εκτιμήσουμε αξιόπιστα την επάρκεια της σχηματισθείσας πρόβλεψης. 5. Οι φορολογικές δηλώσεις των χρήσεων 2010 και 2011 δεν έχουν ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές. Στο παρόν στάδιο δεν κατέστη εφικτό να εκτιμηθεί αξιόπιστα η έκβαση τυχόντος μελλοντικού φορολογικού ελέγχου και ως εκ τούτου, δεν έχει σχηματιστεί οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις για ενδεχόμενες φορολογικές επιβαρύνσεις των ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων.

Αθήνα, 25 Απριλίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΤΑΜΑΤΑΚΗΣ
ΑΔΤ ΑΚ 0311109

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΣΧΙΖΑΣ
ΑΔΤ ΑΕ 909044

ΔΩΡΟΝΑΤΟΣ ΦΥΛΑΚΤΟΣ
Α/Α 17857