

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2014

(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 μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρίας Α.Γ.Ε.Τ. ΗΡΑΚΛΗΣ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον Όμιλο και την Εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρίας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών λογιστών όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

ΠΛΗΡΗΣ ΕΠΩΝΥΜΙΑ	: ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ Α.Γ.Ε.Τ. ΗΡΑΚΛΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΔΡΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	: 19,3 ΧΛΜ. ΛΕΩΦ. ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΥ - 19002 ΠΑΙΑΝΙΑ ΑΤΤΙΚΗΣ
Αρ. Γ.Ε.Μ.Η.	: 224201000
ΑΡΜΟΔΙΑ ΝΟΜΑΡΧΙΑ	: ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ - ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ & ΠΙΣΤΕΩΣ
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΕΓΚΡΙΣΗΣ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ	: 27 Νοεμβρίου 2014
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	: www.lafarge.gr

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. Ευρώ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/9/2014	31/12/2013	30/9/2014	31/12/2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	307.303	327.336	280.806	296.790
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.803	0	0	0
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	31.496	31.747	307	349
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	53.907	52.510	125.531	124.042
Αποθέματα	50.215	48.810	46.458	45.335
Πελάτες και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις	67.392	59.908	56.799	50.449
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.329	1.233	584	519
Διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα	45.555	27.792	40.083	22.786
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	559.000	549.336	550.568	540.270
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	120.841	120.841	120.841	120.841
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	175.951	192.677	240.341	247.247
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	296.792	313.518	361.182	368.088
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	(71)	(142)	0	0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	296.721	313.376	361.182	368.088
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	30.000	0	30.000	0
Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	41.008	46.473	59.228	64.165
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	90.394	75.677	10.500	9.000
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	100.877	113.810	89.658	99.017
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	262.279	235.960	189.386	172.182
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	559.000	549.336	550.568	540.270

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. Ευρώ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/9/2014	30/9/2013	30/9/2014	30/9/2013
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2014 και 1/1/2013 αντίστοιχα)	313.376	446.864	368.088	483.896
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους	(16.655)	(116.025)	(6.906)	(105.939)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30/9/2014 και 30/9/2013 αντίστοιχα)	296.721	330.839	361.182	377.957

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. Ευρώ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1-30/9/2014	1/1-30/9/2013	1/1-30/9/2014	1/1-30/9/2013
Κύκλος εργασιών	177.256	177.578	157.150	159.890
Μικτά κέρδη / (ζημίες)	18.444	(13.980)	16.743	(14.936)
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(11.241)	(145.601)	(3.972)	(138.478)
Κέρδη / (ζημίες) περιόδου προ φόρων	(15.013)	(148.416)	(4.776)	(138.600)
Κέρδη / (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους (α)	(15.116)	(118.069)	(5.401)	(107.984)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(15.105)	(118.058)	(5.401)	(107.984)
Δικαιώματα Μειοψηφίας	(11)	(11)	0	0
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (β)	(1.539)	2.044	(1.505)	2.045
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (α) + (β)	(16.655)	(116.025)	(6.906)	(105.939)
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(16.644)	(116.014)	(6.906)	(105.939)
Δικαιώματα Μειοψηφίας	(11)	(11)	0	0
Κέρδη / (ζημίες) περιόδου μετά από φόρους ανά μετοχή (σε €)	(0,2126)	(1,6610)	(0,0760)	(1,5191)
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	9.281	(121.324)	14.523	(116.419)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι βασικές λογιστικές πολιτικές και εκτιμήσεις που ακολουθήθηκαν παραμένουν αμετάβλητες σε σχέση με τις επίσημες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρίας στις 31 Δεκεμβρίου 2013. Στα συγκριτικά μεγέθη της συνοπτικής Κατάστασης Λογαριασμού Αποτελεσμάτων του Ομίλου και της Εταιρίας και της συνοπτικής Κατάστασης Οικονομικής Θέσης του Ομίλου και της Εταιρίας, για λόγους ορθότερης συγκριτικής παρουσίασης, έγιναν αναταξινόμησεις σε σχέση με τις ήδη δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις, ανάλογα των οποίων γίνεται στη σημείωση 19 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Στις 30 Σεπτεμβρίου 2014, η θυγατρική εταιρία του Ομίλου LAFARGE BETON A.E.B.E. απέκτησε το 0,85% του μετοχικού κεφαλαίου της επίσης θυγατρικής εταιρίας του Ομίλου ΛΑΤΟΜΕΙΑ ΜΑΡΑΘΟΥ Α.Ε. και κατέχει πλέον το 50,17% της εν λόγω εταιρίας. Αντιστοίχως, το ποσοστό της έμμεσης συμμετοχής του Ομίλου στη ΛΑΤΟΜΕΙΑ ΜΑΡΑΘΟΥ Α.Ε. αυξήθηκε από 99,15% σε 100%. Το ανωτέρω εταιρικό γεγονός δεν επιφέρει μεταβολή άνω του 25% στον κύκλο εργασιών, στα αποτελέσματα μετά φόρων και δικαιωμάτων μειοψηφίας και στην καθαρή θέση των μετόχων του Ομίλου ενώ η λεπτομερής περιγραφή του βρίσκεται στη σημείωση 13 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Ο Όμιλος LAFARGE S.A. με έδρα το Παρίσι, ο οποίος κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2014 κατείχε έμμεσα το 88,99% του μετοχικού κεφαλαίου της Α.Γ.Ε.Τ. ΗΡΑΚΛΗΣ συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στις οποίες περιλαμβάνονται οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης.
 - Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Εταιρίας και των εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση παρατίθενται στη σημείωση 16 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Σχετικά με τις πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου και της Εταιρίας αναφέρονται τα εξής:
Επί της ακίνητης περιουσίας του Ομίλου και της Εταιρίας εκκρεμούν χαρακτηρισμό γης ως δόση, αιγιαλοί και αρχαιολογικοί χώροι καθώς και διάφορες διεκδικήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο και διάφορα τρίτα μέρη. Ο μέγιστος κίνδυνος από τις παραπάνω διεκδικήσεις εκτιμάται σε 1.747 χιλιάδες Ευρώ και 1.724 χιλιάδες Ευρώ για τον Όμιλο και την Εταιρία αντίστοιχα. Για αυτές τις διεκδικήσεις δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη στις παρούσες οικονομικές καταστάσεις διότι δε θεωρείται πιθανό ότι αυτές ο κίνδυνος τελικώς θα επισυμβεί.
Κατά του Ομίλου υφίστανται σε εκκρεμότητα αγωγές συνολικού ύψους στις 30 Σεπτεμβρίου 2014, 109.105 χιλιάδων Ευρώ, εκ των οποίων οι 96.191 χιλιάδες Ευρώ αφορούν αγωγές σε εκκρεμότητα κατά της Εταιρίας, οι οποίες αντιμετωπίζονται δικαστικά και το αποτέλεσμα τους είναι αβέβαιο. Ο μέγιστος κίνδυνος από την τελεσιδικία αυτών των υποθέσεων εκτιμάται σε 33.417 χιλιάδες Ευρώ εκ των οποίων οι 27.473 χιλιάδες Ευρώ αφορούν το μέγιστο κίνδυνο από την τελεσιδικία των υποθέσεων της Εταιρίας. Για αυτές τις εκκρεμότητες δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη στις παρούσες οικονομικές καταστάσεις διότι δε θεωρείται πιθανό ότι αυτές ο κίνδυνος τελικώς θα επισυμβεί.
Ανάλογα της εξέλιξης της εκκρεμότητας αντιδικίας μεταξύ της Εταιρίας και του Ελληνικού Δημοσίου σχετικά με την κρατική ενίσχυση που της είχε χορηγηθεί το 1986, παρατίθεται στη σημείωση 16 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου. Επίσης, κατά του Ομίλου υφίστανται σε εκκρεμότητα αγωγές συνολικού ύψους στις 30 Σεπτεμβρίου 2014, 7.983 χιλιάδων Ευρώ, εκ των οποίων οι 5.500 χιλιάδες Ευρώ αφορούν αγωγές σε εκκρεμότητα κατά της Εταιρίας, οι οποίες αντιμετωπίζονται δικαστικά και το αποτέλεσμα τους θα είναι μάλλον αρνητικό. Ο μέγιστος κίνδυνος από την τελεσιδικία αυτών των υποθέσεων εκτιμάται σε 1.634 χιλιάδες Ευρώ εκ των οποίων οι 1.250 χιλιάδες Ευρώ αφορούν το μέγιστο κίνδυνο από την τελεσιδικία των υποθέσεων της Εταιρίας.
Για τους κινδύνους αυτούς έχουν σχηματιστεί προβλέψεις για «Επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές». Τα ποσά των συσσωρευμένων προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί από τον Όμιλο και την Εταιρία παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα:
- | Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΙΑ |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Επίδικες ή υπό διαίτησα διαφορές | 1.634 | 1.250 |
| Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού | 28.013 | 26.080 |
| Λοιπές Προβλέψεις | 21.679 | 41.749 |
| Σύνολο προβλέψεων | 51.326 | 69.079 |
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού του Ομίλου και της Εταιρίας την 30 Σεπτεμβρίου 2014, είναι 875 άτομα (30/9/2013: 1.044) και 703 άτομα (30/9/2013: 853) αντίστοιχα.
 - Οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα του Ομίλου και της Εταιρίας με συνδεδεμένα, κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24, μέρη έχουν ως ακολούθως:
Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Έσοδα	75.944	85.659
Έξοδα	27.813	38.382
Απαιτήσεις	10.549	42.713
Υποχρεώσεις	38.125	47.765
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών του Δ.Σ.	2.735	1.759
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη του Δ.Σ.	0	0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη του Δ.Σ.	0	0

 - Τα ποσά και η φύση των λοιπών συνολικών εισοδημάτων μετά από φόρους, αναλύονται ως εξής:
Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ		
	30/9/2014	30/9/2013	30/9/2014	30/9/2013
Αναλογιστικά κέρδη / (ζημίες) των προβλέψεων για αποζημιώσεις προσωπικού μετά από αναβαλλόμενο φόρο	(1.213)	1.899	(1.097)	1.900
Λοιπές κινήσεις καθαρής θέσης	82	0	0	0
Κέρδη / (ζημίες) παράγωγων χρηματοοικονομικών μέσων καταχωρημένων απευθείας στην καθαρή θέση μετά από αναβαλλόμενο φόρο	(408)	145	(408)	145
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους	(1.539)	2.044	(1.505)	2.045

 - Δεν κατέχονται μετοχές της μητρικής εταιρίας (ιδίες μετοχές) από τις εταιρίες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση του Ομίλου.
 - Γεγονότα μετά την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων: Σύμφωνα με τα όσα γνωρίζει η Διοίκηση της Εταιρίας, δεν υπάρχουν γεγονότα μετά την 30 Σεπτεμβρίου 2014 που ενδέχεται να επηρεάσουν σημαντικά τη χρηματοοικονομική διάρθρωση του Ομίλου και της Εταιρίας.
 - Η επωνυμία, η έδρα, η μέθοδος ενοποίησης και το άμεσο και έμμεσο ποσοστό συμμετοχής της μητρικής στα κεφάλαια των εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση αναφέρονται στη σημείωση 13 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Μεταβολές στη σύνθεση του Ομίλου:
Σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης (1 Ιανουαρίου - 30 Σεπτεμβρίου 2013), δεν υπάρχουν μεταβολές στη σύνθεση του Ομίλου. Η λεπτομερής περιγραφή των εταιριών που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις βρίσκεται στη σημείωση 13 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Δεν περιλαμβάνονται στην ενοποίηση του Ομίλου οι εταιρίες ΕΚΕΡΥ Α.Ε., ΣΤΕΦΗ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ και ΕΒΙΚΕΝ λόγω επισυδωδών σημασίας όπως αναφέρεται και στη σημείωση 13 των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου.
 - Δεν υπάρχει μεταβολή της μεθόδου εναμιμάτωσης κάποιων εταιριών σε σχέση με την προηγούμενη χρήση (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2013). Σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης (1 Ιανουαρίου - 30 Σεπτεμβρίου 2013), η εταιρία ΒΙΟΜΑΣ Α.Ε. (πρώην Ε.Δ.Α.Κ.Ε. Α.Ε.) ενοποιείται με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης, καθώς η Εταιρία απέκτησε το υπόλοιπο 50% της ΒΙΟΜΑΣ Α.Ε. την 22 Οκτωβρίου 2013. Εν συνεχεία, με την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της ΒΙΟΜΑΣ Α.Ε., η Εταιρία συμμετέχει στο μετοχικό της κεφάλαιο με ποσοστό 51% και συνεπώς η ενοποίηση της εν λόγω εταιρίας εξακολουθεί να γίνεται με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης αλλά με την αναγνώριση δικαιωμάτων μειοψηφίας στα αποτελέσματα και στην καθαρή θέση του Ομίλου.

Παiana, 27 Νοεμβρίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ (ΤΑΚΗΣ) ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 779530

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
PIERRE DELEPLANQUE
ΑΡ. ΔΙΑΒ. No. 13DA09097

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
GREGORY LOVICH
ΑΡ. ΔΙΑΒ. 10AT92468

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΠΑΝΤΕΛΗΣ ΤΟΥΡΝΗΣ
ΑΡ. ΑΔ. ΟΕΕ 0078930
Α' ΤΑΞΗΣ