



ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ.Μ.Α.Ε 56330/01/Β/04/506 (08), ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 8554301000

Λ.Μεσογείων 85, 115 26, Αθήνα

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

(Δημοσιευμένα βάσει του Κ.Ν. 2190/20, άρθρο 135 για τις επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΠΧΑ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε 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.

Αρχόδια Αρχή: Εμπορικό & Βιομηχανικό Επιμελητήριο - Υπηρεσία ΓΕΜΗ
Διεύθυνση διαδικτύου: www.terna.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το διοικητικό συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων: 28/03/2016

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Βασίλειος Παπαγεωργακόπουλος (Α.Μ. 11681)

Ελεγκτική εταιρεία: ΣΟΛ ΑΕ

Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με σύμφωνη γνώμη

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ), ΜΙΧΑΗΛ ΓΟΥΡΖΗΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ), ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ (ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ),
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΑΒΑΛΕΤΣΚΟΣ, ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ, ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΡΟΥΣΚΑΣ, ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΜΑΣΟΥΡΑΣ, ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΠΕΡΔΙΚΑΡΗΣ, ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΤΣΟΥΤΗΣ, ΣΟΦΟΚΛΗΣ ΣΑΡΑΝΤΕΛΛΗΣ, ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΒΡΑΪΛΑΣ, ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΤΕΦΑΝΑΤΟΣ (ΜΕΛΗ Δ.Σ.)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

31/12/15 31/12/14 31/12/15 31/12/14

Table with columns for ENERGHTIKO (Idiographismeni enosmata, Epενδύσεις, Άλλα περιουσιακά στοιχεία, Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία, Αποθέματα, Απαιτήσεις από πελάτες, Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία) and SYNOLO ENERGHTIKOY.

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ

Table with columns for ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ (Μετοχικό κεφάλαιο, Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων, Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α), Μη ελέγχουσας συμμετοχές (β), Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β), Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις, Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις, Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις, Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις).

Table with columns for Σύνολο υποχρεώσεων (δ), ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΩΝ (γ) + (δ), and (δ).

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι κοινές επιχειρήσεις (στο σύνολο τους φορολογικές κοινοπραξίες) της Εταιρείας και οι θυγατρικές και κοινοπραξίες του Ομίλου με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής με τα οποία ενοποιούνται ή ενσωματώνονται στον Όμιλο, καθώς και οι κοινές επιχειρήσεις που δεν ενοποιούνται λόγω περτώσεως των εργασιών τους, αναφέρονται λεπτομερώς στην σημείωση 4 των Οικονομικών Καταστάσεων της 31/12/15.
- Οι κοινές επιχειρήσεις που ενσωματώθηκαν στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας (ατομικές) και του Ομίλου (ενοποιημένες) κατά την τρέχουσα χρήση και δεν είχαν ενσωματωθεί στις αντίστοιχες οικονομικές καταστάσεις της προηγούμενης χρήσης λόγω του γεγονότος ότι ιδρύθηκαν, ξεκίνησε η δραστηριότητα τους ή αποκτήθηκαν, μεταγενέστερα, είναι οι εξής:
Κ/Ε ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ (Κοινοπραξία ΕΡΓΟΣΕ Α.Δ. 751).
2. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2009. Για τις χρήσεις 2011, 2012 και 2013 η μητρική εταιρεία και οι ελληνικές θυγατρικές της (εκτός των φορολογικών κοινοπραξιών) έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγ. 5 του Ν. 2238/1994 (ΠΟΛ 1159/26/7/2011) ενώ για τη χρήση 2014 έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α παραγρ. 1 Ν. 4174/2014 (ΠΟΛ 1124/22/6/2015). Για τις παραπάνω χρήσεις εκκρεμεί η οριστικοποίηση του ελέγχου από το Υπουργείο Οικονομικών. Για τη χρήση 2015, η μητρική εταιρεία καθώς και οι ελληνικές θυγατρικές της που πληρούν τις προϋποθέσεις του άρθρου 1 της ΠΟΛ 1124/22/6/2015 έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α παραγρ. 1 Ν. 4174/2013 (ΠΟΛ 1124/22/6/2015). Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2015. Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι κατά την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου δεν θα προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις που θα έχουν ουσιώδη επίδραση πέραν αυτών που καταχωρήθηκαν και που απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις.
Σχετικά με τις ανέλεγκτες χρήσεις των υπολοίπων ενοποιούμενων επιχειρήσεων αναφορά γίνεται στην σημείωση 4 των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/15.
3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και του Ομίλου. Το ποσό της σωρευμένης πρόβλεψης για τις πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές την 31/12/15 ανέρχεται σε 1.380χιλ.ευρώ για τον Όμιλο και για την Εταιρεία σε ευρώ 380 χιλ.ευρώ. Το ποσό της σωρευμένης πρόβλεψης για τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις την 31/12/15 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 1.440 χιλ. ευρώ και για την Εταιρεία σε 1.240 χιλ.. Το ποσό των σωρευμένων λοιπών προβλέψεων την 31/12/15 ανέρχεται για τον Όμιλο σε 8.916 χιλ. ευρώ και για την Εταιρεία σε ευρώ 2.916 χιλ.ευρώ.
4. Τα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους αφορούν: α) Ζημία από αποτίμηση επενδύσεων διαθεσίμων προς πώληση ποσού 1.455 χιλ.ευρώ για τον Όμιλο και 1.455 χιλ. ευρώ για την Εταιρεία, β) Ζημία από αναλογία στα Λοιπά συνολικά αποτελέσματα κοινοπραξιών 3 χιλ. ευρώ για τον Όμιλο μόνο, γ) Κέρδος από συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής από ενσωμάτωση εκμεταλλεύσεων εξωτερικού 1.252χιλ. ευρώ για τον Όμιλο και 439 χιλ.ευρώ για την Εταιρεία, δ) Αναταξιομήσεις στα αποτελέσματα ζημιών προηγούμενων χρήσεων από αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρονογράφων λόγω πώλησης, 4.429χιλ. ευρώ, ε) Αναλογιστικές ζημιές από προγράμματα καθορισμένων παροχών ποσού 119 χιλ. ευρώ για τον Όμιλο και 107 χιλ. ευρώ για την Εταιρεία, στ) Φόρος ξέοδο που αντιστοιχεί στα εν λόγω ποσά ποσού 301 χιλ. ευρώ για τον Όμιλο και 305 χιλ. ευρώ για την Εταιρεία, ζ) ξέροδα αύξησης κεφαλαίου για τον Όμιλο 14χιλ. ευρώ.
5. Η Εταιρεία απασχολούσε στο τέλος της παρούσας περιόδου 1.310 άτομα και ο Όμιλος 1.413 (εκτός κοινών επιχειρήσεων και εκμεταλλεύσεων εξωτερικού). Αντίστοιχα στο τέλος της προηγούμενης χρήσης η Εταιρεία απασχολούσε 1.412 και ο Όμιλος 1.490 άτομα (εκτός κοινών επιχειρήσεων και εκμεταλλεύσεων εξωτερικού).
6. Οι πώσης φύσεως συναλλαγές (εισορές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων του Ομίλου και της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24, έχουν ως εξής (σε χιλ. ευρώ):

Table comparing Όμιλος and Εταιρεία across categories: Εκροές - πωλήσεις, Εισορές - αγορές, Απαιτήσεις, Υποχρεώσεις, Συναλλαγές & ομοίβες διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης, Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης, Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης.

7. Ο Όμιλος κατέχει άμεσα, μέσω της μητρικής, 583.349 μετοχές της μητρικής ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ, αξίας κτήσης 1.135 χιλ. ευρώ.
8. Η εταιρεία ενοποιείται στις οικονομικές καταστάσεις της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, της οποίας είναι θυγατρική με ποσοστό 100%, με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης.
9. Με σκοπό τη διατήρηση της συγκρισιμότητας της Κατάστασης Ταμειακών Ροών των χρήσεων 2015 και 2014, ποσό 5.991χιλ. αναταξιομήθηκε από τις χρηματοδοτικές δραστηριότητες στις επενδυτικές δραστηριότητες.
10. Το Δ.Σ. της Εταιρείας θα υποβάλει πρόταση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων για τη διανομή μερίσματος ποσού 10.000χιλ. ευρώ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

1/1/15 - 1/1/14 1/1/15 - 1/1/14
31/12/15 31/12/14 31/12/15 31/12/14

Table with columns for Κύκλος εργασιών, Μικτά κέρδη, Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων, Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, Κέρδη/(Ζημιές) μετά από φόρους (Α), -Ιδιοκτήτες Μητρικής, -Μη ελέγχουσες συμμετοχές, Λοιπά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Β), Συγκεντρικά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους (Α) + (Β), -Ιδιοκτήτες Μητρικής, -Μη ελέγχουσες συμμετοχές, Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε Ευρώ), Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (σε Ευρώ), Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

31/12/15 31/12/14 31/12/15 31/12/14

Table with columns for Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης, Συγκεντρικά συνολικά αποτελέσματα μετά από φόρους, Διανεμηθέντα μερίσματα, Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, Αγορές / πωλήσεις ιδίων μετοχών, Λοιπές κινήσεις, Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

1/1/15 - 1/1/14 1/1/15 - 1/1/14
31/12/15 31/12/14 31/12/15 31/12/14

Table with columns for Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες, Αποσβέσεις, Αποσβέσεις επιχορηγήσεων, Απομειώσεις λοιπές, Προβλέψεις, Τόκοι και συναφή έσοδα, Τόκοι και λοιπά χρηματοοικονομικά έξοδα, Αποτελέσματα από συγγενείς και κοινοπραξίες, Αποτελέσματα από συμμετοχές και χρέογραφα, Αποτελέσματα από πύγια και επενδυτικά ακίνητα, Συναλλαγματικές διαφορές, Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών του κεφαλαίου κίνησης, Αποθέματα, Εμπορικές απαιτήσεις, Προκαταβολές και λοιπές βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις, Αύξηση/(Μείωση) σε: Προμηθευτές, Δεδουλευμένες και λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις, Εισπραξη επιχορηγήσεων, Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις, Πληρωμές φόρου εισοδήματος.

Table with columns for Καθαρές ταμειακές εισροές από λειτουργικές δραστηριότητες, Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες, Ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες, Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες, Επιδραση μεταβολών ισοτιμιών στα χρηματικά διαθέσιμα, Καθαρή αύξηση/(μείωση) χρηματικών διαθεσίμων.

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ Α.Δ.Τ. : ΑΗ 042199

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΕΡΙΣΤΕΡΗΣ Α.Δ.Τ. : ΑΒ 560298

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΚΑΖΑΝΤΖΗΣ Α.Μ.Α./Ο.Ε.Ε. : 0010000

ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΧΑΛΚΟΡΟΚΑ-ΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΥ Α.Μ.Α./Ο.Ε.Ε. 0009929