

IMPERIAL TOBACCO HELLAS S.A.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1η ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2015 ΕΩΣ 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - 32η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

(Δημοσιευμένα βάσει του ν. 2190/20, άρθρο 135, για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη κατά τα Δ.Π.Χ.Α.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της IMPERIAL TOBACCO HELLAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Ο αναγνώστης που επιζητά να αντιλήξει ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της, πρέπει να εξασφαλίσει πρόσβαση στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή. Ενδεικτικά μπορεί να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της, όπου αναρτώνται τα εν λόγω στοιχεία ή στα κεντρικά γραφεία της Εταιρείας.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Νομαρχία: Ανατολικής Αττικής
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών: 13854 / 04 / Β / 86 / 45 (97)
Διεύθυνση έδρας Εταιρίας: Κλεσθένους 300, Γέρακας, ΤΚ 15341
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων: 31η Ιανουαρίου 2017
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Μιχαλάτος Κωνσταντίνος, ΑΜ ΣΟΕΛ 17701
Ελεγκτική εταιρία: PricewaterhouseCoopers Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με Σύμφωνη Γνώμη

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου
Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος: Καμάρας Αλέξανδρος
Μέλος: Pramanik Amal
Μέλος: Σίμος Θωμάς
Μέλος: Τσιμικάλης Αθανάσιος
Μέλος: Καλονάρου Χαρίκλεια

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ποσά εκφρασμένα σε €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/9/16	30/9/15	30/9/14
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία	652.669,20	645.440,10	683.524,28
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	135.165,17	218.068,16	234.017,50
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	62.850,43	80.604,05	94.158,66
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	873.407,27	803.722,84	482.974,52
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	1.724.092,07	1.747.835,15	1.494.674,96
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	9.695.892,66	11.211.230,02	8.633.212,25
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	30.595.919,01	27.529.527,08	37.498.645,62
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	11.155.062,52	16.012.510,13	8.526.219,57
Απαιτήσεις από φόρο εισοδήματος	206.073,76	0,00	0,00
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	51.652.947,95	54.753.267,23	54.658.077,44
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	53.377.040,02	56.501.102,38	56.152.752,40
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Καθαρή θέση			
Μετοχικό κεφάλαιο	502.500,00	502.500,00	502.500,00
Τακτικό αποθεματικό	167.500,00	167.500,00	167.500,00
Κέρδη εις νέο	4.323.310,88	4.062.090,26	3.568.391,79
Σύνολο καθαρής θέσης	4.993.310,88	4.732.090,26	4.238.391,79
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Υποχρεώσεις από παροχές προσωπικού	938.726,29	902.996,11	774.248,51
Λοιπές προβλέψεις	14.601,37	16.563,08	35.793,47
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	953.327,66	919.559,19	810.041,98
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις	47.430.401,48	49.778.888,41	50.642.489,48
Υποχρέωση από φόρο εισοδήματος	0,00	1.070.564,52	461.829,15
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	47.430.401,48	50.849.452,93	51.104.318,63
Σύνολο υποχρεώσεων	48.383.729,14	51.769.012,12	51.914.360,61
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	53.377.040,02	56.501.102,38	56.152.752,40

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ (ποσά εκφρασμένα σε €)

	30/9/16	30/9/15
Κύκλος εργασιών	383.464.607,27	386.826.378,86
Φόροι ενσωματωμένοι στον τζίρο	(316.260.359,34)	(320.887.681,68)
Κύκλος εργασιών (καθαρό ποσό)	67.204.247,70	65.938.697,18
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	15.018.012,14	16.153.114,72
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρημ/τικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	5.845.522,41	5.924.541,17
Χρηματοοικονομικά έξοδα/έσοδα	(615.134,00)	(668.629,00)
Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	5.230.388,41	5.255.912,17
Μείον φόροι	(1.677.121,08)	(1.641.064,94)
Κέρδη/ (ζημιές) μετά από φόρους	3.553.267,33	3.614.847,23
Λοιπά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	(33.679,30)	(69.691,89)
Συγκριτικά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	3.519.588,03	3.545.155,34

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €)

	30/9/16	30/9/15
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσεως (01.10.2014 και 30.09.2015 αντίστοιχα)	4.732.090,26	4.238.391,79
Μερίσματα	(3.258.367,41)	(3.051.456,87)
Κέρδη/ (ζημιές) χρήσεως μετά από φόρους	3.553.267,33	3.614.847,23
Λοιπά συνολικά εισοδήματα χρήσης μετά από φόρους	(33.679,30)	(69.691,89)
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως (30.09.2015 και 30.09.2016 αντίστοιχα)	4.993.310,88	4.732.090,26

Αθήνα, 31/01/2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.	Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Α. ΚΑΜΑΡΑΣ	Θ. ΣΙΜΟΣ	Ι. ΓΡΟΝΤΑΣ	Σ. ΝΟΠΙΑΣ
ΑΔΤ ΑΚ 512196	ΑΔΤ ΑΚ 216392	ΑΔΤ Σ 156518	ΑΔΤ ΑΖ 508559

Α.Μ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. Α' ΤΑΞΗΣ: 72187

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €)

Λειτουργικές δραστηριότητες	1/10/15 - 30/09/16	1/10/14 - 30/09/15
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	5.230.388,41	5.255.912,17
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	329.264,97	294.148,23
Προβλέψεις		362.161,44
Χρηματοοικονομικό κόστος - καθαρό	615.134,00	668.629,00
Λοιπά κέρδη και ζημιές	70.847,61	(1.999,48)
Πλέον / (μείον) προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	1.447.804,79	(2.592.227,62)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(3.250.811,61)	9.650.060,54
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων	(2.348.486,94)	(863.601,06)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(820.219,69)	(863.459,34)
Καταβεβλημένοι φόροι	(3.007.143,05)	(1.328.591,56)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	(1.479.727,20)	10.581.031,32
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πώληση / (αγορά) ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(324.438,69)	(238.115,23)
Τόκοι εισπραχθέντες	205.085,69	194.830,34
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	(119.353,00)	(43.284,89)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Μερίσματα πληρωθέντα	(3.258.367,41)	(3.051.456,87)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(3.258.367,41)	(3.051.456,87)
Καθαρή αύξηση / μείωση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης	(4.857.447,61)	7.486.289,56
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	16.012.509,13	8.526.219,57
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	11.155.062,52	16.012.509,13

ΠΡΟΞΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

α. Για την χρήση που έληξε την 30.09.2016, η εταιρεία αποφάσισε την εφαρμογή του ΔΠΧΑ για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων. Ως ημερομηνία μετάβασης ορίστηκε η 1η Οκτωβρίου 2014 και για τον σκοπό αυτό έχουν ετοιμαστεί και παρουσιαστεί συγκριτικές Χρηματοοικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς για τη χρήση που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2015, καθώς και κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσεως με βάση τα ΔΠΧΑ κατά την ημερομηνία μετάβασης 1η Οκτωβρίου 2014. Στη σημείωση 1.5.2.3 παρατίθενται λεπτομέρειες σχετικά με τη αρχική μετάβαση στα ΔΠΧΑ ενώ στη σημείωση 1.5.2.3 παρατίθενται αναλυτικοί πίνακες που απεικονίζουν τις προσαρμογές που έχουν πραγματοποιηθεί κατά την αρχική μετάβαση από τα προγενέστερα λογιστικά πρότυπα του Κ.Ν. 2190/1920 και του Ελληνικού Γενικού Λογιστικού Σχεδίου στα ΔΠΧΑ.

β. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας συμπεριλαμβάνονται στις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας Imperial Brands Plc με έδρα το Ηνωμένο Βασίλειο. Η εν λόγω εταιρεία δεν συμμετέχει άμεσα στο μετοχικό κεφάλαιο της Imperial Tobacco Hellas AE

γ. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις που έληξαν μέχρι την 30.09.2010. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 πραγματοποιήθηκε ο φορολογικός έλεγχος από την ελεγκτική εταιρεία Πραϊνουσουτερχαους Κούπερς Α.Ε.Ε. και έχει ολοκληρωθεί. Ο φορολογικός έλεγχος που διενεργείται για την χρήση που έληξε την 30.09.2016 από την ίδια εταιρεία, είναι σε εξέλιξη. Κατά την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου, η διοίκηση δεν αναμένει να προκύψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις πέραν από αυτές που καταχωρήθηκαν και που απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις. Στη σημείωση 1.5.15 των χρηματοοικονομικών καταστάσεων γίνεται λεπτομερής αναφορά της φορολογικής θέσης της εταιρείας.

δ. Η εταιρεία έχει εξετάσει αναλυτικά τις επισφαλείς απαιτήσεις της και έχει σχηματίσει προβλέψεις για τις περιπτώσεις όπου κρίνεται ότι δεν θα εισπραχθούν ή θα ανακτηθούν στο σύνολο τους. Η σχετική ανάλυση έχει ενσωματωθεί στην σημείωση 1.5.9 των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

ε. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας χρήσης ήταν 116 άτομα, ενώ την προηγούμενη χρήση ήταν 115 άτομα.

στ. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας χρήσης καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24, αναφέρονται ρητά στη σημείωση 1.5.19 και παρουσιάζονται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα. Στην ίδια σημείωση με διακριτή παράθεση εμφανίζονται οι συνολικές αμοιβές των διευθυντικών στελεχών.

Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	01.10.2015 έως 30.09.2016	01.10.2014 έως 30.09.2015
Πωλήσεις Υπηρεσιών	10.418.322,13	10.123.091,40
Αγορές Αγαθών	50.572.027,17	52.452.632,39
Αγορές Υπηρεσιών	527.190,05	602.155,21
Απαιτήσεις	14.392.660,19	11.920.502,13
Υποχρεώσεις	6.671.272,29	8.576.794,19

ζ. Στην τρέχουσα χρήση καταχωρήθηκαν έξοδα στην καθαρή θέση, τα οποία αφορούν αναλογιστικές ζημιές μετά φόρων παροχών προσωπικού λόγω τερματισμού εργασίας ποσού σε Ευρώ 33.679,30 (2015: ποσό σε ευρώ 69.691,89).