

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ

**Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ
ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ**

**ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

**Της περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η
Σεπτεμβρίου 2015**

(Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 του Ν.3556/2007)

Νοέμβριος 2015

**Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
Για την περίοδο από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η Σεπτεμβρίου 2015**

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ», την 26^η Νοεμβρίου 2015 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο, στη διεύθυνση www.kathimerini.gr. Επισημαίνεται ότι τα αναρτημένα στο διαδίκτυο και συγκεκριμένα στην ιστοσελίδα www.kathimerini.gr και στο διαδικτυακό χώρο του Χ.Α., Συνοπτικά Οικονομικά Στοιχεία και Πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας, αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης, των χρηματοοικονομικών επιδόσεων και των ταμειακών ροών της Εταιρείας και του Ομίλου, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της 30^{ης} Σεπτεμβρίου 2015

Περιεχόμενα

Σελίδα

1. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας	4
2. Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας.....	5
3. Κατάσταση Ταμειακών Ροών Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας	7
4. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας....	8
5. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές	9
5.1 Βάση Σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων.....	9
5.2 Αλλαγές σε Λογιστικές Πολιτικές.....	9
5.2.1 Νέα Πρότυπα, Διερμηνείες, Αναθεωρήσεις και Τροποποιήσεις υφιστάμενων Προτύπων τα οποία έχουν τεθεί σε ισχύ και έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.....	10
5.3 Εταιρείες του Ομίλου.....	11
6. Πληροφορίες κατά Τομέα	13
7. Πρόσθετες Πληροφορίες και Επεξηγήσεις	19
7.1 Σημαντικότερες μεταβολές και επισημάνσεις στα στοιχεία της Κατάστασης της Οικονομικής Θέσης και της Κατάστασης Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων της Περιόδου 01.01 – 30.09.2015	19
7.1.1 Μετοχικό Κεφάλαιο	26
7.1.2 Απόφαση Διαγραφής των Μετοχών της Εταιρείας από το Χρηματιστήριο Αθηνών	29
7.2 Κέρδη ανά Μετοχή	30
7.3 Φόροι Εισοδήματος.....	30
7.4 Δεσμεύσεις.....	31
7.5 Υφιστάμενα Εμπράγματα Βάρη.....	32
7.6 Ενδεχόμενες Απαιτήσεις – Υποχρεώσεις	34
7.7 Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη.....	36
7.8 Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού	39
7.9 Παροχές στη Διοίκηση.....	39
7.10 Κόστος Μισθοδοσίας.....	39
7.11 Μερίσματα.....	40
7.12 Γεγονότα μετά την Ημερομηνία των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.....	41
Ε. Στοιχεία και Πληροφορίες Περιόδου 1.1.2015 – 30.09.2015.....	42

1. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
		30/9/2015	31/12/2014	30/9/2015	31/12/2014
Μη Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού					
Ενώματες Ακίνητοποιήσεις	7.1	133.787.226,44	131.341.364,84	4.160.576,67	4.238.528,98
Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία		1.904.486,84	2.128.116,56	0,00	0,00
Επενδύσεις σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις		0,00	0,00	55.442.959,46	55.442.959,46
Επενδύσεις σε Συνδεδεμένες Επιχειρήσεις		110.656,47	152.722,31	2.090.085,51	2.132.570,51
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Απατήσεις		806.499,83	1.072.619,68	604.978,94	825.787,62
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απατήσεις		650.996,03	818.409,73	506.942,37	686.909,79
Σύνολο Μη Κυκλοφοριακών Στοιχείων Ενεργητικού		137.259.865,61	135.513.233,12	62.805.542,95	63.326.756,36
Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού					
Αποθέματα		4.642.401,55	5.014.425,51	4.999,51	817.477,26
Πελάτες και Λοιπές Εμπορικές Απατήσεις		24.430.877,62	24.232.636,98	3.361.135,39	1.580.891,43
Λοιπές Απατήσεις	7.1	6.237.585,79	5.041.511,88	512.837,76	388.010,03
Λοιπά Κυκλοφοριακά Στοιχεία Ενεργητικού	7.1	572.929,23	1.697.227,91	4.060.548,36	4.154.808,24
Χρηματοοικονομικά Στοιχεία σε Εύλογη Αξία Μέσω Αποτελεσμάτων		698,74	1.098,02	698,74	1.098,02
Δεσμευμένοι Λογαριασμοί Καταθέσεων	7.1	11.250.719,00	17.990.260,00	0,00	0,00
Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	7.1	20.473.271,75	13.273.960,22	6.873,89	9.430,49
Σύνολο Κυκλοφοριακών Στοιχείων Ενεργητικού		67.608.483,68	67.251.120,52	7.947.093,65	6.951.715,47
Σύνολο Ενεργητικού		204.868.349,29	202.764.353,64	70.752.636,60	70.278.471,83
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Ιδια Κεφάλαια					
Μετοχικό Κεφάλαιο	7.1.1	9.180.000,00	9.180.000,00	9.180.000,00	9.180.000,00
Υπέρ το Άρτιο	7.1.1	66.401.801,69	66.401.801,69	66.401.801,69	66.401.801,69
Λοιπά Αποθεματικά		10.998.808,58	10.997.156,58	3.322.344,09	3.322.344,09
Αποθεματικά Μετατροπής Ισολογισμού		-8.730.550,00	-13.527.345,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα Εις Νέον		-7.469.927,20	-7.131.471,26	-10.212.920,11	-9.531.195,45
Ιδια Κεφάλαια Αποδιδόμενα στους Μετόχους της Μητρικής		70.380.133,07	65.920.142,01	68.691.225,67	69.372.950,33
Δικαιώματα Μειοψηφίας		-784.953,20	-835.827,82	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		69.595.179,87	65.084.314,19	68.691.225,67	69.372.950,33
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις					
Μακροπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	7.1	75.877.180,35	48.621.272,58	0,00	0,00
Αναβαλλόμενες Φορολογικές Υποχρεώσεις		3.577.565,92	3.249.611,70	0,00	0,00
Υποχρεώσεις Παροχών Προσωπικού λόγω Εξόδου από την Υπηρεσία		2.948.709,53	2.943.462,41	7.306,24	7.203,58
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		5.113.638,57	5.576.826,01	0,00	0,00
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		87.517.094,37	60.391.172,70	7.306,24	7.203,58
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις					
Προμηθευτές και Λοιπές Υποχρεώσεις		14.496.709,88	15.300.721,82	1.647.922,44	394.789,18
Τρέχουσες Φορολογικές Υποχρεώσεις		1.233.573,92	1.356.022,07	95.875,80	184.706,86
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις	7.1	25.236.600,04	55.869.264,49	0,00	0,00
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	7.1	6.511.533,75	4.472.863,34	32.648,99	41.164,42
Βραχυπρόθεσμες Προβλέψεις		277.657,46	289.995,03	277.657,46	277.657,46
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων		47.756.075,05	77.288.866,75	2.054.104,69	898.317,92
Σύνολο Υποχρεώσεων		135.273.169,42	137.680.039,45	2.061.410,93	905.521,50
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		204.868.349,29	202.764.353,64	70.752.636,60	70.278.471,83

2. Κατάσταση Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας

	Σημείωση	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
		1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/7-30/09/2015	1/7-30/09/2014
Κύκλος Εργασιών	6	54.479.716,39	47.326.079,01	17.543.475,80	17.136.734,30
Κόστος Πωληθέντων		-36.950.485,79	-35.777.729,42	-11.958.946,38	-12.581.528,36
Μικτό Κέρδος		17.529.230,60	11.548.349,59	5.584.529,42	4.555.205,94
Λοιπά Έσοδα Εκμετάλλευσης		1.712.507,01	1.296.271,68	183.569,24	792.140,90
Έξοδα Διάθεσης		-7.924.489,24	-9.135.208,97	-2.741.503,07	-3.033.035,92
Έξοδα Διοίκησης		-3.019.170,40	-3.545.650,51	-916.221,23	-1.149.637,31
Λοιπά Έξοδα Εκμετάλλευσης		-1.323.201,29	-942.145,18	-201.387,91	-583.195,18
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών Αποτελεσμάτων		6.974.876,68	-778.383,39	1.908.986,45	581.478,43
Χρηματοοικονομικά Έσοδα		529.871,07	695.555,19	126.075,85	202.372,06
Χρηματοοικονομικά Έξοδα		-3.256.618,01	-3.563.764,80	-1.063.292,95	-1.173.389,00
Λοιπά Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	7.1	-3.916.791,28	-648.798,82	-2.275.331,00	-1.865.696,12
Λοιπά Επενδυτικά Αποτελέσματα		-23.612,87	50,00	111,78	0,00
Κέρδη/Ζημιές από Συγγενείς Επιχειρήσεις		419,16	6.315,82	0,00	0,00
Κέρδη/(Ζημιές) προ Φόρων		308.144,75	-4.289.026,00	-1.303.449,87	-2.255.234,63
Φόρος Εισοδήματος	7.3	-594.074,07	-212.637,56	-77.640,88	29.305,43
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από Φόρους (Α)		-285.929,32	-4.501.663,56	-1.381.090,75	-2.225.929,20
Κατανεμημένα σε:					
Ιδιοκτήτες της Μητρικής		-336.803,94	-4.486.348,43	-1.417.612,60	-2.229.505,13
Δικαιώματα Μειοψηφίας		50.874,62	-15.315,13	36.521,85	3.575,93
Λοιπά Συνολικά Έσοδα					
Ποσά που ενδέχεται να αναξιμοποιηθούν στην κατάσταση αποτελεσμάτων σε μεταγενέστερες περιόδους:					
Συναλλαγματικές Διαφορές Μετατροπής		4.796.795,00	3.728.949,00	-86.768,00	3.353.863,00
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) χρήσης μετά φόρων (Β)		4.796.795,00	3.728.949,00	-86.768,00	3.353.863,00
Συγκεντρωτικά Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης (Α)+(Β)		4.510.865,68	-772.714,56	-1.467.858,75	1.127.933,80
Κατανεμημένα σε:					
Ιδιοκτήτες της Μητρικής		4.459.991,06	-757.399,43	-1.504.380,60	1.124.357,87
Δικαιώματα Μειοψηφίας		50.874,62	-15.315,13	36.521,85	3.575,93
Βασικά Κέρδη ανά Μετοχή	7.2	-0,0110	-0,1466	-0,0463	-0,0729
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Αποσβέσεων		11.477.289,57	2.942.612,02	3.403.099,95	1.845.926,43

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

	Σημείωση	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
		1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	1/7 - 30/09/2015	1/9 - 30/09/2014
Κύκλος Εργασιών	6	819.119,11	6.274,99	311,80	1.417,55
Κόστος Πωληθέντων		-811.955,10	-92.544,54	-144,01	-30.610,50
Μικτό Κέρδος		7.164,01	-86.269,55	167,79	-29.192,95
Λοιπά Εσοδα Εκμετάλλευσης		172.729,28	197.438,35	55.638,97	88.848,89
Εξοδα Διάθεσης		-7.713,24	-8.028,29	-1.681,77	-2.280,70
Εξοδα Διοίκησης		-565.704,10	-532.820,59	-188.103,07	-166.993,39
Λοιπά Εξοδα Εκμετάλλευσης		-75.216,00	-157.003,79	-75.044,52	-25.914,39
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών Αποτελεσμάτων		-468.740,05	-586.683,87	-209.022,60	-135.532,54
Χρηματοοικονομικά Εσοδα		8.735,92	104.747,87	2,08	5,62
Χρηματοοικονομικά Εξοδα		-512,57	-507,38	-126,72	-206,63
Λοιπά Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα		-399,28	-99,82	0,00	-1.597,12
Κέρδη/(Ζημιές) προ Φόρων		-460.915,98	-482.543,20	-209.147,24	-137.330,67
Φόρος Εισοδήματος	7.3	-220.808,68	-48.174,30	-9.512,47	-19.884,88
Κέρδη/(Ζημιές) μετά από Φόρους (Α)		-681.724,66	-530.717,50	-218.659,71	-157.215,55
Κατανεμημένα σε:					
Ιδιοκτήτες της Μητρικής		-681.724,66	-530.717,50	-218.659,71	-157.215,55
Δικαιώματα Μειοψηφίας		0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα / (έξοδα) χρήσης μετά φόρων (Β)		0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης (Α)+(Β)		-681.724,66	-530.717,50	-218.659,71	-157.215,55
Κατανεμημένα σε:					
Ιδιοκτήτες της Μητρικής		-681.724,66	-530.717,50	-218.659,71	-157.215,55
Δικαιώματα Μειοψηφίας		0,00	0,00	0,00	0,00
Βασικά Κέρδη ανά Μετοχή	7.2	-0,0223	-0,0173	-0,0071	-0,0051
Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Αποσβέσεων		-447.853,74	-565.815,73	-202.052,38	-128.556,49

3. Κατάσταση Ταμειακών Ροών Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας

Με την έμμεση μέθοδο	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014
Ταμειακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη/(Ζημιές) χρήσης πρό φόρων	308.144,75	(4.289.026,00)	(460.915,98)	(482.543,20)
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για :</i>				
Αποσβέσεις περιόδου 1.1 - 30.09.2015	4.971.851,07	4.215.804,38	20.886,31	20.868,14
Απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	59.002,00	86.500,00	59.002,00	0,00
Προβλέψεις	135.706,88	266.508,48	102,66	82.111,62
Αποτελέσματα(έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας				
- Ζημιές/ Κέρδη από πώληση/αποτίμηση παγίων/συμμετοχών	23.623,61	(50,00)	399,28	0,00
- Κέρδη/ (ζημιές) από συγγενείς επιχειρήσεις	(419,16)	(6.315,82)	0,00	0,00
- Αποσβέσεις επιχορηγήσεων παγίων στοιχείων	(469.438,18)	(494.808,97)	0,00	0,00
- Συναλλαγματικές διαφορές από επένδυση διαθεσίμων	3.916.392,00	648.699,00	0,00	0,00
- Πιστωτικοί τόκοι	(529.871,07)	(596.054,15)	(8.735,92)	(5.246,83)
- Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.256.618,01	3.563.764,80	512,57	507,38
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση/(αύξηση) των αποθεμάτων	474.970,96	355.957,54	812.477,75	3.241,36
Μείωση/(αύξηση) των απαιτήσεων	203.192,80	(89.005,86)	(1.810.811,81)	39.422,14
(Μείωση)/Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (Πλην τραπεζών)	216.638,80	1.151.355,81	1.244.617,83	(484.938,48)
(Μείωση)/Αύξηση Υποχρεώσεων από φόρους	(40.853,43)	(257.938,91)	(7.236,34)	(55.339,03)
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	(2.853.443,49)	(3.018.486,59)	(512,57)	(507,38)
Καταβληθέντοι φόροι	(81.594,72)	(107.254,59)	(81.594,72)	(81.594,72)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	9.590.520,83	1.429.649,12	(231.808,94)	(964.019,00)
Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες				
Απόκτηση/πώληση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων (μείον ταμειακά διαθέσιμα θυγατρικής)	0,00	0,00	0,00	(8.976.404,00)
Αγορά Ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(337.888,23)	(1.710.920,94)	(1.936,00)	(84,00)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων/συμμετοχών	50.433,95	750.548,96	42.485,00	750.498,96
Αύξηση/μείωση λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	168.792,70	395.558,35	179.967,42	387.902,61
Αύξηση/μείωση δεσμευμένων καταθέσεων	6.739.541,00	(855.380,00)	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	529.871,07	596.054,15	8.735,92	5.246,83
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	7.150.750,49	(824.139,48)	229.252,34	(7.832.839,60)
Ταμειακές Ροές από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	8.684.318,89	0,00	8.782.059,33
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00
Αυξήσεις/(μειώσεις) δανείων	(11.991.075,53)	(3.607.233,99)	0,00	0,00
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις(χρεολύσια)	(31.019,26)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(7.922.094,79)	5.077.084,90	0,00	8.782.059,33
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	8.819.176,53	5.682.594,54	(2.556,60)	(14.799,27)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	13.273.960,22	6.841.855,59	9.430,49	26.162,56
Επίδραση συναλλαγματικών διαφορών στα διαθέσιμα	(1.619.865,00)	1.753.368,00	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	20.473.271,75	14.277.818,13	6.873,89	11.363,29

4. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Ομίλου και Μητρικής Εταιρείας

	Ο ΟΜΙΛΟΣ								
	Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβλημένο	Αποθεματικό από Έκδοση Μετοχών Υπέρ το Άρτιο	Τακτικό Αποθεματικό	Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο Αποθεματικών	Αποτέλεσμα εις Νέο	Συναλλαγματικές Διαφορές	Μη Ελέγχουσες Συμμετοχές	Σύνολο
Υπόλοιπα 31/12/2013	10.200.000,00	65.779.742,36	5.456.510,37	5.441.735,21	10.898.245,58	-22.153.148,06	-19.911.242,00	-813.466,55	44.000.131,33
Συμψηφισμός μείωσης Μετοχικού Κεφαλαίου και ζημιών προηγούμενων χρήσεων βάσει άρθρου 4 του Κ.Ν. 2190/1920	-9.180.000,00				0,00	9.180.000,00			0,00
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	8.160.000,00				0,00				8.160.000,00
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		816.000,00			0,00				816.000,00
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου		-193.940,67			0,00	-98.740,44			-292.681,11
Αναβαλλόμενος φόρος εξόδων αύξησης μετοχικού κεφαλαίου					0,00	76.097,18			76.097,18
Μεταφορά στο τακτικό αποθεματικό			98.911,00		98.911,00	-98.911,00			0,00
Σχηματισμός ειδικού αποθεματικού					0,00				0,00
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	-1.020.000,00	622.059,33	98.911,00	0,00	98.911,00	9.058.445,74	0,00	0,00	8.759.416,07
Αποτελέσματα περιόδου					0,00	-4.486.348,43		-15.315,13	-4.501.663,56
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα									0,00
Συναλλαγματικές διαφορές εναπόθεσης					0,00	3.728.949,00			3.728.949,00
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.728.949,00	0,00	3.728.949,00
Υπόλοιπα 30/09/2014	9.180.000,00	66.401.801,69	5.555.421,37	5.441.735,21	10.997.156,58	-17.581.050,75	-16.182.293,00	-828.781,68	51.986.832,84
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου					0,00				0,00
Αναβαλλόμενος φόρος εξόδων αύξησης μετοχικού κεφαλαίου					0,00				0,00
Μεταφορά στο τακτικό αποθεματικό					0,00				0,00
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου					0,00	10.376.015,49		-7.670,03	10.368.345,46
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα									0,00
Αναλογιστικά κέρδη (ζημιές) από προγράμματα καθορισμένων παροχών					0,00	99.410,81		843,09	100.253,90
Αναβαλλόμενοι φόροι επί της επανεκτίμησης της υποχρέωσης παροχών προσωπικού λόγω αλλαγής λογιστικής πολιτικής					0,00	-25.846,81		-219,20	-26.066,01
Συναλλαγματικές διαφορές εναπόθεσης					0,00	2.654.948,00			2.654.948,00
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.564,00	2.654.948,00	623,89	2.729.135,89
Υπόλοιπα 31/12/2014	9.180.000,00	66.401.801,69	5.555.421,37	5.441.735,21	10.997.156,58	-7.131.471,26	-13.527.345,00	-835.827,82	65.084.314,19
Μεταφορά στο τακτικό αποθεματικό			1.652,00		1.652,00	-1.652,00			0,00
Σχηματισμός ειδικού αποθεματικού					0,00				0,00
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	0,00	0,00	1.652,00	0,00	1.652,00	-1.652,00	0,00	0,00	0,00
Αποτελέσματα περιόδου					0,00	-336.803,94		50.874,62	-285.929,32
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα									0,00
Συναλλαγματικές διαφορές εναπόθεσης					0,00	4.796.795,00			4.796.795,00
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.796.795,00	0,00	4.796.795,00
Υπόλοιπα 30/09/2015	9.180.000,00	66.401.801,69	5.557.073,37	5.441.735,21	10.998.808,58	-7.469.927,20	-8.730.550,00	-784.953,20	69.595.179,87

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ							
	Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβλημένο	Αποθεματικό από Έκδοση Μετοχών υπέρ το Άρτιο	Τακτικό Αποθεματικό	Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο Αποθεματικών	Αποτέλεσμα εις Νέο	Σύνολο	
Υπόλοιπα 31/12/2013	10.200.000,00	65.779.742,36	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-18.112.245,49	61.189.840,96	
Συμψηφισμός μείωσης μετοχικού κεφαλαίου και ζημιών προηγούμενων χρήσεων βάσει άρθρου 4 του Κ.Ν. 2190/1920	-9.180.000,00				0,00	9.180.000,00	0,00	
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	8.160.000,00				0,00		8.160.000,00	
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		816.000,00			0,00		816.000,00	
Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου		-193.940,67			0,00		-193.940,67	
Αναβαλλόμενος Φόρος Εξόδων Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου					0,00	50.424,67	50.424,67	
Διανομή μερισμάτων					0,00		0,00	
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	-1.020.000,00	622.059,33	0,00	0,00	0,00	9.230.424,67	8.832.484,00	
Αποτελέσματα περιόδου					0,00	-530.717,50	-530.717,50	
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Υπόλοιπα 30/09/2014	9.180.000,00	66.401.801,69	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-9.412.538,32	69.491.607,46	
Διανομή μερισμάτων					0,00	0,00	0,00	
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Αποτέλεσμα χρήσης							-119.175,73	
Λοιπά Συνολικά Αποτελέσματα							700,81	
Αναλογιστικά κέρδη (ζημιές) από προγράμματα καθορισμένων παροχών					0,00	700,81	700,81	
Αναβαλλόμενοι φόροι επί της επανεκτίμησης της υποχρέωσης παροχών προσωπικού λόγω αλλαγής λογιστικής πολιτικής					0,00	-182,21	-182,21	
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα χρήσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518,60	518,60	
Υπόλοιπα 31/12/2014	9.180.000,00	66.401.801,69	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-9.531.195,45	69.372.950,33	
Διανομή μερισμάτων					0,00	0,00	0,00	
Συναλλαγές με ιδιοκτήτες μητρικής	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Αποτέλεσμα περιόδου							-681.724,66	
Λοιπά Συνολικά Αποτελέσματα							0,00	
Λοιπά συνολικά αποτελέσματα περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Υπόλοιπα 30/09/2015	9.180.000,00	66.401.801,69	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-10.212.920,11	68.691.225,67	

5. Ακολουθούμενες Λογιστικές Αρχές

5.1 Βάση Σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» και του Ομίλου που καλύπτουν την περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου έως και την 30^η Σεπτεμβρίου 2015, έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε τρέχουσες αξίες, την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern) και είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ), τις διερμηνείες τους και με το Δ.Λ.Π. 34 περί ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων.

Οι ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις δεν περιλαμβάνουν όλες τις πληροφορίες και σημειώσεις που απαιτούνται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014 και πρέπει να διαβάζονται σε συνάρτηση με τις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2014. Το νόμισμα παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων είναι το ευρώ (€).

Οι λογιστικές πολιτικές και οι υπολογισμοί βάσει των οποίων συντάχθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις είναι συνεπείς με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2014 και έχουν εφαρμοσθεί με συνέπεια σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται, εκτός των αλλαγών σε πρότυπα και διερμηνείες που ισχύουν από 1.1.2015 και που αναφέρονται στην παράγραφο 5.2 κατωτέρω.

Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ (ή IFRS) απαιτεί τη χρήση εκτιμήσεων και κρίσης κατά την εφαρμογή των λογιστικών αρχών του Ομίλου. Σημαντικές παραδοχές από την διοίκηση για την εφαρμογή των λογιστικών μεθόδων της εταιρείας επισημαίνονται όπου κρίνεται κατάλληλο. Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις στις οποίες προβαίνει η Διοίκηση αξιολογούνται συνεχώς και βασίζονται σε εμπειρικά δεδομένα και άλλους παράγοντες συμπεριλαμβανομένων των προσδοκιών για μελλοντικά γεγονότα που θεωρούνται αναμενόμενα υπό εύλογες συνθήκες.

5.2 Αλλαγές σε Λογιστικές Πολιτικές

Ο Όμιλος έχει υιοθετήσει όλα τα νέα πρότυπα και τις διερμηνείες, η εφαρμογή των οποίων έγινε υποχρεωτική για τις χρήσεις που άρχισαν την 1^η Ιανουαρίου 2015. Στην παράγραφο 5.2.1 παρουσιάζονται τα πρότυπα τα οποία έχουν υιοθετηθεί από την 1^η Ιανουαρίου 2015.

5.2.1 Νέα Πρότυπα, Διερμηνείες, Αναθεωρήσεις και Τροποποιήσεις υφιστάμενων Προτύπων τα οποία έχουν τεθεί σε ισχύ και έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση

Οι ακόλουθες τροποποιήσεις και Διερμηνείες των Δ.Π.Χ.Α. εκδόθηκαν από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (I.A.S.B.) και η εφαρμογή τους είναι υποχρεωτική από την 01.01.2015.

- **ΕΔΔΠΧΑ 21 «Εισφορές (Levies)» (εφαρμογή για τις ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 17/06/2014)**

Τον Μάιο του 2013, το IASB προέβη στην έκδοση της ΕΔΔΠΧΑ 21. Η Διερμηνεία αποσαφηνίζει πότε μία εταιρεία θα πρέπει να αναγνωρίσει την υποχρέωση για την καταβολή εισφοράς που έχει επιβληθεί από το κράτος, στις Οικονομικές της Καταστάσεις. Το ΕΔΔΠΧΑ 21 είναι μία διερμηνεία του ΔΛΠ 37 «Προβλέψεις, Ενδεχόμενες Υποχρεώσεις και Ενδεχόμενα Στοιχεία του Ενεργητικού». Το ΔΛΠ 37 θέτει τα κριτήρια για την αναγνώριση μίας υποχρέωσης, ένα εκ των οποίων είναι η παρούσα δέσμευση που προκύπτει από γεγονός του παρελθόντος, γνωστό ως δεσμευτικό γεγονός. Η διερμηνεία αναφέρει ότι το δεσμευτικό γεγονός που δημιουργεί την υποχρέωση για την καταβολή της εισφοράς είναι η ενέργεια που περιγράφεται στη σχετική νομοθεσία και η οποία επιφέρει την πληρωμή της εισφοράς. Ο Όμιλος θα εξετάσει την επίπτωση των παραπάνω στις ενοποιημένες και εταιρικές Οικονομικές Καταστάσεις.

- **Ετήσιες Βελτιώσεις Προτύπων Κύκλος 2011-2013 (για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01/01/2015)**

Το IASB προχώρησε τον Δεκέμβριο του 2013 στην έκδοση «Ετήσιες Βελτιώσεις των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς Κύκλος 2011 - 2013», το οποίο αποτελείται από μία σειρά προσαρμογών σε 4 Πρότυπα και αποτελεί μέρος του προγράμματος για τις ετήσιες βελτιώσεις στα Πρότυπα. Τα θέματα που περιλαμβάνονται σε αυτόν τον κύκλο είναι τα εξής: ΔΠΧΑ 1: Η έννοια των υφιστάμενων ΔΠΧΑ, ΔΠΧΑ 3: Εξαιρέσεις για κοινοπραξίες, ΔΠΧΑ 13: Πεδίο εφαρμογής της παραγράφου 52 (εξαίρεση χαρτοφυλακίου), και ΔΛΠ 40: Αποσαφήνιση της αλληλεξάρτησης του ΔΠΧΑ 3 Συνενώσεις Επιχειρήσεων και ΔΛΠ 40 Επενδύσεις σε ακίνητα κατά την ταξινόμηση των ακινήτων ως επενδύσεις σε ακίνητα ή ως ιδιοχρησιμοποιούμενα ακίνητα. Ο Όμιλος θα εξετάσει την επίπτωση των παραπάνω στις ενοποιημένες και εταιρικές Οικονομικές Καταστάσεις.

5.3 Εταιρείες του Ομίλου

Εκτός από τη μητρική εταιρεία στις οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνονται και οι κάτωθι εταιρείες :

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΧΩΡΑ	ΠΟΣΟΣΤΑ & ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ
ΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ		
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	100% Ολική Ενοποίηση
ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΡΓΩΝ	ΕΛΛΑΔΑ	100% Ολική Ενοποίηση
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν. (*)	ΕΛΛΑΔΑ	100% Ολική Ενοποίηση
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	100% Ολική Ενοποίηση
Ι.Η.Τ. - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	50 % Ολική Ενοποίηση
MAISON ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	50% Ολική Ενοποίηση

ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ		
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΙ, ΠΟΛΙΤΙΚΙ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΙ ΕΦΙΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ L.T.D.	ΚΥΠΡΟΣ	50% Καθαρή Θέση
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡΟΜΙΟ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	31,58% (25% Άμεσα, 6,58% Έμμεσα) - Καθαρή Θέση
ΕΨΙΛΟΝ ΟΥΑΝ Α.Ε. ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΛΗΡΟΦ. ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	ΕΛΛΑΔΑ	25% Καθαρή Θέση
ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε. ΠΡΑΚΤΟΡΕΥΣΕΩΣ & ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΟΥ & ΠΕΡΙΟΔΙΚΟΥ ΤΥΠΟΥ	ΕΛΛΑΔΑ	26,30% Καθαρή Θέση
ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	20% Καθαρή Θέση
HOUSE OF WINE Α.Ε.Ε.	ΕΛΛΑΔΑ	20% Καθαρή Θέση (Έμμεσα)

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

(*) Ειδικότερα για τη θυγατρική εταιρεία «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» που περιλαμβάνεται στον Όμιλο, ενοποιείται με τις κατωτέρω θυγατρικές εταιρείες:

Εταιρεία	Χώρα Ίδρυσης	Ποσοστό Συμμετοχής	Πλοίο	Χωρητικότητα (D.W.T.)	Έτος Κατασκευής
Sea Shell Enterprises Ltd	Λιβερία	100 %	-	-	-
Sea Pearl Enterprises Ltd	Λιβερία	100 %	-	-	-
Zenith Maritime Corporation	Λιβερία	100 %	m.t. Nissos Paros	115.723	2012
Bigal Shipping Corporation	Λιβερία	100 %	m.t. Nissos Delos	115.691	2012

Επίσης σημειώνεται ότι:

α. Δεν υπάρχουν εταιρείες που ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις για πρώτη φορά στην τρέχουσα περίοδο, ενώ δεν είχαν ενσωματωθεί στην προηγούμενη περίοδο και

β. Δεν υπάρχουν άλλες εταιρείες που δεν ενσωματώθηκαν στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο ενώ είχαν ενσωματωθεί είτε στην αμέσως προηγούμενη περίοδο είτε στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

6. Πληροφορίες κατά Τομέα

Η εταιρεία «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» ως μητρική του Ομίλου μετά την απόσχιση του εκδοτικού της κλάδου τον οποίο απορρόφησε η 100% θυγατρική της εταιρεία «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» διατηρεί όλες τις συμμετοχές της στις θυγατρικές και συγγενείς της εταιρείες. Διατηρεί, επίσης, την εκμετάλλευση των ακινήτων της, την παροχή συμβουλευτικών και διοικητικών υπηρεσιών προς τις θυγατρικές και συγγενείς της εταιρείες καθώς και την εμπορική εκμετάλλευση εκδόσεων τρίτων. Ειδικότερα ο Όμιλος δραστηριοποιείται στους παρακάτω τομείς:

α) Εκδοτικός και Εκτυπωτικός Τομέας: Ο τομέας περιλαμβάνει την μητρική και τις λοιπές εταιρίες του Ομίλου, που ασχολούνται με την έκδοση εφημερίδων και περιοδικών. Ο Όμιλος εκδίδει μία από τις σημαντικότερες ελληνικές εφημερίδες, την «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ» καθώς και περιοδικά που καλύπτουν ένα ευρύ φάσμα θεμάτων του αναγνωστικού κοινού.

β) Ναυτιλιακός Τομέας: Ο ναυτιλιακός τομέας περιλαμβάνει επενδύσεις σε μετοχές πλοιοκτητριών εταιριών ποντοπόρων πλοίων ή σε μετοχές εταιριών χαρτοφυλακίου εταιριών ποντοπόρων πλοίων ή σε μετοχές διαχειριστριών εταιριών.

γ) Λοιποί Τομείς: Περιλαμβάνουν κυρίως την εκμετάλλευση ακινήτων.

Αναλυτικότερα οι εταιρείες που δραστηριοποιούνται στον Εκδοτικό και Εκτυπωτικό Τομέα είναι οι εξής:

- **ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ :** Θυγατρική εταιρεία του ομίλου, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% (ολική ενοποίηση). Δραστηριοποιείται στον τομέα των εκδόσεων και εκδίδει την ημερήσια εφημερίδα «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ» και περιοδικά ποικίλης ύλης της εφημερίδας. Επίσης είναι κυρία του site www.kathimerini.gr. Έχει την κυριότητα, κατοχή και εκμετάλλευση του ακινήτου στη θέση ΚΑΡΕΛΑΣ στο Κορωπί όπου βρίσκεται σύγχρονη εκτυπωτική μονάδα και εκτυπώνεται η εφημερίδα, οι λοιπές εκδόσεις του Ομίλου καθώς και τρίτων (Φασόν).
- **ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ- ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε:** Θυγατρική εταιρεία του ομίλου, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% (ολική ενοποίηση). Έχει την επιμέλεια και την έκδοση των περιοδικών περιπτέρου του Ομίλου, την επιμέλεια των ενθέτων περιοδικών της εφημερίδας «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ» και εκδίδει ταξιδιωτικούς οδηγούς. Έχει επίσης την επιμέλεια και εκμετάλλευση του site www.kathimerini.gr.

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

- **MAISON ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.:** Θυγατρική εταιρεία του ομίλου, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 50% (ολική ενοποίηση). Η εν λόγω εταιρεία εκδίδει το περιοδικό με τίτλο “Maison & Decoration”.
- **ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.:** Θυγατρική εταιρεία του ομίλου, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 50% (ολική ενοποίηση). Εκδίδει την αγγλόφωνη έκδοση της εφημερίδας «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ», η οποία εντάσσεται στην ύλη της εφημερίδας «ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΝΙΟΥ ΓΙΟΡΚ ΤΑΙΜΣ» («INTERNATIONAL NEW YORK TIMES»), της οποίας έχει αναλάβει την εκτύπωση και εκμετάλλευση στην Ελλάδα και την Κύπρο.

Στον τομέα της εκμετάλλευσης ακινήτων, η Εταιρεία δραστηριοποιείται μέσω της 100% θυγατρικής εταιρείας «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΡΓΩΝ». Έχει στην κατοχή της το ακίνητο και το κτίριο στο Νέο Φάληρο, στο οποίο στεγάζεται η εφημερίδα και οι υπόλοιπες εταιρείες του ομίλου. Επίσης, από το 2008, είναι κάτοχος ακινήτου με βιομηχανική αποθήκη πλησίον του πιεστηρίου του Ομίλου, όπου είναι αποθηκευμένα τα αποθέματα χάρτου της εφημερίδας.

Στον Ναυτιλιακό Τομέα ο Όμιλος δραστηριοποιείται μέσω της 100% θυγατρικής εταιρείας «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» και συγκεκριμένα στον τομέα της ποντοπόρου ναυτιλίας.

Συγκεκριμένα, η εταιρεία «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» δραστηριοποιείται μέσω των θυγατρικών της εταιρειών «ZENITH MARITIME CORPORATION», «BIGAL SHIPPING CORPORATION», «SEA SHELL ENTERPRISES LIMITED» και «SEA PEARL ENTERPRISES LIMITED» στην θαλάσσια μεταφορά αργού πετρελαίου και πετρελαιοειδών.

Εκδοτικός Τομέας

Η συνεισφορά του τομέα των εκδόσεων στο σύνολο των ενοποιημένων πωλήσεων για την περίοδο 1.1 – 30.09.2015 ανέρχεται στο 52,83% περίπου μέσω των εσόδων από πωλήσεις εφημερίδων και περιοδικών, διαφημίσεων και εκτυπώσεων για τρίτους. Το χαρτοφυλάκιο των τίτλων εφημερίδων και περιοδικών που αξιοποιείται από τον Όμιλο αποτελείται από τίτλους που έχουν δημιουργηθεί από τις εταιρείες του Ομίλου και από τίτλους διεθνείς για τους οποίους έχουν συναφθεί συμβάσεις παραχώρησης χρήσης σήματος.

Ειδικότερα για τον τομέα των εφημερίδων το χαρτοφυλάκιο του Ομίλου περιλαμβάνει τους τίτλους «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ», «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ ΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΗΣ» και «INTERNATIONAL NEW YORK TIMES» (πρώην «INTERNATIONAL HERALD TRIBUNE»).

- Οι εφημερίδες «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ» και «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ ΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΗΣ» εκδίδονται από την εταιρεία «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.», 100% θυγατρική εταιρεία της Εταιρείας και στο χώρο του έντυπου τύπου συγκαταλέγονται στις μεγαλύτερες σε αναγνωσιμότητα εφημερίδες. Με την εφημερίδα «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ» κυκλοφορούν τα ένθετα «Οι Ερευνητές πάνε παντού» και «Ζωή & Τέχνη» ενώ με την εφημερίδα «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ ΤΗΣ ΚΥΡΙΑΚΗΣ» κυκλοφορούν τα ένθετα: «Ταξίδια», «Ταξίδια Extra», «TV Guide», «Home», Μικρές Αγγελίες», «Τέχνες και Γράμματα», «Κ», «Γαστρονόμος», «Γυναίκα», «Οινοχόος», «Maison & Decoration».
- Η εφημερίδα «INTERNATIONAL NEW YORK TIMES» (πρώην «INTERNATIONAL HERALD TRIBUNE») εκδίδεται από την εταιρεία «INTERNASIONAL XEPALANT TPIMPIOYN - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.», 50% θυγατρική εταιρεία της Εταιρείας. Αποτελεί έναν από τους πιο γνωστούς και διάσημους τίτλους στον παγκόσμιο τύπο, εκδίδεται και κυκλοφορεί ως καθημερινή εφημερίδα και κατέχει σημαντική θέση στο χώρο των ξενόγλωσσων εντύπων τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό.

Αναφορικά με τον τομέα των περιοδικών περιπτέρου ο όμιλος εκδίδει το περιοδικό «ΖΑΧΑΡΗ ΚΑΙ ΑΛΕΥΡΙ» καθώς και το σύνολο των εκδόσεων Disney, έχοντας τα δικαιώματα έκδοσης και εκμετάλλευσης για την Ελλάδα και την Κύπρο.

Εκτυπώσεις

Στην εκτυπωτική μονάδα στο Κορωπί της οποίας την εκμετάλλευση έχει η εταιρεία «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.» εκτυπώνεται μεγάλο μέρος των εντύπων του Ομίλου καθώς και εντύπων πελατών με τους οποίους συνεργάζεται. Η παραγωγή είναι πλήρως καθετοποιημένη και προσφέρει λύσεις στους πελάτες της σε όλα τα στάδια και σε κάθε είδους έντυπο προϊόν.

Η Εκτυπωτική μονάδα διαθέτει τρεις (3) εκτυπωτικές γραμμές προηγμένης τεχνολογίας με δυνατότητα παραγωγής εφημερίδων έως 128 σελίδες σχήματος εφημερίδας «tabloid», εκ των οποίων εξήντα τέσσερις (64) τετράχρωμες και εξήντα τέσσερις (64) ασπρόμαυρες και επιπλέον δυνατότητα συρραφής με καρφίτσα. Τα πιεστήρια διαθέτουν στεγνωτήρες θερμού αέρα και παρέχουν τη δυνατότητα εκτύπωσης δεκαέξι (16) τετράχρωμων σελίδων εφάμιλλων των περιοδικών (HeatSet).

Επίσης, υπάρχει η δυνατότητα διάθεσης τριών εκτυπωτικών γραμμών σύγχρονης τεχνολογίας για περιοδικά, βιβλία και διαφημιστικά έντυπα και τριών (3) γραμμών ένθεσης εφημερίδων, διαφημιστικών εντύπων και περιοδικών, με δυνατότητα διαχείρισης έως και έξι διαφορετικών εντύπων.

Οι υπηρεσίες ένθεσης μπορούν να επεκταθούν χειρωνακτικά και να υλοποιηθούν ενθέσεις βιβλίων, συσκευασμένων προϊόντων (CD, DVD κλπ), τοποθετήσεις εξωφύλλων (wrap κλπ), επικολλήσεις και άλλες ειδικές εργασίες.

Η συσκευασία εντύπων, εφημερίδων, περιοδικών, προϊόντων όπως δώρων, DVD, CD, μεγάλων αντικειμένων και ενθετικών εργασιών πραγματοποιείται με δύο (2) γραμμές ενθετικών μηχανών.

Ναυτιλιακός Τομέας

Το αντικείμενο εργασιών της «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» είναι η πραγματοποίηση επενδύσεων σε μετοχές πλοιοκτητριών εταιρειών ποντοπόρων πλοίων ή σε μετοχές εταιρειών χαρτοφυλακίου πλοιοκτητριών εταιρειών ποντοπόρων πλοίων ή σε μετοχές διαχειριστριών εταιρειών. Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» εκμεταλλεύεται ευκαιρίες για επενδύσεις σε ποντοπόρα πλοία και διατηρεί υψηλό βαθμό ευελιξίας, ο οποίος της επιτρέπει να λειτουργεί αποδοτικά παρά την κυκλικότητα που παρουσιάζει η παγκόσμια αγορά της ποντοπόρου ναυτιλίας.

Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.», ως εταιρεία επενδύσεων στην ποντοπόρο ναυτιλία, δεν έχει δραστηριότητα και τα έσοδα της προέρχονται αποκλειστικά από τα μερίσματα των θυγατρικών εταιρειών της και από την διαχείριση των διαθεσίμων της. Ο Όμιλος δραστηριοποιείται μέσω θυγατρικών εταιρειών της «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.», στη θαλάσσια μεταφορά αργού πετρελαίου και πετρελαιοειδών. Συγκεκριμένα η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» δραστηριοποιείται στον χώρο της Ποντοπόρου Ναυτιλίας μέσω των εξής θυγατρικών εταιρειών:

- «ZENITH MARITIME CORPORATION» με έδρα τη Λιβερία, πλοιοκτήτρια του υπό Ελληνική σημαία δεξαμενοπλοίου ΝΗΣΟΣ ΠΑΡΟΣ (DWT 115.723) νηολογίου Πειραιώς στις 29/6/2012 με αριθμό 12123. Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» κατέχει το 100% των μετοχών της εν λόγω εταιρείας.
- «BIGAL SHIPPING CORPORATION» με έδρα τη Λιβερία, πλοιοκτήτρια του υπό Ελληνική σημαία δεξαμενοπλοίου «ΝΗΣΟΣ ΔΗΛΟΣ» (DWT 115.691) νηολογίου Πειραιώς στις 31/8/2012 με αριθμό 12129. Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» κατέχει το 100% των μετοχών της εν λόγω εταιρείας.
- «SEA SHELL ENTERPRISES LIMITED» με έδρα τη Λιβερία. Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» κατέχει το 100% των μετοχών της εν λόγω εταιρείας.

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

- «SEA PEARL ENTERPRISES LIMITED» με έδρα τη Λιβερία. Η «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.» κατέχει το 100% των μετοχών της εν λόγω εταιρείας.

Τα έσοδα του θυγατρικών προέρχονται από την συνεργασία με διάφορους ναυλωτές. Ο κίνδυνος επισφάλειας των ναυλωτών αντιμετωπίζεται από την Διοίκηση του Ομίλου μέσω της συνεργασίας με αξιόλογους ναυλωτές, που έχουν άριστο ιστορικό στο χώρο της ναυτιλίας.

Στους παρακάτω πίνακες παρουσιάζονται αναλυτικά τα έσοδα και τα αποτελέσματα, τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις που αφορούν τους συγκεκριμένους τομείς δραστηριότητας για τις περιόδους που έληξαν στις 30.09.2015 και 30.09.2014 αντίστοιχα.

01/01-30/09/2015	Εκδόσεις - Εκτυπώσεις	Ναυτιλία	Λοιπά	Σύνολα
Συνολικές Μικτές Πωλήσεις ανα Τομέα	31.608.629,37	25.553.152,00	936.172,18	58.097.953,55
Εσωτερικές Πωλήσεις	-3.070.106,66	0,00	-548.130,50	-3.618.237,16
Καθαρές Πωλήσεις	28.538.522,71	25.553.152,00	388.041,68	54.479.716,39
Λειτουργικά Κέρδη/Ζημίες	-1.700.876,34	9.051.689,27	-375.936,25	6.974.876,68
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	-1.859.727,91	-4.491.220,67	-315.783,35	-6.666.731,93
Κέρδη/Ζημίες προ Φόρων	-3.560.604,25	4.560.468,60	-691.719,60	308.144,75
Φόρος Εισοδήματος	-546.866,83	0,00	-47.207,24	-594.074,07
Καθαρό Κέρδος/Ζημία	-4.107.471,08	4.560.468,60	-738.926,84	-285.929,32
Αποσβέσεις ανά Τομέα	1.573.520,36	2.738.269,00	190.623,53	4.502.412,89
EBITDA	-127.355,98	11.789.958,27	-185.312,72	11.477.289,57

01/01-30/09/2014	Εκδόσεις - Εκτυπώσεις	Ναυτιλία	Λοιπά	Σύνολα
Συνολικές Μικτές Πωλήσεις ανα Τομέα	32.434.988,91	16.704.916,00	992.183,54	50.132.088,45
Εσωτερικές Πωλήσεις	-2.228.565,61	0,00	-577.443,83	-2.806.009,44
Καθαρές Πωλήσεις	30.206.423,30	16.704.916,00	414.739,71	47.326.079,01
Λειτουργικά Κέρδη/Ζημίες	-2.706.580,17	2.323.965,27	-395.768,49	-778.383,39
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	-2.238.689,43	-1.056.094,00	-215.859,18	-3.510.642,61
Κέρδη/Ζημίες προ Φόρων	-4.945.269,60	1.267.871,27	-611.627,67	-4.289.026,00
Φόρος Εισοδήματος	-316.510,58	0,00	103.873,02	-212.637,56
Καθαρό Κέρδος/Ζημία	-5.261.780,18	1.267.871,27	-507.754,65	-4.501.663,56
Αποσβέσεις ανά Τομέα	1.655.591,98	1.874.707,00	190.696,43	3.720.995,41
EBITDA	-1.050.988,19	4.198.672,27	-205.072,06	2.942.612,02

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

30/9/2015

	Εκδόσεις - Εκτυπώσεις	Ναυτιλία	Λοιπά	Σύνολα
<i>Ενεργητικό Τομέα</i>	72.987.372,21	120.626.524,46	11.254.452,62	204.868.349,29
Μη κατανεμημένα στοιχεία Ενεργητικού				0,00
<i>Ενοποιημένο Ενεργητικό</i>	72.987.372,21	120.626.524,46	11.254.452,62	204.868.349,29
<i>Ενοποιημένες Υποχρεώσεις</i>	73.249.412,77	56.904.394,32	5.119.362,33	135.273.169,42
Μη κατανεμημένα στοιχεία Υποχρεώσεων				0,00
<i>Ενοποιημένες Υποχρεώσεις</i>	73.249.412,77	56.904.394,32	5.119.362,33	135.273.169,42

31/12/2014

	Εκδόσεις - Εκτυπώσεις	Ναυτιλία	Λοιπά	Σύνολα
<i>Ενεργητικό Τομέα</i>	75.793.933,54	115.668.366,13	11.302.053,97	202.764.353,64
Μη κατανεμημένα στοιχεία Ενεργητικού				0,00
<i>Ενοποιημένο Ενεργητικό</i>	75.793.933,54	115.668.366,13	11.302.053,97	202.764.353,64
<i>Ενοποιημένες Υποχρεώσεις</i>	69.335.008,65	63.301.087,32	5.043.943,48	137.680.039,45
Μη κατανεμημένα στοιχεία Υποχρεώσεων				0,00
<i>Ενοποιημένες Υποχρεώσεις</i>	69.335.008,65	63.301.087,32	5.043.943,48	137.680.039,45

7. Πρόσθετες Πληροφορίες και Επεξηγήσεις

7.1 Σημαντικότερες μεταβολές και επισημάνσεις στα στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης και της Κατάστασης Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων της Περιόδου 01.01 – 30.09.2015

Οι σημαντικότερες μεταβολές και επισημάνσεις που εμφανίζονται στα στοιχεία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης και της Κατάστασης Αποτελεσμάτων και Λοιπών Συνολικών Εσόδων της περιόδου που έληξε στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 του Ομίλου και της Εταιρείας έχουν ως εξής:

- Ο κύκλος εργασιών του Ομίλου εμφανίζεται αυξημένος κατά 7,15 εκατ. € ή κατά 15,12% περίπου σε σχέση με την περυσινή αντίστοιχη περίοδο. Όσο αφορά τον κλάδο των εκδόσεων-εκτυπώσεων ο κύκλος εργασιών παρουσιάζει μείωση κατά 5,52% διαμορφωμένος στα 28,54 εκατ. € την τρέχουσα περίοδο έναντι 30,21 εκατ. € την αντίστοιχη περυσινή.

Αναλυτικά στο εννεάμηνο του 2015 τα έσοδα από πωλήσεις εφημερίδων, περιοδικών περιπτέρου και προσφορών υποχώρησαν κατά 5,68% και διαμορφώθηκαν στα 15,35 εκατ. €, τα έσοδα διαφήμισης εφημερίδων, περιοδικών περιπτέρου και Διαδικτύου μειώθηκαν κατά 1,52 εκατ. € (-17,28%) έναντι του αντίστοιχου εννεάμηνου του 2014. Αυξημένες ήταν οι πωλήσεις προς τρίτους της εκτυπωτικής μονάδας που ανήλθαν σε 5,72 εκατ. € δηλαδή εμφάνισαν ποσοστιαία αύξηση κατά 12,69% έναντι της περυσινής περιόδου και οι λοιπές πωλήσεις που συνολικά ανήλθαν σε 0,57 εκατ. €. Τα έσοδα από την ναύλωση των πλοίων ανήλθαν σε 25,55 εκατ. € ενώ την αντίστοιχη περυσινή περίοδο είχαν ανέλθει σε 16,70 εκατ. €.

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η ανάλυση των πωλήσεων του Ομίλου:

Ο Μ Ι Λ Ο Σ			
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	Περίοδος		Μεταβολή
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	%
Έσοδα από πωλήσεις Εφημερίδων, Περιοδικών και Προσφορών	15.349.932,96	16.274.206,18	-5,68
Έσοδα από διαφημίσεις Εφημερίδων, Περιοδικών και Διαδικτύου	7.292.643,48	8.815.673,75	-17,28
Έσοδα από εκτυπώσεις Πιεστηρίου προς Τρίτους	5.715.978,41	5.072.490,22	12,69
Έσοδα από Ναυτιλία	25.553.152,00	16.704.916,00	52,97
Έσοδα από Λοιπές Πωλήσεις	568.009,54	458.792,86	23,81
ΣΥΝΟΛΟ	54.479.716,39	47.326.079,01	15,12

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

- Στους παρακάτω πίνακες παρουσιάζεται η συγκεντρωτική κατ' είδος αξία καθώς και οι μεταβολές των ενσώματων παγίων του Ομίλου:

	ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ Ο ΟΜΙΛΟΣ					
	Οικόπεδα & Κτίρια	Μεταφορικά Μέσα & Λοιπός Μηχ/κός Εξοπλισμός	Πλοία	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	Ακίνητοποιήσεις υπό Εκτέλεση	Σύνολο
Μικτή Λογιστική αξία	34.450.159,23	40.966.799,60	60.637.226,00	3.952.873,71	120.290,83	140.127.349,37
Επανεκτίμηση παγίων	0,00	0,00	3.535.009,00	0,00	0,00	3.535.009,00
Πλοία υπο εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συσσωρευμένη απόσβεση και απομείωση αξίας	-6.512.642,87	-19.799.808,21	0,00	-3.625.052,04	-34.571,15	-29.972.074,27
Λογιστική Αξία την 1 Ιανουαρίου 2014	27.937.516,36	21.166.991,39	64.172.235,00	327.821,67	85.719,68	113.690.284,10
Μικτή Λογιστική αξία	34.600.374,79	41.831.997,73	71.180.183,00	4.007.260,21	186.247,23	151.806.062,96
Πλοία υπο εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Επανεκτίμηση παγίων	0,00	0,00	11.597.647,00	0,00	0,00	11.597.647,00
Συσσωρευμένη απόσβεση και απομείωση αξίας	-7.125.598,68	-21.084.619,09	0,00	-3.749.882,12	-102.245,23	-32.062.345,12
Λογιστική Αξία την 31 Δεκεμβρίου 2014	27.474.776,11	20.747.378,64	82.777.830,00	257.378,09	84.002,00	131.341.364,84
Μικτή Λογιστική αξία	34.683.809,74	41.969.726,60	86.985.931,00	4.046.477,80	59.002,00	167.744.947,14
Πλοία υπο εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Επανεκτίμηση παγίων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συσσωρευμένη απόσβεση και απομείωση αξίας	-7.575.341,95	-22.520.314,17	0,00	-3.803.062,58	-59.002,00	-33.957.720,70
Λογιστική Αξία την 30 Σεπτεμβρίου 2015	27.108.467,79	19.449.412,43	86.985.931,00	243.415,22	0,00	133.787.226,44

	ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΠΑΓΙΩΝ Ο ΟΜΙΛΟΣ					
	Οικόπεδα & Κτίρια	Μεταφορικά Μέσα & Λοιπός Μηχ/κός Εξοπλισμός	Πλοία	Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	Ακίνητοποιήσεις υπό Εκτέλεση	Σύνολο
Λογιστική Αξία την 1 Ιανουαρίου 2014	27.937.516,36	21.166.991,39	64.172.235,00	327.821,67	85.719,68	113.690.284,10
Προσθήκες	150.215,56	1.471.830,86	0,00	54.505,35	100.527,55	1.777.079,32
Πλοία υπο εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Πωλήσεις - Μειώσεις	0,00	-606.632,73	0,00	-118,85	0,00	-606.751,58
Αποσβέσεις	-612.955,81	-1.891.443,55	-2.552.536,00	-124.948,93	0,00	-5.181.884,29
Μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.245,23	-102.245,23
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμού	0,00	0,00	9.560.484,00	0,00	0,00	9.560.484,00
Μειώσεις αποσβέσεων	0,00	606.632,67	0,00	118,85	0,00	606.751,52
Αναπροσαρμογή αξίας πλοίων	0,00	0,00	11.597.647,00	0,00	0,00	11.597.647,00
Λογιστική Αξία την 31 Δεκεμβρίου 2014	27.474.776,11	20.747.378,64	82.777.830,00	257.378,09	84.002,00	131.341.364,84
Προσθήκες	85.272,00	139.597,55	0,00	44.431,20	14.700,07	284.000,82
Πλοία υπο εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Πωλήσεις - Μειώσεις	-48.827,12	-19.003,64	0,00	-5.213,61	0,00	-73.044,37
Αποσβέσεις	-460.970,31	-1.436.700,64	-2.738.269,00	-58.394,00	0,00	-4.694.333,95
Μεταφορές	39.700,07	0,00	0,00	0,00	-98.702,07	-59.002,00
Αναπροσαρμογή αξίας πλοίων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμού	0,00	0,00	6.946.370,00	0,00	0,00	6.946.370,00
Μειώσεις αποσβέσεων	18.517,04	18.140,52	0,00	5.213,54	0,00	41.871,10
Λογιστική Αξία την 30 Σεπτεμβρίου 2015	27.108.467,79	19.449.412,43	86.985.931,00	243.415,22	-0,00	133.787.226,44

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

- Το κονδύλι «Λοιπά Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα» σε επίπεδο Ομίλου περιλαμβάνει τις συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης διαθεσίμων και παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ	
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014
Χρηματοοικονομικά έσοδα από: Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης διαθεσίμων	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά έξοδα από: Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης διαθεσίμων	-3.916.791,28	-648.798,82
Σύνολο	-3.916.791,28	-648.798,82
Γενικό Σύνολο	-3.916.791,28	-648.798,82

- Το κονδύλι «Λοιπές Απαιτήσεις» της 30.09.2015 αναλύεται ως εξής: α) ποσό ύψους 2,22 εκατ. € αφορά προκαταβολές σε προμηθευτές για την αγορά αγαθών και υπηρεσιών, β) ποσό ύψους 3,42 εκατ. € αφορά παρακρατούμενους φόρους και απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο (ποσό ύψους 3,23 εκατ. € απορρέει από τον αναπτυξιακό νόμο 3299/2004), γ) ποσό ύψους 0,47 εκατ. € αποτελεί το βραχυπρόθεσμο μέρος απαίτησης της από 31.8.2010 πώλησης της θυγατρικής εταιρείας «ΜΕΛΩΔΙΑ Α.Ε.» και δ) ποσό ύψους 0,13 εκατ. € προέρχεται από λοιπές απαιτήσεις. Η ανάλυση του κονδυλίου κατά την 31.12.2014 έχει ως εξής: α) ποσό ύψους 0,13 εκατ. € αφορά προκαταβολές σε προμηθευτές για την αγορά αγαθών και υπηρεσιών, β) ποσό ύψους 3,72 εκατ. € αφορά παρακρατούμενους φόρους και απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο (ποσό ύψους 3,23 εκατ. € απορρέει από τον αναπτυξιακό νόμο 3299/2004), γ) ποσό ύψους 0,32 εκατ. € αποτελεί το βραχυπρόθεσμο μέρος απαίτησης της από 31.8.2010 πώλησης της θυγατρικής εταιρείας «ΜΕΛΩΔΙΑ Α.Ε.» και δ) ποσό ύψους 0,87 εκατ. € προέρχεται από λοιπές απαιτήσεις.
- Οι μακροπρόθεσμες και βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις του Ομίλου αναλύονται ως εξής:

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2015	31/12/2014	30/9/2015	31/12/2014
Μακροπρόθεσμος Δανεισμός				
Τραπεζικός Δανεισμός	75.713.206,42	48.457.298,65	0,00	0,00
Υποχρεώσεις Χρηματοδοτικής Μίσθωσης	163.973,93	163.973,93	0,00	0,00
Σύνολο Μακροπρόθεσμου Δανεισμού	75.877.180,35	48.621.272,58	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμος Δανεισμός				
Τραπεζικός Δανεισμός	25.236.600,04	55.869.264,49	0,00	0,00
Σύνολο Βραχυπρόθεσμου Δανεισμού	25.236.600,04	55.869.264,49	0,00	0,00
Σύνολο Μακροπρόθεσμου και Βραχυπρόθεσμου Δανεισμού	101.113.780,39	104.490.537,07	0,00	0,00

Τα δάνεια (βραχυπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα) των ναυτιλιακών εταιρειών του Ομίλου αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΟΜΙΛΟΥ	Ποσά σε €	
	30/09/2015	31/12/2014
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	40.064.802,00	39.519.619,00
Σύνολο μακροπρόθεσμου δανεισμού	40.064.802,00	39.519.619,00
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	13.247.847,00	20.691.407,00
Σύνολο βραχυπρόθεσμου δανεισμού	13.247.847,00	20.691.407,00
Σύνολο Δανεισμού	53.312.649,00	60.211.026,00

Σημειώνουμε ότι, από την μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων των ναυτιλιακών εταιρειών από \$ σε € προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές ύψους 4,49 εκατ. € με αποτέλεσμα τα κονδύλια των δανείων της κατάστασης οικονομικής θέσης των ναυτιλιακών εταιρειών να εμφανίζονται μειωμένα κατά 6,90 εκατ. € σε σχέση με τα υπόλοιπα αυτών στις 31.12.2014, ενώ στο διάστημα από 1.1.2015 – 30.09.2015 εξοφλήθηκαν δόσεις δανείων ύψους 11,39 εκατ. €.

Οι θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου «ZENITH MARITIME COPRORATION» και «BIGAL SHIPPING COPRORATION» έχουν συνάψει δανειακή σύμβαση, ποσού \$ ΗΠΑ 30.956.250 έκαστη, για την χρηματοδότηση της κατασκευής των πλοίων m/t Nissos Paros και m/t Nissos Delos αντίστοιχα. Τα δάνεια θα αποπληρωθούν σε 40 ισόποσες τριμηνιαίες δόσεις με μια τελική πληρωμή ποσού \$ ΗΠΑ 10.316.250 το 2022, έκαστο. Το επιτόκιο που θα ισχύει για τα δάνεια για κάθε τοκοφόρο περίοδο θα είναι το επιτόκιο που προσδιορίζεται από την τράπεζα ως το άθροισμα α) του εφαρμοστέου περιθωρίου 2,5%, β) του LIBOR και γ) του τυχόν υποχρεωτικού κόστους για αυτήν την τοκοφόρο περίοδο. Τα δάνεια είναι εξασφαλισμένα με πρώτη προτιμώμενη υποθήκη

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

επί των πλοίων, με γενική εκχώρηση ναύλων και ασφαλειών των πλοίων και με δέσμευση της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

Οι μελλοντικές αποπληρωμές των δανείων αναλύονται ως εξής :

Δανειακές υποχρεώσεις για την χρηματοδότηση της κατασκευής των πλοίων σε US \$	Zenith Shipping Corporation	Bigal Shipping Corporation
2015	2.064.000	2.064.000
2016	2.064.000	2.064.000
2017	2.064.000	2.064.000
2018	2.064.000	2.064.000
Υπόλοιπο	15.992.250	16.508.250
Σύνολο	24.248.250	24.764.250
<i>Μείον: Βραχυπρόθεσμη δανειακή υποχρέωση</i>	<i>-2.064.000</i>	<i>-2.064.000</i>
Μακροπρόθεσμη δανειακή υποχρέωση	22.184.250	22.700.250

Η ανάλυση των βραχυπρόθεσμων δανειακών υποχρεώσεων αναφέρεται στον παρακάτω πίνακα:

Ποσά σε €		30/09/2015	31/12/2014
Sea Pearl Enterprises Company	α	5.100.000	7.100.000
Bigal Shipping Corporation	β		4.073.039
Zenith Maritime Corporation	γ	1.842.368	1.700.034
Bigal Shipping Corporation	δ	1.842.368	1.700.034
Sea Pearl Enterprises Company	ε	4.463.111	4.118.300
Αργοναύτης Ε.Ε.Π.Ν.	στ		2.000.000
Σύνολο		13.247.847	20.691.407

α. Το ποσό αντιπροσωπεύει έντοκη υπερανάληψη που φέρει επιτόκιο 0,9% πλέον του μηνιαίου Euribor και είναι εξασφαλισμένη με αντίστοιχες καταθέσεις στη δανειστρια τράπεζα.

γ. και δ. Το ποσό αντιπροσωπεύει τις δόσεις αποπληρωμής του μακροπρόθεσμου δανείου μέσα στο έτος.

ε. Το ποσό αντιπροσωπεύει έντοκη υπερανάληψη που φέρει επιτόκιο 0,9% πλέον του Libor και είναι εξασφαλισμένη με αντίστοιχες καταθέσεις στη δανειστρια τράπεζα.

Οι έντοκες υπεραναλήψεις της περίπτωσης α και ε είναι εξασφαλισμένη με δεσμευμένες καταθέσεις συνολικού ποσού € 11.250.719.

Ο δανεισμός (βραχυπρόθεσμος και μακροπρόθεσμος) των λοιπών εταιρειών του Ομίλου παρουσιάζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΟΜΙΛΟΥ (πλην ναυτιλιακών εταιρειών)	Ποσά σε €	
	30/09/2015	31/12/2014
Μακροπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	35.812.378,35	9.101.653,58
Σύνολο μακροπρόθεσμου δανεισμού	35.812.378,35	9.101.653,58
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός		
Τραπεζικός δανεισμός	11.988.753,04	35.177.857,49
Σύνολο βραχυπρόθεσμου δανεισμού	11.988.753,04	35.177.857,49
Σύνολο Δανεισμού	47.801.131,39	44.279.511,07

Οι μελλοντικές αποπληρωμές των μακροπρόθεσμων δανείων των εταιρειών του Ομίλου (πλην των ναυτιλιακών εταιρειών) αναλύονται ως εξής:

Δανειακές υποχρεώσεις για χρηματοδότηση	Ποσά σε €
2015	101.073,99
2016	1.794.398,15
2017	3.797.283,56
2018	4.550.356,47
2019	5.521.935,75
2020 και μετά	20.058.000,00
Σύνολο	35.823.047,92
<i>Μείον: Βραχυπρόθεσμη δανειακή υποχρέωση</i>	<i>10.669,57</i>
Μακροπρόθεσμη δανειακή υποχρέωση	35.812.378,35

Οι τραπεζικές υποχρεώσεις του Ομίλου εξυπηρετούνται στο σύνολο τους συστηματικά και εμπρόθεσμα.

Η θυγατρική κατά 100% εταιρεία του Ομίλου «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗΣ» με την επωνυμία «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.» προέβη στη σύναψη κοινού ομολογιακού δανείου στις 21 Ιανουαρίου 2015 ύψους € 36,00 εκατ. διάρκειας πέντε (5) ετών σύμφωνα με το Ν.3156/2003.

Το Δάνειο διαιρείται σε Τριάντα Έξι Εκατομμύρια (36.000.000) ονομαστικές ομολογίες, ονομαστικής αξίας € Ενός (€1) εκάστης, με τιμή εκδόσεως στο άρτιο και το οποίο εξυπηρετείται σε € και περιλαμβάνει μία σειρά Ομολογιών που εκδόθηκαν από τον Εκδότη σε δύο (2) εκδόσεις, εντασσόμενες σε μία ενιαία σειρά (οι «**Εκδόσεις**»). Στο πλαίσιο της πρώτης Έκδοσης (η «**Πρώτη Έκδοση**») εκδόθηκαν Τριάντα Ένα Εκατομμύρια Εννιακόσιες Χιλιάδες (31.900.000) Ομολογίες, στο δε πλαίσιο της δεύτερης Έκδοσης εκδόθηκαν Τέσσερα Εκατομμύρια Εκατό Χιλιάδες (4.100.000) Ομολογίες.

Ειδικότερα, όπως αποφασίστηκε με την από 21 Ιανουαρίου 2015 Έκτακτη Γενική Συνέλευση του Εκδότη σε συνδυασμό με την από 21 Ιανουαρίου 2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτού:

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

(α) το Δάνειο καλύφθηκε από τις Τράπεζες «ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ», «ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και «ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ως πρωτογενείς αναδόχους και Εκπρόσωπος των Ομολογιούχων και Πληρεξούσιος καταβολών ορίστηκε η «ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

(β) σκοπός του Δανείου είναι η αναχρηματοδότηση των υφιστάμενων υποχρεώσεων του Εκδότη, η κάλυψη εξόδων σχετικών με την εν λόγω αναχρηματοδότηση καθώς και η χρηματοδότηση γενικών επιχειρηματικών αναγκών του Εκδότη.

(γ) οι Ομολογίες του Δανείου θα εξοφληθούν κατά κεφάλαιο σε οκτώ (8) διαδοχικές δόσεις σύμφωνα με τον ακόλουθο πίνακα:

Αύξοντες Αριθμοί Ομολογιών		Ποσοστό (%) επί συνολικής ονομαστικής αξίας εκδοθεισών Ομολογιών	Πλήθος Ομολογιών προς αποπληρωμή	Μήνες από την Ημερομηνία Έκδοσης των Ομολογιών Πρώτης Έκδοσης	Λήξη - Δίλη Ημέρα Καταβολής	Συνολική ονομαστική αξία εξοφλούμενων Ομολογιών
από	έως και					
1	1.750.000	4,861%	1.750.000	18	Πρώτη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 1.750.000
1.750.001	3.500.000	4,861%	1.750.000	24	Δεύτερη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 1.750.000
3.500.001	5.500.000	5,555%	2.000.000	30	Τρίτη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 2.000.000
5.500.001	7.500.000	5,555%	2.000.000	36	Τέταρτη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 2.000.000
7.500.001	10.000.000	6,944%	2.500.000	42	Πέμπτη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 2.500.000
10.000.001	12.500.000	6,944%	2.500.000	48	Έκτη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 2.500.000
12.500.001	15.500.000	8,333%	3.000.000	54	Έβδομη Ημερομηνία Αποπληρωμής	€ 3.000.000
15.500.001	36.000.000	56,944%	20.500.000	60	Τελική Ημερομηνία Αποπληρωμής Ομολογιών	€ 20.500.000

(δ) το Δάνειο εξασφαλίζεται μεταξύ άλλων:

(i) με την εγγραφή προσημείωσης υποθήκης πρώτης (Α') τάξης κατά την 10-2-2015, δυνάμει της υπ' αρ. 556Σ/2015 απόφασης του Ειρηνοδικείου Αθηνών, για ασφαλιζόμενο ποσό € Τριάντα Έξι Εκατομμυρίων (€ 36.000.000), πλέον τόκων κι εξόδων εν γένει, προς εξασφάλιση των κάθε είδους απαιτήσεων των Τραπεζών. (Αναλυτικότερα στη σημείωση 7.5).

- Στο κονδύλι «Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις» της 30.09.2015 περιλαμβάνονται δεδουλευμένα έξοδα ύψους 2,97 εκατ. € (0,84 εκατ. € την 31.12.2014), υποχρεώσεις προς ασφαλιστικούς οργανισμούς ύψους 0,47 εκατ. € (0,71 εκατ. € την 31.12.2014), έσοδα επόμενης χρήσης 0,62 εκατ. € (0,63 εκατ. € την 31.12.2014) τα οποία αφορούν αναλογία αποσβέσεων

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

επιχορηγούμενων παγίων, υπόλοιπο δόσεων αποζημιώσεων προσωπικού, υποχρεώσεις προς την διαχειρίστρια εταιρεία των πλοίων ύψους 1,20 εκατ. € (1,46 εκατ. € την 31.12.2014) και λοιπές υποχρεώσεις ύψους 1,25 εκατ. € (0,84 εκατ. € την 31.12.2014).

- Οι δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων του Ομίλου και της Εταιρείας καθώς και τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στις 30.09.2015 και στις 31.12.2014 αναλύονται ως εξής:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2015	31/12/2014	30/9/2015	31/12/2014
Διαθέσιμα στο Ταμείο	156.824,97	65.055,69	2.123,95	1.966,14
Δεσμευμένοι Λογαριασμοί Κατάθεσεων	11.250.719,00	17.990.260,00	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Καταθέσεις	20.316.446,78	13.208.904,53	4.749,94	7.464,35
Σύνολο	31.723.990,75	31.264.220,22	6.873,89	9.430,49

Οι δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων του Ομίλου αφορούν δεσμεύσεις έναντι έντοκων υπεραναλήψεων των ναυτιλιακών εταιρειών του Ομίλου, όπως αναλύονται στην προηγούμενη σημείωση για τα δάνεια του ομίλου.

Η Διοίκηση του Ομίλου καθ' όλη τη διάρκεια του εννεάμηνου του 2015, λόγω των δυσμενών οικονομικών συνθηκών, συνέχισε με την ίδια βαρύτητα τον έλεγχο των προϋπολογισθέντων δαπανών των εταιρειών του Ομίλου. Πρωταρχικός σκοπός είναι η ελαχιστοποίηση του κόστους όπου απαιτείται, χωρίς αυτό να έχει επίπτωση στην ποιότητα των εντύπων που εκδίδει, η οποία παραμένει σε υψηλά επίπεδα. Στόχος είναι η επίτευξη θετικού ενοποιημένου αποτελέσματος για το τρέχον έτος καθώς και η καταγραφή θετικών αποτελεσμάτων προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) για τον εκδοτικό - εκτυπωτικό τομέα.

7.1.1 Μετοχικό Κεφάλαιο

Στις 9 Ιανουαρίου 2014 η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας αποφάσισε, προκειμένου να αντληθούν κεφάλαια, μετά την αφαίρεση των δαπανών έκδοσης, για την ενίσχυση της κεφαλαιακής βάσης του Ομίλου της ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗΣ και, μέσω αυτής, του κεφαλαίου κίνησης του Ομίλου της τα ακόλουθα:

α. την αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης κοινής ονομαστικής μετά ψήφου μετοχής της Εταιρίας από 0,60 ευρώ σε 3,0 Ευρώ με ταυτόχρονη συνένωση και μείωση του συνολικού αριθμού των υφιστάμενων κοινών ονομαστικών μετοχών της

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

Εταιρίας από 17.000.000 σε 3.400.000 νέες κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές της Εταιρίας (reverse split, με αναλογία πέντε (5) υφιστάμενες κοινές μετοχές της Εταιρίας προς μία (1) νέα κοινή μετοχή της Εταιρείας. Το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο θα παρέμενε αμετάβλητο θα ανερχόταν δηλαδή σε 10.200.000 διαιρούμενο σε 3.400.000 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 η κάθε μία.

β. την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά το ποσό των ευρώ 9.180.000 με μείωση της ονομαστικής αξίας των κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών από 3,0 (όπως προκύπτει η ονομαστική αξία έκαστης κοινής ονομαστικής μετοχής της Εταιρίας μετά το προαποφασισθέν reverse split/συνένωση) σε 0,30 ανά μετοχή, με σκοπό το συμψηφισμό ζημιών προηγούμενων χρήσεων και δη α) ζημιών ποσού ευρώ 4.436.680,39 της χρήσης 2009 (οικονομικό έτος 2010) και β) ζημιών ποσού ευρώ 4.743.319,61 της χρήσης 2010 (οικονομικό έτος 2011) , δηλαδή σωρευτικών ζημιών ποσού ευρώ 9.180.000, σύμφωνα με το άρθρο 4 του Κ.Ν. 2190/1920.

Συνεπεία, της ως άνω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα ανερχόταν σε 1.020.000, διαιρούμενο σε 3.400.000 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 η κάθε μία. Η ως άνω προταθείσα μείωση δεν επηρέασε το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, ούτε συνεπάγεται οποιαδήποτε αναπροσαρμογή της τιμής της κοινής μετοχής στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

γ. την άντληση κεφαλαίων μέχρι του ποσού των 9.000.000 Ευρώ μέσω αύξησης του μετοχικού της κεφαλαίου με καταβολή μετρητών και την έκδοση 27.200.000 νέων κοινών, ονομαστικών, μετά ψήφου μετοχών, με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των υφιστάμενων μετόχων με αναλογία οκτώ (8) νέες μετοχές για κάθε μία (1) υφιστάμενη μετοχή (στο εξής, οι «Νέες Μετοχές»). Η ονομαστική αξία των Νέων Μετοχών θα είναι ευρώ 0,30.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποφάσισε την 19.02.2014 στο πλαίσιο της σχετικής εξουσιοδότησης που του παρέιχε η από 09.01.2014 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας, να ορίσει αυτό την Τιμή Διάθεσης των μετοχών που θα εκδοθούν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά 8.160.000 Ευρώ, με καταβολή μετρητών και την έκδοση και διάθεση 27.200.000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ η κάθε μία (εφεξής «Νέες Μετοχές»), και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των υφισταμένων μετόχων της

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

Εταιρείας, με αναλογία οκτώ (8) νέες μετοχές προς μία (1) υφιστάμενη μετοχή, (εφεξής, η «Αύξηση»). Επίσης αποφάσισε τα ακόλουθα:

(α) Η Τιμή Διάθεσης των Νέων Μετοχών να είναι τριάντα τρία λεπτά του ευρώ (0,33) ανά Νέα Μετοχή.

(β) Σε περίπτωση πλήρους κάλυψης της Αύξησης, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται σε 9.180.000 Ευρώ, διαιρούμενο σε 30.600.000 μετοχές, ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ ανά μετοχή. Η συνολική υπέρ το άρτιον αξία των Νέων Μετοχών σε περίπτωση που η Αύξηση καλυφθεί πλήρως, ήτοι ποσό 816.000 θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από Έκδοση Μετοχών υπέρ το Άρτιον».

(γ) Με βάση την Τιμή Διάθεσης των Νέων Μετοχών, τα συνολικά προς άντληση κεφάλαια, σε περίπτωση που η Αύξηση καλυφθεί πλήρως, θα ανέλθουν στο ποσό των 8.976.000 ευρώ.

Η ως άνω Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με καταβολή μετρητών και δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων αυτής που αποφασίσθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 09.01.2014 και από το Δ.Σ. της Εταιρείας στην από 19.02.2014 συνεδρίαση του, πραγματοποιήθηκε από τις 10.03.2014 έως και τις 24.03.2014, καλύφθηκε κατά ποσοστό 89,5% με την καταβολή συνολικού ποσού 8.029.657,02 Ευρώ, που αντιστοιχεί σε 24.332.294 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές, ενώ 2.867.706 έμειναν αδιάθετες, ήτοι ποσοστό 10,50%.

Με την από 26/03/2014 απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρείας οι ως άνω 2.867.706 αδιάθετες μετοχές διατέθηκαν με βάση τις προεγγραφές μετοχών σε παλαιούς μετόχους της Εταιρείας, με αποτέλεσμα το τελικό ποσοστό κάλυψης της Αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου να ανέρχεται σε 100,00% και το συνολικό ποσό της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου να ανέλθει σε 8.976.000 Ευρώ.

Κατόπιν των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα αυξηθεί κατά 8.160.000 Ευρώ, με την έκδοση 27.200.000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 0,30 ευρώ εκάστη. Κατά συνέπεια, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας θα ανέρχεται πλέον σε εννέα εκατομμύρια εκατόν ογδόντα χιλιάδες ευρώ (9.180.000) διηρημένο σε τριάντα εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες (30.600.000) κοινές, ονομαστικές, μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας μηδέν τριάντα (0,30) ευρώ η κάθε μία.

Το Δ.Σ. του Χ.Α. κατά την συνεδρίασή του στις 26/03/2014 ενέκρινε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στο ΧΑ των 27.200.000 νέων μετοχών και από την 28/03/2014 άρχισε η διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών των 27.200.000

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

νέων κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ εκάστης, που προέκυψαν από την Αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου αυτής με καταβολή μετρητών.

Στον παρακάτω πίνακα απεικονίζεται το Μετοχικό Κεφάλαιο καθώς και το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων της μητρικής εταιρείας την 30^η Σεπτεμβρίου 2015:

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ						
	Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβεβλημένο	Αποθεματικό από Έκδοση Μετοχών υπέρ το Άρτιο	Τακτικό Αποθεματικό	Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο Αποθεματικών	Αποτέλεσμα εις Νέο	Σύνολο
Υπόλοιπα 01/01/2014	10.200.000,00	65.779.742,36	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-18.112.245,49	61.189.840,96
Συμψηφισμός Μείωσης Μ.Κ. και Ζημιών Προηγούμενων Χρήσεων βάσει Άρθρου 4 του Κ.Ν.2190/1920	-9.180.000,00				0,00	9.180.000,00	0,00
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	8.160.000,00				0,00		8.160.000,00
Διαφορά από Έκδοση Μετοχών υπέρ το Άρτιο		816.000,00			0,00		816.000,00
Έξοδα Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου		-193.940,67			0,00		-193.940,67
Αναβαλλόμενος Φόρος Εξόδων Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου					0,00	50.424,67	50.424,67
Αποτέλεσμα Χρήσης					0,00	-649.893,23	-649.893,23
Λοιπά Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αναλογιστικά Κέρδη (Ζημιές) από Προγράμματα Καθορισμένων Παραχών					0,00	700,81	700,81
Αναβαλλόμενοι Φόροι επί της Επανεκτίμησης της Υποχρέωσης Παραχών Προσωπικού					0,00	-182,21	-182,21
Λοιπά Συνολικά Αποτελέσματα Χρήσης					0,00	518,60	518,60
Υπόλοιπα 31/12/2014	9.180.000,00	66.401.801,69	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-9.531.195,45	69.372.950,33
Σχηματισμός Τακτικού Αποθεματικού					0,00	0,00	0,00
Σχηματισμός Ειδικού Αποθεματικού					0,00	0,00	0,00
Διανομή Μερισμάτων					0,00	0,00	0,00
Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες Μητρικής	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτέλεσμα Περιόδου					0,00	-681.724,66	-681.724,66
Λοιπά Συνολικά Αποτελέσματα Περιόδου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Υπόλοιπα 30/09/2015	9.180.000,00	66.401.801,69	2.791.358,19	530.985,90	3.322.344,09	-10.212.920,11	68.691.225,67

7.1.2 Απόφαση Διαγραφής των Μετοχών της Εταιρείας από το Χρηματιστήριο Αθηνών

Η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της εταιρείας «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ - ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ» (η «Εταιρεία»), η οποία συνήλθε την 9^η Ιουνίου 2015, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου μέτοχοι, εκπροσωπούντες 29.391.437 κοινές ονομαστικές μετοχές και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, ήτοι ποσοστό 96,05% επί συνόλου 30.600.000 μετοχών και ισαρίθμων δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας, ενέκρινε κατά πλειοψηφία την εκούσια διαγραφή των μετοχών της Εταιρείας από το Χρηματιστήριο Αθηνών κατ' αρ. 17 παρ. 5 του ν. 3371/2005 λαμβανομένων υπόψη του κόστους παραμονής της Εταιρείας στο Χρηματιστήριο και της απουσίας των ωφελειών από τη διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά λόγω και της χαμηλής διασποράς των μετοχών της Εταιρείας. Ενέκρινε επίσης την υποβολή σχετικού αιτήματος στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. Το αίτημα θα εξεταστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

7.2 Κέρδη ανά Μετοχή

Τα κέρδη ανά μετοχή για τον Όμιλο και την Εταιρεία για το εννεάμηνο του 2015 και το αντίστοιχο του 2014 αναλύονται στους κατωτέρω πίνακες:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/7-30/09/2015	1/7-30/09/2014
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	-336.803,94	-4.486.348,43	-1.417.612,60	-2.229.505,13
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	30.600.000	30.600.000	30.600.000	30.600.000
Βασικά κέρδη ανα μετοχή (€ ανά μετοχή)	-0,0110	-0,1466	-0,0463	-0,0729

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1-30/09/2015	1/1-30/09/2014	1/7-30/09/2015	1/7-30/09/2014
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	-681.724,66	-530.717,50	-218.659,71	-157.215,55
Σταθμισμένος μέσος όρος του αριθμού μετοχών	30.600.000	30.600.000	30.600.000	30.600.000
Βασικά κέρδη ανα μετοχή (€ ανά μετοχή)	-0,0223	-0,0173	-0,0071	-0,0051

7.3 Φόροι Εισοδήματος

Τα ποσά των φόρων εισοδήματος που βαρύνουν τον Όμιλο και την Εταιρεία την τρέχουσα περίοδο και την αντίστοιχη συγκριτική περίοδο αναλύονται ως εξής:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ			
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	1/7 - 30/09/2015	1/7 - 30/09/2014
Αναβαλλόμενος Φόρος Χρήσης	-594.074,07	-212.637,56	-77.640,88	29.305,43
Σύνολο	-594.074,07	-212.637,56	-77.640,88	29.305,43

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	1/7 - 30/09/2015	1/7 - 30/09/2014
Αναβαλλόμενος Φόρος Χρήσης	-220.808,68	-48.174,30	-9.512,47	-19.884,88
Σύνολο	-220.808,68	-48.174,30	-9.512,47	-19.884,88

Ο φορολογικός συντελεστής που εφαρμόστηκε την περίοδο του εννεάμηνου 2015 όπως και την χρήση του 2014 είναι το 26% (Ν.4110/2013) βάσει του οποίου υπολογίστηκαν οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις και υποχρεώσεις της εταιρείας και του ομίλου. Η ψήφιση στις 16 Ιουλίου του 2015 του Νόμου 4334/2015 επέφερε μια σειρά από αλλαγές μεταξύ των οποίων και η αύξηση του φορολογικού συντελεστή επί του οποίου υπολογίζεται ο φόρος εισοδήματος των εταιρειών κατά 3 (τρεις) ποσοστιαίες μονάδες. Έτσι για τις χρήσεις που αρχίζουν από την 1^η Ιανουαρίου 2015 ο φορολογικός συντελεστής επί του οποίου υπολογίζεται ο φόρος εισοδήματος διαμορφώνεται στο 29%.

7.4 Δεσμεύσεις

α) Δεν υπάρχουν σημαντικές εκκρεμείς αγωγές ή διεκδικήσεις τρίτων κατά των Εταιρειών του Ομίλου.

β) Όπως αναφέρεται στις συμφωνίες αγοράς των ναυτιλιακών θυγατρικών, ο Όμιλος δεν αναλαμβάνει, εκτός από το πλοίο και μέρος των δανείων, το ενεργητικό και παθητικό των θυγατρικών που υπήρχε κατά την ημερομηνία αγοράς. Οποιαδήποτε υποχρέωση προκύπτει που αφορά στην προηγούμενη ιδιοκτησία είναι εις βάρος του πωλητή βάσει αυτών των ιδιωτικών συμφωνητικών.

γ) Η μητρική εταιρεία «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» , δυνάμει των από 10.09.2012 και 25.10.2012 συμβάσεων παροχής εγγυήσεως, έχει εγγυηθεί στην Τράπεζα Eurobank Ergasias Ανώνυμη Εταιρεία» την εμπρόθεσμη και προσήκουσα εξόφληση κάθε χρεωστικού υπολοίπου της πιστώσεως που χορηγήθηκε στη θυγατρική εταιρεία «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.» («Πιστούχος»), σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 1373/30.4.2012 ιδιωτική σύμβαση πιστώσεως, όπως η ως άνω σύμβαση τροποποιήθηκε και ισχύει , πλέον τόκων, λοιπών επιβαρύνσεων και εξόδων, ενεχόμενη εις ολόκληρων με τον Πιστούχο ως αυτοφειλέτης.

δ) Η μητρική εταιρεία «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» και η θυγατρική εταιρεία του Ομίλου ΑΤΕ ΕΡΓΩΝ είναι εγγυήτριες στην «ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.» υπέρ της θυγατρικής εταιρείας «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.» προς εξασφάλιση των απαιτήσεων της άνω Τράπεζας από την με την υπ' αριθ. 25901101/8-4-2013 σύμβαση πιστώσεως με ανοικτό (αλληλόχρεο) λογαριασμό όπως αυτή τροποποιήθηκε με τις από 8-4-2013 και 8-1-2014 Πρόσθετες Πράξεις, δυνάμει των οποίων χορηγήθηκε από την άνω Τράπεζα στις «ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.» δάνειο κεφαλαίου κινήσεως μονιμότερου χαρακτήρα ποσού πέντε εκατομμυρίων ευρώ (5.000.000,00), όπως η σύμβαση αυτή τυχόν τροποποιηθεί στο μέλλον από άλλες Πρόσθετες Πράξεις. Η εγγυήτρια ΑΤΕ ΕΡΓΩΝ δεσμεύτηκε επίσης να μην μεταβιβάσει / επιβαρύνει τα περιουσιακά της στοιχεία και δη το κτίριο ιδιοκτησίας της στον Πειραιά (Ν. Φάληρο), το οποίο είναι ελεύθερο βαρών.

ε) Η μητρική εταιρεία «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» είναι εγγυήτρια για το σύνολο του δανεισμού της θυγατρικής εταιρείας «ΑΤΕ ΕΡΓΩΝ».

στ) Η μητρική εταιρεία «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» δυνάμει της από 27.8.2009 αποφάσεως του ΔΣ, εγγυήθηκε για ποσό που δεν θα υπερβαίνει το ποσό των €

200.000 (€ Διακόσιες Χιλιάδες μόνο) επιπλέον τόκους προς την κυπριακή τράπεζα "EUROBANK EFG CYPRUS LIMITED" υπέρ της θυγατρικής της εταιρίας "Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ ΚΥΠΡΟΥ ΛΤΔ (Αρ. Εγγρ. ΗΕ235538) με έδρα την Κύπρο, την αποπληρωμή μέχρι την πλήρη και τελεία εξόφληση κάθε ποσού που θα προκύψει από χορηγούμενα δάνεια σε τρεχούμενο ή οποιοδήποτε άλλο λογαριασμό και/ή δυνάμει γραμματίων ή ομολόγων και γενικά από οποιοδήποτε τραπεζικές διευκολύνσεις που θα χορηγηθούν στην άνω θυγατρική από την άνω τράπεζα στην Κύπρο.

7.5 Υφιστάμενα Εμπράγματα Βάρη

1) Επί των πλοίων του Ομίλου

Τα δάνεια είναι εξασφαλισμένα με πρώτη προτιμώμενη υποθήκη επί των πλοίων, με γενική εκχώρηση ναύλων και ασφαλειών των πλοίων και με δέσμευση της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

2) Επί των βραχυπρόθεσμων δανείων

Για τα βραχυπρόθεσμα δάνεια των ναυτιλιακών εταιρειών του Ομίλου υφίστανται δεσμευμένες καταθέσεις ποσού € 11.250.719.

3) Επί των ακινήτων του Ομίλου

α. Την 23^η Δεκεμβρίου 2013 με απόφαση του Ειρηνοδικείου Πειραιώς ενεγράφη προσημείωση υποθήκης ποσού πέντε εκατομμυρίων € (5.000.000,00) € πλέον τόκων και εξόδων, σε ακίνητο της θυγατρικής εταιρείας με την επωνυμία «ΑΤΕ ΕΡΓΩΝ» στη θέση «ΚΑΡΕΛΑ-ΝΙΣΗΖΑ» της κτηματικής περιφέρειας του Δήμου Κρωπίας από την εταιρεία «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ». Η υποθήκη ενεγράφη για δάνειο αντιστοίχου ύψους 5 εκατ. € διάρκειας 5 ετών με ημερομηνία λήξης την 28^η Φεβρουαρίου 2019.

β. Το κοινό ομολογιακό δάνειο εξασφαλίζεται με την εγγραφή προσημείωσης υποθήκης για ασφαλιζόμενο ποσό € Τριάντα Έξι Εκατομμυρίων (€ 36.000.000), πλέον τόκων κι εξόδων εν γένει, προς εξασφάλιση των κάθε είδους απαιτήσεων των Τραπεζών επί των ακινήτων του ιδίου του εκδότη, του εγγυητή Α «Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.» και του εγγυητή Β «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΡΓΩΝ» τα οποία είναι τα ακόλουθα:

A. Επί ακινήτων ιδιοκτησίας του Εκδότη και δη

I. Επί ενός γηπέδου, άρτιου και οικοδομήσιμου, με τα συστατικά, μέρη, παραρτήματα, παρακολουθήματα και προσουζήματά του εν γένει και μετά των επ' αυτού κτισμάτων, περιλαμβανομένου ιδίως του εξοπλισμού, που βρίσκεται εκτός σχεδίου πόλεως, στην θέση «ΚΑΡΕΛΑ» ή «ΛΙΣΣΑ» της κτηματικής περιφέρειας της Δημοτικής Κοινότητας Κρωπίας, της Δημοτικής Ενότητας Κρωπίας, του Δήμου Κρωπίας, της Περιφερειακής Ενότητας Ανατολικής Αττικής της Περιφέρειας Αττικής, εντός ΓΠΣ (ΦΕΚ 899 Δ/2004), με έκταση 15.347,75 τ.μ. επί του οποίου έχει κτιστεί βιομηχανικό κτίριο αρχικά επιφανείας 10.491,81 τ.μ., κατόπιν εκδόσεως: α) της με αριθμό 769/1998 οικοδομικής άδειας, όπως αναθεωρήθηκε με τις 132/99 και 739/1999 αναθεωρήσεις, β) της με αριθμό 843/2003 οικοδομικής αδειας και γ) της με αριθμό 1049/2010 άδειας οικοδομής του πολεοδομικού γραφείου Μαρκοπούλου. Επί του παρόντος το ως άνω βιομηχανικό κτίριο έχει επιφάνεια 11.555,10 τ.μ. κατόπιν διαδοχικών επεκτάσεων οι οποίες έχουν υπαχθεί σε διαδικασία περαίωσης.

II. Επί πέντε (5) οριζόντιων ιδιοκτησιών που βρίσκονται στο Νέο Φάληρο του Δήμου Πειραιά επί της οδού Εθνάρχου Μακαρίου 25 και Κηφισού 1, πλήρους κυριότητας του Εκδότη τις οποίες απέκτησε από τον Εγγυητή Α λόγω απόσχισης του εκδοτικού κλάδου της τελευταίας και εισφοράς του στον Εκδότη δυνάμει της πράξης με αριθμό 26041/29-12-2011 της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαριάνθης Ασημακόπουλου – Ζερβού.

B. Επί ακινήτου ιδιοκτησίας του Εγγυητή Α και δη

Επί ενός οικοπέδου άρτιου και οικοδομήσιμου με επιφάνεια 850,77 τ.μ., στο Νέο Φάληρο Πειραιά, μέσα στο εγκεκριμένο σχέδιο της πόλεως Νέου Φαλήρου του Δήμου Νέου Φαλήρου και στην περιφέρεια άλλοτε του Δήμου Αθηναίων και κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας του Δήμου Πειραιά, στο Οικοδομικό Τετράγωνο 1 επί της οδού Φαληρέως αριθμός 4.

Γ. Επί ακινήτων ιδιοκτησίας του Εγγυητή Β και δη

I. Επί είκοσι τεσσάρων (24) οριζόντιων ιδιοκτησιών που βρίσκονται σε οικόπεδο επιφανείας 1908,16 τ.μ., με οικοδομή συνολικής επιφανείας 6.384,70 τ.μ., στο Νέο Φάληρο Πειραιά μέσα στο εγκεκριμένο σχέδιο της πόλεως Νέου Φαλήρου του Δήμου Νέου Φαλήρου και στην περιφέρεια άλλοτε του Δήμου Νέου Φαλήρου και κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας του Δήμου Πειραιά, στο Οικοδομικό Τετράγωνο 1 επί της οδού Εθνάρχου Μακαρίου 23 και Φαληρέως.

II. Επί μίας (1) οριζόντιας ιδιοκτησίας-χώρου στάθμευσης υπογείου ορόφου που βρίσκεται στο Νέο Φάληρο του Δήμου Πειραιά επί της οδού Εθνάρχου Μακαρίου 25 και Κηφισού 1, που συστάθηκε με τη με αριθμό 16086/11/9/2000 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Μαριάνθης Ασημακόπουλου – Ζερβού, επιφανείας 180,92 τ.μ.

(i) με την εκχώρηση λόγω ενεχύρου των κάθε είδους απαιτήσεων του Εκδότη, του Εγγυητή Α και του Εγγυητή Β έναντι ασφαλιστή που απορρέουν ή θα απορρεύσουν από ασφαλιστήρια των ακινήτων

(ii) με την εκχώρηση λόγω ενεχύρου των κάθε είδους απαιτήσεων του Εκδότη έναντι της NBG Factors δυνάμει της από 23^{ης} Ιουνίου 2010 με αριθμό 182 σύμβασης πρακτορείας επιχειρηματικών απαιτήσεων

(iii) με την από 21^{ης} Ιανουαρίου 2015 σύμβαση αναφορικά με τη σύσταση ενεχύρου πρώτης (Α') τάξης επί των εμπορικών σημάτων του Εκδότη

(iv) με την από 21^{ης} Ιανουαρίου 2015 σύμβαση αναφορικά με την εκχώρηση λόγω ενεχύρου των κάθε είδους απαιτήσεων του Εκδότη έναντι της Ευρώπη ΑΕ δυνάμει της από 29^{ης} Μαρτίου 2013 σύμβασης μεταξύ του Εκδότη και της Ευρώπη ΑΕ, σχετικά με την πρακτόρευση, διακίνηση και διανομή εντύπων του Εκδότη

(v) με την από 21^{ης} Ιανουαρίου 2015 σύμβαση, σύμφωνα με την οποία έχει συσταθεί ενέχυρο πρώτης (Α') τάξης επί των Λογαριασμών του Δανείου και των σχετικών απαιτήσεων ανάληψης του Εκδότη

(vi) με την από 21^{ης} Ιανουαρίου 2015 σύμβαση, σύμφωνα με την οποία έχει συσταθεί ενέχυρο πρώτης (Α') τάξης στο σύνολο των δικαιωμάτων του Εκδότη που προκύπτουν από την εκχώρηση προς αυτόν του Ονόματος Χώρου (Domain Name) Με Κατάληξη .GR.

7.6 Ενδεχόμενες Απαιτήσεις – Υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν σε επίπεδο Ομίλου και Εταιρείας επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις των Εταιρειών του Ομίλου έχουν ως εξής:

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΟΙΗΣΗΣ	ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΧΡΗΣΕΙΣ
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	ΜΗΤΡΙΚΗ	ΟΛΙΚΗ	1
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	100%	ΟΛΙΚΗ	2
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	100%	ΟΛΙΚΗ	2
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.	100%	ΟΛΙΚΗ	8
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	50%	ΟΛΙΚΗ	2
Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	100%	ΟΛΙΚΗ	2
MAISON ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.	50%	ΟΛΙΚΗ	3

Για τις χρήσεις 2011,2012, 2013 και 2014 τόσο η μητρική όσο και οι θυγατρικές της βάσει των διατάξεων του άρθρου 82 παρ.5 του Ν.2238/1994 και του άρθρου 65^Α του Ν. 4174/2013 ελέγχθηκαν φορολογικά από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές και έλαβαν Πιστοποιητικά Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφύλαξη. Οι φορολογικοί έλεγχοι δεν προσέθεσαν νέες φορολογικές υποχρεώσεις που να έχουν ουσιώδη επίδραση στις Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου. Σημειώνεται ότι, μία χρήση θεωρείται περαιωμένη όταν ισχύουν τα οριζόμενα στην παρ.1α του άρθρου 6 της ΠΟΛ. 1159 / 2011.

Με την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου, ο Νόμιμος Ελεγκτής εκδίδει στην Εταιρεία «Έκθεση Φορολογικής Συμμόρφωσης» και στη συνέχεια ο Νόμιμος Ελεγκτής την υποβάλλει ηλεκτρονικά στο Υπουργείο Οικονομικών εντός δέκα ημερών από την καταληκτική ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μειτόχων.

Μετά την ολοκλήρωση του ελέγχου από τους νόμιμους ελεγκτές το Υπουργείο Οικονομικών δύναται να επιλέξει δείγμα εταιρειών για έλεγχο. Οι έλεγχοι αυτοί διενεργούνται από τις αρμόδιες ελεγκτικές υπηρεσίες και ολοκληρώνονται σε διάστημα όχι μεγαλύτερο των δεκαοκτώ (18) μηνών από την προθεσμία υποβολής από τους Νόμιμους Ελεγκτές και τα ελεγκτικά γραφεία της Έκθεσης Φορολογικής Συμμόρφωσης.

Ομοίως για την χρήση 2015, οι εταιρείες του Ομίλου έχουν υπαχθεί στον ίδιο φορολογικό έλεγχο η έναρξη του οποίου ορίζεται εντός του φορολογικού έτους 2015 και η ολοκλήρωσή του αναμένεται εντός του φορολογικού έτους 2016.

Το ποσό της σωρευτικής πρόβλεψης που διενεργήθηκε στις 30.09.2015 σε καθεμιά από τις ακόλουθες περιπτώσεις είναι:

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Επίδικες ή υπό Διαπησία Διαφορές	277.657,46	277.657,46
Ανέλεγκτες Φορολογικά Χρήσεις	0,00	0,00
Λοιπές Προβλέψεις	0,00	0,00

7.7 Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη

Ακολουθεί ανάλυση των συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 24.

α) Συναλλαγές με θυγατρικές εταιρείες:

ΔΙΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ / ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 30/09/2015

ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ

30/9/2015	Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.	ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.	ΣΥΝΟΛΑ
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.		4.060.267,32	2.898.071,76	0,00		0,00		6.958.339,08
Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	233.573,85				277,68	17.020,21		250.871,74
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.		604.614,50		1.427.625,82		1.770.553,23	901.365,68	4.704.159,23
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	43.338,03		80.539,08			54.000,00		177.877,11
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.			5.304.333,54					5.304.333,54
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	1.200.285,56		160.000,00					1.360.285,56
ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.								0,00
ΣΥΝΟΛΑ	1.477.197,44	4.664.881,82	8.442.944,38	1.427.625,82	277,68	1.841.573,44	901.365,68	18.755.866,26

ΔΙΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ / ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 31/12/2014

ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ

31/12/2014	Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.	ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.	ΣΥΝΟΛΑ
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.		4.149.976,62	986.900,86	1.794,21		123.369,40		5.262.041,09
Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	50.229,08				277,68	4.573,05		55.079,81
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.		243.537,13		1.275.999,24		463.550,31	901.365,68	2.884.452,36
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.								0,00
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.			7.274.166,87					7.274.166,87
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.								0,00
ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.								0,00
ΣΥΝΟΛΑ	50.229,08	4.393.513,75	8.261.067,73	1.277.793,45	277,68	591.492,76	901.365,68	15.475.740,13

ΔΙΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΠΩΣΕΙΣ / ΑΓΟΡΕΣ 30/09/2015

ΑΓΟΡΑΣΤΗΣ

30/9/2015	Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.	ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.	ΣΥΝΟΛΑ
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.			955.062,44	6.030,45		15.300,00		976.392,89
Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	269.814,93		263.899,91		2.412,27	12.003,39		548.130,50
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	26.425,68	7.800,00		226.529,43		542.815,07		803.570,18
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.			57.186,25			0,01		57.186,26
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.								0,00
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	58,16		1.737.840,74	0,01				1.737.898,91
ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε.								0,00
ΣΥΝΟΛΑ	296.298,77	7.800,00	3.013.989,34	232.559,89	2.412,27	570.118,47	0,00	4.123.178,74

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

ΔΙΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΠΩΛΗΣΕΙΣ / ΑΓΟΡΕΣ 1/1 - 30/09/2014

ΑΓΟΡΑΣΤΗΣ

1/1 - 30/09/2014	Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.	ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.	ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΑΟΤΙΚΗ Α.Ε.	ΣΥΝΟΛΑ
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.			116.688,20	6.030,45		15.292,12		138.010,77
Α.Τ.Ε. ΕΡΓΩΝ	279.061,21		282.735,15		2.412,27	13.235,20		577.443,83
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.	26.218,64	9.000,00		226.999,55		934.635,49		1.196.853,68
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.			56.250,00					56.250,00
ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.			-2.309,00					-2.309,00
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.	1.124,20		1.313.547,85					1.314.672,05
ΜΑΙΣΟΝ ΕΚΑΟΤΙΚΗ Α.Ε.								0,00
ΣΥΝΟΛΑ	306.404,05	9.000,00	1.766.912,20	233.030,00	2.412,27	963.162,81	0,00	3.280.921,33

β) Συναλλαγές με συγγενείς εταιρείες:

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ / ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕ ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ 30/09/2015

30/9/2015	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΙΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS Α.Ε.	HOUSE OF WINE ΑΕΕ	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.		1.727,07		2.380.150,36	862.384,10				3.244.261,53
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.					0,02				0,02
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.		6.138,07		54.738,79	12.500,10		4.039,64		77.416,60
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.		7.544,82							7.544,82
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	15.409,96	0,00	2.434.889,15	874.884,22	0,00	4.039,64	0,00	3.329.222,97

ΑΠΑΙΤΗΣΗ 30/09/2015

30/9/2015	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΙΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS Α.Ε.	HOUSE OF WINE ΑΕΕ	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				895.366,16			2.761,83		898.127,99
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.									0,00
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.				6.367,21					6.367,21
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.				19.928,27					19.928,27
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	921.661,64	0,00	0,00	2.761,83	0,00	924.423,47

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ / ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕ ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ 31/12/2014

31/12/2014	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΙΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS Α.Ε.	HOUSE OF WINE ΑΕΕ	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				1.091.449,77	820.944,18			3.514,86	1.915.908,81
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.	2.300,00				0,02				2.300,02
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.		7.942,16		227.606,15	9.459,10		3.090,17		248.097,58
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.		1.208,94						1.487,27	2.696,21
ΣΥΝΟΛΑ	2.300,00	9.151,10	0,00	1.319.055,92	830.403,30	0,00	3.090,17	5.002,13	2.169.002,62

ΑΠΑΙΤΗΣΗ 31/12/2014

31/12/2014	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΙΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS Α.Ε.	HOUSE OF WINE ΑΕΕ	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				302.398,79			3.888,83		306.287,62
Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.									0,00
ΕΞΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΣΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.				12.275,86					12.275,86
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΛΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.				65.035,20					65.035,20
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	379.709,85	0,00	0,00	3.888,83	0,00	383.598,68

Η ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε. ΕΚΔΟΣΗ ΕΝΤΥΠΩΝ ΜΕΣΑ ΜΑΖΙΚΗΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

ΠΩΛΗΣΕΙΣ / ΑΓΟΡΕΣ ΜΕ ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

ΑΓΟΡΑΣΤΗΣ 1/1 - 30/09/2015

	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS A.E.	HOUSE OF WINE AEE	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
1/1 - 30/09/2015									
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.		7.622,15		23.586,14	206.060,37		2.245,50	10.968,94	250.483,10
Π Ω Λ Η Κ Α Θ Η Μ Ε Ρ Ι Ν Η Α. Ε. Ε. Ε. Ε.									0,00
ΕΣΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.		13.271,31		72,10	11.550,00		771,92		25.665,33
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.		23.588,54		145,54				-716,23	23.017,85
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	44.482,00	0,00	23.803,78	217.610,37	0,00	3.017,42	10.252,71	299.166,28

ΠΩΛΗΣΕΙΣ 1/1 - 30/09/2015

	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS A.E.	HOUSE OF WINE AEE	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
1/1 - 30/09/2015									
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				4.113.789,29			2.824,91	5.759,89	4.122.374,09
Α Γ Ο Ρ Η Κ Α Θ Η Μ Ε Ρ Ι Ν Η Α. Ε. Ε. Ε. Ε.									0,00
ΕΣΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.				78.298,58					78.298,58
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.				37.310,35					37.310,35
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	4.229.398,22	0,00	0,00	2.824,91	5.759,89	4.237.983,02

ΠΩΛΗΣΕΙΣ / ΑΓΟΡΕΣ ΜΕ ΣΥΓΓΕΝΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

ΑΓΟΡΑΣΤΗΣ 1/1 - 30/09/2014

	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS A.E.	HOUSE OF WINE AEE	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
1/1 - 30/09/2014									
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				22.533,46	255.391,73				277.925,19
Π Ω Λ Η Κ Α Θ Η Μ Ε Ρ Ι Ν Η Α. Ε. Ε. Ε. Ε.									0,00
ΕΣΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.		22.601,86		3.611,19	11.409,00				37.622,05
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.		15.339,56							15.339,56
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	37.941,42	0,00	26.144,65	266.800,73	0,00	0,00	0,00	330.886,80

ΠΩΛΗΣΕΙΣ 1/1 - 30/09/2014

	ΑΠΟΣΤΟΛΗ Α.Ε.	ΚΑΤΑΣΤ.ΤΥΠΟΥ ΣΤΟ ΔΙΕΘΝΕΣ ΑΕΡΟΔΡ.Α.Ε.	E-ONE Α.Ε.	ΕΥΡΩΠΗ Α.Ε.	ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ, ΠΟΛΙΤΙΚΗ, ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΕΚΔΟΣΗ LTD	SUI GENERIS PUBLICATIONS A.E.	HOUSE OF WINE AEE	ΑΡΓΟΣ-ΕΥΡΩΠΗ ΕΠΕ	ΣΥΝΟΛΑ
1/1 - 30/09/2014									
ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Α.Ε.				4.279.460,06					4.279.460,06
Α Γ Ο Ρ Η Κ Α Θ Η Μ Ε Ρ Ι Ν Η Α. Ε. Ε. Ε. Ε.									0,00
ΕΣΕΡΕΥΝΗΤΗΣ - ΕΞΠΛΟΡΕΡ Α.Ε.Ε.Ε.Ε.				120.544,31					120.544,31
ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΧΕΡΑΛΑΝΤ ΤΡΙΜΠΙΟΥΝ - ΚΑΘΗΜΕΡΙΝΗ Α.Ε.Ε.				39.735,85					39.735,85
ΣΥΝΟΛΑ	0,00	0,00	0,00	4.439.740,22	0,00	0,00	0,00	0,00	4.439.740,22

γ) Συναλλαγές με άλλα συνδεδεμένα μέρη του Ομίλου «ΑΡΓΟΝΑΥΤΗΣ Ε.Ε.Π.Ν.»:

Κατά την διάρκεια της περιόδου που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2015, ο Όμιλος χρεώθηκε από την Διαχειρίστρια Εταιρεία «ΚΥΚΛΑΔΕΣ MARITIME CORPORATION» ποσό € 484.828 (30/09/2014 : € 398.590) που αντιπροσωπεύει αμοιβές διαχείρισεως των πλοίων και ποσό € 635.010 (30/09/2014 : € 395.074) που αντιπροσωπεύει προμήθεια 2,5% επί των ναύλων των πλοίων. Στις 30 Σεπτεμβρίου 2015 το ποσό των € 1.195.166 (31/12/2014: € 1.414.672) που οφείλεται προς την Διαχειρίστρια εταιρεία, αντιπροσωπεύει πληρωμές από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, που έγιναν στα πλαίσια των εμπορικών δραστηριοτήτων, για λογαριασμό του Ομίλου.

7.8 Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 30.09.2015 και 30.09.2014 αντίστοιχα, του Ομίλου και της Εταιρείας έχει ως εξής:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ	
	30/9/2015	30/9/2014
Μισθωτοί	371	407
Ημερομίσθιοι	71	58
Σύνολο	442	465

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2015	30/9/2014
Εργαζόμενοι	1	1
Σύνολο	1	1

7.9 Παροχές στη Διοίκηση

Οι παροχές προς τη Διοίκηση σε επίπεδο Ομίλου και Εταιρείας για το τρέχον και για το αντίστοιχο τρίμηνο της προηγούμενης χρήσης αναλύονται ως ακολούθως:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014
Μισθοί & άλλες βραχυπρόθεσμες εργασιακές παροχές	719.832,64	243.802,96	98.041,58	102.767,59
Σύνολο	719.832,64	243.802,96	98.041,58	102.767,59

Κατά την 30.09.2015 δεν υπήρχαν ανεξόφλητες απαιτήσεις και υποχρεώσεις προς τα μέλη του Δ.Σ. και τα διευθυντικά στελέχη του Ομίλου και της Εταιρείας. Δεν έχουν χορηγηθεί δάνεια σε μέλη του Δ.Σ. ή σε λοιπά διευθυντικά στελέχη του Ομίλου (και τις οικογένειες τους).

7.10 Κόστος Μισθοδοσίας

Το σύνολο του κόστους μισθοδοσίας σε επίπεδο Ομίλου και Εταιρείας για το εννεάμηνο του 2015 και για το αντίστοιχο του 2014, αναλύεται ως ακολούθως:

	Ο ΟΜΙΛΟΣ	
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014
Μισθοί και Ημερομίσθια	8.334.056,09	8.176.812,36
Εργοδοτικές Εισφορές	429.939,57	507.592,91
Πρόβλεψη Αποζημίωσης Προσωπικού	1.465.754,70	963.379,79
Λοιπά Εξοδα Προσωπικού	71.752,23	73.383,19
Σύνολο Μισθοδοσίας	10.301.502,59	9.721.168,25

	Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/09/2015	1/1 - 30/09/2014
Μισθοί και Ημερομίσθια	33.751,62	33.680,75
Εργοδοτικές Εισφορές	1.224,45	1.295,32
Πρόβλεψη Αποζημίωσης Προσωπικού	0,00	1.632,42
Σύνολο Μισθοδοσίας	34.976,07	36.608,49

7.11 Μερίσματα

Η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε στις 9 Ιουνίου 2015, αποφάσισε τη μη διανομή μερίσματος στους μετόχους της Εταιρείας.

7.12 Γεγονότα μετά την Ημερομηνία των Ενδιάμεσων Οικονομικών

Καταστάσεων

Η ψήφιση του Νόμου 4334/2015 στις 16 Ιουλίου 2015 επέφερε σειρά από μεταβολές σε φορολογικά θέματα. Σε θέματα Φορολογίας Εισοδήματος Νομικών Προσώπων σημαντική μεταβολή αποτελεί η αύξηση από 26% σε 29% του συντελεστή φορολογίας εισοδήματος των κερδών από επιχειρηματική δραστηριότητα που αποκτούν τα νομικά πρόσωπα και οι νομικές οντότητες. Η ανωτέρω μεταβολή τίθεται σε ισχύ για χρήσεις που αρχίζουν από την 1^η Ιανουαρίου 2015.

Από την μεταβολή αυτή προκύπτει αύξηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης για την μητρική εταιρεία κατά 69.805,28 €. Για τον Όμιλο προκύπτει αύξηση της αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης κατά 93.057,74 € και αύξηση της αναβαλλόμενης φορολογικής υποχρέωσης κατά 410.575,47 €.

Ν. Φάληρο, 26 Νοεμβρίου 2015

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

**Ο Διευθυντής Οικονομικών
Υπηρεσιών**

Αριστείδης Ι. Αλαφούζος
Α.Δ.Τ.: ΑΕ 601829

Θεμιστοκλής Αρ. Αλαφούζος
Α.Δ.Τ.: ΑΖ 638697

Χρήστος Ν. Αγραφιώτης
Α.Δ.Τ.: Σ 579455
Αρ. Αδ. Α΄ Τάξης 18062

