



# ΕΡΓΑ ΟΣΕ Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε.35717/01/Β/96/222

ΕΔΡΑ : Καρόλου 27 - ΑΘΗΝΑ - Τ.Κ.104 37

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2018 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)

(δημοσιευόμενα βάσει του ν.2190/1920, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΕΡΓΑ ΟΣΕ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας [www.ergose.gr](http://www.ergose.gr), όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή.

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία:	Νομαρχία Αθηνών
Διεύθυνση Διαδικτύου:	<a href="http://www.ergose.gr">www.ergose.gr</a>
Ημ/νία έγκρισης από το Διοικητικό συμβούλιο των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων:	02/07/2019
Νόμιμοι Ελεγκτές	Χριστόπουλος Παναγιώτης (ΑΜ ΣΟΕΛ 28481) Γαρμπής Νίκος (ΑΜ ΣΟΕΛ 25011) GRANT THORNTON A.E. (ΑΜ ΣΟΕΛ 127)
Ελεγκτική Εταιρία:	Γνώμη με επιφύλαξη - με έμφαση θέματος
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών	

### ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Διονέλης Χρήστος του Νικολάου	Διευθύνων Σύμβουλος
Φωτόπουλος Χαράλαμπος του Κωνσταντίνου	Μέλος Δ.Σ.
Αντωνιάδης Ιωάννης του Αντωνίου	Μέλος Δ.Σ.
Βαστάρδος - Χωνάς Αλέξανδρος του Κωνσταντίνου	Μέλος Δ.Σ.
Δαγλαριτζής Νικόλαος του Θεόδωρου	Μέλος Δ.Σ.
Δημητρίου Ιωάννης του Δημητρίου	Μέλος Δ.Σ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ		
Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ	31/12/2018	31/12/2017
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	207.884,97	195.421,74
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	56.904,68	72.860,84
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.069.978,06	9.588.985,34
Εμπορικές απαιτήσεις	67.444.653,05	99.482.923,53
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	415.395.685,58	372.657.681,07
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>490.175.106,34</b>	<b>481.997.872,52</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>		
<b>Κεφάλαιο και αποθεματικά</b>		
Μετοχικό κεφάλαιο	300.000,00	300.000,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής θέσης	42.308.226,01	41.476.271,09
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ)	<b>42.608.226,01</b>	<b>41.776.271,09</b>
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.385.046,76	1.356.757,19
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	446.181.833,57	438.864.844,24
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	<b>447.566.880,33</b>	<b>440.221.601,43</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)</b>	<b>490.175.106,34</b>	<b>481.997.872,52</b>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ		
Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ	31/12/2018	31/12/2017
Κύκλος εργασιών	175.498.577,10	271.767.496,76
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	3.691.186,97	3.917.754,87
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	893.028,88	537.003,53
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	1.367.019,23	1.518.798,75
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (α)	1.224.442,60	1.228.879,51
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β)	28.963,80	27.896,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α+β)	1.253.406,40	1.256.775,51
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	125,34	125,68
ΕΒΙΤΔΑ	986.100,10	620.330,71

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ		
Έμμεση μέθοδος - Ποσά εκφρασμένα σε ΕΥΡΩ	31/12/2018	31/12/2017
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>		
Αποτελέσματα προ φόρων	1.367.019,23	1.518.798,75
<b>Πλέον / μείον προσαρμογές για:</b>		
Αποσβέσεις	93.071,22	85.882,77
Ζημιές / (Κέρδη) από πώληση παγίων	(271,44)	158,22
Προβλέψεις	43.491,00	43.083,15
Έσοδα από αχρησιμοποίητες προβλέψεις	(75.170,96)	-
Έσοδα τόκων	(491.643,54)	(999.721,53)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	17.653,19	17.926,31
Μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης		
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	32.652.314,00	(6.554.547,51)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	6.750.164,59	(14.107.708,83)
<b>Μείον:</b>		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(1.094,19)	(671,31)
Καταβεβλημένοι φόροι	-	-
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>40.355.533,10</b>	<b>(19.996.799,98)</b>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(89.306,85)	(22.554,20)
Τόκοι εισπραχθέντες	491.643,54	999.721,53
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>402.336,69</b>	<b>977.167,33</b>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)</b>	<b>40.757.869,79</b>	<b>(19.019.632,65)</b>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	363.129.214,11	382.148.846,76
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης</b>	<b>403.887.083,90</b>	<b>363.129.214,11</b>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ		
Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ	31/12/2018	31/12/2017
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσεως	41.776.271,09	40.978.006,09
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	1.224.442,60	1.228.879,51
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	28.963,80	27.896,00
Διανεμηθέντα Μερίσματα	(421.451,48)	(458.510,51)
Φόρος στη διανομή αφορολόγητων αποθεματικών	-	-
<b>Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως</b>	<b>42.608.226,01</b>	<b>41.776.271,09</b>

### ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Δεν έχουν επέλθει αλλαγές σε λογιστικές πολιτικές και εκτιμήσεις σε σύγκριση με τις προηγούμενες χρήσεις πέραν των αναθεωρήσεων των προτύπων που έχουν υποχρεωτική εφαρμογή στην τρέχουσα χρήση.
- Η γνώμη με επιφύλαξη άπτεται του γεγονότος ότι οι φορολογικές υποχρεώσεις της Εταιρείας για τις χρήσεις 2014 έως και 2018 δεν έχουν εξετασθεί από τις Φορολογικές Αρχές. Ως εκ τούτου, τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η Εταιρεία έχει υποβάλει ερώτημα στο Υπουργείο Οικονομικών με θέμα «Φορολόγηση Φορέων Γενικής Κυβέρνησης» σχετικά με τη φορολόγηση των εσόδων από κεφάλαιο, τα απαλλασσόμενα έσοδα και τη διανομή κερδών από την έναρξη εφαρμογής των σχετικών διατάξεων το οποίο δεν έχει απαντηθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές και ο ενδεδειγμένος φορολογικός χειρισμός δεν θεωρείται οριστικός για τις χρήσεις 2014-2018. Η Εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων, που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη. Κατά συνέπεια, δεν διασφαλίζεται η εκτίμηση της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.
- Η έμφαση θέματος στην έκθεση ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών αναφέρεται στο γεγονός των αξιώσεων που έχουν ανάδοχοι έργων, ύψους 100 εκ ευρώ περίπου. Οι επιβαρύνσεις που έχουν προκύψει από τις αξιώσεις αυτές καλύπτονται εξ' ολοκλήρου από το Πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων και όταν αυτές οριστικοποιηθούν και τιμολογηθούν, γίνεται ισόποση τιμολόγηση προς την ΟΣΕ ΑΕ, με βάση την ισχύουσα σύμβαση μεταξύ των δύο εταιρειών. Δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό. Γνωστοποίηση του θέματος γίνεται στη σημείωση 23 των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2018.
- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2009. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της εταιρείας παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 24 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Η Εταιρεία από 1 Ιανουαρίου 2014 απαλλάσσεται από τη φορολογία εισοδήματος διότι ανήκει στους φορείς Γενικής Κυβέρνησης που απαλλάσσονται, σύμφωνα με το αρ. 46 του ν. 4172/2013, με εξαίρεση το εισόδημα που αποκτούν από κεφάλαιο και υπεραξία μεταβίβασης κεφαλαίου.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας ΟΣΕ Α.Ε. (ποσοστό συμμετοχής μητρικής 100%) με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης.
- Η Διοίκηση της εταιρείας θα προτείνει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων τη διανομή πρώτου (υποχρεωτικού) μερίσματος σύμφωνα με τη νομοθεσία.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης χρήσης ανέρχεται σε 206 και 188 άτομα αντίστοιχα.
- Τα ποσά των εσόδων και εξόδων σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής 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, έχουν ως εξής:

(Ποσά σε ευρώ)	31/12/2018	31/12/2017
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	175.498.577,10	271.467.249,54
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	853.810,31
γ) Απαιτήσεις	67.313.874,85	99.409.656,87
δ) Υποχρεώσεις	420.776.486,88	401.259.960,42
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	77.850,00	62.500,00
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00

Αθήνα, 02 Ιουλίου 2019

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ, ΔΙΑΧ/ΣΗΣ ΣΥΝ/ΓΩΝ & ΚΟΣΤΟΛΟΓΗΣΗΣ

ΧΡΗΣΤΟΣ Ν. ΔΙΟΝΕΛΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Ι. ΠΑΝΑΓΟΣ  
Α.Δ.Τ: ΑΕ 155254  
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0011587 Α' Τάξης

ΜΑΡΙΑ ΚΟΥΤΕΛΕΚΟΥ  
Α.Δ.Τ: Ν149503  
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 0098459 Α' Τάξης