



ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Α' ΤΡΙΜΗΝΟ 2005

ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ
ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ ΑΕ
ΠΑΙΔΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΙΣ
ΑΛ.ΠΑΠΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ 31 ΤΚ 54639
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 25584/06/Β/92/22
Α.Φ.Μ. 094343069
Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ(4224)

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α-Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β:

1. Συνοπτικά στοιχεία ισολογισμού κατάστασης αποτελεσμάτων περιόδου, κατάστασης μεταβολής καθαρής θέσης, κατάστασης ταμειακών ροών

- 1.1 Στοιχεία ισολογισμού
- 1.2 Στοιχεία κατάστασης αποτελεσμάτων
- 1.3 Στοιχεία κατάστασης μεταβολών καθαρής θέσης
- 1.4 Στοιχεία κατάστασης ταμειακών ροών (έμμεση μέθοδος)

2. Πίνακας προσαρμογών καθαρής θέσης έναρξης περιόδου 01/01/2005-01/01/2004 μεταξύ Ελληνικών και Διεθνών Λογιστικών Προτύπων

3. Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες επί των Οικονομικών Καταστάσεων της 31^{ης} Μαρτίου 2005

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α-Γενικές πληροφορίες για την εταιρεία.

**Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2005 έως
31 Μαρτίου 2005**

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της **ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ Α.Ε.**

Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της (www.galis.gr) όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα διεθνή λογιστικά πρότυπα καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Ορκωτός ελεγκτής: ΝΤΑΝΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ (14151)

Ελεγκτική Εταιρεία: ΣΟΛ Α.Ε.

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

1.1

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

	31/3/2005	31/12/2004
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	2.849.816,06	2.881.028,34
Αποθέματα	0,00	0,00
Απαιτήσεις από πελάτες	158.020,99	423.653,74
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	784.251,54	731.445,89
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.792.088,59	4.036.127,97
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	74.891,97	75.025,96
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές Υποχρεώσεις	0,00	0,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	93.774,77	142.475,09
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	168.666,74	217.501,05
Καθαρή Θέση μετόχων Εταιρίας		
Δικαιώματα Μειοψηφίας		
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	3.623.421,85	3.818.626,92
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	3.792.088,59	4.036.127,97

1.2

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

	τρέχουσα περίοδο συγκρίσιμη περίοδο	
	1/1/2005 31/3/2005	1/1/2004 31/3/2004
Κυκλος Εργασιών	0,00	0,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	-95.676,26	-90.586,12
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-189.805,62	-170.952,08
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	-149.065,53	-131.283,31
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-188.359,77	-168.142,45
Μείον φόροι	-6.845,30	-5.081,23
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	-195.205,07	-173.223,68
Κατανέμονται σε:		
Μετόχους Εταιρίας		
Δικαιώματα Μειοψηφίας		
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)		

1.3

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

	31/3/2005	31/3/2004
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (1.01.2005 και 1.01.2004 αντίστοιχα)	3.818.626,92	3.943.622,06
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) της περιόδου μετά από φόρους	-195.205,07	-173.223,68
Αγορές (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (31.03.2005 και 31.03.2004 αντίστοιχα)	3.623.421,85	3.770.398,38

1.4

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΩΩΝ

2^η Εναλλακτική: Έμμεση μέθοδος

	1/1/2005 31/3/2005	1/1/2004 31/3/2004
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων	-188.359,77	-168.142,45
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	40.740,09	39.668,77
Προβλέψεις	338,83	-18.154,60
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	0,00
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης η που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	242.878,21	329.336,24
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-16.656,97	2.573,62
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	0,00	0,00
Καταβληθέντοι φόροι	-37.058,84	-30.390,01
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	41.881,55	154.891,57
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-11.491,61	-32.032,58
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-11.491,61	-32.032,58
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	0,00	0,00
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	30.389,94	122.858,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	630.356,43	541.267,27
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	660.746,37	664.126,26

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΩΝ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (1/1/2005 ΚΑΙ 1/1/2004 ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ)
ΜΕΤΑΞΥ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Ε.Λ.Π.) ΚΑΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Δ.Λ.Π.)

Ποσά εκφρασμένα σε €

	ΕΤΑΙΡΙΑ	
	<u>1/1/2005</u>	<u>1/1/2004</u>
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα) σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π.	3.894.479,70	3.024.097,40
Αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών υποχρεώσεων	-298,11	-140,35
Αναπροσαρμογή αξίας γηπέδων και κτιρίων στην εύλογη αξία	0,00	1.033.108,95
Προσαρμογή λογαριασμών προβλέψεων σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π.	-93.084,18	-123.271,25
Αναγνώριση αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων	20.909,30	21.347,29
Προσαρμογή αποτίμησης χρεογράφων	851,74	401,00
Διαγραφή εξόδων πολυετούς αποσβέσεων	-4.231,53	-11.920,98
Λοιπά	0,00	0,00
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα) αναμορφωμένη σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π.	3.818.626,92	3.943.622,06

3. ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Δεν υπάρχει έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή, διότι πρόκειται για Στοιχεία και Πληροφορίες της περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 31 Μαρτίου 2005 και δεν απαιτείται.
2. Η Εταιρία μας έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003.
3. Δεν σημειώθηκε καμία μεταβολή στις λογιστικές μεθόδους ή στις λογιστικές εκτιμήσεις.
4. Δεν συνέβη κανένα εταιρικό γεγονός όπως εξαγορά, συγχώνευση άλλης εταιρίας ή κλάδου, απόσχιση κλάδου, αναδιάρθρωση και διακοπή εκμετάλλευσης.
5. Η Εταιρία μας δεν άλλαξε την οικονομική της χρήση.
6. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των παγίων.
7. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρίας.
8. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ήταν 10 άτομα.
9. Δεν υπάρχουν πωλήσεις-απαιτήσεις, αγορές-υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη.
10. Η Εταιρία δεν συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις.
11. Η Εταιρία λειτουργεί εποχιακά κατά τη θερινή περίοδο. Για αυτό, κατά την 31/3/2005 όπως και την αντίστοιχη ημερομηνία της προηγούμενης χρήσεως 2004, δεν εμφανίζονται έσοδα εκμεταλλεύσεως (Πωλήσεις) παρά κάποια σταθερά έξοδα. Έτσι δεν υπάρχει ανάλυση πωλήσεων κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ-03). Οι εγκαταστάσεις των παιδικών κατασκηνώσεων βρίσκονται σε μισθωμένο για μια 20ετία ακίνητο ιδιοκτησίας του Δήμου Παλλήνης Χαλκιδικής και η σχετική μίσθωση λήγει την 23/12/2011. Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2004. Το Διοικητικό Συμβούλιο του Χ.Α.Α. κατά τη συνεδρίαση του την 17η Απριλίου 2003, δημιούργησε ειδική κατηγορία διαπραγμάτευσης μετοχών με την ονομασία «χαμηλής παραγωγικής δραστηριότητας» και ένταξε την εταιρία μας σε αυτήν την κατηγορία. Το ύψος των επενδύσεων σε πάγια στοιχεία την περίοδο 1/1/2005-31/3/2005 ανήλθε σε 11.491,61€.