

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από την 1^η Ιανουαρίου 2012 έως την 31^η Μαρτίου 2012

Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρίας «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. Εμπόριο-Διανομές-Αντιπροσωπείες-Βιομηχανία». Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι Ενοποιημένες και Εταιρικές οικονομικές καταστάσεις, που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ	
Διεύθυνση Διαδικτύου:	http://www.elgeka.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων του α' τριμήνου 2012:	29 Μαΐου 2012

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2012	31.12.2011
1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	61.397	62.150	9.309	9.498
Επενδύσεις σε ακίνητα	35.879	36.255	11.991	11.991
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	24.639	25.114	1.070	1.118
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	21.483	20.883	51.335	51.185
Αποθέματα	31.291	28.711	5.728	4.717
Απαιτήσεις από πελάτες	94.969	100.831	40.738	43.376
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	32.848	32.838	13.676	12.140
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	302.506	306.782	133.847	134.025

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011
1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.099	51.099	51.099	51.099
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	1.637	3.517	3.256	3.512
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	52.736	54.616	54.355	54.611
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	11.907	12.086	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α)+(β)	64.643	66.702	54.355	54.611
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	25.137	16.033	13.986	8.750
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	37.102	34.926	940	921
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	79.232	89.956	26.032	31.398
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	96.392	99.165	38.534	38.345
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	237.863	240.080	79.492	79.414
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	302.506	306.782	133.847	134.025

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011
1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
Κύκλος Εργασιών	85.154	88.153	26.805	31.349
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	8.020	10.959	5.644	7.238
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών & επενδυτικών αποτελεσμάτων	729	1.129	552	890
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(1.758)	133	(210)	314
Μείον φόροι	8	340	24	82
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(1.766)	(207)	(234)	232
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.713)	(468)	(234)	232
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	(53)	261	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Β)	(293)	874	(22)	95
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Α) + (Β)	(2.059)	667	(256)	327
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.869)	20	(256)	327
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	(190)	647	0	0
	(2.059)	667	(256)	327
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε ευρώ)	(0,0540)	(0,0148)	(0,0074)	0,0073
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων	2.222	2.671	835	1.194

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες επωνυμίες, τη χώρα της καταστατικής τους έδρας και τα ποσοστά με τα οποία η Μητρική Εταιρία συμμετέχει άμεσα ή έμμεσα στο μετοχικό τους κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 1 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων. Δεν έχει επέλθει κανένα γεγονός που να συσπά διακοπτόμενη εκμετάλλευση.
- Για την κατάσταση των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν κατά τη σύνταξη των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2011, με εξαίρεση τα νέα ή αναθεωρημένα λογιστικά πρότυπα και διερμηνείες τα οποία τέθηκαν σε ισχύ το 2012, όπως αυτά αναφέρονται στη Σημείωση 2 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Η Μητρική Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2006. Από τη χρήση 2011, σύμφωνα με την ΠΟΛ. 1159/2011, για όλες τις Εταιρίες που οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις τους ελέγχονται υποχρεωτικά από Νόμιμους Ελεγκτές, εκδίδεται Ετήσιο Φορολογικό Πιστοποιητικό μετά από φορολογικό έλεγχο που διενεργείται από τους ίδιους νόμιμους ελεγκτές που ελέγχουν τις Οικονομικές Καταστάσεις. Οι ελεγμένες φορολογικά χρήσεις για κάθε μία από τις εταιρίες που περιλαμβάνονται στις Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 5 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Επί των ακινήτων της Μητρικής Εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη, ενώ επί των ακινήτων των θυγατρικών της εταιριών υπήρχαν κατά την 31η Μαρτίου 2012 προσημειώσεις για εξασφάλιση υποχρεώσεων συνολικού ύψους 13.081 χιλ. ευρώ (31/12/2011: 13.509 χιλ. ευρώ).
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διατήρηση διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρίας και του Ομίλου. Τα ποσά των σωρευτικών προβλέψεων στις 31/03/2012 για επισφαλείς & επίδικους πελάτες - χρεώστες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις για τον Όμιλο και για την Εταιρία ανήλθαν σε 6.396 χιλ. ευρώ και 1.649 χιλ. ευρώ αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις των εταιριών του Ομίλου στις 31/03/2012 ανέρχεται σε 414 χιλ. ευρώ και για τη Μητρική Εταιρία σε 318 χιλ. ευρώ, ενώ δεν έχουν διενεργηθεί "Λοιπές Προβλέψεις" από τον Όμιλο και την Εταιρία κατά την έννοια των παραγράφων 10, 11 και 14 του ΔΛΠ 37 "Προβλέψεις, ενδεχόμενες υποχρεώσεις και ενδεχόμενα περιουσιακά στοιχεία".
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31/03/2012 ήταν για τον Όμιλο 1.660 άτομα και για την Εταιρία 181 άτομα (31/03/2011: Όμιλος 1.757 άτομα και Εταιρία 216 άτομα).
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισορές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρίας και του Ομίλου στη λήξη της χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24, με διακριτή παράθεση των συνολικών αμοιβών διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης, των συναλλαγών τους, καθώς και των απαιτήσεων και υποχρεώσεών τους, έχουν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
α) Πωλήσεις - Έσοδα	-	472
β) Αγορές - Έξοδα	1	1.252
γ) Απαιτήσεις	-	4.220
δ) Υποχρεώσεις	-	414
ε) Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης	297	262
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	-	-
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	22	11

- Τα υπόλοιπα των πωλήσεων-εσόδων, αγορών-εξόδων, απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρίας με συνδεδεμένα μέρη έχουν απαλειφθεί κατά την ενοποίηση της 31ης Μαρτίου 2012.
- Το ύψος των επενδύσεων σε πάγια περιουσιακά στοιχεία και επενδύσεις σε ακίνητα που πραγματοποιήθηκαν από τη Μητρική Εταιρία και από τον Όμιλο κατά το α' τρίμηνο του 2012 ανήλθε στο ποσό των 56 χιλ. ευρώ (α' τρίμηνο 2011: 97 χιλ. ευρώ) και 484 χιλ. ευρώ αντίστοιχα (α' τρίμηνο 2011: 394 χιλ. ευρώ).
- Οι βασικές (ζημιές) / κέρδη ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των ζημιών ή των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας δια του σταθμισμένου μέσου όρου του αριθμού των κοινών ονομαστικών μετοχών της Μητρικής Εταιρίας που ήταν σε κυκλοφορία κατά το α' τρίμηνο του 2012.
- Στη λήξη της τρέχουσας περιόδου καμία θυγατρική εταιρία δεν κατείχε μετοχές της Μητρικής Εταιρίας, ενώ η «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.» με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 21ης Απριλίου 2010 και σε εφαρμογή της απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 30ης Ιουνίου 2008 και στη συνέχεια με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 29ης Ιουνίου 2010 και σε εφαρμογή της απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 28ης Ιουνίου 2010, και σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κ.Ν. 2190/1920, προέβη κατά τη χρήση 2010 στην αγορά 202.500 ιδίων μετοχών με μέση τιμή κτήσης 0,7773 ευρώ ανά μετοχή, συνολικής αξίας 158 χιλ. ευρώ, μέσω της «Εθνικής Π & Κ Χρηματοπιστωτικής Α.Ε.Π.Ε.Υ.».
- Α. Η εταιρία «CERA VILLA DESIGN SRL» εντός του α' τριμήνου 2009 αιτήθηκε προς το Ρουμανικό Δημόσιο την υπαγωγή της σε διαδικασία εκκαθάρισης. Η εκκαθάριση δεν είχε ολοκληρωθεί μέχρι την 31η Μαρτίου 2012. Τα μεγέθη της είναι επουσιώδη για τον Όμιλο.
- Η εταιρία «ELGEKA FERFELIS S.R.L.» αιτήθηκε προς τις αρμόδιες αρχές της Μολδαβίας τον Απρίλιο του 2011 την υπαγωγή της σε διαδικασία εκκαθάρισης. Η εκκαθάριση δεν είχε ολοκληρωθεί μέχρι την 31η Μαρτίου 2012. Τα μεγέθη της είναι επουσιώδη για τον Όμιλο.
- Η Ετήσια Τακτική Γ.Σ. της εταιρίας «MEDIHLM ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Α.Ε.» αποφάσισε την 30η Ιουνίου 2011 την αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά το ποσό των 710 χιλ. ευρώ με την έκδοση 71.000 νέων κοινών ανώνυμων μετοχών, ονομαστικής αξίας 10 ευρώ εκάστη. Κατόπιν αυτού, το νέο μετοχικό της κεφάλαιο ανέρχεται συνολικά σε 3.070 χιλ. ευρώ διαρρυθμισμένο σε 307.000 κοινές ανώνυμες μετοχές,

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2012	31.03.2011	31.03.2012	31.03.2011
1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011 αντίστοιχα)	66.702	73.868	54.611	61.689
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(2.059)	667	(256)	327
Μερίσματα καταβληθέντα σε μη ελέγχουσες συμμετοχές	0	(8)	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2012 και 31.03.2011 αντίστοιχα)	64.643	74.527	54.355	62.016

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011
1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
ΕΜΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ				
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(1.758)	133	(210)	314
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	1.582	1.604	283	304
Προβλέψεις	182	94	23	84
Μη πραγματοποιηθείσες συναλλαγματικές διαφορές	261	(34)	2	(6)
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής θυγατρικών	1	(257)	0	0
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	(89)	(62)	0	0
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	118	28	(14)	(13)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.129	1.572	747	535
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων	(2.626)	(1.130)	(1.012)	3.429
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	6.740	12.766	2.618	6.970
Αύξηση / (Μείωση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(327)	(15.753)	37	(17.763)
Πληρωμές για αποζημιώσεις προσωπικού	(592)	(9)	(95)	0
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(2.329)	(1.429)	(672)	(193)
Καταβεβλημένοι φόροι	(72)	(9)	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	3.220	(2.486)	1.707	(6.339)
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(482)	(394)	(56)	(97)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	17	46	18	23
Αγορά επενδύσεων σε ακίνητα	(2)	0	0	0
Εισπράξεις από πώληση επενδύσεων σε ακίνητα	0	13	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	17	26	2	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(450)	(309)	(36)	(74)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	31.050	29.783	5.000	6.322
Εξοφλήσεις δανείων	(32.350)	(26.502)	(5.000)	0
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	(125)	(262)	0	0
Μερίσματα καταβληθέντα σε μη ελέγχουσες συμμετοχές	0	(8)	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(1.425)	3.011	0	6.322
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	1.345	216	1.671	(91)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	9.055	8.364	1.327	387
Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(5)	78	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	10.395	8.658	2.998	296

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011	01.01-31.03.2012	01.01-31.03.2011
1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ				
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(1.758)	133	(210)	314
Μείον φόροι	8	340	24	82
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(1.766)	(207)	(234)	232
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.713)	(468)	(234)	232
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	(53)	261	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Β)	(293)	874	(22)	95
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Α) + (Β)	(2.059)	667	(256)	327
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.869)	20	(256)	327
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	(190)	647	0	0
	(2.059)	667	(256)	327
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε ευρώ)	(0,0540)	(0,0148)	(0,0074)	0,0073
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων	2.222	2.671	835	1.194

ονομαστικής αξίας 10 ευρώ εκάστη. Η «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.» ανέλαβε να καλύψει εξ' ολοκλήρου την εν λόγω αύξηση και την 21η Ιουλίου 2011 κατέβαλε το ποσό των 710 χιλ. ευρώ, αυξάνοντας έτσι το ποσοστό συμμετοχής της από 98,48% σε 98,83% περίπου. Ως εκ τούτου, η «MEDIHLM ΦΑΡΜΑΚΑΠΟΘΗΚΗ Α.Ε.» ενσωματώθηκε στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις στην τρέχουσα περίοδο με ποσοστό 98,83%, ενώ στη συγκρίσιμη περίοδο του 2011 είχε ενσωματωθεί με ποσοστό 98,48%.

δ. Η Ετήσια Τακτική Γ.Σ. της εταιρίας «SAMBROOK