

ΝΕΩΡΙΟΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 31745/06/Β/94/93
ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 67 - 185 37 ΠΕΙΡΑΙΑΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 ΕΩΣ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 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 της ΝΕΩΡΙΟΝ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ και του Ομίλου της. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου:

www.neorion-holdings.gr

Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:

29.05.2012

Νόμιμος Ελεγκτής:

Χρήστος Ζήκος (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30981)

Ελεγκτική εταιρία:

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΙΓΓΑΛΑΣ & ΣΙΑ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 123)

Τύπος έκθεσης επισκόπησης:

Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.3.2012	31.12.2011	31.3.2012	31.12.2011
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	178.753,41	179.249,62	5.789,94	5.813,96
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	23,65	26,44	0,00	0,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	156,71	12.530,12	25.352,38	25.352,38
Αποθέματα	36.361,13	35.401,12	2.445,00	2.445,00
Απαιτήσεις από πελάτες	51.194,14	42.900,59	0,00	0,00
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	86.292,16	82.380,17	852,95	887,24
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	352.781,20	352.488,06	34.440,27	34.498,58

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	18.771,10	18.771,10	18.771,10	18.771,10
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	7.022,74	12.900,06	14.025,43	14.139,01
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	25.793,84	31.671,16	32.796,53	32.910,11
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	5.293,95	7.446,26	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	31.087,79	39.117,42	32.796,53	32.910,11
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.221,06	35.322,03	1.276,02	1.278,09
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	23.997,30	23.382,16	0,00	0,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	262.475,05	254.666,45	367,72	310,38
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	321.693,42	313.370,64	1.643,74	1.588,47
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	352.781,20	352.488,06	34.440,27	34.498,58

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2012	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2011
Κύκλος εργασιών	31.03.2012	31.03.2011	31.03.2012	31.03.2011
Κύκλος εργασιών	7.295,33	13.696,01	0,00	50,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	-2.502,34	-427,76	0,00	50,00
Ζημιές/(κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-6.724,32	-3.602,44	-115,30	-133,22
Ζημιές / (κέρδη) προ φόρων	-7.922,56	-4.699,73	-115,38	-133,28
Ζημιές / (κέρδη) μετά από φόρους (Α)	-8.029,63	-4.687,66	-113,58	-131,47
-Ιδιοκτήτες μητρικής	-5.877,32	-3.385,29	-113,58	-131,47
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	-2.152,31	-1.302,37	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-8.029,63	-4.687,66	-113,58	-131,47
-Ιδιοκτήτες μητρικής	-5.877,32	-3.385,29	-113,58	-131,47
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	-2.152,31	-1.302,37	0,00	0,00
Ζημιές / (κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,2505	-0,1443	-0,0048	-0,0056
Ζημιές / (κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-5.724,07	-2.493,92	-91,29	-109,21

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2012	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2011
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011 αντίστοιχα)	39.117,42	65.775,86	32.910,11	59.573,47
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-8.029,63	-4.687,66	-113,58	-131,47
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2012 και 31.03.2011 αντίστοιχα)	31.087,79	61.088,20	32.796,53	59.442,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2012	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2011
Λειτουργικές δραστηριότητες:	31.03.2012	31.03.2011	31.03.2012	31.03.2011
Ζημιές / (κέρδη) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-7.922,56	-4.699,73	-115,38	-133,28
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.252,51	1.382,18	24,01	24,01
Προβλέψεις	452,76	254,18	-0,27	0,82
Συναλλαγματικές διαφορές	-4,45	-25,84	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-251,83	-23,30	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.199,00	1.038,15	0,78	0,05
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-960,01	-534,56	0,00	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	5.946,95	17.098,14	32,99	197,14
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	3.613,01	-495,34	57,35	16,63
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-60,23	-1.038,15	-0,78	-0,05
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	3.265,56	12.955,72	-1,30	105,32
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-754,03	-15,36	0,00	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	80,00	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	1,30	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-754,03	65,94	0,00	0,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	157,98	0,00	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	0,00	-13.090,94	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	157,98	-13.090,94	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	2.669,51	-69,27	-1,30	105,32
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	320,43	1.899,57	5,71	59,47
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.989,94	1.829,30	4,42	164,79

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- Στην ενοποίηση, η οποία έγινε με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης, περιλαμβάνονται τα οικονομικά στοιχεία των εταιρειών «ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (μητρική εταιρεία), «ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ Α.Ε.» (Ν.Β.Ε.Ε Α.Ε. - θυγατρική κατά 70%), «ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΥΡΟΥ Α.Ε.» (Ν.Β.Ε.Σ Α.Ε. - θυγατρική κατά 100%) και «ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΤΥΠΗΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠ.Ε.» (ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΚ - θυγατρική κατά 100%). Οι παραπάνω θυγατρικές εδρεύουν στην Ελλάδα.
- Στη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων που έληξαν την 31.03.2012, έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές που ίσχυαν και την 31.12.2011.
- Ο τύπος της έκθεσης επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή είναι "Σύμφωνη γνώμη-θέματα έμφασης" σχετικά με:
 - Τα προβλήματα ρευστότητας του Ομίλου
 - Την υπαγωγή της θυγατρικής NBEE ΑΕ στη διαδικασία συνδιαλλαγής του άρθρου 99 του Ν.3588/2007
 - Στις προϋποθέσεις της Διοίκησης για τη διασφάλιση της βιωσιμότητας του Ομίλου.(Σημείωση 4.1 επί των Οικονομικών Καταστάσεων)
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31.03.2012 είναι 4 άτομα για την μητρική εταιρεία και 1.193 άτομα για τον Όμιλο, ενώ στις 31.03.2011 ήταν 4 και 1.093 αντίστοιχα.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας δεν περιλαμβάνονται σε ενοποιημένες καταστάσεις άλλης εταιρείας.
- Δεν κατέχονται από την μητρική εταιρεία όπως και από τις θυγατρικές της, στη λήξη της τρέχουσας περιόδου μετοχές της μητρικής.
- Τα σωρευτικά ποσά των προβλέψεων μέχρι την 31.03.2012 που έχουν διενεργηθεί από τον Όμιλο και την μητρική εταιρεία αναλύονται σε χιλιάδες ευρώ ως εξής:

	Όμιλος	Εταιρεία
α) Προβλέψεις σχετικές με επίδικες ή υπό διαίτησιν διαφορές	29,00	0,00
β) Προβλέψεις σχετικές με ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις	73,00	73,00
γ) Λοιπές προβλέψεις	7.823,79	43,87

Το κομμάτι των λοιπών προβλέψεων αφορά σε προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, καθώς και προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις.
- Τα ποσά πωλήσεων και αγορών σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας περιόδου καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της μητρικής εταιρείας και του Ομίλου στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24, έχουν ως εξής σε χιλιάδες €

	Όμιλος	Εταιρεία
α) Έσοδα	0,00	0,00
β) Έξοδα	0,00	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00	724,58
δ) Υποχρεώσεις	0,00	0,00
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	751,71	37,77
Εργοδοτικές εισφορές των ως άνω	41,51	3,28
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	1.467,78	182,13
- Η εταιρεία με τον διακριτικό τίτλο «ΜΑΡΙΝΕΣ ΣΥΡΟΥ ΑΕ», δεν συμπεριλαμβάνεται στην ενοποίηση, ως σχετική σημείωση Νο 1.2 επί των οικονομικών καταστάσεων.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για την μητρική εταιρεία και τον Όμιλο εμφανίζονται στη σημείωση Νο 7 επί των οικονομικών καταστάσεων.
- Για την καλύτερη ενημέρωση των επενδυτών παραπέμπουμε στη σημείωση 4.1 των οικονομικών καταστάσεων όπου γίνεται αναφορά στον κίνδυνο ρευστότητας.
- Οι εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις του ομίλου κατά την 31.3.2012 αφορούν: α) απαιτήσεις του Δήμου Ελευσίνας κατά της θυγατρικής NBEE Α.Ε. συνολικού ύψους € 1.081,00 χιλ. για λόγους επιβολής δυνητικής φορολογίας, καθώς και τέλη καθαριότητας και φωτισμού του άρθρου 1 του Ν.25/75 (ενιαίου ανταποδοτικού τέλους) και λοιπά πρόστιμα, β) αγωγές για απαιτήσεις τρίτων κατά της θυγατρικής NBEE Α.Ε. ποσού € 247,60 χιλ. και γ) ποσού € 247,60 χιλ. για επιβολή πρόσθετης φορολογίας φόρου μεγάλης ακίνητης περιουσίας ετών 2005-2008 για τις δασικές εκτάσεις ιδιοκτησίας της θυγατρικής NBEE Α.Ε. Τα αποτελέσματα των παραπάνω διαφορών, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις της νομικής υπηρεσίας αναμένεται να είναι ευνοϊκά για τον Όμιλο. Για το λόγο αυτό δεν σχηματίστηκαν αντίστοιχες προβλέψεις ως σχετική σημείωση Νο 28 επί των οικονομικών καταστάσεων.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Πειραιάς, 29 Μαΐου 2012
ΤΟ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ
ΑΔΤ ΑΚ 063584

ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΥ
ΑΔΤ ΑΖ 943190/09

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΑΝΙΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ ΑΖ 015738

ΚΡΟΝΟΣ Α.Ε.