

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από την 1η Ιανουαρίου 2011 έως την 31η Δεκεμβρίου 2011 (δημοσιευμένα βάσει του Κ.Ν.2190/1920, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

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 επίλογη 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		Πρόεδρος και Δ/νων Σύμβουλος - Εκτελεστικό μέλος	Αλέξανδρος Κατσιώτης
Αρμόδια Νομαρχία:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας	Αντιπρόεδρος - Εκτελεστικό μέλος	Έλλη Δρακοπούλου
Διεύθυνση Διαδικτύου:	Διεύθυνση Ανωμόνων Εταιριών & Πίστεως	Εκτελεστικά μέλη	Βασίλειος Ευγενίος
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων:	29 Μαρτίου 2012	Μη Εκτελεστικά μέλη	Ανθωσ Μισαηλίδης
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:	Παναγιώτης Ι.Κ. Παπαζογλου - Α.Μ.ΣΟΕΛ 16631	Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά μέλη	Μιχαήλ Φανδρίδης
Ελεγκτική εταιρία:	ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.		Κυριάκος Σαχανίδης
Τύπος Έκθεσης Ελέγχου:	Με σύμφωνη γνώμη		Στυλιανός Στεφάνου

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	62.150	56.586	9.498	10.631
Επενδύσεις σε ακίνητα	36.255	42.290	11.991	12.856
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	25.114	26.042	1.118	969
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	20.883	20.695	51.185	52.212
Αποθέματα	28.711	38.416	4.717	14.095
Απαιτήσεις από πελάτες	100.831	120.221	43.376	51.994
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	32.838	28.748	12.140	10.974
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	306.782	332.998	134.025	153.731
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.099	51.099	51.099	51.099
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	3.517	11.981	3.512	10.590
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	54.616	63.080	54.611	61.689
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	12.086	10.788	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	66.702	73.868	54.611	61.689
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	16.033	19.593	8.750	9.250
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	34.926	35.491	921	1.320
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	89.956	81.295	31.398	26.015
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	99.165	122.751	38.345	55.457
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	240.080	259.130	79.414	92.042
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	306.782	332.998	134.025	153.731

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
Κύκλος Εργασιών	363.804	352.720	118.084	131.123
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	40.310	45.009	23.410	26.445
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών & επενδυτικών αποτελεσμάτων	756	6.981	522	2.452
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(6.655)	(416)	(7.472)	(1.508)
Μείον φόροι	420	1.070	(451)	461
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(7.075)	(1.486)	(7.021)	(1.969)
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(8.423)	(1.214)	(7.021)	(1.969)
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	1.348	(272)	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Β)	39	(885)	(57)	(68)
Συγκριτικά συνολικά έσοδα / (ζημιές) μετά από φόρους (Α) + (Β)	(7.036)	(2.371)	(7.078)	(2.037)
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(8.420)	(1.823)	(7.078)	(2.037)
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	1.384	(548)	0	0
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε ευρώ)	(0,2654)	(0,0381)	(0,2212)	(0,0619)
Προτεινόμενο μερίσμα ανά μετοχή σε ευρώ	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων & συνολικών αποσβέσεων	6.850	12.813	1.708	3.675

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες Ευρώ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα)	73.868	78.359	61.689	63.884
Συγκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(7.036)	(2.371)	(7.078)	(2.037)
Μείωση αποθεματικών λόγω πώλησης σε τρίτους	0	(1.992)	0	0
Εξαγορά θυγατρικών (αναλογία μη ελέγχουσες συμμετοχές)	0	8	0	0
Ίδρυση νέων θυγατρικών (αναλογία μη ελέγχουσες συμμετοχές)	18	22	0	0
Μερίσματα καταβληθέντα σε μη ελέγχουσες συμμετοχές	(148)	0	0	0
Αγορά ιδίων μετοχών	0	(158)	0	(158)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2011 και 31.12.2010 αντίστοιχα)	66.702	73.868	54.611	61.689

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. 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 στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης παρατίθενται αναλυτικά στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση και συγκεκριμένα στη Σημείωση 1 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων. Δεν έχει επέλθει κανένα γεγονός το οποίο να συνιστά διακοπόμενη εκμετάλλευση.

2. Για την κατάσταση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της παρούσας χρήσης έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν κατά τη σύνταξη των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που ελήφθη στις 31 Δεκεμβρίου 2010, με εξαίρεση τα νέα ή αναθεωρημένα λογιστικά πρότυπα και διερμηνείες τα οποία τέθηκαν σε ισχύ το 2011.

3. Η Μητρική Εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2006. Για 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 Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 16 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.

4. Επί των ακινήτων της Μητρικής Εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη, ενώ επί των ακινήτων των θυγατρικών της εταιριών υπήρχαν κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011 προσημειώσεις για εξασφάλιση υποχρεώσεων συνολικού ύψους 17.914 χιλ. ευρώ (31/12/2010: 19.589 χιλ. ευρώ).

5. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση 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 31/12/2011 για επιφυλαξίες & επίδικους πελάτες - χρεώστες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις για τον Όμιλο και για την Εταιρία ανήλθαν σε 6.349 χιλ. ευρώ και 1.639 χιλ. ευρώ αντίστοιχα. Το συνολικό ποσό των προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί για τις ανελγχείες φορολογικά χρήσεις των εταιριών του Ομίλου στις 31/12/2011 ανέρχεται σε 405 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".

6. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31/12/2011 ήταν για τον Όμιλο 1.676 άτομα και για την Εταιρία 203 άτομα (31/12/2010: Όμιλος 1.782 άτομα και Εταιρία 206 άτομα).

7. 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 αμοιβαίων διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης, των συναλλαγών τους, καθώς και των απαιτήσεων και υποχρεώσεών τους, έχουν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
α) Πωλήσεις - Έσοδα	-	1.581
β) Αγορές - Έξοδα	3	4.182
γ) Απαιτήσεις	-	1.958
δ) Υποχρεώσεις	-	514
ε) Συναλλαγές & αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης	1.337	1.188
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	-	-
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη & μέλη της διοίκησης	-	-

Τα υπόλοιπα των πωλήσεων-εσόδων, αγορών-εξόδων, απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρίας με συνδεδεμένα μέρη έχουν απαλειφθεί κατά την ενοποίηση της 31ης Δεκεμβρίου 2011.

8. Το ύψος των επενδύσεων σε πάγια περιουσιακά στοιχεία και επενδύσεις σε ακίνητα που πραγματοποιήθηκαν από τη Μητρική Εταιρία και από τον Όμιλο κατά τη χρήση του 2011 ανήλθε στο ποσό των 409 χιλ. ευρώ (χρήση 2010: 1.147 χιλ. ευρώ) και 5.482 χιλ. ευρώ αντίστοιχα (χρήση 2010: 3.984 χιλ. ευρώ).

9. Οι βασικές (ζημιές) / κέρδη ανά μετοχή υπολογίστηκαν βάσει των ζημιών ή των κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας δια του σταθμιζόμενου μέσου όρου του αριθμού των κοινών ονομαστικών μετοχών της Μητρικής Εταιρίας που ήταν σε κυκλοφορία κατά τη διάρκεια της χρήσης 2011.

10. Στη λήξη της τρέχουσας χρήσης καμία θυγατρική εταιρία δεν κατείχε μετοχές της Μητρικής Εταιρίας, ενώ η ΕΛΓΕΚΑ με 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 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 Χρηματοπιστηριακής Α.Ε.Π.Ε.Υ.».

11. 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 Δεκεμβρίου 2011. Τα μεγέθη της είναι επισπασίσιμα για τον Όμιλο.

β. Η εταιρία «ELGEKA FERFELIS SRL» 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 Δεκεμβρίου 2011. Τα μεγέθη της είναι επισπασίσιμα για τον Όμιλο.

γ. 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 ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας 10 ευρώ εκάστη. Κατόπιν αυτού, το νέο μετοχικό της κεφάλαιο ανέρχεται συνολικά σε 3.070 χιλ. ευρώ διαιρούμενο σε 307.000 κοινές ανώνυμες μετοχές, 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, αυξανόντας 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 χρήση με ποσοστό 98,83%, ενώ στη Σημείωση 22 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων.