



ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ

ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ Α.Ε.

ΠΑΙΔΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΙΣ - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 25584/06/Β/92/22
Αλ. Παπαναστασίου 31 - 54639 Θεσσαλονίκη

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 30 Ιουνίου 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 Εταιρία, 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 Λογιστής: Γεώργιος Στ. Ντανάς (ΑΜΣΟΕΛ 14151) Ελεγκτική εταιρία: ΣΟΛ ΑΕΟΕ. Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με σύμφωνη γνώμη.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	
		Ποσά εκφρασμένα σε €	
Επωνυμία Εταιρίας:	ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ Α.Ε.	ΕΤΑΙΡΙΑ	
Διεύθυνση έδρας εταιρίας:	Αλέξανδρου Παπαναστασίου 31 - Θεσσαλονίκη	1/1-30/6/2005	1/1-30/6/2004
Ημερομηνία σύστασης:	7/1/1992	Λειτουργικές Δραστηριότητες	
Κύρια Δραστηριότητα:	ΠΑΙΔΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΚΗΝΩΣΕΙΣ	Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων	-256.667,88
ΑΡ.Μ.Α.Ε.:	25584/06/Β/92/22	Πλέον / μείον προσαρμογές για:	-197.329,62
Α.Φ.Μ.:	094343069	Αποσβέσεις	82.128,52
Εποπτεύουσα Αρχή:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Εμπορίου, Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως	Προβλέψεις	-54.330,83
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Νικόλαος Γκάλης, Πρόεδρος Δ.Σ. και Δ/νων Σύμβουλος	Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	0,00
	Δαμασιώτης Βασίλειος, Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.		-228.870,19
	Γεώργιος Παλάζης, Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.	Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογισμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:	
	Ελένη Αλεξίου, Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-18.850,32
	Χαράλαμπος Αναστάσιος, Μη εκτελεστικό ανεξάρτητο μέλος του Δ.Σ.	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-49.070,06
	Κιοφιντζόγλου Λάζαρος, Μη εκτελεστικό ανεξάρτητο μέλος του Δ.Σ.	Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	229.922,05
Ημερομηνία Λήξης Τρέχουσας Χρήσης:	31/12/2005		-66.868,52
Διάρκεια Χρήσεως:	12 Μήνες	Μείον:	138.062,21
Τύπος Οικονομικών Καταστάσεων από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία:	Ενδιάμεσες Α' Εξαμήνου 2005	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	0,00
Ημερομηνία Εγκρισης Οικονομικών Καταστάσεων από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία:	20/9/2005	Καταβεβλημένοι φόροι	-38.572,44
		Σύνολο εισροών (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-105.440,96
		Επενδυτικές δραστηριότητες:	115.240,90
		Απόκτηση θυγατρ., συγγενών, κοινοπ. και λοιπ. επενδύσεων	0,00
		Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-64.320,56
		Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00
		Τόκοι εισπραχθέντες	0,00
		Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00
		Σύνολο εισροών (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-64.320,56
		Χρηματοδοτικές δραστηριότητες:	
		Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00
		Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	0,00
		Εξοφλήσεις δανείων	0,00
		Εξοφλήσεις υποχρ. από χρηματοδ. μισθώσεις (χρεολύσια)	0,00
		Μερίσματα πληρωθέντα	0,00
		Σύνολο εισροών (εκροών) από χρηματ. δραστηριότητες (γ)	0,00
		Καθαρή Αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-169.761,52
		Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	630.356,43
		Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	600.969,54
		ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	
		Ποσά εκφρασμένα σε €	
		ΕΤΑΙΡΙΑ	
		30/6/2005	31/12/2004
		ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
		Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	2.861.085,00
		Αποθέματα	18.850,32
		Απαιτήσεις από πελάτες	381.045,75
		Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	653.570,69
		ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.914.551,76
			4.036.127,97
		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
		Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	18.768,02
		Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	353.316,58
		Σύνολο Υποχρεώσεων (α)	372.084,60
		Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	3.542.467,16
		ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	3.914.551,76
			4.036.127,97

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ				
Ποσά εκφρασμένα σε €				
	1/1-30/6/2005	1/1-30/6/2004	1/4-30/6/2005	1/4-30/6/2004
Κύκλος Εργασιών	273.922,32	283.431,87	273.922,32	283.431,87
Κόστος πωλήσεων	-280.709,55	-258.009,46	-185.033,29	-167.423,34
Μικτά κέρδη (Ζημίες)	-6.787,23	25.422,41	88.889,03	116.008,53
Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	8.710,37	7.688,17	5.882,00	6.508,31
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας και λειτουργίας διαθέσεως	-178.864,45	-155.128,84	-122.646,81	-113.251,79
Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	-176.941,31	-122.018,26	-27.875,78	9.265,05
Αποσβέσεις	-82.128,52	-79.506,89	-41.388,43	-39.838,12
Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-259.069,83	-201.525,15	-69.264,21	-30.573,07
Έσοδα χρηματοοικονομικής λειτουργίας	2.401,95	4.195,53	956,10	1.385,90
Κέρδη (Ζημίες) προ φόρων	-256.667,88	-197.329,62	-68.308,11	-29.187,17
Μείον: Φόροι	-19.491,88	-10.738,25	-12.646,58	-5.657,02
Κέρδη (Ζημίες) μετά από φόρους	-276.159,76	-208.067,87	-80.954,69	-34.844,19

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	
	1/1/2005	1/1/2004
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου, εξαιρουμένων των δικαιωμάτων μειοψηφίας (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

- Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες :**
- 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 Λογιστικές Αρχές του Ισολογισμού της 31.12.2004.
 - Η Εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2003.
 - Επί των παγίων στοιχείων δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
 - Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρίας.
 - Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ήταν 39 άτομα.
 - 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 εταιρεία μας στη κατηγορία αυτή.
 - Το ύψος των επενδύσεων σε πάγια στοιχεία την περίοδο 1/1/2005-30/6/2005 ανήλθε σε 64.320,56 €.
 - Τα έσοδα πραγματοποιούνται κατά την θερινή περίοδο που λειτουργούν οι παιδικές κατασκηνώσεις. Τα εμφανιζόμενα στην ανωτέρω κατάσταση αφορούν δεδουλευμένα μέχρι 30/6/2005. Η ανάλυση των πωλήσεων σύμφωνα με την τετραψήφια ταξινόμηση των κλάδων οικονομικής δραστηριότητας ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι 552.2 "Εγκαταστάσεις κατασκήνωσης".
 - Δεν υπάρχουν ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις.
 - Οι ανωτέρω ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ. της Εταιρίας την 20/9/2005.
 - Ο μέσος σταθμισμένος αριθμός των μετοχών της Εταιρίας στο τέλος της περιόδου ήταν 2.660.000 μετοχές.

Θεσσαλονίκη, 20 Σεπτεμβρίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Γ. ΓΚΑΛΗΣ Α.Δ.Τ. Π 405270

ΑΛΕΞΙΟΥ ΕΛΕΝΗ Α.Δ.Τ. Α 118249

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Κ. ΔΑΜΑΣΙΩΤΗΣ Α.Δ.Τ. Ξ 498600

ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ Α.Ε.

Επισκόπησα τις συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της ΝΙΚΟΣ ΓΚΑΛΗΣ ΚΕΝΤΡΑ ΝΕΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΕΝΗΛΙΚΩΝ Α.Ε. της εξαμήνου περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2005. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρίας. Η επισκόπηση μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθέσεων Επισκόπησης, όπως προβλέπεται από τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα. Η κριτική αξιολόγηση των παρατεθέντων στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις στοιχείων και πληροφοριών και η εξασφάλιση επαρκών επεξηγήσεων επί των θεμάτων που θέσαμε στις οικονομικές και λογιστικές υπηρεσίες της εταιρίας συνθέτουν το κύριο μέρος της εργασίας μας. Το εύρος της εργασίας αυτής είναι ουσιαστικά μικρότερο από την εργασία που επιτελείται στα πλαίσια έκδοσης έκθεσης ελέγχου, όπου ο στόχος είναι η διαμόρφωση και διατύπωση ολοκληρωμένης γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η παρούσα έκθεση δεν συνθέτει έκθεση ελέγχου. Βασίζομαι στην διενεργηθείσα επισκόπηση επιβεβαιώνουμε ότι δεν έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας στοιχεία που θα απαιτούσαν ουσιαστικές διαφοροποιήσεις στις προαναφερόμενες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, ώστε να εξασφαλισθεί η συμμόρφωσή τους με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Θεσσαλονίκη 22 Σεπτεμβρίου 2005

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΤ. ΝΤΑΝΑΣ

ΑΜ ΣΟΕΛ 14151

ΣΟΛ Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ