

Στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1η Ιανουαρίου 2012 έως 30η Σεπτεμβρίου 2012, σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρείας ΣΑΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΑΜΟΘΡΑΚΗΣ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διευθυσήν διαδικτύου της, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

 Αρμόδια Αρχή
 Διεύθυνση Διαδικτύου: www.galis.gr
 Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου

Μανούσης Φώτης, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος (εκτελεστικό μέλος) - Μανούση Μαρία, Αντιπρόεδρος (εκτελεστικό μέλος, Μανούση Καλλιόπη, Μέλος - (εκτελεστικό μέλος) - Παλαιολόγος Στέλιος, Μέλος (μη εκτελεστικό μέλος) - Σισμανίδης Αλέξανδρος, Μέλος (μη εκτελεστικό μέλος - Μαρμαράς Σάββας (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος) - Μαρμαράς Νικόλαος (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος)

 Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των Οικονομικών Καταστάσεων: 28 Νοεμβρίου 2012
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: Ευάγγελος Γ. Μπιζουργιάννης Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 26441
 Ελεγκτική Εταιρεία: ΣΟΛ ΑΕ - μέλος της Crowe Horwath International
 Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Με Σύμφωνη Γνώμη (με θέμα έμφασης)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ της 30ης Σεπτεμβρίου 2012 (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2012	31/12/2011	30/9/2012	31/12/2011
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	22.508.971,80	23.051.740,91	14.894.718,77	15.251.740,87
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.254.917,71	2.254.917,71	2.254.917,71	2.254.917,71
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	865,27	0,00	0,00	0,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	2.685,86	2.600,86	4.586.049,27	4.585.964,27
Αποθέματα	81.690,68	67.685,44	66.400,00	67.685,44
Απαιτήσεις από πελάτες	657.321,03	184.041,38	349.670,38	184.041,38
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.834.351,70	1.063.254,63	6.673.727,80	1.757.065,14
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	29.340.804,05	26.624.240,93	28.825.483,93	24.101.414,81
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	16.426.971,52	16.426.971,52	16.426.971,52	16.426.971,52
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	-2.538.761,57	-2.346.996,46	-3.041.140,67	-3.042.451,12
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών μητρικής (α)	13.888.209,95	14.079.975,06	13.385.830,85	13.384.520,40
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	4.052.491,48	-1.215,44	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	17.940.701,43	14.078.759,62	13.385.830,85	13.384.520,40
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.362.069,60	1.724.280,88	5.326.862,24	1.724.280,88
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	627.562,44	985.584,18	627.562,44	985.584,18
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.433.260,57	3.112.836,59	1.995.572,38	1.710.082,19
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.977.210,01	6.722.779,66	7.489.656,02	6.296.947,16
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	11.400.102,62	12.545.481,31	15.439.653,08	10.716.894,41
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	29.340.804,05	26.624.240,93	28.825.483,93	24.101.414,81

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30 / 09 /2012	1/1 - 30 / 09 /2011	1/1 - 30 / 09 /2012	1/1 - 30 / 09 /2011
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01/01/2012 και 01/01/2011 αντίστοιχα)	14.078.759,62	19.990.567,26	13.384.520,40	13.720.321,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα (κέρδη/ζημιές) μετά από φόρους	-120.420,28	-5.402.489,47	1.310,45	107.358,14
Μεταβολή σύνθεσης ομίλου	3.982.362,09	0,00	0,00	214.915,00
Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	214.915,00	0,00	214.915,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης χρήσης (30/09/2012 και 30/09/2011 αντίστοιχα)	17.940.701,43	14.802.992,79	13.385.830,85	14.042.594,14

Προσθετα στοιχεία & πληροφορίες

- Η έκθεση επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή είναι με σύμφωνη γνώμη με θέμα έμφασης (Το θέμα έμφασης έγκαιρα στο γεγονός ότι σε προηγούμενες χρήσεις είχε τεθεί σε αμφιβολία η δυνατότητα συνέχισης της λειτουργίας της και ότι από το 2010 η εταιρία έχει υποβάλει στις διατάξεις του άρθρου 99 του Ν.3588/2007 καθώς και στο γεγονός ότι μέχρι την 28^η Νοεμβρίου 2012 δεν είχαν ολοκληρωθεί οι νομικές διαδικασίες απαγόρευσης μεταβολής ναυμικής κατάστασης του πλοίου ΣΑΟΣ II τις οποίες έχει ζητήσει η εταιρία σε βάρος της εταιρείας «Άγιος Ευστάθιος Ν.Ε.»).
- Δεν έγινε στη περίοδο, σε σχέση με τις συγκριτικές περιόδους, αλλαγή λογιστικών πολιτικών, εκτιμήσεων, διόρθωσης λογιστικού λάθους, αναταξινόμησης κονδυλίων.
- Στην διάρκεια του 3^{ου} τριμήνου έγινε πώληση του πλοίου στην εταιρία «Άγιος Ευστάθιος Ν.Ε.» στα πλαίσια δανειακού από αυτή 5.000.000 \$ με δεματευτική ρήτρα εξασφάλισης. Επίσης συνάφθηκε σύμβαση ανάληψης της διαχείρισης της εταιρίας «Άγιος Ευστάθιος Ν.Ε.» από την μητρική εταιρία με αντέγγραφο από την 11.09.2012 η εταιρία να ενοποιείται πλήρως στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας. Πέραν των παραπάνω δεν υπήρξαν στη διάρκεια της κλειόμενης περιόδου άλλα εταιρικά γεγονότα όπως ίδρυση, εξαγορά, πώληση, συγχώνευση εταιρίας ή κλάδου, απόσχιση ή αναδιάρθρωση.
- Δεν άλλαξε η χρονική περίοδος της οικονομικής χρήσης της εταιρίας.
- Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας και του ομίλου δεν συμπεριλαμβάνονται στις ενοποιημένες καταστάσεις άλλων εταιριών.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις παρατηρούνται στην σημείωση Νο 38.4.
- α) Η εταιρία και ο όμιλος έχουν σε εξέλιξη αγωγές τρίτων ύψους 257χιλ. € και 287 χιλ. € αντίστοιχα. Η επίπτωση αυτών είναι μικρή και έχει ήδη ενσωματωθεί στις οικονομικές καταστάσεις. β) Έχουν σχηματισθεί προβλέψεις για αγωγές ως (α) ύψους 180 χιλ. €. - Το σύνολο των λοιπών προβλέψεων (απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων, επισφαλειών, εγγυήσεων κλπ) για την εταιρία ανέρχεται στο ύψος των 25.968 χιλ. € και για τον Όμιλο 23.195 χιλ. €.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρία και στον όμιλο στο τέλος της περιόδου ήταν 26 άτομα (2011 = 26 άτομα).
- Οι πωσές φύσεως συναλλαγές (εισορές και εκροές) θεωρητικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρίας και του ομίλου στη λήξη της τρέχουσας χρήσης που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 έχουν ως εξής :

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Πωλητικές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	2.705.309,88
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	161.232,80	1.767.256,14
γ) Προβλέψεις για έξοδα χρήσης (για απαιτήσεις)	0,00	0,00
δ) Χρησιμοποίηση προβλέψεων επισφαλειών στη χρήση	0,00	0,00
ε) Προβλέψεις λόγω εγγυήσεων	24.418,15	59.351,94
στ) Χρησιμοποίηση προβλέψεων λόγω εγγυήσεων	0,00	0,00
ζ) Απαιτήσεις	5.251.157,10	10.961.079,42
η) Υποχρεώσεις	-534.208,27	-534.772,19
θ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	0,00	0,00
ι) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	139.335,10	2.035,10
ια) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	-600.539,60	-600.539,60
	4.441.395,28	14.359.720,69

- Η εταιρία δεν έπαυσε να συντάσσει ενοποιημένες καταστάσεις στη τρέχουσα χρήση.
- Δεν υπάρχουν στη περίοδο λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους.
- Δεν κατέχονται μετοχές της μητρικής από θυγατρικές ή συγγενείς επιχειρήσεις.
- α) Η εταιρία έχει ολοκληρώσει, από το 2010, την συνδιαλλαγή με πιστωτές της, στα πλαίσια του άρθρου 99 του Πτωχευτικού Κώδικα, και έχει καταλήξει σε συμφωνίες μαζί τους για ρύθμιση των οφειλών προς αυτούς. Οι δεσμεύσεις που έχει αναλάβει για αποπληρωμή των υποχρεώσεων προς αυτούς τηρούνται κανονικά και εμπρόθεσμα. β) Η εταιρία προέβη, στη χρήση 2011, σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά 214.915 € με συμμερισμό υποχρεώσεων προς προμηθευτές-πιστωτές καθώς και σε μείωση ύψους 34.907.314,48 € με διαγραφή ισόποσων ζημιών εις νέο από προηγούμενες χρήσεις. Ο αριθμός των μετοχών δεν άλλαξε αλλά μειώθηκε η ονομαστική αξία της μετοχής από 1,00 €/μτχ. ο 0,32€/μτχ. γ) Η εταιρία έχει επιτύχει, σε προηγ. χρήσεις, συμφωνίες με πιστωτικά ιδρύματα και λοιπούς πιστωτές για ευνοϊκή ρύθμιση των οφειλών προς αυτές. Αναλυτικές πληροφορίες παρέχονται στις σημειώσεις 9 και 28.
- Τα στοιχεία για κάθε μία από τις ενοποιούμενες εταιρίες περιέχονται στη σημείωση Νο3.
- Στη διάρκεια του 3^{ου} τριμήνου 2012 προστέθηκε στην ενοποίηση η εταιρία «Άγιος Ευστάθιος Ν.Ε.» στην οποία η μητρική ή άλλη ενοποιούμενη εταιρία δεν κατέχει μετοχές της αλλά έχει αναλάβει βάσει συμφωνητικού την εξ' ολοκλήρου διαχείρησή της (από 11.09.2012). Εκτός της μεταβολής αυτής δεν μεταβλήθηκε ο αριθμός των ενοποιούμενων εταιριών ούτε η μέθοδος ενοποίησης τους σε σχέση με την συγκριτική χρήση.
- Δεν υπήρξε μεταβολή της μεθόδου ενσωμάτωσης κάποιων εταιριών.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/09/2012	1/1 - 30/09/2011	1/1 - 30/09/2012	1/1 - 30/09/2011
Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	3.054.832,62	3.719.022,12	2.831.632,52	3.719.022,12
Μικτά Κέρδη	967.081,96	1.843.451,28	905.210,00	1.843.451,28
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτι/σμάτων	426.877,54	-7.119.324,64	539.075,72	1.197.839,72
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	-95.188,11	-5.387.044,16	16.413,35	122.803,45
Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους (Α)	-120.420,28	-5.402.489,47	1.310,45	107.358,14
Κύκλος εργασιών	3.054.832,62	3.719.022,12	2.831.632,52	3.719.022,12
Κατανέμονται σε : Ιδιοκτήτες Μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	-194.690,50 74.270,22	-5.401.196,09 -1.293,38	1.310,45	107.358,14
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα (κέρδη/ζημιές) μετά από φόρους (Α) + (Β)	-120.420,28	-5.402.489,47	1.310,45	107.358,14
Ιδιοκτήτες Μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	-194.690,50 74.270,22	-5.401.237,18 -1.252,29	1.310,45	107.358,14
Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,0038	-0,1052	0,0000	0,0021
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρημ/κών, επενδ/κών αποτι/σμάτων και συν. αποσβέσεων	982.986,30	1.504.683,17	902.097,82	1.511.802,72

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/07 - 30/09/2012	1/07 - 30/09/2011	1/07 - 30/09/2012	1/07 - 30/09/2011
Συνεχιζόμενες δραστηριότητες	1.702.019,17	2.226.064,79	1.478.819,07	2.226.064,79
Μικτά Κέρδη	890.631,58	1.551.110,01	828.759,62	1.551.110,01
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτι/σμάτων	983.666,36	-7.081.909,23	967.140,10	897.593,87
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	791.474,41	-5.170.745,87	774.351,43	1.440,48
Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους (Α)	774.166,28	-5.184.704,62	767.172,57	-12.518,27
Κατανέμονται σε : Ιδιοκτήτες Μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	699.888,66 74.277,62	-5.183.452,33 -1.252,29	767.172,57	-12.518,27
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα (κέρδη/ζημιές) μετά από φόρους (Α) + (Β)	774.166,28	-5.184.704,62	767.172,57	-12.518,27
Ιδιοκτήτες Μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	699.888,66 74.277,62	-5.183.493,42 -1.211,20	767.172,57	0,00
Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,0136	-0,1010	0,0149	-0,0002
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων, χρημ/κών, επενδ/κών αποτι/σμάτων και συν. αποσβέσεων	1.169.035,93	1.015.395,51	1.088.147,46	1.018.924,73

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

(Τα ποσά είναι εκφρασμένα σε Ευρώ)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/09/2012	1/1 - 30/09/2011	1/1 - 30/09/2012	1/1 - 30/09/2011
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες:				
Ζημιές προ φόρων (από συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-95.188,11	-5.387.044,16	16.413,35	122.803,45
Ζημιές προ φόρων (από διακοπιές δραστηριότητες)	-	-	-	-
Πλέον (μείον) προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	556.108,76	572.969,27	363.022,10	364.762,13
Απομειώσεις ενσώματων & άυλων περιουσιακών στοιχείων	-	8.051.038,54	-	-50.799,13
Προβλέψεις	80.000,00	1.965.036,76	80.000,00	4.200.212,31
Αποτελέσματα ρύθμισης υποχρεώσεων προς τρίτους	-	-3.914.000,00	-	-3.914.000,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	124.669,68	-3.207,08	159.603,47	553.709,61
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	566.198,23	227.948,33	531.264,44	227.948,33
	1.231.788,56	1.512.741,66	1.150.303,36	1.504.636,70
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	12.834,76	41.489,95	1.285,44	41.489,95
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	-367.272,70	-1.264.588,33	-581.550,37	-1.264.588,33
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-722.277,66	-743.647,50	936.321,75	-735.532,47
(Μείον):				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-80.489,56	0,00	-80.489,56	0,00
Καταβληθέντοι φόροι εισοδήματος	-29.140,99	-13.977,62	-29.140,99	-13.977,62
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	45.442,41	-467.981,84	1.396.729,63	-467.971,77
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες:				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-7.339,63	-72.406,23	-	-72.406,23
Διαθέσιμα από νεοενοποιούμενες θυγατρικές	2.784.211,53	-	-	-
Τόκοι εισπραχθέντες	-	12.574,00	-	12.574,00
Επενδυτικές ροές από διακοπιές δραστηριότητες	-	-	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	2.776.871,90	-59.832,23	-	-59.832,23
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες:				
Εισπράξεις από αύξηση κεφαλαίου	200.000,00	214.915,00	-	214.915,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	-	0,00	-	-
Εξοφλήσεις δανείων	-824.165,77	-903.176,24	-824.165,77	-903.176,24
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)				