



ELBISCO ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16312/06/Β/87/03 - 21ο χλμ. Λεωφ. Μαραθώνος, Πικέρμι 190 09

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 έως 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 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 "ELBISCO ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ". 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 οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση διαδικτύου: www.elbisco.gr

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: 28 Νοεμβρίου 2012

Νόμιμος ελεγκτής: Δέσποινα Μαρίνου (ΑΜ ΣΟΕΛ: 17681)

Ελεγκτική εταιρία: PriceWaterhouseCoopers A.E.

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε € χιλ.	Όμιλος		Εταιρία	
	30/9/2012	31/12/2011	30/9/2012	31/12/2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	83.955	86.844	1.242	1.262
Επενδύσεις σε ακίνητα	422	469	0	0
Άλλα περιουσιακά στοιχεία	1.952	2.115	0	0
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.297	8.267	81.017	81.018
Αποθέματα	10.761	10.141	0	0
Απαιτήσεις από πελάτες	43.152	48.675	1.238	703
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.987	5.908	23	45
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	3.066	3.050	0	0
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	156.592	165.469	83.521	83.028
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	80.640	80.640	80.640	80.640
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(41.159)	(39.230)	(8.523)	(8.914)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	39.481	41.410	72.117	71.726
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	2.696	2.926	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	42.177	44.335	72.117	71.726
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	36.852	39.781	900	1.900
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.257	12.393	6.739	6.208
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	19.265	19.061	3.521	2.761
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	46.041	49.899	245	433
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	114.415	121.134	11.404	11.302
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	156.592	165.469	83.521	83.028

1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €.	Όμιλος		Εταιρία	
	30/9/2012	30/9/2011	30/9/2012	30/9/2011
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1/1/2012 και 1/1/2011 αντίστοιχα)	44.335	45.992	71.726	71.536
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	(2.022)	(1.264)	391	82
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ'ευθείας στην καθαρή θέση	(137)	(77)	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30/9/2012 και 30/9/2011 αντίστοιχα)	42.177	44.651	72.117	71.618

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε χιλ. €.	Όμιλος		Εταιρία	
	από 1/1 έως 30/9/2012	από 1/1 έως 30/9/2011	από 1/1 έως 30/9/2012	από 1/1 έως 30/9/2011
Λειτουργικές Δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	(1.094)	(1.470)	282	257
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Ζημιές / (κέρδη) από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	1.054	442	0	0
Αποσβέσεις	4.076	4.097	20	20
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	(89)	0	0	0
Προβλέψεις	(265)	(3.112)	(200)	0
Συναλλαγματικές διαφορές	2	1	0	0
Κέρδος / (ζημία) από πώληση παγίων	14	(24)	0	0
Διαγραφή παγίων	0	862	0	0
Αποτί/τα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(228)	(1.270)	0	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα(έσοδα)	2.860	2.859	124	141
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες.	(607)	27	0	0
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	4.556	532	(535)	(467)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(2.117)	3.267	651	956
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(2.883)	(2.917)	(124)	(141)
Καταβληθέντοι φόροι	(1.650)	(1.331)	0	(318)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	3.628	1.963	219	447
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Πώληση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών & λοιπών επενδύσεων	0	2	0	2
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(1.361)	(1.958)	0	0
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	526	3.102	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	4	1	0	0
Μερίσματα εισπραχθέντα	9	9	0	0
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(821)	1.157	0	2
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	19.026	4.546	0	0
Εξοφλήσεις δανείων	(21.753)	(7.166)	(240)	(460)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	0	(64)	0	0
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(2.726)	(2.684)	(240)	(460)
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	80	435	(21)	(11)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	2.164	1.150	45	43
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.244	1.585	23	32

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € χιλ.	Όμιλος		Εταιρία	
	από 1/1 έως 30/9/2012	από 1/1 έως 30/9/2011	από 1/1 έως 30/9/2012	από 1/1 έως 30/9/2011
Κύκλος εργασιών	86.601	84.914	0	0
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	31.671	30.736	0	0
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.821	1.823	406	398
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.094)	(1.470)	282	257
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(2.022)	(1.264)	391	82
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.859)	(1.514)	391	82
Δικαιώματα μειοψηφίας	(163)	250	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(137)	(77)	0	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(2.158)	(1.341)	391	82
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.929)	(1.491)	391	82
Δικαιώματα μειοψηφίας	(229)	149	0	0
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	(0,0376)	(0,0211)	0,0073	0,0015
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	6.898	5.920	426	418

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € χιλ.	Όμιλος		Εταιρία	
	από 1/7 έως 30/9/2012	από 1/7 έως 30/9/2011	από 1/7 έως 30/9/2012	από 1/7 έως 30/9/2011
Κύκλος εργασιών	28.470	30.550	0	0
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	9.554	11.647	0	0
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(18)	2.505	185	163
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.258)	1.406	149	113
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(1.465)	1.160	116	93
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.396)	1.133	116	93
Δικαιώματα μειοψηφίας	(68)	26	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	21	226	0	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(1.444)	1.386	116	93
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.380)	1.373	116	93
Δικαιώματα μειοψηφίας	(64)	13	0	0
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	(0,0272)	0,0240	0,0022	0,0017
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	1.348	3.812	192	169

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- 1) Επί των ακινήτων των θυγατρικών εταιριών έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις υποθηκών συνολικής αξίας € 69.684 χιλ. για δάνεια το υπόλοιπο των οποίων στις 30/9/2012 ανέρχεται σε € 46.940 χιλ. Μετά από την ELBISCO A.B.E.E και των ομολογιούχων δανειστών έχει σταταθεί ενέχυρο επί 1.156.978 ονομαστικών μετοχών της εταιρίας Μόρνος Α.Ε προς εξασφάλιση των τελευταίων.
- 2) Κατά την ημερομηνία έγκρισης των ενδιάμεσων εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις 30 Σεπτεμβρίου 2012, έχουν μεταβιβαστεί 2.472.360 δικαιώματα ψήφου, ήτοι 4,6% επί συνόλου 53.760.000 δικαιωμάτων ψήφου σε τραπεζικά ιδρύματα.
- 3) Η Εταιρία δεν απασχολεί προσωπικό ενώ ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στον Όμιλο κατά την 30/9/2012 και 30/9/2011 ανέρχονταν σε 1.134 και 1.198 άτομα αντίστοιχα.
- 4) Στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρίας κατά την 30/9/2012, οι λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις αφορούν την πρόβλεψη των ανέλεγκτων φορολογικών χρήσεων και εγγυήσεις. Από το ποσό των € 216 χιλ., ποσό €66 χιλ. αφορά τη μητρική εταιρία και €150 χιλ. τη θυγατρική εταιρία ELBISCO. Η Εταιρία και ο Όμιλος δεν έχει σχηματίσει λοιπές προβλέψεις κατά την έννοια των παραγράφων 10, 11, και 14 του Δ.Λ.Π 37.
- 5) Κατά την διάρκεια του 2003 η εταιρία απέκτησε 2.400.000 μετοχές της θυγατρικής της εταιρίας «ΑΡΤΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ELITE Α.Ε.». Σύμφωνα με την απάντηση του νομικού συμβούλου της εταιρίας, οι εν λόγω μετοχές, καθώς και 190.411 νέες μετοχές που έχουν περιέλθει στην κυριότητα της εταιρίας από αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής της, θα παραμείνουν υπό καθεστώς μεσεγγύησης, μέχρις ότου επιλυθεί η επίδικη διαφορά που έχει προκύψει με παλιούς μετόχους. Εκτιμάται ότι η αντιδικία θα λήξει προς το συμφέρον του Ομίλου και δεν θα ακυρωθεί η μεταβίβαση του πακέτου των μετοχών. Πέραν αυτού, δεν υπάχουν επίδικες ή υπό διαίτησα υποθέσεις καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρίας. Ως εκ τούτου η εταιρία και ο Όμιλος δεν πρόβλεψαν σε σχηματισμό πρόβλεψης.
- 6) Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας με την επωνυμία "ΔΑΦΝΟΣ Α.Ε." με έδρα την Κηφισιά, με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης. Η εν λόγω εταιρία της 30/9/2012 συμμετείχε με 40,0% επί του συνόλου των μετοχών και με 37,4% επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της ELBISCO Α.Ε.
- 7) Η συνδεδεμένη εταιρία "ΜΟΡΝΟΣ Α.Ε." κατέχει 296.000 μετοχές της μητρικής εταιρίας, οι οποίες προήλθαν από καθολική μεταβίβαση περιουσίας απορροφούμενης εταιρίας. Η αξία κτήσης των εν λόγω μετοχών ανήλθε σε € 1.417,4 χιλ.
- 8) Στα ενοποιημένα ίδια κεφάλαια τις 30/9/2012 έχουν καταχωρηθεί απευθείας α) έξοδα που αφορά αποτίμηση παγίων διαθέσιμων προς πώληση ύψους €66 χιλ. β) έξοδα από κίνηση αποθεματικών συνδεδεμένων επιχειρήσεων ύψους €4 χιλ. και γ) έξοδα που αφορά συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής θυγατρικής εξωτερικού ύψους €66 χιλ.
- 9) Οι εταιρίες που συμμετέχουν στην ενοποίηση καθώς και οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις αυτών αναφέρονται στην σημείωση 31 των οικονομικών πληροφοριών της περιόδου.

ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΙΑ
Έσοδα	5.490	675
Έξοδα	18.354	0
Απατήσεις	13.652	460
Υποχρεώσεις	18.539	6.768
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	601	0
Απατήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0
Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0

Πικέρμι, 28 Νοεμβρίου 2012

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΡΑΜΑΝΤΑΝΗΣ ΔΗΜΟΣΘΕΝΗΣ Α.Δ.Τ. Σ 641584	ΜΕΛΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΣΚΛΑΒΗ ΑΓΛΑΙΑ Α.Δ.Τ. ΑΕ 002915	ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΣΑΡΑΝΤΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Μ.Α.ΔΕΙΑΣ 0003694, Α ΤΑΞΗ
--	--	---