

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε. και του ΟΜΙΛΟΥ. 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.iktinos.gr](http://www.iktinos.gr)

Ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο:

26 Νοεμβρίου 2012

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ποσά εκφρασμένα σε €)				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/09/2012	31/12/2011	30/09/2012	31/12/2011
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	48.118.167	49.851.040	10.982.256	11.229.384
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	786.180	835.064	336.581	363.786
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	10.017.765	10.040.051	22.614.839	20.479.077
Αποθέματα	11.969.848	10.529.341	11.946.524	10.494.735
Απαιτήσεις από πελάτες	4.197.315	3.920.580	4.947.941	6.272.777
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.237.484	7.101.559	6.179.062	6.317.938
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>82.326.760</b>	<b>82.277.634</b>	<b>57.007.204</b>	<b>55.157.698</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
Μετοχικό Κεφάλαιο	11.432.040	11.432.040	11.432.040	11.432.040
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	16.347.608	14.400.356	14.949.898	12.367.109
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	27.779.648	25.832.396	26.381.938	23.799.149
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	33.142	39.466	-	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	27.812.791	25.871.862	26.381.938	23.799.149
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	17.896.547	19.368.324	8.180.547	8.458.324
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.977.615	12.970.679	1.838.900	2.407.075
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	9.922.836	10.260.709	7.220.120	8.109.632
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	14.716.971	13.806.060	13.385.699	12.383.518
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	54.513.969	56.405.772	30.625.266	31.358.549
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)</b>	<b>82.326.760</b>	<b>82.277.634</b>	<b>57.007.204</b>	<b>55.157.698</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €)</b>				
	1/1 - 30/9/2012		01/7-30/09/2012	
	1/1 - 30/9/2011		01/7-30/09/2011	
Κύκλος εργασιών	17.993.261	6.126.573	19.915.115	6.659.369
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	8.359.218	3.294.117	9.938.769	3.510.228
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	5.221.232	2.305.980	5.931.825	1.899.956
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	4.292.570	2.012.436	4.937.309	1.368.679
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	3.154.392	1.326.439	3.779.238	1.086.267
- Ιδιοκτήτες Μητρικής	3.154.392	1.326.439	3.779.238	1.086.267
- Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
Λοιπά Συνοδικά Έσοδα Μετά από Φόρους (Β)	3.154.392	1.326.439	3.779.238	1.086.267
Συγκεντρωτικά Συνοδικά Έσοδα μετά από Φόρους (Α)+(Β)	3.154.392	1.326.439	3.779.238	1.086.267
- Ιδιοκτήτες Μητρικής	3.154.392	1.326.439	3.779.238	1.086.267
- Δικαιώματα Μειοψηφίας	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,1104	0,0915	0,1322	0,0380
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνοδικών αποσβέσεων	5.999.291	4.819.019	6.626.388	2.148.905
	1/1 - 30/9/2012		01/7-30/09/2012	
	1/1 - 30/9/2011		01/7-30/09/2011	
Κύκλος εργασιών	19.764.477	6.505.789	21.422.937	7.125.988
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	8.042.011	2.926.692	8.947.842	3.152.535
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	5.243.140	2.059.189	5.291.604	1.647.921
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	3.651.124	1.598.456	3.391.552	879.656
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	2.512.531	921.814	2.233.539	596.976
- Ιδιοκτήτες Μητρικής	2.518.855	924.548	2.246.385	601.249
- Δικαιώματα Μειοψηφίας	-6.324	-2.734	-12.846	-4.273
Λοιπά Συνοδικά Έσοδα Μετά από Φόρους (Β)	2.512.531	921.814	2.233.539	596.976
Συγκεντρωτικά Συνοδικά Έσοδα μετά από Φόρους (Α)+(Β)	2.518.855	924.548	2.246.385	601.249
- Ιδιοκτήτες Μητρικής	2.518.855	924.548	2.246.385	601.249
- Δικαιώματα Μειοψηφίας	-6.324	-2.734	-12.846	-4.273
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,0881	0,0323	0,0786	0,0210
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνοδικών αποσβέσεων	7.531.429	2.824.435	7.496.872	2.396.913

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά εκφρασμένα σε €)				
ΕΜΜΕΣΗ ΜΕΘΟΔΟΣ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2012	1/1-30/9/2011
Λειτουργικές δραστηριότητες	3.651.124	3.391.552	4.292.570	4.937.309
Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)				
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	2.288.289	2.205.268	778.059	694.563
Προβλέψεις	495.269	(40.608)	501.667	385.790
Συναλλαγματικές διαφορές	(2.640)	3.946	(2.640)	3.946
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(459.873)	(618.479)	(152.730)	(184.106)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.440.308	1.723.159	933.217	853.876
<b>Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</b>				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(1.440.507)	(420.809)	(1.451.789)	(440.163)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(2.378.448)	8.714.262	(924.189)	111.736
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	1.663.578	(2.688.355)	(195.846)	(904.226)
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(1.312.366)	(1.168.252)	(899.416)	(603.776)
Καταβληθέντοι φόροι	(1.254.819)	(620.436)	(1.254.819)	(620.436)
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>2.689.914</b>	<b>10.481.248</b>	<b>1.624.084</b>	<b>4.234.514</b>
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0	(30.969)	0	(30.969)
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(506.533)	(2.015.075)	(503.726)	(1.742.998)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	0	0	0	0
Αγορά χρηματοοικονομικών στοιχείων	(32.000)		(32.000)	
Τόκοι εισπραχθέντες	5.998	12.335	4.546	9.558
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>(532.535)</b>	<b>(2.033.710)</b>	<b>(531.180)</b>	<b>(1.764.409)</b>
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εξοφλήσεις δανείων	(1.809.650)	(7.594.988)	(1.167.288)	(1.974.645)
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων				
από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	(126.318)	(1.106.666)	(126.318)	(1.106.666)
Μερίσματα πληρωθέντα	(148.814)	0	(148.814)	0
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>(2.084.782)</b>	<b>(8.701.654)</b>	<b>(1.442.421)</b>	<b>(3.081.311)</b>
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	72.597	(254.116)	(349.517)	(611.206)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	968.312	2.033.774	926.176	1.938.533
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>1.040.908</b>	<b>1.779.658</b>	<b>576.659</b>	<b>1.327.327</b>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2012	30/09/2011
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Έναρξης Περιόδου (1/1/2012 και 1/1/2011 αντίστοιχα)</b>	<b>25.871.862</b>	<b>25.808.641</b>	<b>23.799.149</b>	<b>21.320.230</b>
Συγκεντρωτικά συνοδικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	2.512.531	2.233.539	3.154.392	3.779.238
Διανομή Μερισμάτων	(571.602)	(1.429.005)	(571.602)	(1.429.005)
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Περιόδου (30/9/2012 και 30/9/2011 αντίστοιχα)</b>	<b>27.812.791</b>	<b>26.613.175</b>	<b>26.381.938</b>	<b>23.670.463</b>

**Πρόσθετα στοιχεία & πληροφορίες (Ποσά εκφρασμένα σε €):**

- Η ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε. θα λάβει ποσό ευρώ 4.157.673 εφσόν (βάσει της Σύμβασης Αγοροπωλησίας στις 19/12/2006 της θυγατρικής ΙΚΤΙΝΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ Α.Ε.) επιτευχθεί η πλήρη αδειών οικοδόμησης και η αγορά 400 στρεμμάτων με χρήματα που θα προκύψουν από τις αυξήσεις Μετοχικού Κεφαλαίου. Σημειώνεται ότι το ποσό αυτό θα καταχωρηθεί στα Αποτελέσματα Χρήσεως της ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε. κατά την περίοδο κατά την οποία θα επιτευχθούν οι παραπάνω στόχοι η πλήρη των προβλεπόμενων αδειών και η αγορά των οικοπέδων. Επίσης προβλέπεται και οι εξής ειδικοί όροι: α) εφσόν δεν εκπληρωθούν οι ανωτέρω όροι, το εν λόγω ακίνητο θα πουληθεί και η εταιρία DolphinCi Thirteen Ltd θα κρατήσει το ποσό που αρχικώς είχε καταβάλει προσαυξημένο με ετήσιο επιτόκιο 8% και το υπόλοιπο θα κατανομηθεί αναλογικά, β) ότι σε περίπτωση που η DolphinCi Thirteen Ltd πουλήσει το ποσοστό της που κατέχει στη Latirus Ltd σε τρίτο, θα πρέπει να καταβάλει το τίμημα των ευρώ 4.157.673 άμεσα.
- Επί του παγίου της μητρικής (ακίνητο επί της οδού Λυκόβρυσης 7-Μεταμόρφωση) έχουν εγγραφεί προσημειώσεις ύψους ευρώ 6.500.000 σε εξασφάλιση κοινού ομολογιακού δανείου ύψους ευρώ 4.999.986, (το ανεξόφλητο υπόλοιπο του οποίου στις 30/9/2012 ανέρχεται στο ποσό ευρώ 3.611.101). Επίσης για το ίδιο πάγιο έχει εγγραφεί προσημείωση ύψους ευρώ 7.000.000 (δευτέρα υποθήκη) σε εξασφάλιση του κοινού ομολογιακού δανείου ύψους ευρώ 7.000.000, (το ανεξόφλητο υπόλοιπο του οποίου στις 30/9/2012 ανέρχεται στο ποσό ευρώ 5.750.000) που υπογράφηκε με την ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ στις 7/11/2008. Δεν υφίστανται προσημειώσεις επί των παγίων στοιχείων των θυγατρικών.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας και των θυγατρικών καθώς και διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην Οικονομική Κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας ή και του Ομίλου.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου ανέρχεται για τον Όμιλο σε 241 άτομα και για την μητρική σε 228 άτομα ενώ κατά την αντίστοιχη περσινή περίοδο ανέρχονταν για τον Όμιλο σε 228 άτομα και για την εταιρία σε 210 άτομα.
- Οι λογιστικές αρχές βάσει των οποίων συντάχθηκαν οι οικονομικές καταστάσεις, είναι συνεπείς με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2011.
- Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, το ποσοστό με το οποίο ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, παρατίθενται αναλυτικά στην σημείωση 7.1.3 στις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις τις από 1/1- 30/9/2012.
- Στη λήξη της τρέχουσας περιόδου δεν κατέχονται μετοχές της μητρικής εταιρείας τόσο από την μητρική όσο από τις θυγατρικές και τις συγγενείς προς αυτήν εταιρείες.
- Έχουν αχρηματιστεί προβλέψεις για ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις (παρ. 1.9 στις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις τις από 1/1- 30/9/2012) ευρώ 249.118 και ευρώ 253.545 ευρώ για την εταιρεία και τον Όμιλο αντίστοιχα, ενώ έχουν σχηματισθεί και λοιπές βραχυπρόθεσμες προβλέψεις ευρώ 951.125 για τον Όμιλο και ευρώ 689.886 για την εταιρεία οι οποίες αφορούν δεδοσθέντα έξοδα (παρ. 1.9 στις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις τις από 1/1- 30/9/2012).
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (έσοδα και έξοδα) σωρευτικά από την έναρξη της περιόδου 1/1-30/9/2012 και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας και του Ομίλου κατά τη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο Δ.Λ.Π. 24 έχουν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
α) Έσοδα	0	2.169
β) Λοιπά έσοδα	36.900	2.864
γ) Έξοδα	0	445.187
δ) Απαιτήσεις	10.343	1.622.523
ε) Υποχρεώσεις	0	19.074
στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης	286.973	286.973
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0