



Π. Γ. ΝΙΚΑΣ Α.Β.Ε.Ε.

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Γ. ΝΙΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΑΡΙΘΜ. ΓΕΜΗ 000273601000

22ο χιλ. Ε.Ο. Αθηνών-Λαμίας 14565, Αγ. Στέφανος Αττικής

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

από 1 Ιανουαρίου 2014 έως 31 Μαρτίου 2014

Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις, στοιχείουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Π.Γ. ΝΙΚΑΣ ΑΒΕΕ και του ΟΜΙΛΟΥ Π.Γ. ΝΙΚΑΣ ΑΒΕΕ. Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επίλογη ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρείας, όπου αναρτώνται οι ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις, καθώς και η έκθεση επακόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή, όπως αυτή απαιτείται.

Αρμόδια Υπηρεσία-Νομαρχία: Αθηνών

Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας: www.nikas.gr

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: 1. Στέργιος Νέζης, Πρόεδρος ΔΣ, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 2. Αγγελική Οικονομού, Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, 3. Γεώργιος Γατράκος, Εντεταλμένος Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, 4. Άγγελος Πλακοπίτης, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 5. Στυριδιών Θεοδωρόπουλος, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 6. Στυλιανός Αργυρός, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 7. Αλέξανδρος Βουβούνης, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 8. Μιχαήλ Μαδιανός, Μη Εκτελεστικό Μέλος, 9. Κωνσταντίνος Βουβούνης, Μη Εκτελεστικό Μέλος.

Ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο: 27 Μαΐου 2014

Ορκωτός ελεγκτής: Δάστωινα Μαρίνου (Αρ.Μ. ΣΟΕΛ 17681)

Ελεγκτική εταιρία: PRICEWATERHOUSECOOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρία

Τύπος έκθεσης επακόπησης ελεγκτών: Με σύμφωνη γνώμη - Θέμα έμφρασης

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (Ποσό εκφρασμένα σε €)

Table with 4 columns: 31 Μαρτίου 2014, 31 Δεκεμβρίου 2013, 31 Μαρτίου 2014, 31 Δεκεμβρίου 2013. Rows include ENΕΡΓΗΤΙΚΟ, ΎΔΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ, and ΣΥΝΟΛΟ ΎΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (Υ)+(Β).

1.3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΎΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ποσό εκφρασμένα σε €)

Table with 4 columns: 31 Μαρτίου 2014, 31 Μαρτίου 2013, 31 Μαρτίου 2014, 31 Μαρτίου 2013. Rows include Ύδριο Κεφαλαίων έναρξης περιόδου, Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους, and Σύνολο Ύδριων Κεφαλαίων Λήξης περιόδου.

1.4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Ποσό εκφρασμένα σε €) - Έμμεση μέθοδος

Table with 4 columns: 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2014, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2013, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2014, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2013. Rows include Λειτουργικές δραστηριότητες, Επενδυτικές δραστηριότητες, Χρηματοδοτικές δραστηριότητες, and Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (Β).

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ (Ποσό εκφρασμένα σε €)

Table with 4 columns: 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2014, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2013, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2014, 1 Ιαν - 31 Μαρτίου 2013. Rows include Κύκλος εργασιών, Μικτά κέρδη/(ζημιές), Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α), and Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €).

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

1. Στοιχεία αναφορικά με τις εταιρείες στις οποίες συμμετέχει ο Όμιλος αναφέρονται στη συνέχεια:

Table with 5 columns: Χώρα εγκατάστασης, % Συμμετοχής, Άμεση Έμμεση, and Ανέλεγκτες Φορολογικές χρήσεις. Rows include Μητρική Π.Γ. ΝΙΚΑΣ ΑΒΕΕ, ΔΟΜΟΚΟΣ Α.Ε., ΑΛΛΑΝΤΙΚΑ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ Α.Β.Ε., ΝΙΚΑΣ GROUP LIMITED, ΝΙΚΑΣ SKOPJE LTD., and ΝΙΚΑΣ BULGARIA EAD.

Ο βασικός μέτοχος της Π.Γ. ΝΙΚΑΣ Α.Β.Ε.Ε. είναι η GCI FOOD ENTERPRISE LTD με ποσοστό συμμετοχής 67,48%, η οποία κατέχει 13.651.497 μετοχές και είναι θυγατρική του Ομίλου GLOBAL CAPITAL INVESTORS (II) L.P.

2. Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν είναι σύμφωνες με τις αρχές για τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων και έχουν εφαρμοστεί με συνέπεια σε όλες τις χρήσεις που παρουσιάζονται εκτός όπου αναφέρεται διαφορετικά.

3. Δεν υπάρχουν επιδικίες ή υπό διατριβή διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας και των θυγατρικών της.

4. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου (31/03/2014) ήταν 316 για την Εταιρεία και 439 για τον Όμιλο. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της προηγούμενης αντίστοιχης περιόδου (31/03/2013) ήταν 314 και 452, για την Εταιρεία και τον Όμιλο αντίστοιχα.

5. Σύμφωνα με την από 15 Ιουνίου 2012 Σύμβαση κάλυψης του Κοινού Ομολογιακού Δανείου ύψους ευρώ 35.850.000, έχουν δοθεί οι εξής εξασφαλίσεις: Α. Σύσταση ενεχύρου Α' τάξεως υπέρ του Εκπρωτόπου των Ομολογιούχων, για λογαριασμό των Ομολογιούχων επί του συνόλου των μετοχών κυριότητας της Εταιρείας των θυγατρικών (Α) ΔΟΜΟΚΟΣ Α.Ε., (Β) ΑΛΛΑΝΤΙΚΑ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ (Υ) ΝΙΚΑΣ GROUP Limited (ΝΙΚΑΣ CYPRUS), Β. Εμπορικές απατήσεις της Εταιρείας από τις θυγατρικές της εταιρείες ΝΙΚΑΣ BULGARIA EAD, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΛΑΝΤΙΚΩΝ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και ΝΙΚΑΣ SCOP DOO συνολικού ύψους ευρώ 7.092.117,31. Γ. Υποθήκες επί ακινήτων της Εταιρείας με αναπόσπαστο υπόλοιπο στα βιβλία της Εταιρείας την 31/03/2014 ευρώ 35.025.030.

6. Σύμφωνα με τη από 19/10/2012 τροποποιημένη Σύμβαση Κάλυψης Κοινού Ομολογιακού δανείου ύψους 35.850.000 ευρώ μεταξύ των αρνητικών υποχρεώσεων της Εταιρείας είναι και η τήρηση τριών συγκεκριμένων περιοριστικών χρηματοοικονομικών όρων, όπως αυτοί περιγράφονται παρακάτω: Ο λόγος του Συνολικού Καθαρού Δανεισμού προς το Λειτουργικό ΕΒΙΤΔΑ. Ο λόγος του Λειτουργικού ΕΒΙΤΔΑ προς τους Καθαρούς Χρεωστικούς Τόκους. Ο Συνολικός Δανεισμός. Η Εταιρεία βάσει των οικονομικών καταστάσεων της 31 Δεκεμβρίου 2013, δεν πληρούσε συγκεκριμένους περιοριστικούς χρηματοοικονομικούς όρους οι οποίοι αφορούν το Κοινό Ομολογιακό Δάνειο και κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού η Εταιρεία δεν είχε λάβει εγγράφως από τους Ομολογιούχους την παραίτηση άσκησης δικαιωμάτων που απορρέουν από τη μη τήρηση των ανωτέρω όρων. Επίσης έως την 31 Μαρτίου 2014 η Εταιρεία δεν κατέβαλε τους δεδουλευμένους τόκους ύψους περίπου ευρώ 1,0 εκ. όπως φέρεται. Το αποτέλεσμα των προαναφερμένων γεγονότων έχει οδηγήσει στην ταξινόμηση του Κοινού Ομολογιακού Δανείου ευρώ 36,4 εκ. και των Μετατρεψίμων Ομολογιακών Δανείων ευρώ 12,1 εκ. στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις, όπως ορίζει το Δ.Λ.Π. 1.

7. Σε συνέχεια της από 21/12/2012 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και της από 23/01/2013 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, την 30 Ιανουαρίου 2013 καλύφθηκε νέο Μετατρέψιμο Ομολογιακό Δάνειο συνολικού ύψους ευρώ 3.000.000 με την έκδοση 3.000.000 ομολογιών. Το Μετατρέψιμο Ομολογιακό Δάνειο έχει διάρκεια έως την 30/09/2016, με τιμή μετατροπής 0,70 ευρώ ανά μετοχή κατά το ειδικότερα οριζόμενο στο Πρόγραμμα και στη Σύμβαση Κάλυψης. Ο λόγος μετατροπής είναι 1 ομολογία για 1,428571429 κοινές μετοχές της Εταιρείας. Σκοπό έχει την κάλυψη γενικών εταιρικών αναγκών. Διοργανωθεί, Πληρεξούσιος Καταβολών και Εκπρωτόσπου των Ομολογιούχων του εν λόγω Μετατρεψίμου Ομολογιακού Δανείου, είναι η Τράπεζα Eurobank Ergasias Α.Ε.

8. Με την από 21.12.2012 απόφαση, η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, αποφάσισε την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των ευρώ 6.069.398,40 με μείωση της ονομαστικής αξίας των υφιστάμενων μετοχών της από ευρώ 0,90 σε ευρώ 0,60 ανά μετοχή, και σχηματισμό ισόποσου ειδικού Αποθεματικού το οποίο θα συμφωναίται για αποθήκευση ζήτητων, σύμφωνα με το άρθρο 4, παράγραφος 4α του Κ.Ν. 2190/1920. Από την 21 Φεβρουαρίου 2013, οι μετοχές της Εταιρείας είναι διαπραγματεύσιμες στο Χ.Α. με τη νέα ονομαστική αξία, ευρώ 0,60 ανά μετοχή. Στις 28/6/2013 η Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, ομόφωνα αποφάσισε την έγκριση του συμψηφισμού ζημιών με το ειδικό αποθεματικό που σχηματίστηκε με την από 21.12.2012 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, ποσού ευρώ 6.069.398,40 κατ' εφαρμογή του άρθρου 4 παρ.4α του Κ.Ν.2190/1920. Μετά την ως άνω μείωση, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 12.138.796,80, διατελούμενο σε 20.231.328 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 0,60 έκαστη.

9. Η Εταιρεία στην εν λόγω περίοδο προέβει σε πρόβλεψη απομείωσης παλαιών απαιτήσεων από θυγατρικές ύψους ευρώ 510.000 (α. ΑΛΛΑΝΤΙΚΑ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΒΕ ποσού ευρώ 235.000 και β. ΝΙΚΑΣ BULGARIA EAD ποσού ευρώ 275.000 λόγω ύπαρξης ενδείξεων για μη ασφαλή εισπραξιμότητα). Αν εξαιρέσουμε την εν λόγω έκτακτη επιβαρύνση τα αποτελέσματα προ φόρων, τόκων επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων διαμορφώνονται για την Εταιρεία σε κέρδη ευρώ 118 χιλ.

10. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισορές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας χρήσης καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας και του ομίλου στη λήξη της τρέχουσας χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24, έχουν ως εξής:

Table with 4 columns: ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ, ΕΤΑΙΡΙΚΑ, 1.01 - 31.03.2014, 1.01 - 31.03.2013. Rows include i) Ύδριο εκροών, ii) Ύδριο εισροών, iii) Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη, iv) Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένα μέρη, v) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης, vi) Κέρδη/(Ζημιές) από πώληση παγίων.

Άγιος Στέφανος, 27 Μαΐου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΣΤΕΡΓΙΟΣ Γ. ΝΕΖΗΣ ΔΔΤ. ΑΕ 001868

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΎΔΑΝ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ ΔΔΤ. ΑΒ 605514

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΒΑΣ. ΜΠΟΥΣΤΙΑΡΑΚΟΣ ΔΔΤ. ΑΕ 002661 / ΤΑΞΗ ΑΔΕΙΑΣ Α 0025307

ΗΛΙΑΣ ΑΘΑΝ. ΉΝΤΑΒΕΛΟΝΗΣ ΔΔΤ. Σ 637348 / ΤΑΞΗ ΑΔΕΙΑΣ Α 0027884