

SATO

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΔΩΝ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΚΑΙ ΣΠΙΤΙΟΥ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 8406/06/Β/86/15

Έδρα : 27^ο χλμ. Π.Ε.Ο. Αθηνών Κορίνθου

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2011 έως 30η Σεπτεμβρίου 2011
(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 μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της SATO A.E. και του ΟΜΙΛΟΥ SATO. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιοδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της (www.satogroup.gr) όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ	
Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας www.satogroup.gr	
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων :	29/11/2011
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:	Δημήτρης Σούρμης Α.Μ. ΣΟΕΛ 16891
Ελεγκτική εταιρεία :	PRICEWATERHOUSECOOPERS Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Τύπος έκθεσης επισκόπησης :	Σύμφωνη γνώμη -θέμα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €			
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2011	31/12/2010	30/9/2011	31/12/2010
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	50.388	53.547	50.388	53.547
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	223	292	223	292
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.182	1.113	1.182	1.113
Αποθέματα	12.098	11.831	12.098	11.831
Απαιτήσεις από πελάτες	7.905	9.920	7.905	9.920
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.090	5.660	5.090	5.660
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
προσριζόμενα για πώληση	-	16.405	-	8.949
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	76.886	98.768	76.886	91.312
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό κεφάλαιο	14.870	30.020	14.870	30.020
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-15.840	-21.396	-15.840	-15.856
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων Ιδιοκτητών Μητρικής (α)	-970	8.624	-970	10.164
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	-	5	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	-970	8.629	-970	10.164
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	14.615	25.728	14.615	25.728
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.323	8.079	8.323	8.080
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	37.321	27.869	37.321	27.869
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	17.597	17.572	17.597	19.471
Υποχρεώσεις που σχετίζονται με μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	-	10.891	-	-
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	77.856	90.139	77.856	81.148
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	76.886	98.768	76.886	91.312

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €			
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2011	30/9/2010	30/9/2011	30/9/2010
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα)	8.629	23.594	10.164	29.680
Συγκεντρωτικό συνολικό εισόδημα μετά από φόρους από συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες	-9.292	-9.194	-11.134	-9.613
Μεταβολή από πώληση θυγατρικών	-307	-	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα)	-970	14.400	-970	20.067

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες (ποσά σε χιλιάδες €)

1. Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις και ποσοστά συμμετοχής, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι: (Σημ.6)

Μέθοδος ενοποίησης	Χώρα εγκατάστασης	Συμμετοχή	Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις
SATO AE	πλήρης ενοποίηση Ελλάδα	Μητρική	2006-2010
SATO Office GmbH	πλήρης ενοποίηση Γερμανία	100,00% (Άμεση)	2006-2010
T C C Büro Koltuk	πλήρης ενοποίηση Τουρκία	99,86% (Άμεση)	---
OBI Hellas A E	καθαρή θέση Ελλάδα	49,00% (Άμεση)	2008-2010

2. Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές σύνταξης οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2010, με εξαίρεση τα νέα λογιστικά πρότυπα και διερμηνείες που τέθηκαν σε ισχύ το 2011.

3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

4. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού την 30/09/2011: Εταιρεία 215 (30/09/2010 Όμιλος 466, Εταιρεία 315)

5. Οι επενδύσεις του εννιαμήνου 2011 ανέρχονται σε: Όμιλο € 55 χιλ. (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) και Μητρική Εταιρεία € 55 χιλ. € (30/09/2010 Όμιλος € 867 χιλ.,Εταιρεία € 867 χιλ.)

6. Τα ποσά των πωλήσεων και των αγορών σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων στη λήξη της χρήσης που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτή μέρη, είναι τα εξής: (Σημ. 15)

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
	30/9/2011	30/9/2011
α) έσοδα αγαθών και υπηρεσιών	49	49
β) έξοδα αγαθών και υπηρεσιών	2.157	2.178
γ) απαιτήσεις	953	953
δ) υποχρεώσεις	1.080	1.080
ε) συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης	528	443
στ) απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης	0	0
ζ) υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0

7. Κατά την 30.09.11 έχουν σχηματισθεί σωρευτικά πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις ποσού € 200 χιλ. για την Εταιρεία και τον Όμιλο, πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία € 780 χιλ. για την Εταιρεία και τον Όμιλο.

8. Θέμα έμφασης έκθεσης ελέγχου ορκωτού ελεγκτή λογιστή : Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς το συμπέρασμα της διενεργηθείσας επισκόπησης, επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 2.2 της συνημμένης ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, όπου επισημειώνεται ότι ζημίες που υπέστη η Εταιρεία κατά την προηγούμενη ετήσια διαχειριστική χρήση 2010 (ποσού € 19.476 χιλ.) και κατά το πρώτο εννιάμηνο της τρέχουσας χρήσης 2011 (ποσού € 11.122 χιλ.), όπως και το γεγονός ότι κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2011 η καθαρή θέση της Εταιρείας ήταν αρνητική, ενώ κατά την ημερομηνία αυτή οι συνολικές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της υπερβαίνουν το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού της, δημιουργώντας αρνητικό κεφάλαιο κίνησης ποσού € 29.825 χιλ. Αυτές οι συνθήκες, μαζί με τα άλλα θέματα που παρατίθενται στη σημείωση 2.2, υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας που μπορεί να εγείρει σημαντική αμφιβολία για την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει απρόσκοπτα τη δραστηριότητά της.

9. Στις 26 Ιανουαρίου 2011 και στις 15 Φεβρουαρίου 2011 αντίστοιχα πουλήθηκαν οι θυγατρικές εταιρείες TCC BURO COLTUK και SATO OFFICE GMBH. Το τίμημα της πώλησης ανήλθε συνολικά σε ποσό € 8.951 χιλ. Για την Εταιρεία το αποτέλεσμα από την πώληση ήταν κέρδος € 2 χιλ. και για τον Όμιλο κέρδος € 1.970 χιλ. Οι συναλλαγές αυτές είχαν ως αποτέλεσμα ο κύκλος εργασιών του Ομίλου να είναι μειωμένος σε σχέση με την αντίστοιχη συγκριτική περίοδο κατά ποσό € 14.027 χιλ. περίπου (ποσοστό 72% περίπου επί του ενοποιημένου κύκλου εργασιών). Επίσης, το κέρδος από την πώληση, που περιλαμβάνεται στην ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων, έχει επηρεάσει θετικά κατά 18% περίπου το αποτέλεσμα του Ομίλου της τρέχουσας περιόδου. Ο Όμιλος και η Εταιρεία εφαρμόζοντας το ΔΠΧΑ 5 (Περιουσιακά στοιχεία διακρατούμενα προς πώληση και διακοπείσες δραστηριότητες), στην ενοποιημένη κατάσταση οικονομικής θέσης της 31 Δεκεμβρίου 2010 είχε εμφανίσει τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις των θυγατρικών αυτών ως διακρατούμενα προς πώληση. Τα αποτελέσματα περιόδου τους, μέχρι την ημερομηνία της πώλησης τους, απεικονίζονται ως αποτελέσματα από διακοπείσες δραστηριότητες. Επίσης για τους σκοπούς εφαρμογής του ΔΠΧΑ 5 έχουν αναμορφωθεί τα κονδύλια της συγκριτικής περιόδου.(σημ.13)

10. Επί των Ακινήτων εγκαταστάσεων εργοστασίου της Εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης ποσού € 10.000.000 με λήξη ισόποσου δανείου .

11. Κατά την τρέχουσα περίοδο αναεξηνομήθηκε από τις μακροπρόθεσμες στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις, ποσό € 8.753 χιλ. που αφορά υπόλοιπο ομολογιακού δανείου για το οποίο η εταιρεία δεν έχει εξασφαλίσει έγγραφη διαβεβαίωση παράτησης του δικαιώματος καταγγελίας της αχρεωτικής σύμβασης από την δανειστρία τράπεζα μέχρι την επόμενη περίοδο της σχετικής επιμέτρησης.

12. Το πρόσθετο συνολικό εισόδημα μετά από φόρους αφορά κερδη/(ζημίες) από αποτίμηση στην εύλογη αξία των διαβιβίων προς πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων και συναλλαγματικές διαφορές μεταρροπής ενοποίησης.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €					
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Ο ΟΜΙΛΟΣ	
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010
Κύκλος εργασιών	19.397	20.857	19.397	20.857	30.517	46.004
Μικτά κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	7.844	8.065	7.844	8.065	13.950	17.777
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων	-7.375	-7.470	-7.375	-7.470	-8.259	-7.483
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων (Κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους (Α))	-10.916	-9.061	-10.916	-9.061	-10.057	-9.788
Κατανομιστά σε: Ιδιοκτήτες μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	-11.124	-9.280	-11.124	-9.280	-9.582	-9.388
Πρόσθετο συνολικό εισόδημα μετά από φόρους (Β)	-12	-12	-12	-12	194	-194
Συγκεντρωτικό συνολικό εισόδημα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-11.136	-9.292	-11.136	-9.292	-9.388	-9.194
Κατανομιστά σε: Ιδιοκτήτες μητρικής Δικαιώματα μειοψηφίας	-11.136	-9.292	-11.136	-9.292	-9.388	-9.194
Κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,3964	0,0657	-0,3964	0,0657	-0,3415	0,0069
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-4.705	-4.761	-4.705	-4.761	-5.272	-4.031

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες €			
	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010	1/1-30/9/2011	1/1-30/9/2010
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων (Συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-10.915	-10.057	-10.915	-10.052
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων (Διακοπείσες δραστηριότητες)	1.844	269	1.844	269
Πλέον / μείον προσαρμογές για: Αποσβέσεις (Κέρδη)/ Ζημίες από πώληση /διαγραφή παγίων και λοιπών επενδύσεων	2.670	2.984	2.670	2.984
Ζημία από συμμετοχή σε συγγενείς εταιρείες	-1.572	-150	-1.572	-150
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημίες) Επενδυτικής δραστηριότητας	-	-	-	-
Έσοδο από απόσβεση επενδυτικών στοιχείων	-146	-146	-146	-146
Δικαιώματα προαίρεσης	-	-	-	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	3.415	2.385	3.415	2.385
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	-129	-442	-129	-442
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	-267	841	-267	841
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	2.185	2.001	2.185	2.001
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών) (Μείον)	-2.549	1.374	-2.549	1.374
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-2.573	-2.145	-2.573	-2.145
Καθαρές ταμειακές ροές από διακοπείσες λειτουργικές δραστηριότητες	123	-391	123	-391
Καθαρές ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες και διακοπείσες λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-7.914	-3.477	-7.914	-3.350
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-55	-867	-55	-867
Εισπράξεις από πώληση θυγατρικών	7.798	-	7.798	-
Εισπράξεις από πωλήσεις άυλων - ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων	230	18	230	18
Τόκοι εισπραχθέντες	129	442	129	442
Καθαρές ταμειακές ροές από διακοπείσες επενδυτικές δραστηριότητες	5	-718	5	-718
Καθαρές ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες και διακοπείσες επενδυτικές δραστηριότητες (β)	8.107	-1.125	8.107	-407
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα αναληφθέντα δάνεια	500	-	500	-
Εξοφλήσεις δανείων	-1.421	-707	-1.421	-707
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-240	-363	-240	-363
Καθαρές ταμειακές ροές από διακοπείσες χρηματοδοτικές δραστηριότητες	-1.161	240	-1.161	-570
Καθαρές ταμειακές ροές από συνεχιζόμενες και διακοπείσες χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-1.661	240	-1.661	-570
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα (α) + (β) + (γ)	-1.468	-4.362	-1.468	-4.327
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	1.919	7.047	1.919	6.838
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	451	2		