

Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ – Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ & ΣΙΑ Α.Ε.

ΕΔΡΑ ΑΘΗΝΑ: ΑΡ.Μ.Α.Ε. 2351/06/Β/86/23

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 30η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2003			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2002		
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒ. ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΟΣΒ. ΑΣΙΑ
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξόδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	71.538,19	40.767,91	30.770,28	71.538,19	26.460,32	45.077,87
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως	1.444.121,78	1.099.385,72	344.736,06	1.374.927,85	816.040,16	558.887,69
	<u>1.515.659,97</u>	<u>1.140.153,63</u>	<u>375.506,34</u>	<u>1.446.466,04</u>	<u>842.500,48</u>	<u>603.965,56</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενοώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	2.002.075,96		2.002.075,96	1.854.129,35		1.854.129,35
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	855.600,96	326.264,26	529.336,70	885.109,84	298.432,38	586.677,46
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός μηχ/ικός εξοπλ.	1.788.809,42	1.172.498,71	616.310,71	1.558.029,87	1.051.567,71	506.462,16
5. Μεταφορικά μέσα	27.306,30	25.826,39	1.479,91	33.254,30	26.861,00	6.393,30
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	<u>706.758,67</u>	<u>580.344,33</u>	<u>126.414,34</u>	<u>662.760,37</u>	<u>484.329,03</u>	<u>178.431,34</u>
Σύνολο ακινητοποιήσεων	<u>5.380.551,31</u>	<u>2.104.933,69</u>	<u>3.275.617,62</u>	<u>4.993.283,73</u>	<u>1.861.190,12</u>	<u>3.132.093,61</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		58.964,60			58.964,60	
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		<u>1.364.523,33</u>			<u>1.217.788,19</u>	
		1.423.487,93			1.276.752,79	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		<u>1.194.569,86</u>	228.918,07		<u>695.547,82</u>	581.204,97
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			<u>6.691,41</u>			<u>5.641,99</u>
			<u>235.609,48</u>			<u>586.846,96</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>3.511.227,10</u>			<u>3.718.940,57</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή - Υποπροϊόντα & Υπολείμματα			1.455,83			3.234,51
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά-Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας			<u>36.822,10</u>			<u>46.099,19</u>
			<u>38.277,93</u>			<u>49.333,70</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			3.595.972,84			3.303.017,19
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			3.328,52			3.328,52
3α. Επιταγές εισπρακτέες			2.238.890,78			1.847.788,32
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			18.705,13			16.621,51
10. Επισφαλείς - Επιδόχοι πελάτες και χρεώστες			46.514,27			46.514,76
11. Χρεώστες διάφοροι			1.671.878,27			1.271.361,45
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και ποτώσεων					<u>1.173,88</u>	<u>1.173,88</u>
					<u>7.576.463,69</u>	<u>6.489.805,63</u>
III. Χρεόγραφα						
1. Μετοχές		570.911,02			570.911,02	
3. Λοιπά χρεόγραφα		3.584.686,62			6.553.347,24	
Μείον: προβλέψεις για υποτίμηση χρεογράφων		<u>1.159.320,67</u>	2.996.276,97		<u>1.262.761,38</u>	5.861.496,88
			<u>2.996.276,97</u>			<u>5.861.496,88</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			307.734,77			278.545,77
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>5.019.531,78</u>			<u>1.978.667,35</u>
			<u>5.327.266,55</u>			<u>2.257.213,12</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>15.938.285,14</u>			<u>14.657.849,33</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			<u>19.825.018,58</u>			<u>18.980.755,46</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,06			0,06
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			32.620,12			32.620,12
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			<u>256.127,21</u>			<u>262.922,95</u>
			<u>288.747,39</u>			<u>295.543,13</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2003	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2002
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (23.935.280 Μετοχές των 0,30 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	<u>7.180.584,00</u>	<u>7.180.584,00</u>
II. Διαφορά από έκδοση και διάθεση μετοχών		
1. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	<u>4.832.733,68</u>	<u>4.832.733,68</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	632.173,53	543.683,41
Μειών: Ζημιά από αποτίμηση συμμ. & χρεογράφων	<u>206.470,14</u>	<u>425.703,39</u>
3. Ειδικά αποθεματικά	8.943,74	8.943,74
4. Εκτακτα αποθεματικά	97.677,79	97.677,79
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	<u>1.591.338,71</u>	<u>1.392.458,63</u>
	<u>2.123.663,63</u>	<u>1.784.648,00</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	<u>1.392.896,40</u>	<u>1.295.252,25</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIV+AV)	<u>15.529.877,71</u>	<u>15.093.217,93</u>

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	758.641,61	593.962,84
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον/μένες)	117.389,00	117.389,00
4. Προκαταβολές πελατών	22.314,29	8.143,14
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.624.174,34	1.690.651,39
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	144.715,49	141.291,83
10. Μερήματα πληρωτέα	1.108.874,46	1.004.869,45
11. Πιστωτές διάφοροι	<u>58.963,79</u>	<u>14.076,44</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>3.835.072,98</u>	<u>3.570.384,09</u>

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα	<u>460.067,89</u>	<u>317.153,44</u>
-----------------------------	-------------------	-------------------

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+Γ+Δ) 19.825.018,58 18.980.755,46

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσ. στοιχείων	0,06	0,06
2. Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων και εμπρ. ασφαλειών	32.620,12	32.620,12
4. Λοιποί λογαριασμοί τάζεως	<u>256.127,21</u>	<u>262.922,95</u>
	<u>288.747,39</u>	<u>295.543,13</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επιδικές ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας καθώς και τελεσιδικές αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή στη λειτουργία της εταιρείας.
- Δεν υφίστανται επί των ακινήτων της εταιρείας εμπράγματα βάρη.
- Ο αριθμός του αποσολογούμενου προσωπικού στην εταιρεία την 31/12/2003 ανερχόταν σε 208 άτομα.
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 1998, και κατά συνέπεια για τις ανελεγκτες χρήσεις 1999-2003 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.
- Η τελευταία αναπροσαρμογή επί των παγίων στοιχείων της εταιρείας έγινε σύμφωνα με το Ν. 2065/1992 στη χρήση 2000.
- Η ανάλυση των πωλησεων κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι:

Κ.Κ.

221-2 12.747.064,17

517-0 57.927,44

ΣΥΝΟΛΟ 12.804.991,61

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2003		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2002	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πολίσεις)		12.804.991,61		12.059.885,19
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>5.696.224,94</u>		<u>5.464.204,07</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		7.108.766,67		6.595.681,12
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>133.121,69</u>		<u>138.178,51</u>
Σύνολο		7.241.888,36		6.733.859,63
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.542.750,74		1.247.404,13	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>2.487.270,55</u>	<u>4.030.021,29</u>	<u>2.330.588,60</u>	<u>3.577.992,73</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		3.211.867,07		3.155.866,90
ΠΑΛΕΟΝ (ή μείον):				
2. Έσοδα χρεογράφων	60.586,79		65.880,81	
3. Κέρδη πωλήσεως συμμετοχών & χρεογράφων	93.098,69		240.647,13	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	<u>49.258,84</u>	<u>202.944,32</u>	<u>15.026,68</u>	<u>321.554,62</u>
Μείον:				
1. Προβλέψεις υποτίμησεων συμμετοχών & χρεογράφων	499.022,04		956.845,91	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>5.033,58</u>	<u>504.055,62</u>	<u>-301.111,30</u>	<u>-641.001,40</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.910.755,77		2.514.865,50
II. ΠΑΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	7.187,00		9,06	
2. Έκτακτα κέρδη	449,99		338,61	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	772,85		984,18	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	<u>103.440,71</u>	<u>111.850,55</u>		<u>1.331,85</u>
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	222.526,75		886,24	
2. Έκτακτες ζημιές			1.041,18	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	52.774,95			
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>629,17</u>	<u>275.930,87</u>	<u>-164.080,32</u>	<u>-35.595,57</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		2.746.675,45		2.479.269,93
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποστ. πάγιων στοιχείων	557.502,62		543.033,37	
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	<u>533.600,16</u>	<u>23.902,46</u>	<u>527.806,43</u>	<u>15.226,94</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (πιο φόρων)		<u><u>2.272.772,99</u></u>		<u><u>2.464.042,99</u></u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ.		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.	
	ΧΡΗΣΕΩΣ 2003		ΧΡΗΣΕΩΣ 2002	
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως		2.722.772,99		2.464.042,99
(+) Υπόλοιπο απ/των (κερδών) προηγ. χρήσεων		<u>1.295.252,25</u>		<u>964.157,13</u>
Σύνολο		4.018.025,24		3.428.200,12
ΠΑΛΕΟΝ (ή μείον)				
Ζημιές από αποτίμηση μετοχών				91.248,40
Κέρδη από ανάκληση πρόβλεψης υποτίμησης μετοχών		-51.645,43		
		3.966.379,81		3.519.448,52
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος		<u>1.209.025,61</u>		<u>1.128.507,85</u>
Κέρδη προς διάθεση		<u><u>2.757.354,20</u></u>		<u><u>2.390.940,67</u></u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:				
1. Τακτικό αποθεματικό		88.490,12		80.881,40
2. Πρότο μέρισμα		588.459,31		532.541,29
3. Πρόσθετο μέρισμα		488.628,29		448.805,19
6. Αφορολόγητο αποθεματικό Ν. 3220/2004		100.000,00		
6α. Αποθεματικό από απαλλασσόμενα της φορολογίας έσοδα		47.084,80		33.460,54
6β. Αποθεματικό από αποτίμηση Α/Κ μετοχών		51.795,28		
8. Υπόλοιπο κερδών σε νέο		<u>1.392.896,40</u>		<u>1.295.252,25</u>
		<u><u>2.757.354,20</u></u>		<u><u>2.390.940,67</u></u>

ΑΘΗΝΑ 25 ΜΑΡΤΙΟΥ 2004

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΕΙΡΗΝΗ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ
Α.Τ. Χ-026113

Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΜΑΡΙΕΤΤΑ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ
Α.Τ. Σ-135911

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Δ. ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ
Α.Τ. Χ-643090

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ - Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ & ΣΙΑ Α.Ε.»

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, το σχετικό Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρείας «**Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ - Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ & ΣΙΑ Α.Ε.**» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε και γνώση πλήρους λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του Κ.Ν. 2190/1920, ενώ η Κατάσταση Ταμιακών Ροών έχει καταρτιστεί με βάση τις οικονομικές καταστάσεις και τα τηρούμενα από την εταιρεία βιβλία και στοιχεία. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής:

- 1) Η εταιρεία και στην παρούσα χρήση δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία με βάση την υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της Διοικήσεως και του άρθρου 10 του Ν. 2065/1992. Εάν σχηματιζόταν τέτοια πρόβλεψη σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 αυτή θα ανερχόταν στο συνολικό ποσό του 1.150.000 ευρώ περίπου, από το οποίο ποσό 150.000 ευρώ περίπου αφορούν την παρούσα χρήση.
- 2) Στις απαιτήσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού 65.000 ευρώ περίπου για τις οποίες η Εταιρεία δεν έχει σχηματίσει ισοπίσημη πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων χρήσεως. Κατά την γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας, καθώς και οι σημειώσεις της εταιρείας, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και οι Ταμιακές Ροές από της δραστηριότητας της εταιρείας για τη χρήση αυτή βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.



ΑΘΗΝΑ 15 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2004
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΥΡΙΑΚΟΣ Π. ΠΑΤΑΤΟΥΚΑΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 11881
ΣΟΛ ΑΕΟΕ