

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

ΕΔΡΑ ΑΘΗΝΑ: ΑΡ. Μ.Α.Ε. 2351/06/Β/86/23

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2003 (1/1/2003 - 30/6/2003)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003</b>		<b>ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002</b>	
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>	1.505.875,08		1.497.153,09	
Μείον: Αποσβέσεις	<u>990.941,06</u>	<u>514.934,02</u>	<u>756.251,35</u>	<u>740.901,74</u>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
II. Ενομήτες ακινητοποιήσεις	5.105.125,71		4.760.131,18	
Μείον Αποσβέσεις	<u>1.991.723,15</u>	<u>3.113.402,56</u>	<u>1.736.342,13</u>	<u>3.023.789,05</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις		<u>733.582,10</u>		<u>577.813,28</u>
Σύνολο παγίων ενεργητικού (ΓII+ΓIII)		<u>3.846.984,66</u>		<u>3.601.602,33</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
I. Αποθέματα		35.218,83		42.553,54
II. Απαιτήσεις				
Πελάτες	6.320.652,92		6.341.774,17	
Λοιπές απαιτήσεις	<u>3.484.992,95</u>	<u>9.805.645,87</u>	<u>2.744.136,81</u>	<u>9.085.910,98</u>
III. Χρεόγραφα		4.770.380,63		4.422.946,37
IV. Διαθέσιμα		<u>4.021.009,24</u>		<u>2.407.068,84</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)		<u>18.632.254,57</u>		<u>17.958.479,73</u>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<u>15.565,94</u>		<u>17.200,00</u>
<b>ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)</b>		<u>23.009.739,19</u>		<u>22.318.183,80</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>		<u>302.596,69</u>		<u>281.509,34</u>

<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003</b>	<b>ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002</b>
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (καταβλημένο)	7.180.584,00	7.180.584,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	4.832.733,68	4.832.733,68
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	1.784.648,00	1.761.554,46
V. Αποτελέσματα εις νέο	1.295.252,25	964.157,13
Αποτελέσματα περιόδου 1/1-30/6	<u>3.513.092,86</u>	<u>3.100.208,70</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (I+II+IV+V)	<u>18.606.310,79</u>	<u>17.839.237,97</u>
<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>	<u>28.185,90</u>	<u>25.531,31</u>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<u>3.839.281,45</u>	<u>4.057.197,60</u>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<u>535.961,05</u>	<u>396.216,92</u>
<b>ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)</b>	<u>23.009.739,19</u>	<u>22.318.183,80</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>	<u>302.596,69</u>	<u>281.509,34</u>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επιδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας καθώς και τελεστικές αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή στη λειτουργία της εταιρείας.
2. Δεν υφίστανται επί των ακινήτων της εταιρείας εμπράγματα βάρη.
3. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρεία την 30/6/2003 ανερχόταν σε 210 άτομα.
4. Στη σύνταξη της συνοπτικής λογιστικής κατάστασης τηρήθηκαν οι βασικές αρχές και κανόνες λογιστικής που εφαρμόστηκαν στον ισολογισμό της 31-12-2002.
5. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 1998.
6. Η ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι:

### ΚΩΔ.

221-2	8.031.282,41
515-7	<u>32.261,44</u>
ΣΥΝΟΛΟ	8.063.543,85

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2003 (1/1/2003-30/6/2003)**

**I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως**

	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003</b>	<b>ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002</b>
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	8.063.543,85	7.563.987,29
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>2.872.806,37</u>	<u>2.836.027,45</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	5.190.737,48	4.727.959,84
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>69.244,67</u>	<u>60.453,80</u>
Σύνολο	<u>5.259.982,15</u>	<u>4.788.413,64</u>
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	673.452,84	611.844,27
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>1.168.584,44</u>	<u>1.076.088,93</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3.417.944,87	1.687.933,20
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
Έσοδα κεφαλαίων	123.676,76	30.238,29
μείον: Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>3.089,26</u>	<u>3.431,52</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3.538.532,37	1.687.933,20
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>		
Ανόργανα έσοδα-κέρδη	3.904,85	341,72
Μείον: έξοδα - ζημιές	<u>29.344,36</u>	<u>27.420,23</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	3.513.092,86	-27.078,51
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Σύνολο απορροσών παγίων στοιχείων	289.131,52	259.288,51
Μείον: Οι από αυτές εννομήν/νες στο λειτουργικό κόστος	<u>289.131,52</u>	<u>0,00</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (προ φόρων)</b>	<u>3.513.092,86</u>	<u>3.100.208,70</u>

ΑΘΗΝΑ 30 ΙΟΥΛΙΟΥ 2003

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

**Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**  
**ΜΑΡΙΕΤΤΑ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ**  
Α.Δ.Τ. Σ 135911

**Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ**  
**ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Δ. ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ**  
Α.Δ.Τ. Τ 073612

**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**

**Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ - Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ & ΣΙΑ Α.Ε.»**

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του π.δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίνουμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Α.Ε. «**Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ - Π. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΗΣ & ΣΙΑ Α.Ε.**» που καλύπτουν την περίοδο από 1-1-2003 μέχρι 30-6-2003 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού λάβαμε και γνώση του λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προοριζόθηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογιστού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχο με πρόσθετο το εξής: 1) Η εταιρεία και την παρούσα περίοδο δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεως 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. 2190/20 αυτή θα ανερχόταν στο συνολικό ποσό του 1.080.000 ευρώ περίπου, από το οποίο ποσό 80.000 ευρώ περίπου αφορούν την παρούσα περίοδο. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθεί υπόψη η προαναφερόμενη παρατήρησή μας καθώς και οι παρατιθέμενες από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 30-6-2003, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

ΑΘΗΝΑ 31 ΙΟΥΛΙΟΥ 2003

**Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ**  
**ΚΥΡΙΑΚΟΣ Π. ΠΑΤΑΤΟΥΚΑΣ**  
ΑΜ ΣΟΕΛ 11881  
ΣΟΛ ΑΕΟΕ

