

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

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

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1/1/2003 - 31/12/2003)  
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002	
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>	1.515.659,97		1.513.377,27	
Μειών: Αποβέσεις	<u>1.104.153,63</u>	<u>375.506,34</u>	<u>909.411,70</u>	<u>603.965,57</u>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
II. Ενσώματες ακίνητοποιησεις	5.380.551,31		4.993.283,73	
Μειών Αποβέσεις	<u>2.104.933,69</u>	<u>3.275.617,62</u>	<u>1.861.190,12</u>	<u>3.132.093,61</u>
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις		<u>235.609,48</u>		<u>586.846,96</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)		<u>3.511.227,10</u>		<u>3.718.940,57</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>				
I. Αποθέματα		38.277,93		49.333,70
II. Απαιτήσεις				
Πελάτες	3.679.625,01		3.349.563,67	
Λοιπές απαιτήσεις	<u>3.905.644,74</u>	<u>7.585.269,75</u>	<u>2.671.969,69</u>	<u>6.021.533,36</u>
III. Χρεώγραφα		<u>2.996.276,97</u>		<u>5.861.496,88</u>
IV. Διαθέσιμα		<u>5.327.266,55</u>		<u>2.256.921,28</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)		<u>15.947.091,20</u>		<u>14.189.285,22</u>
<b>ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)</b>		<u>19.833.824,64</u>		<u>18.512.191,36</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>		<u>288.747,39</u>		<u>295.543,13</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002
<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 1/1-31/12	<u>2.725.339,56</u>	<u>2.465.228,99</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (I+IV+V)	<u>17.818.557,49</u>	<u>17.204.258,26</u>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<u>1.555.199,26</u>	<u>1.307.933,10</u>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<u>460.067,89</u>	<u>0,00</u>
<b>ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+Γ+Δ)</b>	<u>19.833.824,64</u>	<u>18.512.191,36</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>	<u>288.747,39</u>	<u>295.543,13</u>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας, καθώς και τελεσίδικες αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικο νομική κατάσταση ή στη λειτουργία της εταιρείας.
- Δεν υφίστανται επί τον ακινήτων της εταιρείας εμπράγματα βάρη.
- Ο αριθμός των απασχολούμενων προσωπικό στην εταιρεία την 31/12/2003 ανερχόταν σε 208 άτομα.
- Στη σύνταξη της συνοπτικής λογιστικής κατάστασης τηρήθηκαν οι βασικές αρχές και κανόνες λογιστικής που εφαρμόστηκαν στον ισολογισμό της 31-12-2002.
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 1998 και κατά συνέπεια για τις ανέλεγκτες χρήσεις 1999-2003 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.
- Η ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι:

Κ.Κ.	
221-2	12.747.064,17
517-0	<u>57.927,44</u>
ΣΥΝΟΛΟ	<u>12.804.991,61</u>

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1/1/2003-31/12/2003)**

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2002	
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>				
Κύκλος εργασιών (πολίσεις)		12.804.991,61		12.059.885,19
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>5.696.224,94</u>		<u>5.464.179,69</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		7.108.766,67		6.595.705,50
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>133.121,69</u>		<u>138.178,51</u>
Σύνολο		7.241.888,36		6.733.884,01
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.540.526,84		1.247.391,94	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>2.486.927,88</u>	<u>4.027.454,72</u>	<u>2.329.400,16</u>	<u>3.576.792,10</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		3.214.433,64		3.157.091,91
ΠΑΕΟΝ (ή μείον):				
Έσοδα κεφαλαίων		202.944,32		321.516,80
Μείον: Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	5.033,58		5.711,31	
Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών & χρεογράφων	<u>499.022,04</u>	<u>504.055,62</u>	<u>956.845,91</u>	<u>962.557,22</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.913.322,34		2.516.051,49
<b>II. ΠΑΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>				
Ανόργανα έσοδα-κέρδη	111.850,55		1.331,85	
Μείον: έξοδα - ζημιές	<u>275.930,87</u>	<u>-164.080,32</u>	<u>36.927,41</u>	<u>-35.595,56</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		2.749.242,02		2.480.455,93
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	557.502,65		543.033,37	
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	<u>533.600,19</u>	<u>23.902,46</u>	<u>527.806,43</u>	<u>15.226,94</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (προ φόρων)		<u>2.725.339,56</u>		<u>2.465.228,99</u>

ΑΘΗΝΑ 25 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2004

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΕΙΡΗΝΗ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ  
Α.Δ.Τ. Χ 217838

ΜΑΡΙΕΤΤΑ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ  
Α.Δ.Τ. Σ 135911

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 κρίναμε 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 31-12-2003 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά 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 εφαρμόισε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίσθηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Η εταιρεία και στην παρούσα περίοδο δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεως του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία με βάση την υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της ομοελείας των Νομικών Συμβούλων της Διοικήσεως και του άρθρου 10 του Ν. 2065/1992. Εάν σχηματιζόταν τέτοια πρόβλεψη σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2190/1920 αυτή θα ανερχόταν στο συνολικό ποσό του 1.150.000 ευρώ περίπου, από το οποίο ποσό ευρώ 150.000 περίπου αφορά την παρούσα περίοδο. 2) Στις απαιτήσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού ευρώ 65.000 περίπου για τις οποίες η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει ισόποση πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων χρήσεως. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερμένες παρατήρησές μας καθώς και οι παρατιθέμενες από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 31-12-2003, 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. Επισημαίνεται ότι το παρόν πιστοποιητικό εκδίδεται για τους σκοπούς του άρθρου 90 του ν. 2533/1997 και δεν υποκαθιστά το πιστοποιητικό του τακτικού ελέγχου, που απαιτείται από τις διατάξεις του άρθρου 37 του κοδ. ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιρειών». Για το λόγο αυτό ενδέχεται ορισμένα κοινά των ανωτέρω συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων να παρουσιάζουν διαφορές από εκείνα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που θα δημοσιευθούν μαζί με το προαναφερμένο πιστοποιητικό του τακτικού ελέγχου.

ΑΘΗΝΑ 26 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2004  
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ  
ΚΥΡΙΑΚΟΣ Π. ΠΑΤΑΤΟΥΚΑΣ  
ΑΜ ΣΟΕΛ 11881  
ΣΟΛ ΑΕΟΕ

