

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

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

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1/1/2004 - 30/6/2004)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>	1.515.659,97	1.505.875,08	<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
Μείον: Αποσβέσεις	<u>1.287.838,15</u>	<u>990.941,06</u>	I. Μετοχικό Κεφάλαιο (καταβλημένο)	7.180.584,00	7.180.584,00
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	4.832.733,68	4.832.733,68
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	5.427.717,26	5.105.125,71	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	2.123.663,63	1.784.648,00
Μείον Αποσβέσεις	<u>2.243.715,75</u>	<u>1.991.723,15</u>	V. Αποτελέσματα εις νέο	1.392.896,40	1.295.252,25
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις	235.669,48	733.582,10	Αποτελέσματα περιόδου 1/1-30/6	<u>3.522.295,42</u>	<u>3.513.092,86</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)	<u>3.419.670,99</u>	<u>3.846.984,66</u>	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (I+II+IV+V)	<u>19.052.173,13</u>	<u>18.606.310,79</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>	0,00	28.185,90
I. Αποθέματα	28.285,19	35.218,83	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
II. Απαιτήσεις			II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	4.200.153,85	3.839.281,45
Πελάτες	6.834.683,11	6.320.652,92	<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	724.522,38	535.961,05
Λοιπές απαιτήσεις	<u>4.320.292,73</u>	<u>3.484.992,95</u>			
III. Χρεόγραφα	2.996.276,97	9.805.645,87	<b>ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<u>23.976.849,36</u>	<u>23.009.739,19</u>
IV. Διαθέσιμα	<u>6.133.418,55</u>	<u>4.021.009,24</u>	<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>	<u>297.237,27</u>	<u>302.596,69</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)	<u>20.312.956,55</u>	<u>18.632.254,57</u>			
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	16.400,00	15.565,94			
<b>ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<u>23.976.849,36</u>	<u>23.009.739,19</u>			
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>	<u>297.237,27</u>	<u>302.596,69</u>			

## Σημειώσεις:

- 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 οικονομική κατάσταση ή στη λειτουργία της εταιρείας.
- Δεν υφίστανται επί των ακινήτων της εταιρείας εμπράγματα βάρη.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρεία την 30/6/2004 ανέρχεται σε 206 άτομα.
- Στη σύνταξη της συνοπτικής λογιστικής κατάστασης τηρήθηκαν οι βασικές αρχές και κανόνες λογιστικής που εφαρμόστηκαν στον ισολογισμό της 31-12-2003.
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 1998.
- Η ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι:

### ΚΩΔ.

221-2	8.592.512,42
515-7	14.583,55
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>8.607.095,97</b>

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1/1/2004-30/6/2004)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	8.607.095,97	8.063.543,85
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>3.184.550,99</u>	<u>2.872.806,37</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	5.422.544,98	5.190.737,48
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>125.836,47</u>	<u>69.244,67</u>
Σύνολο	<u>5.548.381,45</u>	<u>5.259.982,15</u>
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	856.609,87	673.452,84
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>1.208.645,43</u>	<u>2.065.255,30</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3.483.126,15	3.417.944,87
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
Εσοδα κεφαλαίων	36.839,11	123.676,76
μείον: Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>1.989,45</u>	<u>3.089,26</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3.517.975,81	3.538.532,37
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>		
Ανόργανα έσοδα-κέρδη	6.126,00	3.904,85
Μείον: έξοδα - ζημιές	<u>1.806,39</u>	<u>29.344,36</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	3.522.295,42	3.513.092,86
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	286.466,58	289.131,52
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	<u>286.466,58</u>	<u>0,00</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (προ φόρων)</b>	<u>3.522.295,42</u>	<u>3.513.092,86</u>

ΑΘΗΝΑ 29 ΙΟΥΛΙΟΥ 2004

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
ΕΙΡΗΝΗ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ  
Α.Δ.Τ. Χ 217838

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

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

### 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 1-1-2004 μέχρι 30-6-2004 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 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 εφαρμόσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε 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 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 ανέρχόταν στο συνολικό ποσό του 1.145.000 ευρώ περίπου, από το οποίο ποσό 65.000 ευρώ περίπου αφορούσαν την παρούσα περίοδο. 2) Στις απαιτήσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού 70.000 ευρώ περίπου για τις οποίες η Εταιρεία δεν έχει σχηματίσει ισόποση πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων της περιόδου. 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 προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρούμενες 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 30-6-2004, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε την 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 30 ΙΟΥΛΙΟΥ 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ  
ΚΥΡΙΑΚΟΣ Π. ΠΑΤΑΤΟΥΚΑΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11881



ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ  
ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ