

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

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

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1/1/2004 - 31/12/2004)
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ/ΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003	
Β. ΞΕΣΤΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	1.666.062,84		1.515.659,97		Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
Μείον: Αποσβέσεις	<u>1.444.863,56</u>	<u>221.199,28</u>	<u>1.140.153,63</u>	<u>375.506,34</u>	I. Μετοχικό Κεφάλαιο (καταβλημένο)	7.180.584,00		7.180.584,00	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτο	4.832.733,68		4.832.733,68	
II. Ενώματες ακινητοποιήσεις	7.960.259,34		5.380.551,31		III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχ/σεις επενδύσεων	75.670,53		0,00	
Μείον Αποσβέσεις	<u>2.335.848,11</u>	<u>5.624.411,23</u>	<u>2.104.933,69</u>	<u>3.275.617,62</u>	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	2.123.663,63		1.784.648,00	
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες απαιτήσεις					V. Αποτελέσματα εις νέο	1.392.896,40		1.295.252,25	
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)	<u>5.624.411,23</u>	<u>5.624.411,23</u>	<u>3.275.617,62</u>	<u>3.275.617,62</u>	Αποτελέσματα περιόδου 1/1-31/12	<u>2.798.802,31</u>		<u>2.725.339,56</u>	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (I+IV+V)	<u>18.404.350,55</u>		<u>17.818.557,49</u>	
I. Αποθέματα	26.120,20		38.277,93		Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
II. Απαιτήσεις					II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	<u>1.382.989,02</u>		<u>1.555.199,26</u>	
Πελάτες	3.400.005,05		3.679.625,01		Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
Λοιπές απαιτήσεις	<u>3.254.992,89</u>	<u>6.654.997,94</u>	<u>3.905.644,74</u>	<u>7.585.269,75</u>		<u>1.101,70</u>		<u>460.067,89</u>	
III. Χρεόγραφα		<u>1.720.474,29</u>	<u>2.996.276,97</u>	<u>2.996.276,97</u>	ΓΕΝ. ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	<u>19.788.441,27</u>		<u>19.833.824,64</u>	
IV. Διαθέσιμα		<u>5.300.654,40</u>	<u>5.327.266,55</u>	<u>5.327.266,55</u>	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ	<u>299.342,67</u>		<u>288.747,39</u>	
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)	<u>13.702.246,83</u>	<u>13.702.246,83</u>	<u>15.947.091,20</u>	<u>15.947.091,20</u>					
ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)	<u>19.788.441,27</u>	<u>19.788.441,27</u>	<u>19.833.824,64</u>	<u>19.833.824,64</u>					
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ	<u>299.342,67</u>	<u>299.342,67</u>	<u>288.747,39</u>	<u>288.747,39</u>					

Σημειώσεις:

- Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επιδικές ή υπό διαίτησα 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 απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρεία την 31/12/2004 ανερχόταν σε 201 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 και κατά συνέπεια για τις ανέλεγκτες 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 στην παρούσα χρήση.
- Η ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 είναι:

Κ.Κ.	
221-2	13.106.771,42
515-7	<u>26.435,94</u>
ΣΥΝΟΛΟ	<u>13.133.207,36</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1/1/2004-31/12/2004)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2004		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 2003	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		13.133.207,36		12.804.991,61
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>6.247.856,17</u>		<u>5.696.224,94</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		6.885.351,19		7.108.766,67
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>189.234,24</u>		<u>133.121,69</u>
Σύνολο		<u>7.074.585,43</u>		<u>7.241.888,36</u>
ΜΕΙΟΝ:				
1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας		1.592.275,46		1.540.526,84
3. Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως		<u>2.921.711,79</u>		<u>2.486.927,88</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείον):		2.560.598,18		3.214.433,64
Εσοδα κεφαλαίων		205.553,73		202.944,32
Μείον: Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	8.807,25		5.033,58	
Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών & χρεογράφων	9.361,90		499.022,04	
Εξοδα - ζημίες συμμ/χών και χρεογράφων	<u>1.844,50</u>	<u>20.013,65</u>	<u>185.540,08</u>	<u>504.055,62</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.746.138,26		2.913.322,34
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα				
Ανόργανα έσοδα-κέρδη		186.218,99		111.850,55
Μείον: έξοδα - ζημίες		<u>109.652,46</u>		<u>76.566,53</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		2.822.704,79		2.75.930,87
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		535.624,35		557.502,65
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος		<u>511.721,87</u>		<u>23.902,46</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (προ φόρων)		<u>2.798.802,31</u>		<u>2.725.339,56</u>

ΑΘΗΝΑ 23 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2005

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

Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΜΑΡΙΕΤΤΑ Γ. ΑΘΑΝΑΣΙΑΔΟΥ
Α.Δ.Τ. Χ 091706

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
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 31-12-2004 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 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 προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Με βάση τις διατάξεις του Ν. 2065/1992 έγινε στη χρήση 2004 αναπροσαρμογή της αξίας κτήσεως των γηπέδων, εξαιτίας της οποίας αυξήθηκε η αξία κτήσεως των γηπέδων κατά ευρώ 75.670,53 και προέκυψε ισόποση διαφορά αναπροσαρμογής που καταχωρήθηκε στο λογαριασμό των Ιδίων Κεφαλαίων ΑIII «Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχ/σεις επενδύσεων» 2) Η εταιρεία και στην παρούσα περίοδο δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημίωσης 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 ευρώ 1.885.000 περίπου, από το οποίο ποσό ευρώ 735.000 θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της παρούσης περιόδου. 3) Στις απαιτήσεις της εταιρείας περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση συνολικού ποσού ευρώ 150.000 περίπου για τις οποίες η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει ισόποση πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων 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 παρατιθέμενες από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 31-12-2004, 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 κωδ. ν. 2190/1920 «περί ανωνύμων εταιρειών». Για το λόγο αυτό ενδέχεται ορισμένα κονδύλια των ανωτέρω συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων να παρουσιάζουν διαφορές από εκείνα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, που θα δημοσιευθούν μαζί με το προαναφερόμενο πιστοποιητικό του τακτικού ελέγχου.



ΑΘΗΝΑ 24 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2005
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΥΡΙΑΚΟΣ ΠΑΤΑΤΟΥΚΑΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11881
ΣΩΛ Α.Ε.Ο.Ε.