



ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003
31η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1870/06/Β/86/20
(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.096.252,01	639.636,39	456.615,62	1.059.214,91	420.759,52	638.455,39	Ι. Κεφάλαιο μετοχικό		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(14.333.325 κοινές μετοχές των 1,03 ευρώ & 400.000 προνομιούχες μετοχές των 1,03 ευρώ)		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							II. Διαφορές από έκδοση μετοχών υπέρ το όρτιο		
3α. Εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων	359.047,08	302.908,44	56.138,64	379.238,25	257.549,48	121.688,77	1. Καταβλημένο	15.175.324,75	15.175.324,75
6. Επιπλα & λοιπές εξοπλιστικές	48.116,95	23.694,83	24.422,12	32.875,50	15.302,40	17.573,10	III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	158.461,68	0,00	158.461,68	158.461,68	0,00	158.461,68	1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών & χρεογράφων	305.191,48	305.191,48
	565.625,71	326.603,27	239.022,44	570.575,43	272.851,88	297.723,55	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	332.020,47	332.020,47
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		40.047.583,68			39.956.713,68		1. Τακτικό αποθεματικό	189.597,70	189.597,70
Μείον : Οφειλόμενες δόσεις Προβλέψεις για υποτιμήσεις	0,00			6.752.332,27			Μείον : Ζημία από πώληση συμμετοχών & χρεογράφων προς συμψηφισμό	3.187.335,71	(2.997.738,01)
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις	5.800.000,00	5.800.000,00	34.247.583,68	0,00	6.752.332,27	33.204.381,41	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	57.298,86	57.298,86
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.830.658,81			1.830.658,81	V. Αποτελέσματα εις νέο	(2.940.439,15)	(2.940.439,15)
			49.428,26			49.428,26	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	(9.784.938,60)	(2.692.521,07)
			36.127.670,75			36.127.670,75	Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενης χρήσεως	(7.265.331,67)	(4.572.811,60)
			36.366.693,19			35.419.756,12	(17.050.270,27)	(7.265.331,67)	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου		
II. Απαιτήσεις							1. Καταθέσεις μετόχων	14.350.000,00	0,00
1. Πελάτες		534.931,08			285.717,98		Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+ AII+ AIII+ AIV+ AV+ AVI)	52.249.913,98	47.684.852,58
Μείον: Προβλέψεις		43.864,17	491.066,91		30.000,00	255.717,98	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			0,00			41.333,00	2. Λοιπές προβλέψεις	2.817.106,95	1.520.000,00
5. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			16.529.272,11			3.416.505,09	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
8. Δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων			2.422.045,93			0,00	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
11. Χρεώστες διάφοροι			2.809.560,47			2.746.772,88	1. Προμηθευτές	241.359,42	501.832,33
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων			0,00			6.398,76	2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	67.396,80	0,00
			22.251.945,42			6.466.727,71	3. Τράπεζες λ/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	593.782,08	1.548.278,86
IV. Διαθέσιμα							5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	124.314,72	132.473,54
1. Ταμείο			2.719,61			9.764,34	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	36.179,99	16.386,03
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			270.903,45			10.178.845,45	8. Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχειρήσεις	3.087.649,44	1.179.431,01
			273.623,06			10.188.609,79	11. Πιστωτές διάφοροι	135.456,82	134.955,38
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔIII+ΔIV)			22.525.568,48			16.655.337,50	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	4.286.139,27	3.513.357,15
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων						2.716,70	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	60,00	0,00
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα						1.626,21	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	59.353.220,20	52.718.209,73
						4.342,91	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			59.353.220,20			52.718.209,73	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών	34.199.287,32	34.199.287,32

Σημειώσεις:

- Το σύνολο του κύκλου εργασιών της εταιρείας εμπίπτει κατά ΣΤΑΚΟΔ-91: 741.5 "Δραστηριότητες διαχείρισης ελεγχουσών εταιρειών".
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διατητηκών οργάνων, οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.
- Οι βασικές λογιστικές αρχές, οι οποίες ακολουθήθηκαν, είναι οι ίδιες με εκείνες οι οποίες τηρήθηκαν κατά την κατάρτιση του αντίστοιχου Ισολογισμού της προηγούμενης χρήσεως.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της εταιρείας είναι 30 άτομα.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, για να αναστρέψει τη δυσμενή οικονομική θέση η οποία την οδήγησε σε καθεστώς επιτήρησης στο Χ.Α., συνεχίζει να υλοποιεί πρόγραμμα δραστικής μείωσης των λειτουργικών εξόδων, συγχωνεύσεων ή πωλήσεων ζημιωμένων συμμετοχών, διακοπής ζημιωμένων δραστηριοτήτων και θα προτείνει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων να προβεί σε αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου, ικανή να εξημερίσει και αναδιοργανώσει την κεφαλαιακή δομή και να χρηματοδοτήσει επαρκώς τις δραστηριότητες τις εταιρείας. Στα πλαίσια της αύξησης έχουν ήδη καταβληθεί από τους βασικούς μετόχους 14,3 εκ. ευρώ (όπως εμφανίζονται στον ισολογισμό). Λεπτομέρειες αναφέρονται στην έκθεση πεπραγμένων του Δ.Σ.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, διαβλέποντας και τις επικείμενες νομοθετικές ρυθμίσεις σχετικά με την εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων από την 1.1.2005, γεγονός που συνεπάγεται την προσαρμογή της καθαρής θέσης της 31.12.2003, προχώρησε με γνώμονα τις διατάξεις του Ν. 2190/20, σε εγγυημένες προσαρμογές, οι οποίες καλύπτουν σε μεγάλο βαθμό τις απαιτήσεις των ΔΠ, εκτός των συμμετοχών. Η συνολική επιβάρυνση των αποτελεσμάτων της κλειόμενης χρήσεως με προβλέψεις ανήλθε σε ύψος ευρώ 7,2 εκ. περίπου. Λεπτομέρειες αναφέρονται στο Προσάρτημα.
- Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων της 11ης Οκτωβρίου 1999, η οποία εγκρίθηκε από το Υπουργείο Ανάπτυξης με την υπ' αριθμόν Κ2 3595/18.4.2000 απόφαση, αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο με καταβολή μετρητών κατά 2.522.212,47 ευρώ με έκδοση 2.455.554 νέων κοινών μετοχών (οι οποίες εισήχθησαν στο Χρηματιστήριο προς διαπραγμάτευση στις 26.4.2000) ονομαστικής αξίας εκάστης 1,03 ευρώ και προκύπτουσα διαφορά υπέρ το όρτιο ποσού 33.509.394,28 ευρώ. Σύμφωνα με την από 25 Φεβρουαρίου 2004 πιστοποίηση του "Πίνακα Διάθεσης Αντιληθέντων Κεφαλαίων" από την προαναφερόμενη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, το σύνολο των αδιάθετων κεφαλαίων κατά την 31 Δεκεμβρίου 2003 ανέρχεται στο ποσό των 3,6 εκατ. ευρώ.

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

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών	460.085,97		929.988,70	
Μείον: Κόστος υπηρεσιών	335.777,00		678.590,38	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	124.308,97		251.398,32	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	58.941,93		191.853,28	
Σύνολο	183.250,90		443.251,60	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.237.348,68		1.638.784,00	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	51.114,50	2.288.463,18	0,00	1.638.784,00
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		(2.105.212,28)		(1.195.532,40)
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	76.967,71		464.357,82	
Μείον:				
2. Έξοδα & ζημιές συμμετοχών & χρεογράφων	0,00		2.217.527,93	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	39.223,45	39.223,45	37.744,26	152.199,60
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως		(2.067.468,02)		(3.100.902,11)
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	75.550,66		2.214,00	
2. Έκτακτα κέρδη	4.837,59		4.595,72	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	47.163,16		2.459,12	
4. Έσοδα προβλέψεων προηγούμενων χρήσεων	92.639,01		0,00	
	220.190,42		9.268,84	
Μείον:				
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	355.813,13		5.305,10	
2. Έκτακτες ζημιές	23.374,97		0,00	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	137.406,97		257.280,13	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	7.203.610,13	7.720.205,20	(7.500.014,78)	1.812.585,23
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)		(9.567.482,80)		(4.904.218,50)
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	272.811,05		325.396,65	
Μείον: Οι απο αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	272.811,05	0,00	325.396,65	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		(9.567.482,80)		(4.904.218,50)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) χρήσεως (-): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (Ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	(9.567.482,80)	(4.904.218,50)
(-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	(7.265.331,67)	(5.542.618,88)
(+): Ζημιές από πώληση συμμετοχών	0,00	(3.187.335,71)
Σύνολο	(16.841.618,47)	(7.259.501,67)
ΜΕΙΟΝ: 2. Λοιπά μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	208.651,80	5.830,00
Ζημιές εις νέο	(17.050.270,27)	(7.265.331,67)

Αθήνα, 3 Φεβρουαρίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΟΜΗΣ Δ. ΛΟΥΚΑΣ Α.Δ.Τ. Ρ 101534/1993 ΣΑΜΟΥΝΑ Μ. ΔΑΥΪΔ Α.Δ.Τ. Σ 095018/1995 ΑΣΗΜΙΑΔΗΣ Ε. ΣΑΒΒΑΣ ΑΡ.ΔΙΑΒ. Α 161569 ΦΛΩΡΟΥ Γ. ΕΛΠΙΔΑ Α.Δ.Τ. Ξ 279136/1996

ΠΙΣΤΩΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ"

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας " ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ " της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κωδ. Ν. 2190/1920 * περί Ανωνύμων Εταιρειών * και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύμφωνο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών οι οποίοι είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τηρήσε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σύστημα. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επαληθευσαμε τη συμφωνία των περιεχομένων 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 Κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε η εξής: 1. Δεν διενεργήθηκαν σε βάρος των αποτελεσμάτων της κλειόμενης χρήσεως προβλέψεις για: (α) υποτίμηση συμμετοχών σε Α.Ε., των οποίων οι μετοχές δεν είναι εισηγμένες στο Χ.Α. και σε άλλες εταιρικής μορφής επιχειρήσεις, συνολικού ύψους ευρώ 29.111.000,00 περίπου, όπως προσδιορίζεται από τους τελευταίους νόμιμα συνταξιούχους τ-σολογισμούς τους και αφού ληφθούν υπόψη οι παρατηρήσεις για όσους εξ αυτών έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, και (β) αποτίμηση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία σύμφωνα με το άρθρο 42ε του Κ.Ν. 2190/1920 ύψους ευρώ 136.600,00 περίπου, με συνέπεια η καθαρή θέση της εταιρείας να εμφανίζεται αυξημένη κατά ποσό ευρώ 29.247.600,00 περίπου. Εξ αυτού ποσό ευρώ 1.780.400,00 αφορά την κλειόμενη χρήση, το δε υπόλοιπο ευρώ 27.467.200,00 προηγούμενες χρήσεις. 2. Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές για τις χρήσεις 1999 - 2002 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της για τις χρήσεις αυτές δεν έχουν καταστεί οριστικές. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρήσεις από την εταιρεία σημειώσεις, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, 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.

Αθήνα, 25 Φεβρουαρίου 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΝΟΜΙΚΟΣ Ν. ΣΚΟΤΗΣ Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 16861 ΣΟΛ Α.Ε.