



ΟΜΙΛΟΣ INTEAL

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003

13η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσό κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2002			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσό κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2002
	Δεία κτήσεως	Απορρίψεις	Αναπ. αξία	Δεία κτήσεως	Απορρίψεις	Αναπ. αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΚΓΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΪΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Εξόδα ιδρύσεως & α εγκαταστάσεως	370.937	349.427	21.510	89.086	40.422	48.664	I. Κεφάλαιο μετοχικό		
4. Λοιπά εξόδα εγκαταστάσεως	5.719.035	3.017.193	2.701.842	5.693.783	2.235.818	3.457.965	(14.333.325 κοινές μετοχές των 1,03 ΕΥΡΩ & 400.000 προνομιούχες μετοχές των 1,03 ΕΥΡΩ)		
	<u>6.089.972</u>	<u>3.366.620</u>	<u>2.723.352</u>	<u>5.782.869</u>	<u>2.276.240</u>	<u>3.506.629</u>	1. Καταβλημένο	15.175.325	15.175.325
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το όρτο	42.078.087	42.078.087
I. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις							III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
1. Εξόδα ερευνών και αναπτύξεως	226.356	199.630	26.726	226.356	186.266	40.090	1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρεογράφων	(243.114)	(235.571)
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	184.152	147.322	36.830	146.735	88.041	58.694	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	332.020	332.020
3. Υπερβάρια επιχειρήσεως (Goodwill)	1.847.740	1.847.740	0	0	0	0		88.906	96.449
5. Λοιπές ασύμμετρες ακινητοποιήσεις	3.989.375	693.454	3.295.921	3.989.375	693.454	3.295.921	IV. Αποθεματικά κεφάλαια	203.917	189.598
	<u>6.247.623</u>	<u>2.888.146</u>	<u>3.359.477</u>	<u>4.362.466</u>	<u>967.761</u>	<u>3.394.705</u>	1. Τακτικό αποθεματικό		
II. Ενσύμμετρες ακινητοποιήσεις							Μείον : Ζημία από πώληση συμμετοχών & χρεογράφων προς συμμετοχικό	3.187.336	(2.983.419)
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	1.207.378	762.359	445.019	2.576.042	1.537.531	1.040.511	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	57.299	57.299
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	465.210	46.165	419.045	436.872	30.173	406.699		(2.926.120)	(2.940.439)
5. Μεταφορικά μέσα	300.070	196.998	103.072	91.418	73.271	18.147	V. Αποτελέσματα εις νέο	(31.925.951)	(16.309.028)
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	6.716.716	4.431.684	2.285.032	6.221.406	3.670.189	2.551.217	Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	(35.478.874)	(14.676.253)
7. Ακτινωτοποιήσεις από εκτέλεση & προκαταβολές	2.307.602	0	2.307.602	2.177.113	0	2.177.113		(67.404.825)	(30.985.281)
	<u>10.996.976</u>	<u>5.437.206</u>	<u>5.559.770</u>	<u>11.504.851</u>	<u>5.311.164</u>	<u>6.193.687</u>	VI. Ποσό προοριζόμενο για αύξηση κεφαλαίου	14.350.000	0,00
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+Π)	<u>17.244.599</u>	<u>8.325.352</u>	<u>8.919.247</u>	<u>15.867.317</u>	<u>6.278.925</u>	<u>9.588.392</u>	1. Καταθέσεις μετρήσεων	(10.722.542)	(13.065.090)
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							VIII. Διαφορές ενοποιήσεως	(3.757.359)	1.335.740
1α. Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις Μείον : Προβλέψεις για υπομνηστές	3.502.693	2.073.584	1.429.109	5.619.714	0	5.619.714	IX. Δικαιώματα μειοψηφίας	13.118.528	11.894.791
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	164.099			209.354			Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+ΑV+ΑVI+ΑVII+ΑVIII)	(13.118.528)	11.894.791
	<u>1.593.208</u>			<u>5.829.068</u>			B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	18.507.713	4.116.103
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ+Π+ΠΙ)	<u>10.512.455</u>			<u>15.417.460</u>			Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
I. Αποθέματα							1. Προμηθευτές	16.776.537	26.072.155
1. Εμπορεύματα	7.802.815			12.164.958			2α. Επιταγές πληρωτέες	2.505.207	2.252.296
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων	1.272.863			4.010.050			3. Τράπεζες λογαριασμοί	75.070	
	<u>9.075.678</u>			<u>16.175.008</u>			βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	41.335.034	51.082.483
II. Απαιτήσεις							4. Προκαταβολές πελατών	233.805	258.207
1. Πελάτες	24.721.590			27.391.057			5. Υποχρεώσεις από φόρους/τέλη	565.970	2.438.693
Μείον: Προβλέψεις	5.366.457	19.365.133		580.101	26.810.956		6. Λογαριασμοί οργανισμών	285.540	389.509
2. Γραμμάτια εισπρακτέα	3.902			1.949.918	6.077.736		9. Υποχρεώσεις προς λοιπές συμμετοχικό ενδιαφέροντος επιχειρήσεις	562.599	1.783.016
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση		73.540			1.163.448		11. Πιστωτικές διαφοράς	535.133	233.059
3α. Επιταγές εισπρακτέες							Σύνολο υποχρεώσεων (ΠII)	<u>62.799.825</u>	<u>84.509.065</u>
- Λογιστολογίου	2.084.273			4.127.818					
- στις Τράπεζες σε εγγύηση	542.301	2.626.574		1.949.918	6.077.736				
3β. Επιταγές Εισπρακτέες σε καθυστέρηση		194.574			1.163.448				
3γ. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετοχικό ενδιαφέροντος επιχειρήσεων		4.062.585			3.968.778				
8. Δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων		2.916.510			0				
10. Επισφαλείς επίδοχα πελάτες και χρεώστες Μείον: Προβλέψεις	1.250.428			513.846					
	<u>969.401</u>			<u>513.846</u>					
11. Χρεώστες διαφόρων		9.698.544			11.143.146				
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών & πιστώσεων		281.965			225.394				
		<u>39.504.354</u>			<u>49.538.168</u>				
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο	85.824			85.824		253.871			
3. Καταθέσεις τρέφους & προθεσμίας	2.691.612			2.691.612		11.540.773			
	<u>2.777.436</u>			<u>2.777.436</u>		<u>11.794.644</u>			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)	<u>51.357.469</u>			<u>51.357.469</u>		<u>77.507.820</u>			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Εξόδα επομένων χρήσεων	1.042.254			740.896			2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα	885.625	573.300
2. Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα	1.793.965			1.793.965				<u>100.893.259</u>	
3. Λοιπά μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	1.645.141			1.602.189				<u>69.074.635</u>	
	<u>4.481.360</u>			<u>4.137.050</u>					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)	<u>69.074.635</u>			<u>100.893.259</u>			ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+B+Γ+Δ)	<u>69.074.635</u>	<u>100.893.259</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΔΟΣΤΙΚΟ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπρημάτων ασφαλείων	36.484.157			40.863.848			2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπρημάτων ασφαλείων	36.484.157	40.863.848
3. Απαιτήσεις από αμοιροτροβαρικές συμβάσεις	3			209.748			3. Υποχρεώσεις από αμοιροτροβαρικές συμβάσεις	3	209.748
	<u>36.484.160</u>			<u>41.073.596</u>				<u>36.484.160</u>	<u>41.073.596</u>

ΖΗΜΙΩΣΕΙΣ:
1. Στην ενοποίηση συμπεριλαμβάνονται με την μέθοδο της πλήρους ενοπίστησης οι εξής εταιρείες: 1. INTEAL ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗ Α.Β.Ε.Ε., 2. INTEAL ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ Α.Β.Ε.Ε., 3. ΜΥΜΥΛΤΙΣΗΡΟ Α.Ε., 4. IDEAL GRAPHIC L.T.D., 5. ADACOM Α.Ε., 6. INTEAL SOLUTIONS Α.Β.Ε.Ε., 7. MEDITERRANEAN ADVANCED SYSTEMS Α.Ε. & INTEAL ΟΛΥΜΠΙΑ Α.Ε. & SPACERPHONE Α.Ε.Ε. (στην οποία η ΟΜΙΛΟΣ INTEAL Α.Ε. συμμετέχει με ποσοστό 50%. Ενσωματώσει με ποσοστό 50% των κονδυλίων των οικονομικών καταστάσεων για λόγους συνέχειας των λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν το 2003 (βλ. σημείωση 4) και μέχρι να οριστικοποιηθούν οι συνθήκες που θα υποχρεώσουν την μέθοδο ενοπίστησης της σύμφωνα με τον Ν.2190/2002). Με την μέθοδο της καθαρής θέσης συμπεριλαμβάνονται οι εξής εταιρείες: 1. IDEAL GLOBAL L.T.D., 2. INTEAL ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε., 3. INTEAL ΗΡΕΙΟΥ Α.Ε., 4. PANSYSTEMS Α.Ε., 5. ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΔΙΚΤΥΩΝ Α.Ε.Ε. (πλήρης διαγραφή).
2. Η ανάλυση κατά ΣΤΑΚΟΔ - 91 των πωλήσεων των εταιρειών που συμμετέχουν στην ενοπίστηση είναι: 518.4 Χιλιάδες ευρώ ηλεκτρονικών υπολογιστών, περιφερειακό εξοπλισμού υπολογιστών και λογισμικού ευρώ 19.036 χιλ., 518.5 Χιλιάδες ευρώ άλλων μηχανών και εξοπλισμού γραφείου ευρώ 4.983 χιλ., 518.8 Χιλιάδες ευρώ άλλων ηλεκτρονικών εξοπλισμών και εξοπλισμού ευρώ 28 χιλ., 519.0 Χιλιάδες ευρώ 642.0 Τηλεφωνικών ευρώ 10.143 χιλ., 725.0 Συντήρηση και αποκατάσταση μηχανών γραφείου, λογιστικών μηχανών και εξοπλισμού πληροφορικής ευρώ 2.829 χιλ., 721.0 Παροχή συμβουλών για τον εξοπλισμό πληροφορικής ευρώ 1.652 χιλ., 722.9 Παροχή συμβουλών σε θέματα λογισμικού και προμήθεια λογισμικού ευρώ 1.507 χιλ., 722.1 Εκδόσεις λογισμικού ευρώ 1.728 χιλ., 726.0 Άλλες δραστηριότητες συνυφασίς με την πληροφορική ευρώ 195 χιλ.
3. Δεν υπάρχουν επιδοχές ή υπό διαπραγμάτευση διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία των εταιρειών.
4. Οι βασικές λογιστικές αρχές, οι οποίες ακολουθήθηκαν, είναι οι ίδιες με εκείνες οι οποίες τηρήθηκαν κατά την κατάρτιση των αντίστοιχων Οικονομικών Καταστάσεων της προηγούμενης χρήσης.
5. Οι συνολικές αριθμικές απαιτήσεις των ασφαλείων που περιλαμβάνονται στην ενοπίστηση είναι 284 άτομα.
6. Με την εγκριτική απόφαση της Νομαρχίας Αθηνών 10485/5 - 9 - 2003 ολοκληρώθηκε η απορρόφηση της INTEAL ΑΚΡΟΠΟΛΙΣ Α.Ε.Ε. από την INTEAL SOLUTIONS Α.Β.Ε.Ε. Επίσης την 17/10/2003 μεταβιβάθηκαν σε τριάντα μετοχές της INTEAL ΕΓΝΑΤΙΑ Α.Β.Ε.Ε., η οποία δεν συμπεριλαμβάνεται πλέον στην ενοπίστηση. Ως συνέπεια αυτών, τα κονδύλια της χρήσεως 2003 δεν είναι απόλυτα συγκριόμενα με τα αντίστοιχα της χρήσεως 2002.
7. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, διαβλέποντας και τις επικείμενες νομοθετικές ρυθμίσεις σχετικά με την εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Πρωτοκόπων από την 1.1.2005, γεγονός που συνεπάγεται την προσαρμογή της καθαρής θέσης της 31.12.2003, προχώρησε με γνώμονα τις διατάξεις του Ν. 2190/2002, σε εγγυητικές προσαρμογές, οι οποίες καλύπτουν σε μεγάλο βαθμό τις απαιτήσεις του ΔΛΠ. Η συνολική επιβάρυνση των ενοπιωμένων αποτελεσμάτων της κλειόμενης χρήσης με προβλέψεις ανήλθε σε ύψος ευρώ 23,5 εκ. περίπου. Λειτουργικές αναδιοργανώσεις στο Προσάρτημα.
8. Με απόφαση της Εκκατής Γενικής Συνέλευσης 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 μετρήτων 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 έκαστης 1,03 ευρώ και προκύπτουσα διαφορά υπέρ το όρτο ποσού 33.509.394,28 ευρώ. Σύμφωνα με την από 25 Φεβρουαρίου 2004 ποσοπίστηση του Πίνακα Διάθεσης Αντιβλήτων "Καθαρά" από την προαναφερθείσα αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, το σύνολο των οφειστών κεφαλαίων κατά την 31 Δεκεμβρίου 2003 ανήλθε στο ποσό των 3,6 εκατ. ευρώ.
9. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, για να αναπαράξει τη δυναμική οικονομική θέση η οποία την οδηγεί σε καλύτερη επιτηρησία στο Χ.Α., συνέχισε να υλοποιεί πρόγραμμα δραστηρικής μείωσης των λειτουργικών εξόδων, συγχωνεύσεων ή πωλήσεων ημιωμών συμμετοχών, διακοπής ημιωμών δραστηριότητας και θα προτείνει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων να προβεί σε αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου, ικανή να εξυλιάνει και αναδιοργανώσει την κεφαλαιακή δομή και να χρηματοδοτήσει επαρκώς τις δραστηριότητες της εταιρείας. Στα πλαίσια της αύξησης έχουν ήδη καταβληθεί από τους βασικούς μετόχους 14,3 εκ. ευρώ (όπως εμφανίζονται στον ισολογισμό). Λειτουργικές αναδιοργανώσεις στην έκθεση πεπραγμένων του Δ.Σ.

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΕΩΣ ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
	Ποσό κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2002	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως			ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	47.492.571	66.587.059	155.624 (35.386.098)
Μείον: Κόστος πωλήσεων	39.172.695	56.451.172	99.285
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	8.319.876	10.135.887	8.804
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	852.940	1.505.557	
Σύνολο	9.172.816	11.641.444	22.979
ΜΕΙΟΝ: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	10.532.656	9.574.172	187.407
2. Εξόδα λειτουργίας διαθέσεως	6.208.277	10.206.841	0
Μερακά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			35.573.505
ΠΛΕΟΝ: 1. Εσοδα συμμετοχών	0	55.400	(3.661.873)
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	98.590	475.977	
	98.590	531.377	
Μείον:			ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΟΜΙΛΟΥ
2. Εξόδα & ζημιές συμμετοχών & χρεογράφων	118.105	1.630.587	(31.911.632)
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	3.142.813	2.932.547	4.563.134
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			(12.171.326)
II. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα			
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	246.607	151.357	
2. Έκτακτα κέρδη	9.225	5.181	
3. Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	191.014	73.963	
4. Εσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	570.349	155.361	
	1.017.195	385.862	
Μείον:			
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	713.896	1.328.181	
2. Έκτακτες ζημιές	2.218.548	353.177	
3. Εξόδα προηγούμενων χρήσεων	697.854	1.115.261	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	21.971.776	25.602.074	
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)			(17.760.308)
ΜΕΙΟΝ:			
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.811.386	2.011.310	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.740.612	1.842.703	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>(35.386.098)</u>	<u>(17.928.915)</u>	

ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛ