



ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2003
 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1870/06/Β/86/20

	30.06.03	30.06.02		30.06.03	30.06.02
	EURO (χιλ.)	EURO (χιλ.)	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	EURO (χιλ.)	EURO (χιλ.)
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	1.096	2.285	I. Μετοχικό κεφάλαιο	15.175	15.175
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/6/03	532	1.675	II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	42.078	42.078
	564	610	IV. Λοιπά αποθεματικά κεφάλαια	(2.303)	884
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			V. Υπόλοιπο προηγ/νων χρήσεων	(7.265)	(5.542)
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	581	756	Αποτελέσματα περιόδου	(1.209)	(295)
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/6/03	300	281	VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	3.800	0
	281	475	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	50.276	52.300
III. Συμμετοχές & λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	41.965	36.675	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	1.474	0
Σύνολο πάγιου ενεργητικού	42.246	37.150	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.796	3.726
II. Απαιτήσεις βραχυπρόθεσμες	17.636	7.419	ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	63.546	56.026
IV. Διαθέσιμα	3.098	10.829	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	34.199	34.199
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού	20.734	18.248			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2	18			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	63.546	56.026			
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	34.199	34.199			

Σημειώσεις:

1. Το σύνολο του κύκλου εργασιών της εταιρείας εμπίπτει κατά ΣΤΑΚΟΔ-91: 741.5 "Δραστηριότητες διαχείρισης ελεγχουσών εταιρειών".
2. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές δικαστικών ή διαπικτικών οργάνων, οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.
3. Οι βασικές λογιστικές αρχές, οι οποίες ακολουθήθηκαν, είναι οι ίδιες με εκείνες οι οποίες τηρήθηκαν κατά την κατάρτιση της αντίστοιχης Συνοπτικής Κατάστασης της προηγούμενης περιόδου.
4. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της εταιρείας είναι 25 άτομα.
5. Η εταιρεία για να αναστρέψει την δυσμενή οικονομική θέση, η οποία την οδήγησε σε καθεστώς επιτήρησης στο Χ.Α., προβαίνει σε δραστηριότητα μείωσης των λειτουργικών εξόδων, σε συγχωνεύσεις συμμετοχών οι οποίες δεν απέδωσαν τα αναμενόμενα αποτελέσματα και τέλος θα προχωρήσει σε αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, ικανής να χρηματοδοτήσει την επιχειρηματική της δραστηριότητα και να μειώσει τον αυξημένο δανεισμό της.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 1/1 - 30/6/2003

	30.06.03	30.06.02
	EURO (χιλ.)	EURO (χιλ.)
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (υπηρεσίες)	0	622
Μείον: Κόστος υπηρεσιών	0	570
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	0	52
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	14	144
Σύνολο	14	196
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.069	614
Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	51	0
Πλέον: Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	101	140
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	(1.005)	(278)
II. ΠΛΕΟΝ: Ανόργανα Έσοδα - Κέρδη	76	46
Μείον: Ανόργανα Έσοδα - Ζημιές	63	1
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)	(992)	(233)
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	138	167
Μείον: Οι ενσωματωμένες από αυτές στο λειτουργικό κόστος	138	0
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	(992)	(233)
Μείον: - Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	8	0
- Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	209	62
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	(1.209)	(295)

Αθήνα, 4 Ιουλίου 2003

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

ΚΟΜΗΣ Δ. ΛΟΥΚΑΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 101534/1993

ΠΟΛΥΚΑΡΠΟΥ Π. ΑΝΔΡΕΑΣ
ΑΡ. ΔΙΑΒ. C 354897

ΑΣΗΜΙΑΔΗΣ Ε. ΣΑΒΒΑΣ
ΑΡ. ΔΙΑΒ. I 309878

ΦΛΩΡΟΥ Γ. ΕΛΠΙΔΑ
Α.Δ.Τ. Ξ 279186/1986

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας

"ΟΜΙΛΟΣ ΝΤΕΑΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ"

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 Σύμμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας "ΟΜΙΛΟΣ ΝΤΕΑΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ" που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2003 μέχρι 30/6/2003 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σ'αυτές. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού λάβαμε και γνώση του λογιστικού απολογισμού των εργασιών του υποκαταστήματος 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 Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε η εξής: 1. Δεν διενεργήθηκαν σε βάρος των αποτελεσμάτων της κλειόμενης περιόδου προβλέψεις για: (α) υποτίμηση συμμετοχών σε Α.Ε., των οποίων οι μετοχές δεν είναι εισηγμένες στο Χ.Α. και σε άλλης εταιρικής μορφής επιχειρήσεις, συνολικού ύψους ευρώ 34.913.000,00 περίπου, όπως προσδιορίζεται από τους τελευταίους νόμιμα συνταγμένους ισολογισμούς τους και αφού ληφθούν υπόψη οι παρατηρήσεις για όσους εξ αυτών έχουν ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, και (β) αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία σύμφωνα με το άρθρο 42ε του Κ.Ν. 2190/1920 ύψους ευρώ 135.000,00 περίπου, με συνέπεια η καθαρή θέση της εταιρείας να εμφανίζεται αυξημένη κατά ποσόν ευρώ 35.048.000,00 περίπου. Εξ αυτού ποσόν ευρώ 7.530.000,00 αφορά την κλειόμενη περίοδο, το δε υπόλοιπο ευρώ 27.518.000,00 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. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερμένες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατιθέμενες από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 30/6/2003, 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 χρήσεως.

Αθήνα, 15 Ιουλίου 2003

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΝΟΜΙΚΟΣ Ν. ΣΚΟΤΗΣ
ΑΜ ΣΟΛΑ 16861
ΣΟΛ α.ε.