



ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1.1 - 31.3.2004

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1870/06/Β/86/20

	31.03.04 EURO (χιλ.)	31.03.03 EURO (χιλ.)		31.03.04 EURO (χιλ.)	31.03.03 EURO (χιλ.)
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Εξόδα πολυετούς αποσβέσεως	1.096	1.093	I. Μετοχικό κεφάλαιο	15.175	15.175
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/04	693	477	II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπερ το άρτιο	42.078	42.078
	403	616	IV. Λοιπά αποθεματικά κεφάλαια	(2.303)	(2.303)
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			V. Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης	(17.050)	(7.265)
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	425	576	Αποτελέσματα περιόδου	(35.985)	(683)
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/04	245	286	VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου	14.210	0
	180	290	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	16.125	47.002
III. Συμμετοχές & λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	41.902	36.945	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	2.696	1.505
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις	41.622	0	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
	280	36.945	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.597	6.258
Σύνολο πάγιο ενεργητικού	460	37.235	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	49	0
II. Απαιτήσεις βραχυπρόθεσμες	20.468	6.487	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	22.467	54.765
IV. Διαθέσιμα	1.129	10.426	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΣΤΙΚΟΙ	32.950	34.199
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού	21.597	16.913			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7	1			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.467	54.765			
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	32.950	34.199			

Σημειώσεις:

- Το σύνολο του κύκλου εργασιών της εταιρείας εμπίπτει κατά ΣΤΑΚΟΔ-91: 741.5 "Δραστηριότητες διαχείρισης ελεγχουσών εταιρειών".
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διατήρηση διαφορές δικαστικών ή διατητικών 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 24 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 δραστηρικής 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, ικανής να εξυγιάνει και να αναδιοργανώσει την κεφαλαιακή δομή και να χρηματοδοτήσει επαρκώς τις δραστηριότητες της εταιρείας. Στα πλαίσια της αύξησης έχουν ήδη καταβληθεί από τους βασικούς μετόχους 14,2 εκ. ευρώ (όπως εμφανίζονται στον ισολογισμό).
- Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, διαβλέποντας και τις νομοθετικές ρυθμίσεις σχετικά με την εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων συνέχισε τις εγγραφές προσαρμογής που είχαν πραγματοποιηθεί στις οικονομικές καταστάσεις του 2003, πάντα με γνώμονα τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920. Η συνολική επιβάρυνση των αποτελεσμάτων της κλειόμενης περιόδου λόγω των εγγραφών προσαρμογής, ανήλθε σε ύψος ευρώ 35,8 εκ. (τα οποία αφορούν υποτίμηση συμμετοχών και αναφέρονταν στην παρατήρηση του Ορκωτού Ελεγκτή υπ αριθμ. 1α, στις οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2003). Οι εγγραφές αυτές αφορούν μόνο την υποτίμηση των συμμετοχών οι οποίες ενοποιούνται και ως εκ τούτου δεν έχουν καμία επίπτωση στα αποτελέσματα ή την καθαρή θέση του ενοποιημένου ισολογισμού.
- Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων της 11ης Οκτωβρίου 1999, η οποία εγκρίθηκε από το Υπουργείο Ανάπτυξης με την υπ' αριθμ. 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 απηχθήσαν στο Χρηματιστήριο προς διαπραγμάτευση στις 26.4.2000) ονομαστικής αξίας εκάστης 1,03 ευρώ και προκύπτουσα διαφορά υπέρ το άρτιο ποσού 33.509.394,28 ευρώ. Σύμφωνα με την από 17 Μαΐου 2004 πιστοποίηση του "Πίνακα Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων" από την προαναφερμένη αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου, το σύνολο των διαθέτων κεφαλαίων κατά την 31 Μαρτίου 2004 ανέρχεται στο ποσό των 3,6 εκατ. ευρώ.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 1.1 - 31.3.2004

	31.03.04 EURO (χιλ.)	31.03.03 EURO (χιλ.)
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (υπηρεσίες)	374	0
Μείον: Κόστος υπηρεσιών	273	0
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	101	0
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	0	14
Σύνολο	101	14
ΜΕΙΟΝ: Εξόδα διοικητικής λειτουργίας	232	523
Εξόδα λειτουργίας διαθέσιμα	0	33
Πλέον: Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	4	48
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις συμμετοχών	35.822	0
Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	(35.949)	(494)
II. ΠΛΕΟΝ: Ανόργανα Έσοδα - Κέρδη	26	29
Μείον: Ανόργανα Έξοδα - Ζημιές	62	9
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)	(35.985)	(474)
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	58	70
Μείον: Οι ενσωματωμένες από αυτές στο λειτουργικό κόστος	58	70
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	(35.985)	(474)
Μείον: Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	0	209
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	(35.985)	(683)

Αθήνα, 3 Μαΐου 2004

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

ΚΟΜΗΣ Δ. ΛΟΥΚΑΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 101534/1993

ΣΑΜΟΥΗΛ Μ. ΔΑΥΙΔ
Α.Δ.Τ. Σ 095018/1995

ΑΣΗΜΙΑΔΗΣ Ε. ΣΑΒΒΑΣ
ΑΡ. ΔΙΑΒ. Α 161569

ΦΛΩΡΟΥ Γ. ΕΛΠΙΔΑ
Α.Δ.Τ. Ε 279136/1986

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας

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

Διενεργήσαμε έλεγχο εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύμφωνο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας "ΟΜΙΛΟΣ ΝΤΕΑΛ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ" που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2004 μέχρι 31/3/2004 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 εφαρμόσσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1. Δεν διενεργήθηκε σε βάρος των αποτελεσμάτων της κλειόμενης περιόδου πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία σύμφωνα με το άρθρο 42ε του Κ.Ν. 2190/1920 ύψους ευρώ 123.600,00 περίπου, με συνέπεια η καθαρή θέση της εταιρείας να εμφανίζεται ισόποσα αυξημένη. 2. Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές για τις χρήσεις 1999 - 2003 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 τριμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερμένες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρήσεις από την εταιρεία σημειώσεως, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31/3/2004, 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 χρήσεως.

Αθήνα, 17 Μαΐου 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ



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