

COMPUTER STUDIO ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ - ΕΜΠΟΡΙΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Η/Υ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 - 5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 44764/01/Β/99/712 - ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2003	Ποσά προηγ. χρήσεως 2002
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	456.352,52	297.140,70	159.211,82	348.862,19	210.201,00	138.661,19	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό		
	456.352,52	297.140,70	159.211,82	348.862,19	210.201,00	138.661,19	(181.818 μετοχές των 2,93 €)		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Καταβλημένο	532.726,74	532.726,74
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	200.093,91	200.093,91
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	35.536,02	31.662,95	3.873,07	35.536,02	25.182,19	10.353,83	III. Διαφορές αναπληρώσεως - επιπληρώσεως επενδύσεων		
4. Μηχ/ματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	14.565,06	10.411,97	4.153,09	14.565,06	8.497,90	6.067,16	1. Διαφ. από μετατροπή μετ. κεφ. σε ευρώ	855,06	855,06
5. Μεταφορικά μέσα	23.027,33	14.330,14	8.697,19	25.228,36	11.136,92	14.091,44	IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	242.551,69	204.244,54	38.307,15	230.527,10	171.942,60	58.584,50	1. Τακτικό αποθεματικό	3.905,98	3.905,98
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	315.680,10	260.649,60	55.030,50	305.856,54	216.759,61	89.096,93	2. Αποθεματικά καταστατικού	32.637,04	32.637,04
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρ. χρηματ. απαιτήσεις								36.543,02	36.543,02
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχ/σεις			9.900,00			9.684,52	V. Αποτελέσματα εις νέο		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			4.041,08			4.041,08	Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο	0,00	(276.941,62)
			13.941,08			13.725,60	Υπόλοιπο ζημιών προηγ. Χρήσεων	(353.691,90)	(70.450,78)
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			68.971,58			102.822,53		(353.691,90)	(347.392,40)
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Σύνολο ιδίων κεφ. (ΑI+ΑII+ΑIII+ΑIV+ΑV)	418.526,83	422.826,33
I. Αποθέματα							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1. Εμπορεύματα			226.845,00			175.305,42	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	53.740,51	54.434,13
			226.845,00			175.305,42			
II. Απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Πελάτες			1.008.119,44			1.528.782,58	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3α. Επιταγές εισπρακτέες			142.562,28			150.803,63	2. Δάνεια τραπεζών	0,00	32.607,89
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			2.100,40			0,00	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
5. Βραχυπρ. απαιτήσεις κατά συνδ/νων επιχ/σεων			368,19			368,19	1. Προμηθευτές	201.286,85	459.429,56
10. Επισφαλείς - Επίδοκοι πελάτες & χρεώστες		47.778,96			82.202,32		2α. Επιταγές πληρωτέες	993.418,15	756.733,17
Μειών: Προβλέψεις		24.226,92	23.552,04		24.226,92	57.975,40	3. Τράπεζες λογαριασμοί		
11. Χρεώστες διάφοροι			196.322,22			148.804,72	βραχ/θέσμων υποχρεώσεων	217.123,27	394.603,92
12. Λογ/σμοί διαχειρ. προκατ. & πιστώσεων			162.469,19			54.628,19	4. Προκαταβολές πελατών	443,16	494,67
			1.535.493,76			1.941.362,71	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	104.625,23	298.057,10
IV. Διαθέσιμα							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	49.023,40	30.415,79
1. Ταμείο			593,39			55.915,60	11. Πιστωτές διάφοροι	29.212,85	17.255,45
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			92.880,04			86.515,52		1.595.132,91	1.958.989,66
			93.473,43			142.431,12	Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	1.595.132,91	1.989.597,55
Σύνολο κυκλ/ντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			1.855.812,19			2.259.099,25			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			1.653,43			1.842,31	2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	21.325,38	36.643,88
3. Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί ενεργητικού			1.076,61			1.076,61	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	2.088.725,63	2.503.501,89
			2.730,04			2.918,92	ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			2.086.725,63			2.503.501,89	1. Δι/χοι αλλότριων περ. στοιχείων	0,31	0,66
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών	218.181,50	119.867,02
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,31			0,66	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	220.313,01	220.313,01
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών			218.181,50			119.867,02		438.494,82	340.180,69
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			220.313,01			220.313,01			
			438.494,82			340.180,69			

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Για εξασφάλιση χορηγηθέντος δανείου από Τράπεζα έχει ενεχυριασθεί απαίτηση κατά πελάτου μας συνολικού ύψους ευρώ 32.607,89.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1.1 - 31.12.2003)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002			Ποσά κλειομ. χρήσεως 2003	Ποσά προηγ. χρήσεως 2002	Ποσά προηγ. χρήσεως 2002
	Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	Μείον: Κόστος πωλήσεων	Μικτά αποτίμματα (κέρδη) εκμετ/σεως	Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	Σύνολο				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	3.746.842,05				3.695.025,64				
Μείον: Κόστος πωλήσεων		2.608.521,20			2.798.522,99				
Μικτά αποτίμματα (κέρδη) εκμετ/σεως		1.138.320,85			896.502,65				
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		2.078,55			0,00				
Σύνολο		1.140.399,40			896.502,65				
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	227.533,22				316.669,11				
2. Έξοδα λειτ. ερευνών - αναπτύξεως		134.002,30			0,00				
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	668.164,18	1.029.699,70			473.399,87				
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμετ/σεως		110.699,70			106.433,67				
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	(51.617,30)	(51.617,30)			(49.932,13)				
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμετ/σεως		59.082,40			56.501,54				
II. ΠΛΕΟΝ: (ή μείον) Έκτακτα αποτελέσματα									
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	43,78				716,29				
2. Έκτακτες ζημιές	0,00				621,09				
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	693,62	737,40			1.499,44	2.836,82			
Μείον:									
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	14.941,75				13.595,47				
2. Έκτακτες ζημιές	2.116,64				761,40				
3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων	35.741,47				12.713,08				
4. Προβλέψεις για έκτακ.κινδύνους	0,00	52.799,86	(52.062,46)		10.905,96	37.975,91	(35.139,09)		
Οργανικά & έκτακτα αποτίμματα (κέρδη ή ζημιές)			7.019,94				21.362,45		
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	132.305,57				171.008,26				
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτ. κόστος	132.305,57		0,00		171.008,26		0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη/Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ			7.019,94				21.362,45		

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "COMPUTER STUDIO ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ - ΕΜΠΟΡΙΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Η/Υ Α.Ε."

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις καθώς και το σχετικό προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας «COMPUTER STUDIO ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ-ΕΜΠΟΡΙΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Η/Υ Α.Ε.» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31ην Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχος μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κωδ.Ν.2190/1920 «περί Ανωνύμων εταιριών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύμμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών προτύπων. 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 Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου 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. Σημειώνεται ότι: 1) Το κονδύλι του Ενεργητικού ΓII.1 «Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» αφορά συμμετοχή σε Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης που δεν ελέγχεται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Με βάση τον τελευταίο νόμιμο συνταγμένο Ισολογισμό της εταιρείας η εσωτερική λογιστική αξία, της εν λόγω συμμετοχής ανέρχεται σε 62.904,01 ευρώ 2) Η σχηματισμένη πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις ποσού 24.226,92 ευρώ κατά την γνώμη μας, δεν επαρκεί να καλύψει τις πιθανές ζημιές που θα προκύψουν κατά την ρευστοποίηση των επισφαλών απαιτήσεων ποσού 120.000,00 περίπου που περιλαμβάνονται στους λογαριασμούς του Ενεργητικού ΔII.1, ΔII.3 και ΔII.10 3) Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και την χρήση 1998. 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 ανωτέρω σημειώσεις μας, καθώς και η σημείωση της εταιρείας κάτω από τον Ισολογισμό, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003, καθώς 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, 10 Φεβρουαρίου 2004
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

BKR ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές - Σύμβουλοι Επιχειρήσεων

ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΗΛ. ΚΟΥΤΡΑΣ
Α.Μ. Σ.Ο.ΕΛ. 13601

ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΚΟΥΤΡΑΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ
Α.Μ./ΣΟΕ 13601

Αθήνα, 10 Φεβρουαρίου 2004
Ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.
ΣΥΜΕΩΝ ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ
ΑΔΤ Ε 176511/91
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΟΚΑΝΗΣ
ΑΔΤ Κ 073233/76
ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΣΥΓΟΠΟΥΛΟΥ
Αρ. ΑΔ/ΟΕΕ 0016945/Α ΤΑΞΗΣ

HELLAS PRESS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2003			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2002		
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ ΑΞΙΑ
Β. ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΕΩΣ & ΠΡΩΤΗΣ ΕΓΚΑΤ/ΣΕΩΣ						
1. Εξόδα ίδρυσης και πρώτης εγκατ/σεως	2.168,58	2.168,58	0,02	2.168,58	2.168,58	0,02
4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	462.384,90	143.129,09	319.255,81	233.192,26	50.711,77	182.480,49
	<u>464.553,48</u>	<u>145.297,65</u>	<u>319.255,83</u>	<u>235.380,84</u>	<u>52.880,33</u>	<u>182.480,51</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. ΕΝΔΟΧΕΙΡΙΑ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ						
1. Γήπεδα - οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	161.993,99	17.480,39	144.513,60	161.993,99	12.907,88	149.086,11
4. Μεταφορικά Μέσα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλισμούς	568.780,94	353.741,53	215.039,41	504.289,50	288.040,90	216.248,60
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>730.774,93</u>	<u>371.221,92</u>	<u>359.553,01</u>	<u>666.283,49</u>	<u>300.948,78</u>	<u>365.334,71</u>
III. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΙΜΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ						
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχ/σεις			49.517,67			48.717,67
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			<u>66.209,77</u>			<u>64.555,77</u>
			<u>115.727,44</u>			<u>113.273,44</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>475.280,45</u>			<u>478.608,15</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			8.685,00			0,00
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			<u>174.219,68</u>			<u>15.890,70</u>
			<u>182.904,68</u>			<u>15.890,70</u>
Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			717.677,33			387.596,64
2. Γραμμάτια εισπρακτέα						
3α. Επιταγές εισπρακτέες:						
- χαρτοφυλακίου						
- στις Τράπεζες για εγγύηση	45.176,52			131.334,14		
6. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετοχικού ενδιαφέροντος επιχειρήσεων	<u>1.239.079,89</u>	1.284.256,41		<u>103.283,41</u>		234.597,55
0. Επισφαλείς επίδοκι και πελάτες & χρεώστες			96.537,96			11.387,45
1. Χρεώστες διάφοροι			63.825,33			50.603,98
2. Λογ. διαχειρήσεως προκαταβολών & πιστώσεων			<u>10.067,04</u>			<u>45.536,25</u>
			<u>2.172.364,07</u>			<u>735.987,14</u>
Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			293,64			1.718,92
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>98.413,46</u>			<u>96.953,56</u>
			<u>98.707,10</u>			<u>98.672,48</u>
Σύνολο Κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>2.453.975,85</u>			<u>850.530,32</u>
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
Εξόδα επομένων χρήσεων			<u>25.004,50</u>			<u>4.689,22</u>
ΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			<u>3.273.516,63</u>			<u>1.516.308,20</u>
ΓΑΡΙΑΤΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
Χρεωστικοί λογα/μοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών			<u>560.534,53</u>			<u>198.887,56</u>

ПАΘΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2003	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2002
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο		
343.000 μετοχές των 2,93 ευρώ εκάστη	1.004.990,00	1.004.990,00
II. ΔΙΑΦ.ΑΠΟ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΤΙΟ	310,29	310,29
III. ΔΙΑΦ.ΑΝΑΠΡ/ΓΗΣ-ΕΠΙΧΟΡ.ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
2. Διαφ. από αναπροσαρμογή παγίων	0,00	0,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό Αποθεματικό	2.318,42	2.318,42
5. Αφρολ. αποθεματικά ειδικών διατάξεων και νόμων	4.468,79	4.468,79
	6.787,21	6.787,21
V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
1. Υπόλοιπο ζημιών εις νέον	-353.868,91	-514.130,63
2. Υπόλοιπο κερδών εις νέον	7.681,83	7.681,83
	-346.185,08	-506.448,80
Υπόλοιπο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	665.902,42	505.638,70
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Προμηθευτές	519.309,35	248.986,52
Επιταγές πληρωτέες	258.878,88	83.936,27
Τράπεζες λογ. Βραχυπρόσμων υποχρεώσεων	1.855.079,84	536.604,18
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	117.792,77	72.085,28
Ασφαλιστικοί οργανισμοί	42.474,55	35.878,39
Μερίσματα πληρωτέα	0,00	780,63
Πιστωτές διάφοροι	12.382,29	7.809,03
	2.605.917,48	983.880,30
Υπόλοιπο υποχρεώσεων (ΓΠ)	2.605.917,48	983.880,30
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Εξόδα χρήσεως δουλευμένα	1.696,73	26.789,20
ΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	3.273.516,63	1.516.308,20
ΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών	560.534,53	198.887,56

Σημείωση : Η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και την χρήση 2000.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003

ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΩΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2003		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2002	
Α. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεων)		5.999.795,17	
Μείον: Κόστος πωλήσεων		4.254.178,89	
			3.488.833,30
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1.978.159,81
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		1.745.618,28	
Σύνολο		1.259,22	1.510.473,57
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	935.274,85	1.746.875,50	699.250,00
2. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	503.345,44		1.511.172,86
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	431.928,41	888.895,36	
Πλέον ή Μείον:	308.255,21	517.845,66	1.406.741,02
1. Έσοδα συμμετοχών	4.239,28		104.431,84
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	1.082,19		
	5.321,47		0,00
Μείον:			12.149,14
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	92.129,03	92.129,03	12.149,14
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		86.807,56	
Β. ΠΛΗΡΗ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		221.447,85	
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.052,97		
2. Εκτακτα κέρδη			39.374,02
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων			4.803,00
	2.052,97		1.798,87
ΜΕΙΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα			45.775,89
1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.267,98		
2. Εκτακτες ζημιές			1.474,42
3. Έξοδα προηγούμενων Χρήσεων			16.130,00
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα	1.950,34	3.218,32	1.135,19
Μείον: Έγχαλα αποσβέσεων παγίων στοιχείων	162.890,46	1.165,35	18.739,81
Μείον: Οι από αυτές ενσωμαθές στο λειτουργικό κόστος	162.890,46	0,00	27.036,28
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ			103.860,49
		220.282,30	0,00
			103.860,49

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΣΙΜ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.
	<u>ΧΡΗΣΕΩΣ 2003</u>	<u>ΧΡΗΣΕΩΣ 2002</u>
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	220.282,30	103.880,49
(-) Υπόλοιπο ζημιών προηγ. Χρήσεων	-508.448,80	-537.885,33
(-) Διαφορές φορολ.ελέγχου προηγ.χρήσεων	-80.018,58	-72.377,36
Σύνολο	-348.185,08	-506.382,20
Μείον:		
2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι στο λειτ.κόστος φόροι		-66,60
Υπόλοιπο Ζημιών εις νέον	-348.185,08	-506.448,80

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚ. ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΚΗΦΙΣΙΑ 26 ΜΑΡΤΙΟΥ 2004
ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΘΕΟΚΤΙΣΤΟΣ Γ. ΣΓΟΥΡΑΣ
ΑΔΤ. Σ 160498

ANNA Γ. ΓΕΩΡΓΟΥ-ΚΩΣΤΑΚΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ. Φ 147637

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ
ΑΔΤ. Ν 049339
ΑΔΕΙΑ Α' ΤΑΞΗΣ Α.Μ. 0031229

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "HELLAS PRESS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ Α.Ε.Ε."

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας "HELLAS PRESS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ Α.Ε.Ε." της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας έγινε με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιριών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύμμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. 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. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απαγραφής σε Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον ανωτέρω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη εις βάρος των για την ζημία από την συμμετοχή σε ανώνυμη εταιρεία (32.868,87 ευρώ) η οποία είχε αρχικά ίδια κεφάλαια και τέθηκε σε εκκαθάριση. 2) Από της ιδρύσεώς της η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη στο λογαριασμό Δ-ΙΙ-10 "Επιφορές επίδικου πελάτες και χρεώστες" και β) υπέρ της πρόβλεψη αποζημιώσεως λόγω εξόδου από τη υπηρεσία για συνταξιοδότηση του συνόλου του προσωπικού της, το ποσό της πρόβλεψης αυτής θα ανερχόταν κατά την 31.12.2003, σωρευτικά, σε 55.200,00 ευρώ περίπου, εκ των οποίων 14.500,00 ευρώ περίπου αφορά την αποζημίωση λόγω. 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 ανωτέρω παρατηρήσεις μας, καθώς και οι σημειώσεις της εταιρείας, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003, καθώς 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.

ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές - Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ανεξάρτητο Μέλος της ΒΚΡ International

ΑΘΗΝΑ 29 ΜΑΡΤΙΟΥ 2004
Ο Ορκιστής Ελεγκτής Λογιστής
ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΠΑΡΟΥΤΣΗΣ
ΑΜ/ΣΟΕΛ 14381

ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ
ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 14381

“ΡΕΜΑΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ” - ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31/12/03 - 18η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/2003-31/12/2003)
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1592201/Β/87459

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

1. Έξοδα Πρώτης Εκμίσθωσης
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά κλειομένης χρήσεως 2002		
Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναποσβ. Αξία
27.922,56	13.893,35	14.029,21	23.822,56	8.542,47	15.280,09
17.919,04	8.111,29	9.807,75	17.825,04	3.753,70	14.071,34
45.841,60	22.004,64	23.836,96	41.647,60	12.296,17	29.351,43

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

- II. Ενοώματες ακινητοποιήσεις
5. Μεταφορικά Μέσα
6. Επιπλά & Λοιπός Εξοπλισμός

1,75	1,74	0,01	1,75	1,74	0,01
116.451,34	100.203,57	16.247,77	107.164,45	92.393,59	14.770,86
116.453,09	100.205,31	16.247,78	107.166,20	92.395,33	14.770,87

- III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

1.286,94	586,94
8.736,31	8.238,31
10.023,25	8.825,25

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓII + ΓIII)

26.271,03 **23.596,12**

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Απαιτήσεις

1. Πελάτες
3 α. Επιταγές εισπρακτέες
3 β. Επιταγές σε καθυστέρηση
6. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετοχικού ενδιαφέροντος επιχειρήσεων
11. Χρεώστες Διάφοροι
12. Λογ/μοι διαχωρισμ. προκλήν και πιστώσεων

1.157.982,26	918.410,14
4.650,00	18.964,51
59.662,51	59.662,51
22.048,94	1.911,37
1.853,37	1.853,37
18.605,42	22.377,36
1.284.602,50	1.022.979,26

III. Χρεογράφα

1. Μετοχές

39.055,00	48.877,93
-----------	-----------

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο
3. Καταθέσεις Όψεως & Προθεσμίας

3.320,91	1.300,86
381.056,00	556.639,29
384.376,91	557.940,15

ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1.688.034,41 **1.629.797,34**

(ΔII + ΔIII + ΔIV)

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1.738.142,40 **1.682.744,89**

(B+Γ+Δ)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

1. Αλλότρια Περιουσιακά Στοιχεία
2. Χρεωστικοί λογαριαμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών

0,26	0,26
340.280,99	357.661,31
340.281,25	357.661,57

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

- I. Καφάλαιο (Μετοχ. 28.000 των 3 ευρώ έκαστη)
1. Καταβεβλημένο

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
84.000,00	84.000,00
1.148.575,20	1.148.575,20

- II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτο

IV. Αποθεματικά Καφάλαια

1. Τακτικό Αποθεματικό
Μείον: Ακαλύπτο Υπόλοιπο Ζημιών Χρεογράφων προς μελλοντικό συμψηφισμό

28.700,78	28.700,78
77.958,83	-49.435,12

4. Εκτακτα Αποθεματικά

956,77	956,77
--------	--------

5. Απορρολ. Αποθεματ. Ειδικών Διατάξεων Νόμων

12.894,31	12.894,31
-----------	-----------

V. Αποτελέσματα εις νέο

1. Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο
2. Μη πραγμ. κέρδη κατ' εφαρμογή φορολογικών διατάξεων

2.387,85	29.671,03
58.857,66	49.034,73
61.245,51	78.705,76

ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)

1.258.413,74 **1.285.696,82**

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ

2. Λοιπές Προβλέψεις

1.823,23	1.823,23
----------	----------

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές
2α. Επιταγές πληρωτέες
3. Τράπεζες Λήβραυτ. υποχρ.
4. Προκαταβολές πελατών
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί
10. Μερίσματα πληρωτέα
11. Πιστωτές διάφοροι
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓII)

5.978,13	22.764,33
10.404,13	13.319,30
0,00	1.785,83
8.435,05	15.303,06
199.140,05	143.355,15
15.819,81	18.687,77
176.634,78	160.234,78
61.393,48	19.674,52
477.805,43	385.124,74

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ)

1.738.142,40 **1.682.744,89**

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

1. Δικαιούχοι Αλλότριων Περιουσιακών Στοιχείων
2. Πιστωτικοί λογαριαμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών

0,26	0,26
340.280,99	357.661,31
340.281,25	357.661,57

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

I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ

- Κύκλος Εργασιών (Πωλήσεις Υπηρεσιών)
Μείον: Κόστος Παροχής Υπηρεσιών
Μικτά αποτελ. (κέρδη) εκμεταλλεύσεως
Πλέον: Άλλα Εσοδα Εκμεταλλεύσεως

Σύνολο

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
1.398.299,75	1.461.033,44
785.840,86	772.004,43
612.458,89	689.029,01
6.484,00	0,00
618.942,89	689.029,01

- Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας

466.604,00	570.964,43
------------	------------

- Μερικά αποτελέσματα (ΚΕΡΔΗ) εκμεταλλεύσεως

152.338,89	118.064,58
-------------------	-------------------

Πλέον:

1. Εσοδα συμμετοχών
3. Κέρδη Πωλήσεων Συμμετοχών & Χρεογράφων
4. Πιστωτικοί Τόκοι & συναφή έσοδα

20.137,57	0,00
0,00	67.823,80
9.496,01	26.026,82
29.633,58	93.850,62

Μείον:

1. Διαφορές Αποτιμήσεως Συμμετ. & Χρεογράφων
2. Έξοδα & Ζημιές Συμμετοχών & Χρεογράφων
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα

9.822,93	82.572,50
0,00	48.866,91
6.247,65	134.928,64
16.070,58	-41.078,02

- Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως

165.901,89	76.986,56
-------------------	------------------

II ΜΕΙΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα

1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους

2.150,99	750,61
0,00	1.923,23
2.150,99	2.673,84

Μείον:

1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα

1.296,12	854,87
----------	--------

- Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)

165.047,02	74.726,41
-------------------	------------------

Μείον:

- Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων
Μείον: Οι απο αυτές ενσωματών στο λειτ. κόστος

17.518,45	10.815,04
17.518,45	0,00

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ)

ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων

165.047,02	74.726,41
-------------------	------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΦΕΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	165.047,02	74.726,41	
Αποχωρισμός από τα κέρδη αυτά των εξής ποσών προς εφαρμογή των φορολογικών διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 2238/94			
- Προβλέψεις υποτιμήσεως συμμετοχών & χρεογράφων	9.822,93	82.572,50	
- Ζημιές από πώληση χρεογράφων	0,00	34.286,03	
Σύνολο ζημιών	9.822,93	116.858,53	
Μείον: Κέρδη από πώληση εισηγμένων μετοχών	0,00	67.823,80	
Υπόλοιπο ακάλυπτης ζημιάς από υποτίμηση μεταφερόμενα στο Ν/410295 προς Μελ. Συμφωνισμό	9.822,93	49.034,73	49.034,73
Σύνολο Κερδών Χρήσεως	174.869,95	123.761,14	
Μείον: Μεταφορά στο Ν/4292 των μη πραγματικών κερδών που προέρχονται από εφαρμογή των φορολογικών διατάξεων (άρθρο 38 του Ν. 2238/94)	9.822,93	49.034,73	
Καθαρά (Πραγματικά) Κέρδη Χρήσεως προ φόρων	165.047,02	74.726,41	
(+) Υπόλοιπο αποτιμ. Κερδών προηγ. χρήσεως	29.671,03	4.666,16	
Σύνολο	194.718,05	79.392,57	
Μείον:			
1. Φόρος Εισοδήματος	61.175,20	46.793,18	
Λοιποί μη ενσωμ. στο λειτ. κόστος φόροι	0,00	1.608,36	
Κέρδη προς διάθεση	133.542,85	30.991,03	
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
1. Τακτικό αποθεματικό	0,00	1.320,00	
2. Μερίσματα	91.400,00	0,00	
7. Αμοιβές από ποσοστά μελών ΔΣ	39.755,00	0,00	
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	2.387,85	29.671,03	
	133.542,85	30.991,03	

ΑΘΗΝΑ 28 ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΥ 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΟΔΕΣΤΟΥ ΚΑΝΔΑΛΕΠΑΣ
ΑΔΤ: Ξ-298882/87

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΓΕΡΑΣΙΜΟΥ ΣΥΝΟΔΙΝΟΣ
ΑΔΤ: Ξ-03527/87

Ο ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΙΩΑΝΝΗ ΠΑΠΑΔΑΤΟΣ
ΑΔΤ: Ξ-688282/91

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΙΩΑΝΝΗ ΑΓΙΟΜΑΥΡΙΤΗΣ
ΑΔΤ: Ρ-524836/94
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΟΕΕ 0000445
ΤΑΞΗ ΑΔΕΙΑΣ Α'

ΡΕΜΑΚΟ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ
ΕΜΠΟΡΙΚΗ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ - ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΔΤ. ΣΙΚΕΛΙΑΝΟΥ 4, 115 25 ΑΘΗΝΑ
ΤΗΛ. 6747622, 6725966, 6725566, FAX. 6725972
ΑΦΜ: 094213379, ΔΟΥ: ΦΑΕΕ ΑΘΗΝΩΝ

ΣΑΡΡΟΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003- 12η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2003 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 23397/06/Β/91/06

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2003	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αντισ. Αξία	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2002	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αντισ. Αξία								
Β ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ																
4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	560.285,80		515.441,32	44.844,48	585.250,73		527.583,56	57.657,17								
Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ																
II Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις																
1 Γήπεδα - Οικόπεδα	3.765,31	0,00		3.765,31	3.765,31	0,00		3.765,31								
3 Κτίρια και τεχνικά έργα	686.164,45	145.073,16		541.091,29	686.164,45	99.063,47		587.100,98								
5 Μεταφορικά μέσα	891.059,05	359.763,76		531.295,29	663.854,86	286.498,90		377.355,96								
6 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.769.665,98	1.630.856,64		138.809,34	1.695.031,76	1.475.756,86		219.274,90								
7 Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	24.436,28	0,00		24.436,28	0,00	0,00		0,00								
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (ΠΙ)	3.375.091,07	2.135.693,56		1.239.397,51	3.048.816,38	1.861.319,23		1.187.497,15								
III Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις																
7 Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				93.899,46				91.399,46								
8 Εγγύηση από εισφορές στο Επικουρικό Κεφάλαιο Εκκαθάρισης Χ.Α.				2.212.370,92				2.088.560,40								
9 Εγγύηση από εισφορές στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο Εξασφάλισης Επενδυτικών Υπηρεσιών				2.242.801,13				2.319.455,07								
				4.549.071,51				4.499.414,93								
Σύνολο Συμμετοχών (ΠΙ+ΠΙΙ)				5.788.469,02				5.688.912,08								
Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ																
II Απαιτήσεις																
1 Πελάτες, χρηματιστές και Χρηματιστήριο				6.415.364,41				16.239.393,52								
10 Επισφαλείς - Επιδικοί πελάτες και χρεώστες				80.050,00				0,00								
11 Χρεώστες διάφοροι				401.824,00				394.301,75								
				6.897.238,41				16.633.695,27								
III Χρεόγραφα																
1 Μετοχές		8.255.199,53				9.005.585,47										
Μείον : Προβλέψεις για υποτιμήσεις		786.061,26		7.469.138,27		2.451.368,60		6.554.196,87								
IV Διαθέσιμα				15.236,77				13.439,02								
1 Ταμείο				429.102,04				736.253,21								
3 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας				444.338,81				749.692,23								
				14.810.715,49				23.937.584,37								
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ)																
Ε ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ																
1 Έξοδα επομένων χρήσεων				391.710,84				715.317,05								
2 Έξοδα χρήσεως εισπρακτέα				4.179,81				2.376,34								
				395.890,65				717.693,39								
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)				21.039.919,64				30.399.847,01								
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ																
1 Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία				40.942.874,00				45.060.050,00								
2 Χρεωστικοί λογ/σμοι εγγυήσεων & εμπράγματων ασφαλειών				3.564.423,30				2.773.559,97								
3 Απαιτήσεις από αμοτεροβαρείς συμβάσεις				1.788,00				178,00								
				44.509.085,30				47.833.787,97								

ΣΗΜΕΙΩΣΗ : Επί 2.689.000 μετοχών (εταιρειών εισαγμένων στο Χ.Α.) κυριότητας της εταιρείας, αξίας κτήσεως € 5.962.930,00 και τρέχουσας αξίας κατά την 31/12/2003 € 6.933.800,00, έχουν συσταθεί ενέχυρα για εξασφάλιση τραπεζικών δανείων.

ΚΑΤΑΤΑΞΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2002				Ποσά κλειόμενης χρήσης 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2002		
Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ											
Κύκλος εργασιών (Παροχή Υπηρεσιών)			3.276.313,87		5.969.956,82	Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως					
Μείον : Κόστος πωλήσεων (παροχής υπηρεσιών)			3.130.657,66		4.508.670,07	(-)Κέρδη από πωλήσεις συμμετοχών & χρεογράφων		-1.661.835,69	-1.281.049,86		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			145.656,21		1.461.286,75	(+)-Ζημιές από πωλήσεις συμμετοχών & χρεογράφων		2.001.170,35	91.324,04		
Πλέον : 1 Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			93.496,40		7.300,00	(+)-Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών & χρεογράφων		332.251,90	3.201.656,60		
Σύνολο			239.152,61		1.468.586,75	Υπόλοιπο		578.634,00	513.927,28		
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		1.098.593,35		1.670.913,11		Μείον :Μεταφορά σε αποθεματικό για συμψηφισμό		-2.752.120,04	2.343.209,96		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως		241.877,90	1.340.471,25	475.257,06	2.146.170,17			0,00	3.624.259,82		
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			-1.101.318,64		-677.583,42			-2.752.120,04	-1.281.049,86		
Πλέον :						(+)-Υπόλοιπο αποτελεσμάτων(κερδών) προηγούμενων χρήσεων		522.426,85	1.808.773,15		
2. Έσοδα χρεογράφων			26.861,83		92.292,52	Σύνολο		-2.229.693,39	527.723,29		
3. Κέρδη πωλήσεως συμμετοχών και χρεογράφων			2.001.170,35		0,00	Μείον :					
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα			844,11		3.602,54	2.Λοιπά μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι		4.362,15	5.296,64		
Σύνολο			2.028.676,29		95.895,06	Ζημιές εις νέο / Κέρδη προς διάθεση		-2.234.055,54	522.426,85		
Μείον :						Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :					
1. Προβλ υποτιμ. συμ. & χρεογράφων		578.634,00		0,00		8.Υπόλοιπα κερδών εις νέο		0,00	522.426,85		
2. Έξοδα & ζημιές συμ/ων & χρεογρ.		376.758,98		32.739,05							
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		404.737,08	1.380.130,06	988.546,23	567.146,03						
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως				-432.772,41	-1.181.573,44						
II. ΠΛΗΡΗΦΟΡΙΑ											
1. Έκτακτα αποτελέσματα											
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα			596,69		95,87						
2. Έκτακτα κέρδη			14.585,42		0,00						
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων			502,03		2.687,02						
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων			30.981,50		0,00						
Σύνολο			46.665,64		2.782,89						
Μείον :											
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα		74.907,12		3.778,87							
2. Έκτακτες ζημιές		1.168.440,49		98.372,13							
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		32.381,21	1.275.728,82	-1.229.063,18	108,31						
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)				-1.661.835,59							
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			326.650,13		472.022,25						
Μείον : Οι από αυτές ενσωματ. στο λειτουργικό κόστος			326.650,13	0,00	472.022,25						
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων				-1.661.835,59	-1.281.049,86						

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΡΡΟΣ Α.Δ.Τ. Ε 349021	Αθήνα, 30 Ιανουαρίου 2004 ΕΝΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΣΤΑΜΑΤΗΣ ΦΩΤΕΙΝΟΣ Α.Δ.Τ. Ζ 499579	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΦΑΡΑΚΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ Α.Δ.Τ. Π 327910ΙΑΡ'ΑΔΕΙΑΣ 13612 Α' ΤΑΞΗΣ
		ΠΕΤΡΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ Α.Δ.Τ. Α 349021

ΠΕΤΡΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ
ΠΡΟΣ ΤΟΥΣ Κ.Κ. ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ "ΣΑΡΡΟΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε."

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας «ΣΑΡΡΟΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε και γνώση πλήρους λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.Κ.Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. 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 Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, εκτός από την περίπτωση της κατωτέρω παρατήρησής μας αριθμ. 4. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση για το έτος της ανακτησιμότητάς του.2) Στο λογαριασμό του ενεργητικού Γ-III-9 «εγγύηση από εισφορές στο Επικουρικό Κεφάλαιο Εκκαθάρισης Χ.Α.» ποσού € 2.212.370,92, καταχωρούνται τα ποσά που καταβάλλονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2471/1997 και τις διατάξεις του Ν. 2533/1997, στο άρθρο 74 παρ. 4 του οποίου προβλέπεται ότι, σε περίπτωση διακοπής της λειτουργίας Ε.Π.Ε.Υ., τότε το Συνεγγυητικό Κεφάλαιο Εξασφάλισης Επενδυτικών Υπηρεσιών ποσού € 2.242.801,13 καταχωρούνται τα ποσά που καταβάλλονται για το έτος της ανακτησιμότητάς του.2) Στο λογαριασμό του ενεργητικού Γ-III-9 «εγγύηση από εισφορές στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο Εξασφάλισης Επενδυτικών Υπηρεσιών» ποσού € 2.242.801,13 καταχωρούνται τα ποσά που καταβάλλονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2533/1997, στο άρθρο 74 παρ. 4 του οποίου προβλέπ

ΠΕΡΙΣΤΕΥΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΦΟΡΕΩΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 43858/102/Β/98/128
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003
4η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατ/σεως	7.279.571,30	0,00	7.279.571,30	7.254.919,80	0,00	7.254.919,80
3. Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	6.988.181,75	0,00	6.988.181,75	8.721.819,88	0,00	8.721.819,88
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6.557.970,75	0,00	6.557.970,75	5.649.855,10	0,00	5.649.855,10
	<u>20.825.723,80</u>	<u>0,00</u>	<u>20.825.723,80</u>	<u>19.626.594,78</u>	<u>0,00</u>	<u>19.626.594,78</u>
Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟ						
I. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις						
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	31.381.155,00	0,00	31.381.155,00	28.229.172,25	0,00	28.229.172,25
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	14.362.855,91	0,00	14.362.855,91	12.589.710,28	0,00	12.589.710,28
5. Μεταφορικά μέσα	191.519,82	0,00	191.519,82	189.894,46	0,00	189.894,46
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3.695.584,88	0,00	3.695.584,88	2.611.368,54	0,00	2.611.368,54
7. Ακινήτοποιήσεις υπο εκτέλεση-προκαταβολές	4.497.325,96	0,00	4.497.325,96	3.274.908,58	0,00	3.274.908,58
	<u>54.128.421,57</u>	<u>0,00</u>	<u>54.128.421,57</u>	<u>46.904.854,12</u>	<u>0,00</u>	<u>46.904.854,12</u>
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓI+ΓII)	<u>54.128.421,57</u>	<u>0,00</u>	<u>54.128.421,57</u>	<u>46.904.854,12</u>	<u>0,00</u>	<u>46.904.854,12</u>
III. Συμμετοχές και άλλες απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	2.547.769,59			2.487.801,71		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	140.205,14		2.687.974,73	101.888,33		2.589.290,04
			<u>2.687.974,73</u>			<u>2.589.290,04</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓI+ΓII+ΓIII)			<u>56.816.396,30</u>			<u>49.494.144,16</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
4. Αναλώσιμα υλικά			3.854.810,53			3.120.315,59
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			231.329,18			161.597,64
			<u>4.186.239,71</u>			<u>3.281.913,23</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			13.531.824,29			5.992.988,84
2. Γρομμάτια εισπρακτέα	214.860,76					
3α.Επιταγές εισπρακτέες	503.392,92			243.154,41		
3β.Επιταγές σε καθυστέρηση	55.787,20		774.020,88	56.087,20		299.221,61
4. Κεφάλαιο εισπρακτέο στην επώμενη χρήση			6.000.000,00			0,00
5. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδεδεμένων επιχειρήσεων			1.437.149,73			1.322.077,45
11. Χρεώστες διάφοροι			3.370.666,63			2.663.839,37
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			<u>19.144,92</u>			<u>36.260,68</u>
			<u>25.132.806,45</u>			<u>10.314.187,75</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			8.781,52			142.417,12
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>805.329,75</u>			<u>93.913,28</u>
			<u>814.111,27</u>			<u>236.330,40</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>29.933.157,43</u>			<u>13.832.411,38</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			1.031.271,63			17.955,14
			<u>1.031.271,63</u>			<u>17.955,14</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>108.806.549,16</u>			<u>82.971.105,46</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπόρων ασφαλείων			1.715.333,79			2.051.357,82
			<u>1.715.333,79</u>			<u>2.051.357,82</u>

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο				
1. Καταβλημένο (1.589.800 Μετοχές των 30 ευρώ.)	47.694.000,00	47.694.000,00		
2. Οφειλόμενο κεφάλαιο	5.625.000,00	0,00		
	<u>53.319.000,00</u>	<u>47.694.000,00</u>		
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	4.339.626,68	3.964.626,68		
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια				
1. Τακτικό αποθεματικό				
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων				
V. Αποτελέσματα εις νέο				
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.741.951,97	-1.958.400,21		
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	-4.479.431,38	-2.521.031,17		
	<u>-2.737.479,41</u>	<u>-4.479.431,38</u>		
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου				
1. Καταθέσεις μετόχων ή εταιρών	36.346,21	11.280,21		
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑV+ΑVI)	<u>54.957.493,48</u>	<u>47.190.465,51</u>		
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ				
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	0,00	0,00		
2. Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Ομολογιακά δάνεια	0,00	0,00		
2. Δάνεια τραπεζών	9.515.035,53	8.160.634,74		
	<u>9.515.035,53</u>	<u>8.160.634,74</u>		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
1. Προμηθευτές	15.656.769,97	8.513.303,70		
2α.Επιταγές πληρωτέες	2.369.247,42	2.693.218,56		
3. Τράπεζες λογ.βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	21.602.502,79	12.997.529,24		
4. Προκαταβολές Πελατών	120.447,55	128.140,70		
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	453.021,74	579.403,28		
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	2.538.728,41	1.442.583,11		
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	0,00	785.657,00		
11. Πιστωτές διάφοροι	1.391.783,69	480.149,60		
	<u>44.130.501,57</u>	<u>27.619.985,19</u>		
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>53.845.537,10</u>	<u>35.780.619,93</u>		
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
2. Έξοδα χρήσεως δουλεμμένα	3.518,58	0,01		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>108.806.549,16</u>	<u>82.971.105,45</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ				
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπόρων ασφαλείων	1.715.333,79	2.051.357,82		
	<u>1.715.333,79</u>	<u>2.051.357,82</u>		

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ 1. Η εταιρεία μέχρι τα μέσα περίπου του 2001, βρισκόταν στο προλεπτογραφικό στάδιο, διαμορφώνοντας την υλικοτεχνική υποδομή (κτιριακές εγκαταστάσεις, εξοπλισμός, στελέχωση κ.λ.π.) της νοσηλευτικής μονάδας. 2 Η εταιρεία στην ελεγχόμενη χρήση δεν προέβη στην διενέργεια αποσβέσεων στον πάγιο εξοπλισμό και στα έξοδα εγκατάστασης. Εάν πραγματοποιούσε αποσβέσεις, το ποσό που θα επιβάρυνε τα αποτελέσματα και τα ίδια κεφάλαια θα ανέρχεται σε 3,5 και 4,2 εκ ευρώ περίπου αντίστοιχα. 3 Στο κονδύλι του ισολογισμού ΔΙΙ11 "Χρεώστες διάφοροι", περιλαμβάνεται ποσό 2.089.036,74 € το οποίο αφορά απαίτηση για ΦΠΑ επενδύσεων τον οποίο η εταιρεία διεκδικεί από το Ελληνικό Δημόσιο. 4 Κατά την εφεινή χρήση πραγματοποιήθηκαν έξοδα εκπαίδευσης προσωπικού συνολικού ποσού 333 χιλ €, τα οποία μεταφέρθηκαν στον λογαριασμό του ενεργητικού «Έξοδα εγκατάστασης».

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

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	45.990.284,76	29.646.274,15		
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων	41.941.051,04	27.392.285,35		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	4.049.233,72	2.253.988,80		
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	1.083.616,82	859.908,02		
Σύνολο	5.132.850,54	2.913.896,82		
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	703.325,60	2.167.209,78		
2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών-ανάπτυξης	518.716,54	451.892,87		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	0,00	0,00		
		2.619.202,45		
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως		294.694,37		
ΠΛΕΟΝ: 2. Έσοδα χρεογράφων	0,00	0,00		
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	10.269,12	1.828,62		
	<u>10.269,12</u>	<u>1.828,62</u>		
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	2.180.429,26	1.641.956,46		
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		<u>-1.345.433,47</u>		
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτά αποτελέσματα				
1. Εκτακτά και ανόργανα έσοδα	254.465,07	978.303,63		
2. Εκτακτά κέρδη	0,00	0,00		
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00		
	<u>254.465,07</u>	<u>978.303,63</u>		
Μείον:				
1. Εκτακτά και ανόργανα έξοδα	233.012,04	277.926,80		
2. Εκτακτές ζημιές	19.493,95	1.313.063,84		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	855,37	279,73		
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		<u>-812.986,74</u>		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποτελεσμάτων παγίων στοιχείων	0,00	-1.958.400,21		
Μείον: Οι επί αυτής ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	0,00	0,00		
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	<u>1.741.951,97</u>	<u>-1.958.400,21</u>		

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως (-) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	1.741.951,97	-1.958.400,21
Σύνολο	-2.737.479,41	-4.479.431,38
ΜΕΙΟΝ: 1. Φόρος εισοδήματος Ζημιές εις νέο	0,00	0,00
	<u>-2.737.479,41</u>	<u>-4.479.431,38</u>

Πειραιάς 25 Απριλίου 2004

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΠΥΡΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. Π 642468

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΑΚΟΥΜΗΣ
Α.Δ.Τ. Σ 049311
Α' ΤΑΞΗ 9918

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
«ΠΕΡΙΣΤΕΥΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΦΟΡΕΩΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ»
Ελέγχω τις πιο πάνω οικονομικές καταστάσεις, καθώς και το σχετικό πρόσκληση της Ανώνυμης Εταιρείας «ΠΕΡΙΣΤΕΥΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΦΟΡΕΩΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΜΕΡΙΜΝΑΣ» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του ΚΝ 2190/1920 «πρώτη Ανωνύμων Εταιρειών», και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που έχουν υιοθετηθεί από το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών. 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 αμортиσής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος αμортиσής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις περιλαμβανόμενες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Πρόσκληση περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παρ. 1 του άρθρου 43α του ΚΝ 2190/1920. Σημειώνεται ότι: Οι συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις ευρώ 2.547.769,59 αφορούν συμμετοχή σε 3 επιχειρήσεις του εσωτερικού, εκ των οποίων οι τρεις ελέγχονται από Ορκωτούς Ελεγκτές, και σε 1 επιχείρηση του εξωτερικού, που δεν ελέγχεται από Ορκωτούς Ελεγκτές. Η αποτίμηση τους ολικά έγινε στο ιστορικό τους κόστος. Αν η αποτίμηση γινόταν με βάση τις διατάξεις του εσωτερικού νόμου, θα προέκυπτε διαφορά οπότευσης ευρώ 225.488,44 που θα μείωνε ισόποσα τις συμμετοχές την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα της εταιρείας. Η εταιρεία δεν σχημάτισε τις προβλεπόμενες από τον Κ.Ν. 2190/20 προβλέψεις για υποχρέωση του κρατικού και του κοινωνικού, που δεν ελέγχεται από Ορκωτούς Ελεγκτές. Η αποτίμηση τους ολικά έγινε στο ιστορικό τους κόστος. Αν η αποτίμηση γινόταν με βάση τις διατάξεις του εσωτερικού νόμου, θα προέκυπτε διαφορά οπότευσης ευρώ 225.488,44 που θα μείωνε ισόποσα τις συμμετοχές την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα της εταιρείας. Η εταιρεία δεν σχημάτισε τις προβλεπόμενες από τον Κ.Ν. 2190/20 προβλέψεις, οι οποίες αφορούν στο τέλος της χρήσεως θα ανέρχονταν σε ευρώ 500.000 από το οποίο ποσό ευρώ 80.000 θα αφορούσε την παρούσα χρήση. Στους λογαριασμούς των αποτελεσμάτων της, για κάλυψη ζημιών που θα υστέρησε από την μη εσπριζή τους. Κατά την γνώμη μας θα άρκεσε να σχηματίσει συνολική πρόβλεψη ποσού 234 χιλ. ευρώ περίπου. Κατά την γνώμη μας οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας, απεικονίζουν, μαζί με το Πρόσκληση, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας και οι σημειώσεις της εταιρείας, την πραγματική διάρθρωση και τη χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτήν την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά περιληπτικές, και δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα 19 Μαΐου 2004
Ο Ορκωτός Ελεγκτής
Δημήτριος Σπυρίδης
Α.Δ.Τ. Σ 049311
Grant Thornton A.E.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 - 4η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΟΥΛΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 45090/06/Β/00/4 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 31-12-2003	Ποσά Προηγούμενης χρήσης 30-06-2003
1. Ταμείο & Διαθέσιμα στην Κεντρική Τράπεζα	541.151,07	565.670,81
3. Ακατήσμενα κατά πιστωτικών ιδρυμάτων		
α Όψεως		90.503,92
β Λοιπές ακατήσμενες	31.281.969,54	36.806.846,99
4. Ακατήσμενα κατά πελάτων		
α Χρηρήσεις	22.255.375,85	17.982.272,54
β Λοιπές ακατήσμενες	20.640.901,87	87.307,27
Μείον: Προβλέψεις	(1.835.305,95)	(1.644.098,84)
5. Ομολογίες και άλλοι τίτλοι σταθερής αποδόσεως		
α Εκδόσεις Ελληνικού Δημοσίου	9.552.683,13	9.949.721,07
β Άλλων εκδοτών	3.854.270,00	3.854.270,00
6. Μετοχές και άλλοι τίτλοι μεταβλητής απόδοσης		
α Συμμετοχές σε μη συνδεδεμένες επιχειρήσεις	16.572.571,04	13.803.991,07
β Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	7.881.559,45	5.188.079,88
7. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	4.063.729,56	3.005.370,64
9. Λοιπά πάγια στοιχεία		
α Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	3.383.529,99	3.383.529,99
γ Λοιπά πάγια στοιχεία	5.497.673,85	4.330.919,31
Μείον: Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	8.881.203,81	7.714.449,30
10. Ενόσσημα πάγια στοιχεία	(6.029.223,85)	(4.459.065,39)
α Γήπεδα - Οικόπεδα		
β Κτίρια-Εγκαταστάσεις κυρίων	8.327.883,12	7.736.885,19
Μείον: Αποσβέσεις κτιρίων-Εγκαταστάσεων κυρίων	(760.392,56)	(444.041,65)
γ Έπιπλα, ηλεκτρονικός και λοιπός εξοπλισμός	2.861.358,13	961.820,50
Μείον: Αποσβέσεις επίπλων, ηλεκτ/κ/ν & λοιπού εξοπλ.	(2.113.954,85)	(593.985,76)
δ Λοιπά ενσώματα πάγια στοιχεία	15.394,51	-
Μείον: Αποσβέσεις λοιπών ενσωμάτων παγίων	(11.985,74)	-
ε Ακινήτοκτης υπό κατασκευή & προκαταβολές	-	85.706,53
13. Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού	3.198.273,34	3.474,13
14. Προεληφθέντα έξοδα & έσοδα εισπρακτέα	816.004,90	114.676,81
Σύνολο Ενεργητικού	138.992.243,07	95.441.890,92

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 31-12-2003	Ποσά Προηγούμενης χρήσης 30-06-2003
1. Υποχρεώσεις προς πιστωτικά ιδρύματα		
α Όψεως	31.592,63	-
β Προθεσμίας με προειδοποίηση	4.550.000,00	4.581.592,63
2. Υποχρεώσεις προς πελάτες		
α Καταθέσεις	8.633.772,87	14.178.988,04
β Άλλες υποχρεώσεις	-	-
3. Υποχρεώσεις από πιστωτικούς τίτλους		
α Όψεως	44.815,65	21.275,83
β Υποχρεώσεις από προσωρινή εκχώρηση χρημαγίων (Repos)	2.092.486,89	4.308.898,62
4. Υποχρεώσεις από πιστωτικούς τίτλους		
α Ομολογίες	11.379.310,36	11.379.310,36
β Τραπεζικά πληρωτέα	8.409,96	7.138,57
5. Λοιπά στοιχεία παθητικού		
α Προεληφθέντα έσοδα και πληρωτέα έξοδα	27.936.144,13	316.785,12
6. Προβλέψεις για κινδύνους και βάρη	20.270,52	35.221,58
7. Προβλέψεις για συντάξεις προσωπικού και παρόμοιες υποχρεώσεις	179.016,87	-
8. Κρατήσεις για "κεφάλαια" γενικών κινδύνων	10.870.000,00	2.820.000,00
9. Μετοχικό Κεφάλαιο		
Καταβλημένο	89.605.550,00	77.777.500,00
(3.053.000 μετοχές ονομ. αξίας € 29,35)		
11. Αποθεματικά		
Τακτικό Αποθεματικό	1.788.011,01	-
Διαφορές (αρνητικές) από αποτίμηση επενδύσεων	(2.823.758,56)	-
Απορροδωθέντα Αποθεματικά	426.663,36	(609.084,19)
13. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέον	(7.872.917,86)	(9.951.350,73)
Υπόλοιπο ζημιών προηγούμενων χρήσεων	(7.877.124,76)	(5.451.876,47)
Σύνολο Παθητικού	138.992.243,07	95.441.890,92

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 31-12-2003	Ποσά Προηγούμενης χρήσης 30-06-2003
1. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις		
β Από εργολάβους και υπέργρα υπέρ τρίτων στοιχείων ενεργητικού	1.716.769,48	10.102.331,29
2. Υποχρεώσεις που απορρέουν από πράξεις προσωρινής εκχώρησης	2.097.000,00	-
3. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως		
α Δικαιώματα άλλων περιουσιακών στοιχείων	13.914.470,60	485.647,21
β Υποχρεώσεις από αμοφοροκρατικές συμβάσεις	2.936.642,76	4.636.915,46
γ Πιστωτικοί λογαριασμοί κληρονομιών	275.665.314,10	9.463.158,64
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΑΞΕΩΣ	296.330.196,94	24.688.052,60

Σημειώσεις: 1) Κατόπιν της από 29 Δεκεμβρίου 2003 έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, αποφασίστηκε η συγχώνευση της Τράπεζας δι' απορροφήσεως της «Ματίν-Ελληνική Α.Ε. Ε.Π.Ε.Υ.», σύμφωνα με τις διατάξεις των κ.ν. 2190/1920, ν. 2515/1997 και ν. 2166/1993, επί τη βάση των ισχυρισμών μετασχηματισμού της 30 Ιουνίου 2003. Η ως άνω συγχώνευση εγκρίθηκε με την υπ' αριθμόν Κ 2/2169/27.2.2004 απόφαση της Νομικής Αρχής, συνεκτιμώντας τις οικείες του μετοχικού κεφαλαίου της Τράπεζας αυξήθηκε κατά ευρώ 11.828.050, με αποτέλεσμα το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο μετά την συγχώνευση να ανέρχεται σε ευρώ 89.605.550, διαιρούμενο σε 3.053.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής, ευρώ 29,35. 2) Η Τράπεζα, κατόπιν λήξεως των σχετικών αποφάσεων των αρμόδιων αρχών, προέβη σε αλλαγή της ημερομηνίας λήξεως της διαχειριστικής της περιόδου, από την 30 Ιουνίου κάθε έτους, στην 31 Δεκεμβρίου. Για το λόγο αυτό η παρούσα υποβληθείσα χρήση, αφορά τα κονδύλια από 1 Ιουλίου έως 31 Δεκεμβρίου 2003 και δεν είναι συγκρίσιμη με την προηγούμενη. Εμπροσθέντως στα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως έχουν συμπεριληφθεί και εκείνα της απορροφούμενης εταιρείας «Ματίν-Ελληνική Α.Ε. Ε.Π.Ε.Υ.», για την ίδια περίοδο. 3) Η Τράπεζα βασίζομενη στην υπ' αριθμόν 205/1987 γνωμοδότηση της ομοεισότητας των Νομικών Συμβούλων της Διοικήσεως, δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, δεδομένου ότι κανείς από το προσωπικό δεν θεμελιώνει δικαίωμα εξόδου από την υπηρεσία λόγω συνταξιοδότησεως, μέχρι το τέλος της επόμενης χρήσεως. Η μη διενέργεια πρόβλεψης έχει ως αποτέλεσμα η ήδη σχηματισμένη πρόβλεψη να υπολείπεται της πρόβλεψης, όπως αυτή ορίζεται από το άρθρο 42ε, παράγ. 14, του κ.ν. 2190/1920 κατά ευρώ 159.405,29 και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. Από το ποσό αυτό, ευρώ 53.466,45 αναλογεί στην παρούσα χρήση, ενώ το υπόλοιπο ευρώ 105.938,84 στις προηγούμενες χρήσεις. 4) Η Τράπεζα ακολουθώντας τις διατάξεις του Π.Δ. 299/4.11.2003, διενήργησε αποσβέσεις με τους ισχύοντες νέους συντελεστές, για όλες τις κατηγορίες των παγίων στοιχείων της, με αποτέλεσμα οι αποσβέσεις της χρήσεως για το διάστημα 1/7 έως 31/12/2003, να εμφανίζονται μειωμένες σε σχέση με εκείνες της αντίστοιχης προηγούμενης περιόδου κατά ευρώ 70.000,00 περίπου. 5) Οι ομολογίες και άλλοι τίτλοι σταθερής απόδοσης, οι μετοχές και άλλοι τίτλοι μεταβλητής απόδοσης, καθώς και μέρος των συμμετοχών σε συνδεδεμένες και μη επιχειρήσεις, που συμπεριληφθέντες στα κονδύλια του Ενεργητικού, ποσού ευρώ 13.4 εκ., ευρώ 16,6 εκ. και ευρώ 8,4 εκ., αντίστοιχα, αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες αξίες τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του κ.ν. 2190/1920. Η διαφορά η οποία προέκυψε από την αποτίμηση, ποσού ευρώ 4.086 χιλ. περίπου, ήχθη κατ' ευθείαν σε χρέωση ειδικού αποθεματικού των ιδίων κεφαλαίων, προς μελλοντικό συμψηφισμό της με κέρδη από αγοραπωλησίες χρημαγίων. Για το υπόλοιπο μέρος των συμμετοχών σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, ποσού ευρώ 3,5 εκ. περίπου, η αποτίμηση έγινε στην τιμή κτήσεώς τους, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 5, του άρθρου 32, του ν. 3229/2004, καθώς συνιστούν μακροπρόθεσμες επενδύσεις στρατηγικού χαρακτήρου, έτσι όπως αυτή προσδιορίστηκε κατά την ημερομηνία της απόκτησής τους, μετά από αποτίμηση η οποία έγινε αποδεκτή από τα συμβαλλόμενα μέρη (μεταξύ αγοραστή και πωλητή) και εξαντικρύζει την πραγματική αξία "fair value" σύμφωνα με το άρθρο 42α, παράγ. 3, του κ.ν. 2190/1920. Για τη διαφορά αποτίμησης των εν λόγω συμμετοχών ποσού ευρώ 3 εκατ. περίπου, η Τράπεζα έχει προβεί στην παρούσα και την προηγούμενη χρήση σε «κρατήσεις» ποσού ευρώ 2,87 εκατ. που απεικονίζονται στο λογαριασμό του παθητικού «Κρατήσεις» για κεφάλαια γενικών τραπεζικών κινδύνων. 6) Η Τράπεζα δεν έχει ταξινομήσει υπερβάρη ποσού ευρώ 337,52 χιλ. περίπου, η οποία πρόκειται από την διαφορά μεταξύ αναπροσθεσής αξίας κτήσεως και τρέχουσας αντικειμενικής αξίας, γηπέδων και κτιρίων, που συμπεριλαμβάνονται στο κονδύλιο του Ενεργητικού «Ενόσσημα πάγια στοιχεία», με συνέπεια τα αποτελέσματα της χρήσεως και τα ίδια κεφάλαια να εμφανίζονται ισόποσα μειωμένα. 7) Τα ακίνητα της Τράπεζας, καθώς και εκείνα τα οποία προήλθαν από τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της «Ματίν-Ελληνική Α.Ε. Ε.Π.Ε.Υ.», είναι ελεύθερα βιωτών. 8) Τόσο η Τράπεζα όσο και η απορροφούμενη «Ματίν-Ελληνική Α.Ε. Ε.Π.Ε.Υ.», έχουν ελεγχθεί φορολογικά, μέχρι και την διαχειριστική χρήση 1/7 έως 30/6/2003. 9) Οι προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις ποσού ευρώ 1.84 εκ. περίπου, συμπεριλαμβάνονται από τις κρατήσεις για «κεφάλαια» γενικών τραπεζικών κινδύνων, που απεικονίζονται στον αντίστοιχο λογαριασμό του παθητικού.

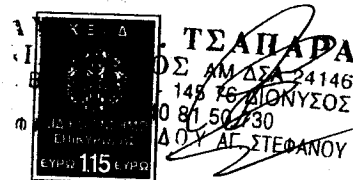
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΟΥΛΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 31-12-2003	Ποσά Προηγούμενης χρήσης 30-06-2003
1. Τόκοι και εξομοιωμένα έσοδα		
α Τόκοι τίτλων σταθερής αποδόσεως	293.265,41	591.020,52
β Λοιποί τόκοι και εξομοιωμένα έσοδα	798.996,90	2.031.701,50
Μείον:		
2. Τόκοι και εξομοιωμένα έξοδα	342.358,37	816.570,62
Πλέον:	749.903,94	1.806.151,40
3. Έσοδα από τίτλους		
α Έσοδα από μετοχές και άλλους τίτλους μεταβλητής απόδοσης	133.371,50	53.670,04
Πλέον:		
4. Έσοδα προμηθειών	8.779.138,89	242.453,92
Μείον:		
5. Έξοδα προμηθειών	3.356.241,03	5.422.897,86
Πλέον:	6.306.173,30	1.975.403,75
6. Αποτελέσματα χρηματοοικονομικών πράξεων	1.161.159,09	(295.853,13)
Πλέον:		
7. Λοιπά έσοδα εκμεταλλεύσεως	213.009,29	459.971,76
Μείον:	7.680.341,68	2.139.522,38
8. Γενικά έξοδα διοικήσεως		
α Δαπάνες προσωπικού	2.806.469,00	1.616.225,21
Μισθοί και ημερομίσθια	468.803,83	286.212,25
Εκβαρύνσεις κοινωνικής φροντίδας για συντάξεις	54.299,26	117.257,14
Λοιπές επιβαρύνσεις	3.329.572,09	2.019.694,60
β Άλλα έξοδα διοικήσεως	2.123.422,26	1.581.177,03
Μείον:	5.452.994,35	3.600.871,63
9. Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	1.161.222,37	2.479.624,88
Μείον:		
10. Λοιπά έσοδα εκμεταλλεύσεως	20.376,65	9.746,14
Μείον:		
11 & 12. Διαφορές προσαρμογής αξίας ακινήτων και προβλέψεις για ενδεχόμενες υποχρεώσεις	191.207,11	1.413.047,31
13 & 14. Διαφορές προσαρμογής αξίας κινήτων αξιών με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων	1.372.806,13	935.504,04
Πλέον:	854.541,20	4.837.922,37
15. Έκτακτα έσοδα	1.562,41	2.320,97
Μείον:		
16. Έκτακτα έξοδα	7.235.057,46	3.500.698,06
Μείον:		
17. Έκτακτα αποτελέσματα	97.904,95	(3.619.163,22)
Καθαρά Αποτελέσματα Χρήσεως προ φόρων	(6.476.858,80)	(9.918.434,84)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 31-12-2003	Ποσά Προηγούμενης χρήσης 30-06-2003
Καθαρά Αποτελέσματα χρήσεως (ζημιές)	(6.476.858,80)	(9.918.434,84)
(-) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	(7.877.124,76)	(5.451.876,47)
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου φόρου εισοδήματος προηγούμενων χρήσεων	(562.412,85)	-
(-) Κέρδη από πώληση χρημαγίων για σχηματισμό ειδικού απορροδωθέντος	(833.646,21)	-
Σύνολο	(15.750.042,62)	(15.370.311,31)
Μείον:		
2. Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φορέων	(32.915,89)	-
Ζημιές εις νέο	(15.750.042,62)	(15.403.227,20)

Ακριβές φωτοτυπικό αντίγραφο
από το νόμιμο επικυρωμένο/πρω-
τότυπο που μου επιδείχτηκε.-
Αθήνα 27/05/04
Ο επικυρών δικηγόρος



Ο ΠΡΟΪΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΗΡΑΚΛΗΣ Θ. ΑΝΔΡΕΑΣ
ΑΔΤ: Α 442947

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΪΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΒΙΓΝΟΠΟΥΛΟΣ Ε. ΑΝΔΡΕΑΣ
ΑΔΤ: Κ 231260

Μαρούσι, 30 Απριλίου 2004.
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΟΥΜΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΑΔΤ: Ε 232215

ΓΙΑ ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ
ΜΑΡΚΟΥΛΗ ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ
ΑΔΤ: Ρ 039228

ΕΥΦΑΝΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ: Τ 425906

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.»

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Τραπεζικής Εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.» της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε και γνώση πλήρους λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της Τράπεζας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κ.ν. Ν.2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών οι οποίοι είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στην διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Τράπεζα και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Τράπεζα εφάρμοξε αρμόδια το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Τραπεζών δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Εκαλυσθείσα με τη συμφωνία του περιεχομένου της Ελεχθείσας 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 παράγραφο 1 του άρθρου 43α του κ.ν. Ν.2190/1920. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Τράπεζας, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παρατηρήσεις από την Τράπεζα σημειώσεις, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Τράπεζας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2003 καθώς 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 Τράπεζα εφαρμόισε στην προηγούμενη χρήση, εκτός από την περίπτωση των αποσβέσεων της χρήσεως.

Μαρούσι, 05 Μαΐου 2004
Ο ΟΡΚΩΤΗΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΝΔΡΑΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 11281

Ε2Β Α.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ & ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 - 3η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2003 - 31.12.2003) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 48381/01ΑΤ/Β/01/84

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομ. χρήσεως 2003	Ποσά προηγ. χρήσεως 2002
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία			
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό κεφάλαιο							Ι. Μετοχικό κεφάλαιο		
(39.025 μετοχές των 4,00 €)									
1. Καταβλημένο							1. Καταβλημένο	156.100,00	96.100,00
ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο							ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	441.666,88	441.666,88
Υ. Αποτελέσματα εις νέο							Υ. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο							Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	(13.719,85)	(222.761,20)
Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων							Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	(299.550,74)	(76.789,54)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΥ)							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΥ)	<u>284.496,29</u>	<u>238.216,14</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις							ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές							1. Προμηθευτές	13.034,85	5.976,52
2α. Επιταγές πληρωτέες							2α. Επιταγές πληρωτέες	18.787,96	10.000,00
3. Τράπεζες λογ. βραχ. υποχρεώσεων							3. Τράπεζες λογ. βραχ. υποχρεώσεων	147,43	—
4. Προκαταβολές πελατών							4. Προκαταβολές πελατών	68.174,79	78.938,32
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη							5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	12.387,54	11.369,50
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	89.749,12	76.660,39
11. Πιστωτές διάφοροι							11. Πιστωτές διάφοροι	298,10	30.814,68
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)							Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<u>202.579,79</u>	<u>213.759,41</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	<u>487.076,08</u>	<u>451.975,55</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1.1 - 31.12.2003)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
Ποσά κλειομένης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002					Ποσά κλειομ. χρήσεως 2003	Ποσά προηγ. χρήσεως 2002
Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως									
Κύκλος εργασιών (παροχή υπηρεσιών)			203.165,09						
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών			93.537,76						
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			109.627,33						
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας			99.954,53						
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως			10.476,09						
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			(803,29)						
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα			0,30						
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα			471,39						
Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως			(1.274,38)						
ΙΙ. ΜΕΙΟΝ: Έξοδα αποτελέσματα									
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα			688,74						
3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων			0,00						
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα			11.221,24						
3. Έξοδα προηγ/νων χρήσεων			1.912,97						
Οργανικά & έκτακτα αποτ/ματα (ζημιές)			(13.719,85)						
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων			—						
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτ. κόστος			—						
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			(13.719,85)						

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος

ΚΟΥΦΟΛΙΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΡ. ΔΙΑΒ. 152725000

Μαρούσι, 27 Απριλίου 2004

Το Μέλος του Δ.Σ.

ΜΑΡΑΒΕΛΛΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ
ΑΔΤ Χ. 182977

Η Λογίστρια

ΖΗΝΑΪΣ Ε. ΖΗΣΗ
ΑΔΕΙΑ Α' ΤΑΞΗΣ Α.Μ. 25378