

Αθήνα 25 Ιανουαρίου 2005

Προς τον Πρόεδρο του Δ.Σ.
της "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΑΒΕΕ"
Πολυνέρι Ενιπέα

Κύριε Πρόεδρε,

Κατωτέρω παραθέτουμε Εκθεση Ελέγχου σύμφωνα με το από 19-1-2005 έγγραφό σας προς την ΣΟΛ ΑΕ βάσει του οποίου ζητείται έλεγχος επί ορισμένων Λογαριασμών της εταιρίας "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΑΒΕΕ". Διευκρινίζεται ότι η έκθεσή μας περιορίζεται στον έλεγχο των ζητηθέντων λογαριασμών του εγγράφου σας καθώς επίσης ότι οι όποιες λογιστικές καταχωρήσεις διενεργήθηκαν τον μήνα Ιανουάριο 05 και οι οποίες ελήφθη υπ' όψιν του ελέγχου μας θα εκτυπωθούν στα θεωρημένα Βιβλία της εταιρίας τον μήνα Φεβρουάριο του ίδιου έτους σύμφωνα με τον ΚΒΣ.
Αναλυτικότερα :

A Λογαριασμός ΚΑ 33.13.00.11 - "Ο.Π.Ε.Κ.Ε.Π.Ε."
Χρεωστικό υπόλοιπο 20-01-2005 ευρώ 0.00

ΔΙΑΚΙΝΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Χρεωστικό υπόλοιπο 30/6/04	ευρώ	7,731,063.25	(1)
Πλέον Χρεώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	79,464.76	(2)
Μείον Πιστώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	7,810,528.01	(3)
Χρεωστικό υπόλοιπο 20/1/05	ευρώ	<u>0.00</u>	

Σημειώσεις ελέγχου :

- (1) Το υπόλοιπο αυτό συμπεριλαμβάνεται στο ενεργητικό του ισολογισμού της 30-06-2004, Δ.Π.11 (Χρεώστες Διάφοροι).
- (2) Με συμφηφιστική εγγραφή 01-11-2004 πιστώθηκε ισόποσα ο Λ/σμός εσόδου ΚΑ 82.01.00.99 (Λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων) ύστερα από εκκαθάριση της εκκοκκιστικής περιόδου 2003-2004
- (3) Ισόποσες χρεώσεις, βάσει παραστατικών ΑΤΕ, εμφανίζονται στο Λ/σμό διαθεσίμων της εταιρίας, Καταθέσεις όψεως ΚΑ. 38.00.03.03.14 (Λ/σμός ΑΤΕ 253 04 003240 30).

B Λογαριασμός ΚΑ 33.09.00.00 - "Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ"
Χρεωστικό υπόλοιπο 20-01-2005 ευρώ 1,545,302.70

ΔΙΑΚΙΝΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Χρεωστικό υπόλοιπο 30/6/04	ευρώ	12,008,900.91	(1)
Πλέον Χρεώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	103,500.00	(2)
Μείον Πιστώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	10,567,098.21	(3)
Χρεωστικό υπόλοιπο 20/1/05	ευρώ	<u>1,545,302.70</u>	

Σημειώσεις ελέγχου :

- (1) Το υπόλοιπο αυτό συμπεριλαμβάνεται στο ενεργητικό του ισολογισμού της

30-06-2004, Δ.ΙΙ.11 (Χρεώστες Διάφοροι) και αφορά απαίτηση της εταιρίας από τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής κο Γ.Λεβεντάκη.

(2) Αφορά ταμειακή ανάληψη 16-12-2004 από τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο κο Γ. Λεβεντάκη.

(3) Οι ανωτέρω πιστώσεις (μειώσεις-εισπράξεις) αναλύονται ως κάτωθι :

(3α)	Εισπράξεις (επιστροφές) ύψους ποσού ευρώ 1.666.478.21 με χρέωση Λ/σμού Διαθεσίμων της εταιρίας, Ταμείο ΚΑ 38.00.00.00 (Ιούνιος ευρώ 321.884,79 + Ιούλιος ευρώ 134.593,42 + Οκτώβριος ευρώ 10.000.00 + Δεκέμβριος ευρώ 1.200.000.00 =)	1,666,478.21
(3β)	Επιστροφή με συμψηφισμό (μείωση) ισόποσης υποχρέωσης ύψους ποσού ευρώ 8.900.620.00 προς τον Προμηθευτή Εξωτερικού "B.P.M. KLIMAANLAGEN GMBH" ΚΑ 50.00.00.00 σύμφωνα με την από 14-01-2005 Εγγραφή Βεβαίωση αυτής προς την εταιρία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΑΒΕΕ". Αναμένεται απαντητική επιστολή για το σύμφωνο απευθείας προς εμάς.	8,900,620.00
		<u>10,567,098.21</u>

Γ Λογαριασμός ΚΑ 50.00.00.00 - "B.P.M. KLIMA ANLAGEN GMBH"
Πιστωτικό υπόλοιπο 20-01-2005 ευρώ 0.00

ΔΙΑΚΙΝΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ

Πιστωτικό υπόλοιπο 30/6/04	ευρώ	8,900,620.00	(1)
Πλέον Πιστώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	0.00	(2)
Μείον Χρεώσεις 1/7/04-20/1/05	ευρώ	<u>8,900,620.00</u>	(3)

Πιστωτικό υπόλοιπο 20/1/05 ευρώ 0.00

Σημειώσεις ελέγχου :

- (1) Το υπόλοιπο αυτό συμπεριλαμβάνεται στο Παθητικό του ισολογισμού της εταιρίας 30-06-2004, Γ.ΙΙ.1 (Προμηθευτές) και προέκυψε από αγορές παγίου εξοπλισμού βάσει Τιμολογίων Εξωτερικού με καταχωρήσεις στο Αναλυτικό Καθολικό από 8/4/04 έως 25/6/04 και αντίστοιχες καταχωρήσεις στο Θεωρημένο Μητρώο Παγίων της εταιρίας. 8,900,620.00
- (3) Εξώφληση πιστωτικού υπολοίπου με ισόποση μείωση απαίτησης από δοσοληπτικό Λ/σμό του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου κο Γ. Λεβεντάκη την 14/1/2005. Βλέπε σημειώσεις μας παράγραφος Β.3.(3β) της παρούσας έκθεσης. 8,900,620.00
0.00

Ευχαριστούμε το προσωπικό της εταιρίας για την συνεργασία κατά την διάρκεια του ελέγχου μας και είμαστε πρόθυμοι για οποιαδήποτε επεξήγηση ή πληροφορία.

Ο Ορκωτός Ελεγκτής-Λογιστής



Χρήστος Δ. Γιάγκος
ΑΜ ΣΟΕΛ: 10331
ΣΟΛ ΑΕΟΕ