



ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2005

&

ΕΤΗΣΙΟ ΔΕΛΤΙΟ

**ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡ. 16. ΤΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ
5/204/14.11.2000 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ**

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΟΥ ΕΤΗΣΙΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	4
1.1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	4
1.2. ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΣΥΝΤΑΞΗΣ	4
1.3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ	5
2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΠΡΟΣΦΟΡΕΣ	5
2.1. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΑΣΗΣ	7
2.2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΑΛΛΑΓΗ ΠΟΣΟΣΤΩΝ ΤΩΝ ΒΑΣΙΚΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ Π.Δ. 51/92	27
3. ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΠΟΥ ΔΥΝΑΝΤΑΙ ΝΑ ΚΑΤΑΡΤΙΖΟΥΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΞΙΩΝ ΑΘΗΝΩΝ	32
4. ΧΡΗΣΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ38 ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	33
4.1. ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΧΡΙ 31/12/2005	34
4.2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ από 17/05/2001 έως 31/03/2006	35
4.3. ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΧΡΙ 31/03/2006	38
5. ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ	39
6. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ	41
6.1. ΓΕΝΙΚΑ	41
6.2. ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	42
7. IMPERIO FORWARDING AGENT S.A	43
7.1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	43
7.2. ΣΚΟΠΟΣ	43
7.3. ΙΣΤΟΡΙΚΟ	44
7.4. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΡΓΑΣΙΩΝ - ΠΑΡΑΓΩΓΙΚΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ	45
7.5. ΔΙΚΤΥΟ ΠΩΛΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗΣ	46
7.6. ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ- ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	48
7.7. ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	50
7.8. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ	54
7.9. ΜΕΤΟΧΟΙ	55
7.10. ΔΙΟΙΚΗΣΗ - ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	55
7.11. ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ	56
7.12. ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ	58
7.13. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	59
7.13.1 ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ	59
7.13.2 ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	61
7.14. ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ	62
7.15. ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	63
8. ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ & ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2005 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Δ.Π.Χ.Π.	65
8.1. ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ ΕΓΛΣ ΜΕ ΔΛΠ ΟΜΙΛΟΥ	96
8.2. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	98
9 ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	99

10	ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ	99
10.1	SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER A.E.	100
10.1.1	ΣΚΟΠΟΣ	100
10.1.2	ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	100
10.1.3	ΜΕΤΟΧΙΚΗ ΣΥΝΘΕΣΗ	102
10.1.4	ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	102
10.1.5	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ- ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	102
10.1.6	ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	103
10.2	ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.	104
10.2.1	ΣΚΟΠΟΣ	104
10.2.2	ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	106
10.2.3	ΜΕΤΟΧΙΚΗ ΣΥΝΘΕΣΗ	107
10.2.4	ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	107
10.2.5	ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ	108
10.2.6	ΕΞΑΓΟΡΑ	108
10.2.7	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ -ΣΤΟΧΟΙ & ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΤΗΣ ΕΞΑΓΟΡΑΣ	109
11	ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ	110
12	ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ	112
13	ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	113
13.1	ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ & ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2005	113
13.2	ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ Δ.Σ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ	115
13.3	ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ	121
13.4	ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ ΣΤΗΝ ΑΓΓΛΙΚΗ ΓΛΩΣΣΑ	122
13.5	ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ 2005 - ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ	123
13.6	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ S.I.L.C. Α.Ε.	124
13.7	ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ S.I.L.C. Α.Ε.	125
13.8	ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ S.I.L.C. Α.Ε.	131
13.9	ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΤΗΣ S.I.L.C. Α.Ε.	132
13.10	ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ 2005 ΤΗΣ S.I.L.C. Α.Ε.	133
13.11	ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε	134
13.12	ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε	135
13.13	ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε.	155
13.14	ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε.	158
13.15	ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ 2005 ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε.	159
13.16	ΕΚΘΕΣΗ ΣΥΝΑΜΜΑΓΩΝ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ	160
13.17	ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. ΚΑΤΑ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 10 ΤΟΥ Ν. 3401/2005	161

1. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΟΥ ΕΤΗΣΙΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

1.1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Στο παρόν Ετήσιο Δελτίο περιέχονται όλες οι πληροφορίες και τα οικονομικά στοιχεία που είναι απαραίτητα, για τη σωστή εκτίμηση της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής κατάστασης, των αποτελεσμάτων και των προοπτικών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. (εφεξής η "Εταιρία") από τους επενδυτές και τους συμβούλους επί των επενδύσεών τους, τα οποία κρίνονται απαραίτητα για την επαρκή πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού.

Η σύνταξη και η διάθεση του παρόντος Ετήσιου Δελτίου έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας, όπως αυτές καθορίζονται από το Π.Δ. 348/1985 των αποφάσεων 5/204/14.11.2000 & 7/372/15.02.2006 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Το παρόν τίθεται στην διάθεση των επενδυτών δωρεάν.

Οι επενδυτές που ενδιαφέρονται για περισσότερες πληροφορίες, μπορούν να απευθύνονται κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες :

Α) Στα γραφεία της Εταιρίας, οδός Μαυροκορδάτου 11-13, Πειραιάς, τηλ. 41 29 298 / (υπεύθυνη η κ. Ειρήνη Παπαδημητρίου, Οικονομική Διευθύντρια της εταιρίας)

Β) Στο site της εταιρίας στην διεύθυνση www.imperio.gr

1.2 ΥΠΕΥΘΥΝΟΙ ΣΥΝΤΑΞΗΣ

Υπεύθυνοι για τη σύνταξη του Ετήσιου Δελτίου και την ακρίβεια των στοιχείων που περιέχει είναι :

Ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης, Πρόεδρος του Δ.Σ & Διευθύνων Σύμβουλος Διεύθυνση: οδός Μαυροκορδάτου 11-13, Πειραιάς, τηλ. 4583800 και

Ο κ. Ευάγγελος Κωνσταντινίδης, Αντιπρόεδρος του Δ.Σ Διεύθυνση: οδός Μαυροκορδάτου 11-13, Πειραιάς, τηλ. 4583800 και

Η κ. Ειρήνη Παπαδημητρίου, Οικονομική Διευθύντρια, Διεύθυνση: οδός Μαυροκορδάτου 11-13, Πειραιάς, τηλ. 4115720 – 4129298

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας δηλώνει ότι όλα τα μέλη του έχουν λάβει γνώση του περιεχομένου του παρόντος Δελτίου και μαζί με τους συντάκτες του Ετήσιου Δελτίου βεβαιώνουν υπεύθυνα ότι :

Όλες οι πληροφορίες και τα στοιχεία που περιέχονται στο Ετήσιο Δελτίο είναι πλήρη και αληθή.

Δεν υπάρχουν άλλα στοιχεία και δεν έχουν λάβει χώρα άλλα γεγονότα, η απόκρυψη ή παράλειψη των οποίων, θα μπορούσε να καταστήσει παραπλανητικό το περιεχόμενο του Ετήσιου Δελτίου.

Σε βάρος της Εταιρίας και της απορροφηθείσας εταιρίας "ΙΜΠΕΡΙΟ ΕΠΕ", δεν εκκρεμούν δικαστικές διαφορές ή διαιτησίες, οι οποίες θα μπορούσαν να έχουν σημαντικές επιπτώσεις στην οικονομική της κατάσταση.

1.3. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Η εταιρία ελέγχεται από ορκωτούς ελεγκτές. Τον έλεγχο των εταιρικών χρήσεων 1999 - 2002 διενήργησε ο ορκωτός ελεγκτής κ. Ιωάννης Παπαιωάννου ΑΜ ΣΟΕ 11771, για την εταιρική χρήση του 2003 τον έλεγχο διενήργησε ο κ. Βασίλειος Παπαγεωργακόπουλος ΑΜΣΟΕΛ 11681 & για τις εταιρικές χρήσεις του 2004 & 2005 ο ορκωτός ελεγκτής κ. Ιωάννης Παπαιωάννου ΑΜ ΣΟΕ 11771 από την Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών ("Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές", πρώην Σώμα Ορκωτών Λογιστών). Η έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή - λογιστή για την χρήση 2005 παρατίθεται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνονται στην ενότητα «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ».

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2005 περιλαμβάνουν, πέραν της μητρικής εταιρίας, τις εταιρίες ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε., και S.I.L.C. Α.Ε. οι οποίες ενοποιήθηκαν με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης.

Ο κ. Ιωάννης Παπαιωάννου διενήργησε τον έλεγχο των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2005. Η έκθεση ελέγχου ορκωτού ελεγκτή - λογιστή για την χρήση 2005 παρατίθεται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και διαβεβαιώνει ότι δεν υπήρξε διαφωνία μεταξύ της Διοίκησης της Εταιρίας και του ιδίου και ότι η Εταιρία διαθέτει αξιόπιστο σύστημα εσωτερικού ελέγχου.

Η ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ έχει ελεγχθεί φορολογικά για πάσης φύσεως φορολογικές υποχρεώσεις (εισοδήματος, Κ.Β.Σ., τελών χαρτοσήμου, Φόρους Μεγάλης Ακίνητης Περιουσίας, Φ.Μ.Υ., φόρου αμοιβών τρίτων) μέχρι και τη χρήση 2002. Τα δε οικονομικά της στοιχεία κρίθηκαν οριστικά ειλικρινή και ακριβή. Ο έλεγχος διενεργήθηκε μέσα στο 2004. Για την μητρική εταιρία οι ανέλεκτες φορολογικά χρήσεις είναι τα έτη 2003, 2004 & 2005 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Για τις θυγατρικές εταιρίες ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. & SILC Α.Ε. είναι ανέλεγκτες φορολογικά οι χρήσεις 2003, 2004 & 2005 και κατά συνέπεια οι φορολογικές τους υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.

2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΠΡΟΣΦΟΡΕΣ

Κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσης (18 Μαΐου 2005) έγιναν οι ακόλουθες μεταβιβάσεις ποσοστών σύμφωνα με το Π.Δ. 51/92 του άρθρου 5.1 & 5.4 από τους κάτωθι μετόχους της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ το σύνολο των μετοχών της οποίας ανέρχεται σε 6.451.200 ονομαστικές μετοχές:

Α) Η κυρία Αντωνία Χριστολένη, Μέτοχος & Γενική Διευθύντρια της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. πώλησε την 18^η Μαΐου 2005, αριθμό ονομαστικών μετοχών 1.352.785 που αντιστοιχεί σε ποσοστό μετοχικού κεφαλαίου 20,97% της εταιρίας. Μετά την ανωτέρω μεταβίβαση, η κυρία Αντωνία Χριστολένη δεν κατέχει πλέον ποσοστό στην εταιρία.

Β) Η κυρία Χριστίνα Χριστολένη, Μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. πώλησε την 18^η Μαΐου 2005, αριθμό ονομαστικών μετοχών 1.351.400 που αντιστοιχεί σε ποσοστό μετοχικού κεφαλαίου 20,95% της εταιρίας. Μετά την ανωτέρω μεταβίβαση, η κυρία Χριστίνα Χριστολένη δεν κατέχει πλέον ποσοστό στην εταιρία.

Γ) Η κυρία Πετρούλα Χριστολένη, Μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. πώλησε την 18^η Μαΐου 2005, αριθμό ονομαστικών μετοχών 2.189.940 που αντιστοιχεί σε ποσοστό μετοχικού κεφαλαίου 33,95% της εταιρίας. Μετά την ανωτέρω μεταβίβαση, η κυρία Πετρούλα Χριστολένη δεν κατέχει πλέον ποσοστό στην εταιρία.

Δ) Ο κύριος Γιάννης Αρβανίτης, Μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. (έμμεση συμμετοχή μέσω της ελεγχόμενης από αυτόν εταιρίας (ALMATI SERVICES LTD) απόκτησε την 18^η Μαΐου 2005, 4.894.125 ονομαστικές μετοχές οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό 75,86% του μετοχικού κεφαλαίου εταιρίας.

Μετά την ανωτέρω μεταβίβαση, το συνολικό ποσοστό του κ. Ι.Αρβανίτη επί των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ανέρχεται την 18/05/2005 σε 75,86%, βάσει των άρθρων 7 & 8 του Π.Δ. 51/1992, συμπεριλαμβανομένων α) του άμεσου ποσοστού του, ήτοι 0% και β) του ποσοστού της ελεγχόμενης από αυτόν εταιρίας ALMATI SERVICES LTD το οποίο την 18/05/2005 μεταβλήθηκε από 0% σε 75,86%.

Ε) Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., απόκτησε την 18^η Μαΐου 2005, αριθμό ονομαστικών μετοχών 4.894.125 που αντιστοιχεί σε ποσοστό μετοχικού κεφαλαίου 75,86% της εταιρίας.

Επίσης την 27^η Μαΐου 2005 έγιναν οι ακόλουθες μεταβιβάσεις ποσοστών σύμφωνα με το Π.Δ. 51/92 του άρθρου 5.1 & 5.4 από τους κάτωθι μετόχους της εταιρίας

Α) Ο κύριος Γιάννης Αρβανίτης, Μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. (έμμεση συμμετοχή βάσει των άρθρων 7 & 8 του Π.Δ. 51/92 μέσω της ελεγχόμενης από αυτόν εταιρίας ALMATI SERVICES LTD) εκχώρησε την 27/05/2005 τα δικαιώματα ψήφου που αντιστοιχούν σε 4.894.125 μετοχές, εξ' αιτίας σύστασης ενεχύρου υπέρ της Τράπεζας NOVABANK ΑΕ, με αποτέλεσμα το ποσοστό του (άμεσο και έμμεσο) επί των δικαιωμάτων ψήφου να καταστεί μηδενικό, η δε συμμετοχή του στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας (άμεση και έμμεση) να διατηρείται σε ποσοστό 75,86% (άμεση συμμετοχή 0% και έμμεση συμμετοχή μέσω της ALMATI SERVICES LTD 75,86%).

Β) Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, μέτοχος της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., εκχώρησε την 27/05/2005 τα δικαιώματα ψήφου που αντιστοιχούν σε 4.894.125 μετοχές, εξ αιτίας σύστασης ενεχύρου υπέρ της Τράπεζας NOVABANK ΑΕ, με αποτέλεσμα το ποσοστό της επί των δικαιωμάτων ψήφου να καταστεί μηδενικό, η δε συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας να διατηρείται σε ποσοστό 75,86%

Γ) Η Τράπεζα NOVA BANK ΑΕ απόκτησε την 27/05/2005 τα δικαιώματα ψήφου που αντιστοιχούν σε 4.894.125 μετοχές, εξ αιτίας σύστασης ενεχύρου υπέρ της, με αποτέλεσμα το ποσοστό της επί των δικαιωμάτων ψήφου να ανέλθει σε 75,86%, η δε συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της παραμένει μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD υπέβαλε υποχρεωτική Δημόσια Πρόταση προς τους μετόχους της εταιρίας για την αγορά των κοινών ονομαστικών μετοχών της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. η οποία εκγρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς δυνάμει της από 08/06/2005 Απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 4 της υπό στοιχεία 2/258/05.12.2002 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Κινητών Αξιών

Κατωτέρω παρατίθεται το Πληροφοριακό Δελτίο της υποχρεωτικής Δημόσιας Πρότασης της ALMATI SERVICES LTD προς τους μετόχους της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.

2.1 ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΑΣΗΣ

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΔΕΛΤΙΟ ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗΣ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΠΡΟΤΑΣΗΣ

**ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ
«ALMATI SERVICES LTD»**

ΠΡΟΣ

**ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
«ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**

**ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΤΩΝ ΚΟΙΝΩΝ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
«ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**

**ΜΕ ΤΙΜΗ ΕΞΑΓΟΡΑΣ
€ 3,00 ΕΥΡΩ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ ΤΟΙΣ ΜΕΤΡΗΤΟΙΣ**

**ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΠΡΟΤΕΙΝΟΝΤΟΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**

**ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΔΗΛΩΣΕΩΝ ΑΠΟΔΟΧΗΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**

Μάιος 2005

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ενέκρινε το περιεχόμενο του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου δυνάμει της από 08.06.2005 απόφασης του Διοικητικού της Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 4 της υπόστοιχία 2/258/5.12.2002 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για τη «Δημόσια Πρόταση Αγοράς Κινητών Αξιών».

**Το παρόν έντυπο δεν θα διατεθεί ή αποσταλεί
στο εξωτερικό, συμπεριλαμβανομένων και των Ηνωμένων Πολιτειών της
Αμερικής, Καναδά, Αυστραλία ή Ιαπωνία**

ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Η Δημόσια Πρόταση (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) απευθύνεται στους μετόχους της ελληνικής ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», της οποίας οι μετοχές έχουν εισαχθεί και διαπραγματεύονται στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, σύμφωνα με τη διαδικασία που προβλέπεται στην υπό στοιχεία 2/258/5.12.2002 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με τη «Δημόσια Πρόταση Αγοράς Κινητών Αξιών» και απευθύνεται μόνο προς πρόσωπα τα οποία μπορούν να την αποδεχθούν νόμιμα. Συγκεκριμένα, και προς συμμόρφωση με τη σχετική χρηματιστηριακή νομοθεσία των παρακάτω κρατών, η παρούσα Δημόσια Πρόταση δεν απευθύνεται με κανέναν τρόπο ή τύπο (έγγραφο ή άλλο), άμεσα ή έμμεσα, εντός ή προς τις Ηνωμένες Πολιτείες, τον Καναδά, την Αυστραλία ή την Ιαπωνία ή οποιαδήποτε άλλη χώρα, στην οποία σύμφωνα με τους νόμους αυτής, η διενέργεια της παρούσας Δημόσιας Πρότασης ή η ταχυδρόμηση / διανομή του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου είναι παράνομη ή αποτελεί παραβίαση οποιασδήποτε εφαρμοστέας νομοθεσίας, κανόνα ή κανονισμού. Για το λόγο αυτό, απαγορεύεται η αποστολή, διανομή, ταχυδρόμηση ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο προώθηση αντιγράφων του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου και u954 κάθε σχετικού με την παρούσα Δημόσια Πρόταση εγγράφου ή άλλου υλικού από οποιοδήποτε πρόσωπο προς ή από τις Εξαιρούμενες Χώρες (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω).

Πρόσωπα που είναι πολίτες, κάτοικοι ή που διαμένουν σε οποιαδήποτε χώρα εκτός Ελλάδος ή οι αντιπρόσωποί τους, θεματοφύλακες ή εμπιστευματοδόχοι τους θα πρέπει να αναγνώσουν την παράγραφο 2.19 του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου.

Καμία Δήλωση Αποδοχής (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) της παρούσας Δημόσιας Πρότασης δεν θα πρέπει να παραληφθεί από τις Εξαιρούμενες Χώρες ή από πρόσωπο που είναι πολίτης, κάτοικος ή που διαμένει σε Εξαιρούμενη Χώρα και το Προσφερόμενο Τίμημα (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) δεν θα μπορεί να καταβληθεί σε λογαριασμό ή να αποσταλεί σε διεύθυνση εντός οποιασδήποτε Εξαιρούμενης Χώρας. Μέτοχος (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) δύναται να θεωρηθεί ότι δεν έχει αποδεχθεί έγκυρα την παρούσα Δημόσια Πρόταση, στο βαθμό που δεν έχει συμπληρώσει πλήρως τη Δήλωση Αποδοχής σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις της.

Το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο περιλαμβάνει αναφορές σε σχεδιασμούς του Προτείνοντος (όπως ορίζεται κατωτέρω). Ούτε ο Προτείνων ούτε ο Σύμβουλος του Προτείνοντος (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) είναι σε θέση να παράσχουν οποιαδήποτε διαβεβαίωση ως προς την επίτευξη αυτών των σχεδιασμών όπως αυτοί αναφέρονται στην παράγραφο 2.17 του παρόντος. Σημαντικός παράγοντας λόγω του οποίου είναι δυνατόν να υπάρξουν ουσιώδεις αποκλίσεις από τους υφιστάμενους σχεδιασμούς αποτελούν οι οικονομικές συνθήκες, οι οποίες θα επικρατούν στις αγορές στις οποίες δραστηριοποιείται η Εταιρία (όπως ο όρος αυτός ορίζεται κατωτέρω) και οι θυγατρικές της.

Σε περίπτωση που κάποιος έχει αμφιβολία σχετικά με την επενδυτική απόφασή του, προτείνεται να συμβουλευτεί ο ίδιος χρηματιστή, τραπεζίτη, νομικό σύμβουλο, λογιστή ή οποιονδήποτε άλλο ανεξάρτητο αρμόδιο σύμβουλο.

ΟΡΙΣΜΟΙ

Στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο οι ακόλουθοι ορισμένοι όροι θα έχουν τις ακόλουθες έννοιες:

Ανταγωνιστική Πρόταση εννοείται δημόσια πρόταση, ανταγωνιστική της παρούσας Δημόσιας Πρότασης, την οποία θα έχει εγκρίνει η ΕΚ σύμφωνα με το άρθρο 21 της Απόφασης της ΕΚ.

Αποδεχόμενοι Μέτοχοι εννοούνται οι Μέτοχοι, που θα έχουν αποδεχθεί εγκύτως τη Δημόσια Πρόταση και θα προσφέρουν τις Μετοχές τους.

Απόφαση της ΕΚ εννοείται η υπό στοιχεία 2/258/5.12.2002 απόφαση της ΕΚ σχετικά με τη «Δημόσια Πρόταση Αγοράς Κινητών Αξιών».

Άρση Αξίας εννοείται η διαδικασία του Σ.Α.Τ., όπως ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης, σχετικά με τη μεταφορά των Προσφερομένων Μετοχών.

Αρχικός Χειριστής εννοείται ο αρχικός Χειριστής των Μετοχών των Αποδεχομένων Μετοχών.

Βασικοί Μέτοχοι εννοούνται οι κ.κ. Πετρούλα Χριστολένη, Αντωνία Χριστολένη και Χριστίνα Χριστολένη

Δήλωση Ανάκλησης εννοείται η έγγραφη δήλωση, που υποβάλλουν οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι στο Διαχειριστή ανακαλώντας τη Δήλωση Αποδοχής τους, προκειμένου να αποδεχτούν Ανταγωνιστική Πρόταση.

Δήλωση Αποδοχής εννοείται η δήλωση αποδοχής, στην οποία προβαίνει κάθε Μέτοχος που επιθυμεί να αποδεχθεί τη Δημόσια Πρόταση και η οποία προβλέπεται στο άρθρο 12 της Απόφασης της ΕΚ.

Δημόσια Πρόταση εννοείται η παρούσα υποχρεωτική δημόσια πρόταση προς όλους τους κατόχους Μετοχών της Εταιρίας, που ο Προτείνων απευθύνει, σύμφωνα με την Απόφαση της ΕΚ.

Διαχειριστής εννοείται η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε., που ο Προτείνων έχει ορίσει και εξουσιοδοτήσει για την παραλαβή των Δηλώσεων Αποδοχής.

ΕΚ εννοείται η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Εξαιρούμενη Χώρα εννοείται οποιαδήποτε χώρα στην οποία σύμφωνα με τους νόμους αυτής η δημοσίευση ή διενέργεια της παρούσας Δημόσιας Πρότασης ή η ταχυδρόμηση / διανομή του Πληροφοριακού Δελτίου είναι παράνομη ή αποτελεί παραβίαση οποιασδήποτε εφαρμοστέας νομοθεσίας, κανόνα ή κανονισμού και σε κάθε περίπτωση οι Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής, ο Καναδάς, η Αυστραλία, η Ιαπωνία.

Εταιρία εννοείται η ελληνική ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ».

Κ.Α.Α. εννοείται το Κεντρικό Αποθετήριο Αξιών.

Κανονισμός Εκκαθάρισης εννοούνται οι υπό στοιχεία 2/304/10.6.2005 και 3/304/10.6.2005 αποφάσεις της ΕΚ, όπως ισχύουν σήμερα

Λήψη Αξίας εννοείται η διαδικασία του Σ.Α.Τ., όπως ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης, σχετικά με την ολοκλήρωση της μεταφοράς των Προσφερομένων Μετοχών.

Μεταβιβαζόμενες Μετοχές εννοούνται οι Προσφερόμενες Μετοχές, που περιέρχονται στον Προτείνοντα με εξωχρηματιστηριακή μεταβίβαση λόγω της Δημόσιας Πρότασης.

Μετοχές εννοούνται οι κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας, ονομαστικής αξίας 1,73 Ευρώ η κάθε μία.

Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης εννοείται το σύνολο των Μετοχών οι οποίες δεν κατέχονται ήδη από τον Προτείνοντα.

Μέτοχοι εννοούνται όλοι οι κάτοχοι Μετοχών.

Μέτοχοι εκτός Ελλάδος εννοούνται Μέτοχοι που είναι πολίτες, κάτοικοι ή έχουν τη διαμονή τους σε χώρα εκτός Ελλάδος.

ΜΣΧΤ εννοείται η μέση χρηματιστηριακή τιμή της Μετοχής, όπως ορίζεται στο άρθρο 14 της Απόφασης της ΕΚ.

Περίοδος Αποδοχής εννοείται η περίοδος για την αποδοχή της Δημόσιας Πρότασης.

Προσφερόμενες Μετοχές εννοούνται οι Μετοχές των Αποδεχομένων Μετοχών, που αναφέρονται στη Δήλωση Αποδοχής τους.

Προσφερόμενο Τίμημα εννοείται το ποσό των € 3,00 ανά Μετοχή, που ο Προτείνων προσφέρεται να καταβάλει σε μετρητά για κάθε Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης.

Προτείνων εννοείται η κυπριακή εταιρία με την επωνυμία «ALMATI SERVICES LTD».

Σύμβουλος εννοείται η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε., που ενεργεί ως σύμβουλος του Προτείνοντος για τη Δημόσια Πρόταση, σύμφωνα με το άρθρο 10 της Απόφασης της ΕΚ.

Σύμβαση Εξαγοράς εννοείται η από 17 Μαρτίου 2005 σύμβαση, όπως σήμερα ισχύει, μεταξύ του κ. Ιωάννη Αρβανίτη που ελέγχει και υπέδειξε τον Προτείνοντα ως αντισυμβαλλόμενο και των κ.κ. Πετρούλα Χριστολένη, Αντωνία Χριστολένη και Χριστίνα Χριστολένη για την αγορά από τον Προτείνοντα από τις δεύτερες συνολικά 4.894.125 Μετοχών που αντιπροσωπεύουν το 75,864% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας στην τιμή των € 3,00 ανά Μετοχή.

Χ.Α. εννοείται το Χρηματιστήριο Αθηνών.

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΥΠΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ

Σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1(δ) της Απόφασης της ΕΚ, ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης, υπό την ιδιότητά του ως πληρεξούσιος του Προτείνοντος, και ως υπεύθυνος σύνταξης του Πληροφοριακού Δελτίου βεβαιώνει ότι το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο είναι πλήρες και ακριβές, χωρίς παραλείψεις που θα μπορούσαν να αλλοιώσουν το περιεχόμενό του και την ουσία της Δημόσιας Πρότασης.

Υπογραφή: 
Όνομα: Ιωάννης Αρβανίτης

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ

Σύμφωνα με το άρθρο 10 της Απόφασης της ΕΚ, η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε., η οποία είναι πιστωτικό ίδρυμα, δικαιούμενη να παρέχει στην Ελλάδα τις υπηρεσίες του άρθρου 2 παράγραφος 1 του νόμου 2396/1996, ως ισχύει, συνυπογράφει το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο και βεβαιώνει, έχοντας καταβάλει την απαιτούμενη επιμέλεια, ότι το περιεχόμενο του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου είναι ακριβές.

Για τη Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.

Υπογραφή: 
Όνομα: Θωμάς Γκιόλμας
Διευθυντής

Υπογραφή: 
Όνομα: Ιωσήφ Μιχαηλίδης
Manager

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΟΡΙΣΜΟΙ	3
ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΥΠΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ	5
ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ	5
ΠΡΟΟΙΜΙΟ	7
1. ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ	8
1.1 Δημόσια Πρόταση	8
1.2 Ο Προτείνων	8
1.3 Επιχειρηματική στρατηγική του Προτείνοντος αναφορικά με την Εταιρία	8
1.4 Οι Μετοχές που αποτελούν το αντικείμενο της Δημόσιας Πρότασης	8
1.5 Προσφερόμενο Τίμημα	9
1.6 Διαδικασία της Δημόσιας Πρότασης	9
1.7 Δεσμευτικότητα της Δημόσιας Πρότασης	10
1.8 Ο Σύμβουλος του Προτείνοντος	10
2. ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΤΑΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΚΤΗΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	11
2.1 Εισαγωγή	11
2.2. Η Εταιρία	11
2.3 Ο Προτείνων	12
2.4 Ο Σύμβουλος του Προτείνοντος	13
2.5 Εξουσιοδοτημένο Πιστωτικό Ίδρυμα για την κατάθεση των Δηλώσεων Αποδοχής	13
2.6 Υπεύθυνοι σύνταξης του Πληροφοριακού Δελτίου	13
2.7 Βεβαίωση χορηγούμενη από την Τράπεζα NOVABANKA.E	13
2.8 Οι Μετοχές που αποτελούν αντικείμενο της Δημόσιας Πρότασης	14
2.9 Μετοχές που κατέχει ήδη ο Προτείνων	14
2.10 Ανώτατος αριθμός Μετοχών που δεσμεύεται να αποκτήσει ο Προτείνων	14
2.12 Αιρέσεις	15
2.13 Περίοδος Αποδοχής	15
2.14 Δηλώσεις Αποδοχής – Διαδικασία παραλαβής των Δηλώσεων Αποδοχής – Μη ανακλητό των Δηλώσεων Αποδοχής	15
2.15 Δημοσίευση των αποτελεσμάτων της Δημόσιας Πρότασης	16
2.16 Διαδικασία καταβολής του Προσφερόμενου Τιμήματος - Διαδικασία μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών - Μεταφορά των Μετοχών που δεν μεταβιβάζονται	16
2.17 Επιχειρηματικά σχέδια του Προτείνοντος σχετικά με την Εταιρία	17
2.18 Πληροφορίες σχετικά με πρόσφατες συναλλαγές επί Μετοχών	19
2.19 Μέτοχοι εκτός Ελλάδας	19
2.20 Εφαρμοστέο δίκαιο και δωσιδικία	19
3. ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΤΟΥ ΠΡΟΤΕΙΝΟΝΤΟΣ	20

Τύπος συναλλαγής Αγορές	Αριθμός Μετοχών 4.894.125	% 75,684%	Τιμή (€) / μετοχή 3,00	Ημερομηνία 18/05/2005	Μεταβιβάζων Βασικοί Μέτοχοι
----------------------------	------------------------------	--------------	---------------------------	--------------------------	--------------------------------

2.19 Μέτοχοι εκτός Ελλάδας

Η Δημόσια Πρόταση υποβάλλεται προς τους Μετόχους της Εταιρίας και απευθύνεται μόνο προς πρόσωπα προς τα οποία μπορεί να απευθυνθεί νομίμως. Η υποβολή της Δημόσιας Πρότασης σε πρόσωπα που είναι πολίτες, κάτοικοι ή έχουν τη διαμονή τους σε χώρα εκτός Ελλάδος ή σε αντιπροσώπους ή θεματοφύλακες ή εμπιστευματοδόχους των Μετόχων εκτός Ελλάδος δύναται να διενεργηθεί μόνον εφ' όσον είναι σύμφωνη με τη νομοθεσία των κρατών αυτών.

Οιοδήποτε πρόσωπο που τυχόν λάβει αντίγραφο του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου ή / και της Δήλωσης Αποδοχής σε οποιαδήποτε χώρα εκτός Ελλάδος δεν πρέπει να θεωρήσει ότι του απευθύνεται πρόσκληση ή πρόταση, και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να κάνει χρήση αυτής της Δήλωσης Αποδοχής εάν, στην αντίστοιχη χώρα, η εν λόγω πρόσκληση ή πρόταση δεν μπορεί να υποβληθεί νόμιμα στο πρόσωπο αυτό ή η Δήλωση Αποδοχής δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί νόμιμα χωρίς να παραβιάζονται οποιεσδήποτε σχετικές νομοθετικές διατάξεις. Στις περιπτώσεις αυτές, το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο ή / και η Δήλωση Αποδοχής αποστέλλονται μόνο για πληροφοριακούς λόγους.

Κάθε Μέτοχος εκτός Ελλάδος που επιθυμεί να αποδεχθεί τη Δημόσια Πρόταση φέρει την ευθύνη να πληροφορηθεί και να συμμορφωθεί πλήρως προς τη νομοθεσία της αντίστοιχης χώρας σε σχέση με τη Δημόσια Πρόταση. Όποιος Μέτοχος εκτός Ελλάδος έχει αμφιβολίες αναφορικά με τη νομική του θέση, πρέπει να συμβουλευθεί επαγγελματία σύμβουλο στην χώρα του.

Συγκεκριμένα, η παρούσα Δημόσια Πρόταση δεν απευθύνεται με κανέναν τρόπο ή τύπο (έγγραφο ή άλλο), άμεσα ή έμμεσα, εντός ή προς τις Ηνωμένες Πολιτείες της Αμερικής, τον Καναδά, την Αυστραλία ή την Ιαπωνία ή οποιαδήποτε άλλη χώρα η οποία αποτελεί Εξαιρούμενη Χώρα. Για το λόγο αυτό, απαγορεύεται η αποστολή, διανομή, ταχυδρόμηση ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο προώθηση αντιγράφων του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου και κάθε σχετικού με την παρούσα Δημόσια Πρόταση εγγράφου ή άλλου υλικού από οποιοδήποτε πρόσωπο προς ή από τις Εξαιρούμενες Χώρες.

Καμία Δήλωση Αποδοχής της παρούσας Δημόσιας Πρότασης δεν θα πρέπει να παραληφθεί από τις Εξαιρούμενες Χώρες ή από πρόσωπο που είναι πολίτης, κάτοικος ή που διαμένει σε Εξαιρούμενη Χώρα και το Προσφερόμενο Τίμημα δεν θα μπορεί να καταβληθεί σε λογαριασμό ή να αποσταλεί σε διεύθυνση εντός οποιασδήποτε Εξαιρούμενης Χώρας. Μέτοχος δύναται να θεωρηθεί ότι δεν έχει αποδεχθεί έγκυρα την παρούσα Δημόσια Πρόταση, στο βαθμό που δεν έχει συμπληρώσει πλήρως τη Δήλωση Αποδοχής σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις της.

Εάν οποιοδήποτε πρόσωπο προωθήσει το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο ή οποιοδήποτε άλλο έγγραφο ή υλικό σχετικό με τη Δημόσια Πρόταση εντός, προς ή από οποιαδήποτε από τις Εξαιρούμενες Χώρες ή χρησιμοποιήσει ταχυδρομείο ή οποιοδήποτε μέσο οποιασδήποτε Εξαιρούμενης Χώρας, τότε υποχρεούται να επιστήσει την προσοχή του παραλήπτη στην παρούσα παράγραφο 2.19.

2.20 Εφαρμοστέο δίκαιο και δωσιδικία

Με την υποβολή Δήλωσης Αποδοχής, ο Μέτοχος αποδέχεται ότι η Δημόσια Πρόταση, η Δήλωση Αποδοχής, η μεταβίβαση των Μετοχών και γενικώς κάθε συναλλαγή ή συμφωνία που πραγματοποιείται στο πλαίσιο της παρούσας Δημόσιας Πρότασης διέπονται από το ελληνικό δίκαιο.

Για κάθε διαφορά σε σχέση με την εφαρμογή και ερμηνεία της παρούσας Δημόσιας Πρότασης και όλων των σχετικών συναλλαγών και συμφωνιών αποκλειστικά αρμόδια ορίζονται τα Δικαστήρια των Αθηνών.

3. ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΤΟΥ ΠΡΟΤΕΙΝΟΝΤΟΣ

Η παρούσα Δημόσια Πρόταση είναι πρόταση με αντάλλαγμα αποκλειστικά και μόνο σε μετρητά. Για τον λόγο αυτό η αξιοπιστία της Δημόσιας Πρότασης εξαρτάται, αφενός μεν από την ικανότητα του Προτείνοντος να καταβάλει το Προσφερόμενο Τίμημα στους Αποδεχόμενους Μετόχους και αφετέρου από τα μέτρα που ο Προτείνων έχει λάβει για το διακανονισμό της Δημόσιας Πρότασης. Ο Προτείνων προτίθεται να χρηματοδοτήσει την καταβολή του Προσφερόμενου Τιμήματος μέσω τραπεζικού δανεισμού. Η Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. έχει χορηγήσει βεβαίωση για τη διαθεσιμότητα των κεφαλαίων που απαιτούνται για την καταβολή του Προσφερόμενου Τιμήματος στους Αποδεχόμενους Μετόχους. Επιπλέον, ο Προτείνων έχει συνάψει σύμβαση με την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. δυνάμει της οποίας τη διόρισε ως διαχειρίστρια τράπεζα προκειμένου να διασφαλισθεί ότι η ολοκλήρωση της Δημόσιας Πρότασης και η καταβολή του Προσφερόμενου Τιμήματος θα πραγματοποιηθούν προσηκόντως. Συνεπώς, θεωρούμε ότι η Δημόσια Πρόταση είναι αξιόπιστη, ότι ο Προτείνων έχει λάβει τα κατάλληλα μέτρα διορίζοντας την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. ως υπεύθυνη για τη διαχείριση της ολοκλήρωσης της Δημόσιας Πρότασης και ότι ο Προτείνων διαθέτει επαρκή χρηματοδότηση για την καταβολή του Προσφερόμενου Τιμήματος, υπό τον όρο ότι δεν θα συμβούν γεγονότα τα οποία συνιστούν ανωτέρα βία και τα οποία θα μπορούσαν να οδηγήσουν τον Προτείνοντα σε αδυναμία καταβολής. Τέλος, ο Σύμβουλος συνυπογράφει το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο και βεβαιώνει, έχοντας καταβάλει την απαιτούμενη επιμέλεια, ότι το περιεχόμενο του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου είναι ακριβές.

24 Μαΐου 2005

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Στις 17 Μαρτίου 2005, στο πλαίσιο της Σύμβασης Εξαγοράς, οι κ.κ. Πετρούλα Χριστολένη, Αντωνία Χριστολένη και Χριστίνα Χριστολένη υπέγραψαν υ953 ιδιωτικό συμφωνητικό με τον κ. Γιάννη Αρβανίτη για την μεταβίβαση προς τον τελευταίο (ή προς νομικά πρόσωπα που θα υποδείκνυε) 4.571.565 Μετοχών που αντιστοιχούν σε ποσοστό 70,864% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας με τιμή € 3,00 ευρώ ανά Μετοχή. Περαιτέρω, με το ίδιο συμφωνητικό, δόθηκε η δυνατότητα στον αγοραστή να αγοράσει από την κ. Χριστίνα Χριστολένη μέχρι 322.560 επιπλέον Μετοχές (ήτοι μέχρι 5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας) που τυχόν θα κατείχε κατά το χρόνο της μεταβίβασης, με τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις. Η Σύμβαση Εξαγοράς προέβλεπε την ολοκλήρωση των παραπάνω συναλλαγών εντός των προσεχών δύο μηνών και τελούσε υπό την αίρεση της ικανοποίησης των προϋποθέσεων που προβλέπονταν σε αυτή, κυρίως δηλαδή των αποτελεσμάτων του οικονομικού και νομικού ελέγχου της Εταιρίας που θα διενεργούντο στο μεσοδιάστημα και τη λήψη τυχόν άδειας από την Επιτροπή Ανταγωνισμού, η οποία τελικά δεν απαιτήθηκε. Η Σύμβαση Εξαγοράς ανακοινώθηκε στο κοινό και στο Χ.Α από την Εταιρία την 18η Μαρτίου 2005.

Στη συνέχεια, ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης υπέδειξε τον Προτείνοντα ως τελικό αγοραστή και ασκήθηκε το δικαίωμα για το σύνολο των Μετοχών της Σύμβασης Εξαγοράς. Έτσι τελικώς και δυνάμει της Σύμβασης Εξαγοράς, στις 18 Μαΐου 2005 ο Προτείνων απέκτησε μέσω του Χ.Α. από τους κ.κ. Πετρούλα Χριστολένη, Αντωνία Χριστολένη και Χριστίνα Χριστολένη 2.189.940, 1.352.785 και 1.351.400 Μετοχές αντίστοιχα που αντιπροσωπεύουν συνολικά το 75,864% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας στην τιμή των € 3,00 ανά Μετοχή.

Με το παρόν ο Προτείνων απευθύνει υποχρεωτική δημόσια πρόταση σε όλους τους Μετόχους της Εταιρίας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 της Απόφασης της ΕΚ, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις που ακολουθούν.

1. ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΤΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟΥ ΔΕΛΤΙΟΥ

Η παρούσα περίληψη αποτυπώνει τμήματα του Πληροφοριακού Δελτίου και πρέπει να διαβάζεται σε συνάρτηση με το πλήρες κείμενο του Πληροφοριακού Δελτίου.

1.1 Δημόσια Πρόταση

Ο Προτείνων απευθύνει την παρούσα υποχρεωτική δημόσια πρόταση προς όλους τους κατόχους κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας, η οποία είναι ανώνυμη εταιρία με αρ. Μ.Α.Ε 21540/06/Β/90/46, της οποίας οι μετοχές είναι εισηγμένες και διαπραγματεύονται στην Παράλληλη Αγορά του Χ.Α. Η Δημόσια Πρόταση υ948 διενεργείται σύμφωνα με την Απόφαση της ΕΚ.

Ο Προτείνων κατείχε την 24η Μαΐου 2005 4.894.125 κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας, που αντιστοιχούν σε 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Κατά την ίδια ημερομηνία, οι υπόλοιπες 1.557.075 κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας, κατέχοντο από Μετόχους που δεν συνδέονται με τον Προτείνοντα. Στη συνέχεια την 27-5-2005 ο Προτείνων εκχώρησε δυνάμει ενεχύρου τα δικαιώματα ψήφου επί των 4.894.125 Μετοχών (που αντιστοιχούν σε 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου) στην Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. Δυνάμει σχετικής σύμβασης την 1-6-2005, η Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. δεσμεύτηκε να ασκεί τα παραπάνω δικαιώματα ψήφου σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα, εφόσον κατά την εύλογη κρίση της η σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα άσκηση αυτών δεν βλάπτει τα συμφέροντα της τράπεζας. (βλ. περαιτέρω κεφ. 2.9. Μετοχές που κατέχει ήδη ο Προτείνων).

Η Δημόσια Πρόταση αφορά το σύνολο των Μετοχών, οι οποίες δεν κατέχονται ήδη από τον Προτείνοντα, ήτοι τις Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης.

Η Δημόσια Πρόταση είναι υποχρεωτική όπως ορίζεται στο άρθρο 5 της Απόφασης της ΕΚ και, συνεπώς, δεν υπόκειται σε αιρέσεις.

1.2 Ο Προτείνων

Ο Προτείνων έχει τη νομική μορφή της εταιρίας περιορισμένης ευθύνης, ιδρύθηκε και λειτουργεί σύμφωνα με τους νόμους της Κύπρου, και έχει έδρα την Λευκωσία της Κύπρου (οδός Αγαπήνορος 2). Ο Προτείνων εκπροσωπείται για τους σκοπούς της Δημόσιας Πρότασης από τον κ. Ιωάννη Αρβανίτη. Ο σκοπός του Προτείνοντος, μεταξύ άλλων περιλαμβάνει και την επένδυση ή την απόκτηση μετοχών σε άλλες εταιρίες.

1.3 Επιχειρηματική στρατηγική του Προτείνοντος αναφορικά με την Εταιρία

Ο Προτείνων έχει στόχο την συνέχιση των δραστηριοτήτων της Εταιρίας, διατηρώντας με τον τρόπο αυτό τον βασικό της χαρακτήρα αναλλοίωτο, κατά τρόπο συμβατό με τις υφιστάμενες πρακτικές υπό την αίρεση των συνθηκών της αγοράς.

5

Η απόκτηση από τον Προτείνοντα των υπολοίπων μετοχών της Εταιρίας, μέσω της Δημόσιας Πρότασης, δεν αναμένεται να επηρεάσει αρνητικά τις εργασιακές σχέσεις στην Εταιρία, υπό την προϋπόθεση ότι δεν θα επέλθουν σημαντικές μεταβολές στις συνθήκες της αγοράς. Μετά την ολοκλήρωση της Δημόσιας Πρότασης ο Προτείνων δεν προτίθεται να επιδιώξει τη διαγραφή των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας από το Χ.Α. Περισσότερες πληροφορίες σχετικά με την επιχειρηματική στρατηγική του Προτείνοντος αναφέρονται στην παράγραφο 2.17 του παρόντος.

1.4 Οι Μετοχές που αποτελούν το αντικείμενο της Δημόσιας Πρότασης

Με την παρούσα Δημόσια Πρόταση ο Προτείνων προσφέρεται να αποκτήσει το σύνολο των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας που δεν κατέχονται ήδη από τον ίδιο, που ισοδυναμούσαν την 24^η Μαΐου 2005 με 1.557.075 Μετοχές, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας. Η Εταιρία δεν κατέχει ίδιες Μετοχές.

Ο Προτείνων δεσμεύεται να αποκτήσει τις Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης και όλα τα υφιστάμενα και μελλοντικά δικαιώματα που απορρέουν από αυτές, εφ' όσον οι Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης είναι ελεύθερες και απαλλαγμένες από οποιοδήποτε εμπράγματο ή ενοχικό βάρος ή δικαίωμα, περιορισμό, διεκδίκηση, επικαρπία, επιβάρυνση ή από οποιοδήποτε άλλο δικαίωμα τρίτων.

1.5 Προσφερόμενο Τίμημα

Σύμφωνα με τη Δημόσια Πρόταση, ο Προτείνων προσφέρεται να καταβάλει για κάθε Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης, σε σχέση με την οποία λαμβάνει έγκυρη Δήλωση Αποδοχής, το ποσό των € 3,00 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης σε μετρητά.

Το Προσφερόμενο Τίμημα είναι ανώτερο κατά ποσοστό 8,29%, ήτοι € 0,23 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης από τη ΜΣΧΤ κατά την περίοδο μεταξύ της 18ης Απριλίου 2005 και 17ης Μαΐου 2005, ήτοι κατά το διάστημα 1 μηνός πριν την πραγματοποίηση των συναλλαγών που προβλέπονταν στη Σύμβαση Εξαγοράς. Η ΜΣΧΤ, για τον υπολογισμό της οποίας έχουν εξαιρεθεί οι συναλλαγές πακέτου, κατά την ίδια ως άνω περίοδο ανερχόταν σε € 2,77.

Το Προσφερόμενο Τίμημα είναι ανώτερο κατά ποσοστό 19,31%, ήτοι € 0,49 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης από τη ΜΣΧΤ κατά την περίοδο μεταξύ της 24ης Μαΐου 2005 και 23ης Μαΐου 2005, ήτοι κατά το διάστημα 12 μηνών πριν την υποβολή της Δημόσιας Πρότασης. Η ΜΣΧΤ, για τον υπολογισμό της οποίας έχουν εξαιρεθεί οι συναλλαγές πακέτου, κατά την ίδια ως άνω περίοδο ανερχόταν σε € 2,51.

Το Προσφερόμενο Τίμημα ισούται με την υψηλότερη τιμή μεταξύ: α) της ΜΣΧΤ των Μετοχών κατά τους δώδεκα μήνες που προηγούνται της υποβολής της Δημόσιας Πρότασης και β) της υψηλότερης τιμής στην οποία ο Προτείνων ή πρόσωπο της παραγράφου 2 του άρθρου 5 της Απόφασης της ΕΚ απέκτησε, κατά τους 6 μήνες που προηγούνται της υποβολής της Δημόσιας Πρότασης, Μετοχές, η οποία είναι το τίμημα που καταβλήθηκε στους Βασικούς Μετόχους δυνάμει της Σύμβασης Εξαγοράς.

Από το Προσφερόμενο Τίμημα που θα λάβουν οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι θα αφαιρεθούν τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό Εκκαθάρισης δικαιώματα, υπέρ του Κ.Α.Α. που τους βαρύνουν, σήμερα ανερχόμενα σε ποσοστό 0,06% επί της αξίας της συναλλαγής, η οποία υπολογίζεται ως το γινόμενο του αριθμού των προς μεταβίβαση Μετοχών της Δημόσιας Πρότασης επί τη μεγαλύτερη από τις εξής τιμές: του Προσφερόμενου Τιμήματος ή της τιμής κλεισίματος της Μετοχής στο Χ.Α. την προηγούμενη ημέρα της υποβολής των απαραίτητων εγγράφων στο Κ.Α.Α.

Ο Προτείνων προτίθεται στην Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας για την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2005, η οποία θα λάβει χώρα έως την 30η Ιουνίου 2005, να ψηφίσει, ως ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος για την λήψη μερίσματος για τη χρήση 2005, ημερομηνία μεταγενέστερη της ημερομηνίας εκκαθάρισης της εξωχρηματιστηριακής μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών και ως χρόνο έναρξης καταβολής του μερίσματος ημερομηνία η οποία θα απέχει το αργότερο 15 ημέρες από την αποκοπή του σχετικού δικαιώματος και σε κάθε περίπτωση θα είναι εντός του διμήνου, που προβλέπει ο νόμος, από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Οι ανωτέρω ημερομηνίες θα συγκεκριμενοποιηθούν κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας, για τη χρήση 2005, και το αποτέλεσμα των σχετικών ενεργειών θα είναι οι Μέτοχοι που θα έχουν αποδεχθεί εγκύτως τη Δημόσια Πρόταση και θα προσφέρουν τις Μετοχές τους στον Προτείνοντα, κατά την Περίοδο Αποδοχής, να μην δικαιούνται μέρος από την διανομή κερδών της χρήσης 2005.

1.6 Διαδικασία της Δημόσιας Πρότασης

Ο Προτείνων ξεκίνησε τη διαδικασία της Δημόσιας Πρότασης ενημερώνοντας εγγράφως την ΕΚ και το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας την 24η Μαΐου 2005 και ανακοινώνοντας τη Δημόσια Πρόταση με δημοσίευση στον τύπο την 25η Μαΐου 2005 και στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. της 24ης Μαΐου 2005, σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 1 της Απόφασης της ΕΚ.

Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ενέκρινε το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο, σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 4 της Απόφασης της ΕΚ, την 8η Ιουνίου 2005.

Η περίοδος για την αποδοχή της Δημόσιας Πρότασης θα διαρκέσει από την 14η Ιουνίου 2005 έως και την 13η Ιουλίου 2005. Ο Προτείνων έχει ορίσει και εξουσιοδοτήσει την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. για την παραλαβή των δηλώσεων αποδοχής, όπως προβλέπεται στο άρθρο 12 της Απόφασης της ΕΚ. Οι Μέτοχοι που επιθυμούν να αποδεχθούν τη Δημόσια Πρόταση πρέπει να ακολουθήσουν τη διαδικασία, η οποία περιγράφεται στην παράγραφο 2.14 του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου.

Τα αποτελέσματα της Δημόσιας Πρότασης θα δημοσιευθούν εντός δύο εργάσιμων ημερών από τη λήξη της Περιόδου Αποδοχής, σύμφωνα με το άρθρο 19 της Απόφασης της ΕΚ.

Η μεταβίβαση Μετοχών της Δημόσιας Πρότασης που προσφέρονται από τους Αποδεχόμενους Μετόχους θα πραγματοποιηθεί εξωχρηματιστηριακά σύμφωνα με το άρθρο 15 του νόμου 3632/1928 και θα καταχωρηθεί στο Αρχείο του Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών την τρίτη εργάσιμη ημέρα μετά την ημερομηνία κατάθεσης των απαραίτητων εγγράφων στο Κ.Α.Α. από τον Διαχειριστή.

Το αργότερο την έκτη εργάσιμη ημέρα μετά τη λήξη της Περιόδου Αποδοχής, ο Διαχειριστής θα καταβάλει το Προσφερόμενο Τίμημα στους Αποδεχόμενους Μετόχους, οι οποίοι έγκυρα αποδέχθηκαν τη Δημόσια Πρόταση με έναν από τους ακόλουθους τρόπους: (i) με κατάθεση σε τραπεζικό λογαριασμό που οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι διατηρούν στον Διαχειριστή, ή (ii) τοις μετρητοίς σε οποιοδήποτε κατάσταση του Διαχειριστή στην Ελλάδα, στο οποίο ο Αποδεχόμενος Μέτοχος προσκομίζει τη Δήλωση Αποδοχής μαζί με την ταυτότητα ή το διαβατήριό του/της, ανάλογα με τον τρόπο που ο Αποδεχόμενος Μέτοχος θα έχει υποδείξει στη σχετική Δήλωση Αποδοχής.

1.7 Δεσμευτικότητα της Δημόσιας Πρότασης

Υπό τους όρους και τις προϋποθέσεις του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου και με την επιφύλαξη των διατάξεων της Απόφασης της ΕΚ, η Δημόσια Πρόταση είναι δεσμευτική για τον Προτείνοντα και κάθε Δήλωση Αποδοχής είναι δεσμευτική για τον Αποδεχόμενο ____ Μέτοχο που την υπέβαλε

1.8 Ο Σύμβουλος του Προτείνοντος

Η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. ενεργεί ως σύμβουλος του Προτείνοντος για τη Δημόσια Πρόταση, σύμφωνα με το άρθρο 10 της Απόφασης της ΕΚ.

2. ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΤΑΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΚΤΗΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

2.1 Εισαγωγή

Την 18η Μαΐου 2005, με βάση της Σύμβαση Εξαγοράς, ο Προτείνων απέκτησε μέσω του Χ.Α. από τις κ.κ. Πετρούλα Χριστολένη, Αντωνία Χριστολένη και Χριστίνα Χριστολένη 2.189.940, 1.352.785 και 1.351.400 Μετοχές αντίστοιχα που αντιπροσωπεύουν συνολικά το 75,864% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας στην τιμή των € 3,00 ανά Μετοχή.

Την 24η Μαΐου 2005 ο Προτείνων ενημέρωσε την ΕΚ και το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας σχετικά με την απόφασή του να απευθύνει την παρούσα υποχρεωτική Δημόσια Πρόταση στους Μετόχους για την αγορά των Μετοχών, τις οποίες δεν κατέχει ήδη ο Προτείνων. Ο Προτείνων κατείχε την 24η Μαΐου 2005 4.894.125 κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας, που αντιστοιχούν σε 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου στην Εταιρία.

Κατά την ίδια ημερομηνία οι υπολειπόμενες 1.557.075 Μετοχές, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας κατέχοντο από Μετόχους, που δεν συνδέονται με τον Προτείνοντα.

Στη συνέχεια την 27-5-2005 ο Προτείνων εκχώρησε δυνάμει ενεχύρου τα δικαιώματα ψήφου επί των 4.894.125 Μετοχών (που αντιστοιχούν σε 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου) στην Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. Δυνάμει σχετικής σύμβασης την 1-6-2005, η Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. δεσμεύτηκε να ασκεί τα παραπάνω δικαιώματα ψήφου σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα, εφόσον κατά την εύλογη κρίση της η σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα άσκηση αυτών δεν βλάπτει τα συμφέροντα της τράπεζας. (βλ. περαιτέρω κεφ. 2.9. Μετοχές που κατέχει ήδη ο Προτείνων)

Η Δημόσια Πρόταση ανακοινώθηκε με δημοσίευση στον ημερήσιο τύπο την 25η Μαΐου 2005 και στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. της 24ης Μαΐου 2005. Η Δημόσια Πρόταση διενεργείται σύμφωνα με τις διατάξεις της Απόφασης της ΕΚ και τους όρους που περιλαμβάνονται στο παρόν Πληροφοριακό Δελτίο.

Η ΕΚ ενέκρινε το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο, σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 4 της Απόφασης της ΕΚ, την 8η Ιουνίου 2005.

Με την παρούσα Δημόσια Πρόταση, ο Προτείνων απευθύνει πρόταση για την απόκτηση του συνόλου των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας, τις οποίες δεν κατέχει ήδη ο Προτείνων, ήτοι, κατά την 24η Μαΐου 2005, 1.557.075 Μετοχές, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας.

Μετά την ολοκλήρωση της Δημόσιας Πρότασης ο Προτείνων δεν προτίθεται να επιδιώξει τη διαγραφή των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας από το Χ.Α.

2.2. Η Εταιρία

Η Δημόσια Πρόταση αφορά την απόκτηση κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας. Με βάση το Ετήσιο Δελτίο της Εταιρίας του 2003:

Το 1983 ιδρύθηκε η «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΠΟΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Ε.Π.Ε» (με έδρα τον Πειραιά), με αντικείμενο εργασιών την διενέργεια διεθνών μεταφορών εμπορευμάτων ως μεταφορικός πράκτορας και την αντιπροσώπευση αλλοδαπών διαμεταφορικών οίκων.

Το 1990 ιδρύεται η Εταιρία «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΠΟΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με έδρα το Δήμο Πειραιώς και αρ. Μ.Α.Ε. 21540/06/Β/90/46 στοχεύοντας, παράλληλα με την παροχή υπηρεσιών διεθνών μεταφορών, στην ανάπτυξη υπηρεσιών logistics (όπου logistics αναφέρονται οι υπηρεσίες που παρέχονται από εταιρίες οι οποίες εξειδικεύονται στην ανάληψη συνόλου ή μέρους των λειτουργιών που αφορούν το ευρύτερο κύκλωμα αποθήκευσης-διανομής για λογαριασμό μίας εμπορικής ή βιομηχανικής επιχείρησης), διευρύνοντας έτσι το πεδίο δράσης της.

Με Ισολογισμό μετασχηματισμού της 30/9/94 η ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΠΟΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Ε.Π.Ε. απορροφήθηκε από την Εταιρία καθώς οι εταιρίες είχαν κοινούς μετόχους και συναφές αντικείμενο εργασιών. Η αποφασισθείσα συγχώνευση πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2166/93.

Από τη 19η Αυγούστου 1996, οι μετοχές της Εταιρίας διαπραγματεύονται στην Παράλληλη Αγορά του Χ.Α.

Σύμφωνα με το Ετήσιο Δελτίο του 2003 η Εταιρία καλύπτει σήμερα ένα ευρύ φάσμα υπηρεσιών που εκτείνεται από την πρακτόρευση διεθνών μεταφορών εμπορευμάτων, που αφορούν εισαγωγικό και εξαγωγικό εμπόριο, έως την παροχή υπηρεσιών logistics.

Σύμφωνα με το Ετήσιο Δελτίο 2003 και τις επίσημες ανακοινώσεις της, η Εταιρία έχει τις ακόλουθες 2 θυγατρικές εταιρίες:

ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.: 64,997% θυγατρική η οποία δραστηριοποιείται στο χώρο των αεροπορικών και ναυτιλιακών μεταφορών με εξειδίκευση στις αεροπορικές μεταφορές

SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER – ΔΙΑΝΟΜΕΣ – ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ – LOGISTICS (SILC) Α.Ε.: 98,98% θυγατρική, που σήμερα δεν έχει δραστηριότητα και, με το μέχρι τώρα σχεδιασμό της Εταιρίας, αποτελεί τον φορέα υλοποίησης κατασκευής «logistics center» στα Οινόφυτα Αττικής και την ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου – Θεσσαλονίκης.

Το σημερινό Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, το οποίο διαμορφώθηκε με την ακόλουθη σύνθεση την 27η Φεβρουαρίου 2005, είναι το εξής:

1. Πρόεδρος και Διευθύνουσα Σύμβουλος: Βασιλική Νάση του Δημητρίου.
2. Αντιπρόεδρος: Αβραάμ Δημητράκης του Στεργίου.
3. Μέλος: Άδωνις Ιωαννίδης του Ανδρέα.
4. Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος: Ιωάννης Μανούσος του Ισιδωρου.
5. Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος: Χαράλαμπος Ερμείδης του Γεωργίου.

Η θητεία του ως άνω Διοικητικού Συμβουλίου θα λήξει το αργότερο κατά την τακτική γενική συνέλευση του 2005.

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σε ύψος € 11.160.576 και διαιρείται σε 6.451.200 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,73 εκάστη. Σύμφωνα με τη δημοσιευμένη συνοπτική λογιστική κατάσταση της Εταιρίας για τη χρήση 2005, η Εταιρία είχε σε απλή βάση κύκλο εργασιών ύψους € 17.652 χιλ., κέρδη προ φόρων ύψους € 1.708 χιλ., και σύνολο ιδίων κεφαλαίων € 17.234 χιλ..

Σύμφωνα με τη δημοσιευμένη ενοποιημένη συνοπτική λογιστική κατάσταση της Εταιρίας για τη χρήση 2005, η Εταιρία είχε σε ενοποιημένη βάση κύκλο εργασιών ύψους € 20.968 χιλ., κέρδη προ φόρων μετά από δικαιώματα μειοψηφίας ύψους € 1.812 χιλ. και σύνολο ιδίων κεφαλαίων € 17.880 χιλ.

2.3 Ο Προτείνων

Ο Προτείνων έχει την μορφή εταιρίας περιορισμένης ευθύνης, η οποία ιδρύθηκε το έτος 2005 με την επωνυμία «ALMATI SERVICES LTD» και έδρα στην Λευκωσία της Κύπρου και πιο συγκεκριμένα επί της διευθύνσεως Αγαπήνορος 2.

Ο σκοπός του Προτείνοντος, μεταξύ άλλων περιλαμβάνει και την επένδυση ή την απόκτηση μετοχών σε άλλες εταιρίες. Σήμερα ο Προτείνων συμμετέχει μόνο στο κεφάλαιο της Εταιρίας με ποσοστό 75,86% και δεν έχει άλλες συμμετοχές ή δραστηριότητα.

Το μετοχικό κεφάλαιο του Προτείνοντος ανέρχεται σε 1.000 κυπριακές λίρες και ελέγχεται εξ' ολοκλήρου, κατά τις διατάξεις των άρθρων 7 & 8 του Π.Δ. 51/1992 από τον κο Ιωάννη Αρβανίτη, κάτοικο Αθηνών, Πανεπιστημίου 10.

Ο Προτείνων δεν απασχολεί προσωπικό.

Ο Προτείνων λειτουργεί σύμφωνα με το Κυπριακό Δίκαιο δεν έχει Διοικητικό Συμβούλιο και έχει ως μόνο Διευθυντή (Director) τον κο. Νικόλαο Ιωάννου, κάτοικο Κύπρου, Αρσινόης 4-6, Λευκωσία.

Ο κος Ιωάννης Αρβανίτης έχει εξουσιοδοτηθεί νόμιμα όπως εκπροσωπεί τον Προτείνοντα στο σύνολο της διαδικασίας που αφορά στην Δημόσια Πρόταση.

Ο Προτείνων ιδρύθηκε το 2005 και ως εκ τούτου δεν έχει δημοσιεύσει οικονομικές καταστάσεις.

Ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης συμμετέχει σε Ανώνυμες Εταιρίες που ασκούν λειτουργική δραστηριότητα, με ποσοστό ανώτερο του 10%, ως ακολούθως:

«ΝΕΜΕΣΙΣ ΕΚΔΟΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΑΕ» (ποσοστό 89%), όπου κατέχει και τη θέση του Προέδρου του Διοικητικού της Συμβουλίου. Η εταιρία δραστηριοποιείται σε εκτυπώσεις εντύπων και στις εκδόσεις της εβδομαδιαίας οικονομικής εφημερίδας «Ισοτιμία» και του περιοδικού «Αμυντικά Θέματα».

«ΜΕΡΙΤ ΕΛΛΑΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΕΙΔΗ ΑΕ» (ποσοστό 34,37%). Το αντικείμενο εργασιών της εταιρίας είναι το εμπόριο λιπαντικών.

Επίσης συμμετέχει σε Διοικητικά Συμβούλια Ανωνύμων Εταιριών χωρίς να έχει προσωπική μετοχική συμμετοχή, ως ακολούθως:

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΕΨΙΛΟΝ ΙΝΤΕΡΑΚΤΙΒ ΣΕΡΒΙΣΙΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ ΑΜΦΙΔΡΟΜΗΣ ΤΗΛΕΟΡΑΣΗΣ ΚΑΙ ΠΟΛΥΜΕΣΩΝ», η οποία δραστηριοποιείται στην ανάπτυξη, τη διάθεση, την εγκατάσταση και συντήρηση λογισμικών προγραμμάτων για παροχή υπηρεσιών business και entertainment.

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της «MOTORSYSTEM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΗΣ-ΕΞΑΓΩΓΗΣ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ – ΕΙΔΩΝ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΙΔΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» με αντικείμενο εργασιών ανάλογο της επωνυμίας της.

Συνιδεούσων Σύμβουλος στην ΤΕΧΝΟΚΙΝΗΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με αντικείμενο εργασιών την έκδοση περιοδικών αυτοκινήτου.

2.4 Ο Σύμβουλος του Προτείνοντος

Η Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε. με έδρα την Αθήνα (Λεωφ. Αμαλίας 20 & Σουρή 5) ενεργεί ως σύμβουλος του Προτείνοντος για τη Δημόσια Πρόταση, σύμφωνα με το άρθρο 10 της Απόφασης της ΕΚ. Ο Σύμβουλος είναι πιστωτικό ίδρυμα δικαιούμενο να παρέχει στην Ελλάδα την επενδυτική υπηρεσία του άρθρου 2 στοιχείο 1 δ' του ν. 2396/1996. Ο Σύμβουλος δεν παρέχει οιαδήποτε εγγύηση, σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1 (ε) της Απόφασης της ΕΚ.

Ο Σύμβουλος συνυπογράφει το παρόν Πληροφοριακό Δελτίο και βεβαιώνει, έχοντας καταβάλει την απαιτούμενη επιμέλεια, ότι το περιεχόμενο του παρόντος υ928 Πληροφοριακού Δελτίου είναι ακριβές.

2.5 Εξουσιοδοτημένο Πιστωτικό Ίδρυμα για την κατάθεση των Δηλώσεων Αποδοχής

Ο Προτείνων έχει ορίσει και εξουσιοδοτήσει την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε., ως υπεύθυνη για την παραλαβή των Δηλώσεων Αποδοχής, όπως προβλέπεται στο άρθρο 12 της Απόφασης της ΕΚ. Ο Διαχειριστής είναι υπεύθυνος να παραλαμβάνει όλες τις Δηλώσεις Αποδοχής, να εποπτεύει και να πραγματοποιεί τη μεταβίβαση των εγκύρων προσφερθέντων Μετοχών της Δημόσιας Πρότασης, καθώς και την καταβολή του τιμήματος για τις Μετοχές αυτές στους Αποδεχόμενους Μετόχους.

Μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν πρόσθετες πληροφορίες σχετικά με τη διαδικασία υποβολής Δηλώσεων Αποδοχής μπορούν να τηλεφωνούν στους ακόλουθους αριθμούς του Διαχειριστή κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες:

(α) 210 3288226, Νικολία Λέντζιου

(β) 210 3288223, Αδαμάντιος Τσάκλας

Επίσης, οι Μέτοχοι μπορούν να λάβουν πρόσθετες πληροφορίες σχετικά με τη διαδικασία υποβολής Δηλώσεων Αποδοχής και αντίγραφα του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου από όλα τα υποκαταστήματα του Διαχειριστή στην Ελλάδα.

2.6 Υπεύθυνοι σύνταξης του Πληροφοριακού Δελτίου

Σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1(δ) της Απόφασης της ΕΚ, ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης, υπό την ιδιότητά του ως πληρεξούσιος του Προτείνοντος είναι υπεύθυνος για τη σύνταξη του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου και βεβαιώνει την ακρίβεια του περιεχομένου του

2.7 Βεβαίωση χορηγούμενη από την Τράπεζα NOVABANK Α.Ε.

Η Τράπεζα NOVABANK Α.Ε., η οποία είναι πιστωτικό ίδρυμα που έχει μόνιμη εγκατάσταση και λειτουργεί στην Ελλάδα, βεβαιώνει σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 1(θ) της Απόφασης της ΕΚ ότι ο Προτείνων διαθέτει τα απαραίτητα μέσα για να καταβάλει ολόκληρο το τίμημα, ανερχόμενο την 24^η Μαΐου 2005 κατ' ανώτατο ποσό σε € 4.671.225 (πλέον των αναλογούντων στον Προτείνοντα εξόδων εκκαθαρίσεως), προς τους Μετόχους της Εταιρίας που θα αποδεχθούν τη Δημόσια Πρόταση. Η Τράπεζα Nova Α.Ε. δήλωσε στην ίδια επιστολή ότι δεν παρέχει οποιαδήποτε εγγύηση κατά την έννοια των άρθρων 847 επ. του Αστικού Κώδικα.

2.8 Οι Μετοχές που αποτελούν αντικείμενο της Δημόσιας Πρότασης

Όλες οι μετοχές στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας είναι κοινές ονομαστικές, με ονομαστική αξία € 1,73 εκάστη. Οι Μετοχές διαπραγματεύονται στην Παράλληλη Αγορά του Χ.Α. Η Δημόσια Πρόταση αφορά όλες τις κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρίας τις οποίες δεν κατέχει ήδη ο Προτείνων, που ισοδυναμούσαν την 24η Μαΐου 2005 με 1.557.075 Μετοχές, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας.

Ο Προτείνων προτίθεται να αποκτήσει τις Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης και τα υφιστάμενα και μελλοντικά δικαιώματα που απορρέουν από αυτές, εφ' όσον οι Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης είναι ελεύθερες και απαλλαγμένες από οποιοδήποτε εμπρόγματο ή ενοχικό βάρος ή δικαίωμα, περιορισμό, διεκδίκηση, επικαρπία, επιβάρυνση ή από οποιοδήποτε άλλο δικαίωμα τρίτων.

2.9 Μετοχές που κατέχει ήδη ο Προτείνων

Την 24η Μαΐου 2005, ο Προτείνων κατείχε 4.894.125 Μετοχές οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας.

Η Σύμβαση Εξαγοράς προβλέπει ότι ο Προτείνων αναλαμβάνει την υποχρέωση να ψηφίσει υπέρ της απαλλαγής των υφιστάμενων μελών του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρίας από κάθε ευθύνη, σύμφωνα με το άρθρο 35 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920 τόσο για τη χρήση 1.1.2005 – 31.12.2005 όσο και κατά το χρονικό διάστημα από 1.1.2005 μέχρι και την παραίτηση ή αντικατάστασή τους.

Στη συνέχεια την 27-5-2005 ο Προτείνων εκχώρησε δυνάμει ενεχύρου τα δικαιώματα ψήφου επί των 4.894.125 Μετοχών (που αντιστοιχούν σε 75,864% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου) στην Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. Δυνάμει σχετικής σύμβασης την 1-6-2005, η Τράπεζα NOVABANK Α.Ε. δεσμεύτηκε να ασκεί τα παραπάνω δικαιώματα ψήφου σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα, εφόσον κατά την εύλογη κρίση της η σύμφωνα με τις οδηγίες του Προτείνοντα άσκηση αυτών δεν βλάπτει τα συμφέροντα της τράπεζας. Περαιτέρω, η τράπεζα δεσμεύτηκε προς τον Προτείνοντα να ασκήσει τα δικαιώματα ψήφου της έτσι ώστε να απαλλαγούν τα υφιστάμενα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρίας κατά τα ανωτέρω, εφόσον δε θα προκύψουν θέματα ευθύνης κατά την έγκριση των σχετικών οικονομικών καταστάσεων και να εκλεγεί νέο διοικητικό συμβούλιο στην Εταιρία της επιλογής του Προτείνοντα κατά την πρώτη γενική συνέλευση που θα έχει σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Με την εξαίρεση των ανωτέρω, ο Προτείνων δεν είναι, άμεσα ή έμμεσα, συμβαλλόμενος σε καμία σύμβαση σχετική με τη Δημόσια Πρόταση ή την άσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από τις Μετοχές της Εταιρίας.

2.10 Ανώτατος αριθμός Μετοχών που δεσμεύεται να αποκτήσει ο Προτείνων

Υπό τους όρους και τις προϋποθέσεις του παρόντος Πληροφοριακού Δελτίου ο Προτείνων δεσμεύεται να αποκτήσει όλες τις Μετοχές της Δημόσιας Πρότασης που θα του προσφερθούν, δηλαδή κατ'άνωτατο αριθμό την 24η Μαΐου 2005 1.557.075 Μετοχές, οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 24,136% του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρίας.

2.11 Το Προσφερόμενο Τίμημα

Σύμφωνα με τη Δημόσια Πρόταση, ο Προτείνων προσφέρεται να καταβάλει για κάθε Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης σε σχέση με την οποία η Δημόσια Πρόταση γίνεται εγκύρως αποδεκτή το ποσό των € 3,00 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης σε μετρητά.

Το Προσφερόμενο Τίμημα είναι ανώτερο κατά ποσοστό 8,29%, ήτοι € 0,23 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης από τη ΜΣΧΤ κατά την περίοδο μεταξύ της 18ης Απριλίου 2005 και 17ης Μαΐου 2005, ήτοι κατά το διάστημα 1 μηνός πριν την πραγματοποίηση των συναλλαγών που προβλέπονταν στη Σύμβαση Εξαγοράς. Η ΜΣΧΤ, για τον υπολογισμό της οποίας έχουν εξαιρεθεί οι συναλλαγές πακέτου, κατά την ίδια ως άνω περίοδο ανερχόταν σε € 2,77.

Το Προσφερόμενο Τίμημα είναι ανώτερο κατά ποσοστό 19,31%, ήτοι € 0,49 ανά Μετοχή της Δημόσιας Πρότασης από τη ΜΣΧΤ κατά την περίοδο μεταξύ της 24ης Μαΐου 2005 και 23ης Μαΐου 2005, ήτοι κατά το διάστημα 12 μηνών πριν την υποβολή της Δημόσιας Πρότασης. Η ΜΣΧΤ, για τον υπολογισμό της οποίας έχουν εξαιρεθεί οι συναλλαγές πακέτου, κατά την ίδια ως άνω περίοδο ανερχόταν σε € 2,51.

Το Προσφερόμενο Τίμημα ισούται με την υψηλότερη των παρακάτω τιμών: (α) της ΜΣΧΤ των

Μετοχών κατά τους 12 μήνες που προηγούνται της Δημόσιας Πρότασης, και (β) της υψηλότερης τιμής στην οποία ο Προτείνων ή πρόσωπο της παραγράφου 2 του άρθρου 5 της Απόφασης της ΕΚ απέκτησε, κατά τους 6 μήνες που προηγούνται της υποβολής της Δημόσιας Πρότασης, Μετοχές Η εξωχρηματιστηριακή μεταβίβαση των Μετοχών της Δημόσιας Πρότασης από τους Αποδεχόμενους Μετόχους προς τον Προτείνοντα δεν υπόκειται σε φόρο χρηματιστηριακών συναλλαγών, αλλά υπόκειται στα προβλεπόμενα στον Κανονισμό Εκκαθάρισης δικαιώματα, που επιβαρύνουν τόσο τον Προτείνοντα όσο και τους Αποδεχόμενους Μετόχους.

Έτσι από το Προσφερόμενο Τίμημα που θα λάβουν οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι θα αφαιρεθούν τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό Εκκαθάρισης δικαιώματα, υπέρ του Κ.Α.Α. που τους βαρύνουν, σήμερα ανερχόμενα σε ποσοστό 0,06% επί της αξίας της συναλλαγής, η οποία υπολογίζεται ως το γινόμενο του αριθμού των προς μεταβίβαση Μετοχών της Δημόσιας Πρότασης επί τη μεγαλύτερη από τις εξής τιμές: του Προσφερόμενου Τιμήματος ή της τιμής κλεισίματος της Μετοχής στο Χ.Α.Α. την προηγούμενη ημέρα της υποβολής των απαραίτητων εγγράφων στο Κ.Α.Α. Ο Προτείνων προτίθεται στην Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας για την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2005, η οποία θα λάβει χώρα έως την 30η Ιουνίου 2005, να ψηφίσει, ως ημερομηνία αποκοπής του δικαιώματος για την λήψη μερίσματος για τη χρήση 2005, ημερομηνία μεταγενέστερη της ημερομηνίας εκκαθάρισης της εξωχρηματιστηριακής μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών και ως χρόνο έναρξης καταβολής του μερίσματος ημερομηνία η οποία θα απέχει το αργότερο 15 ημέρες από την αποκοπή του σχετικού δικαιώματος και σε κάθε περίπτωση θα είναι εντός του διμήνου, που προβλέπει ο νόμος, από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Οι ανωτέρω ημερομηνίες θα συγκεκριμενοποιηθούν κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας, για τη χρήση 2005, και το αποτέλεσμα των σχετικών ενεργειών θα είναι οι Μέτοχοι που θα έχουν αποδεχθεί εγκύτως τη Δημόσια Πρόταση και θα προσφέρουν τις Μετοχές τους στον Προτείνοντα, κατά την Περίοδο Αποδοχής, να μην δικαιούνται μέρισμα από την διανομή κερδών της χρήσης 2005.

2.12 Αίρεσεις

Η Δημόσια Πρόταση είναι υποχρεωτική και δεν υπόκειται σε καμία αίρεση.

2.13 Περίοδος Αποδοχής

Η Περίοδος Αποδοχής, κατά τη διάρκεια της οποίας οι Μέτοχοι δύνανται να δηλώσουν την αποδοχή της Δημόσιας Πρότασης, αρχίζει από την 14η Ιουνίου 2005 και λήγει την 13η Ιουλίου 2005, δηλαδή διαρκεί συνολικά τριάντα (30) ημέρες.

2.14 Δηλώσεις Αποδοχής – Διαδικασία παραλαβής των Δηλώσεων Αποδοχής – Μη ανακλητό των Δηλώσεων Αποδοχής

Οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι θα πρέπει να συμπληρώσουν και να καταθέσουν Δήλωση Αποδοχής σε οποιοδήποτε κατάσταση του Διαχειριστή στην Ελλάδα. Αντίτυπα της Δήλωσης Αποδοχής θα διατίθενται από τα καταστήματα του Διαχειριστή κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες καθ' όλη τη διάρκεια της Περιόδου Αποδοχής. Ειδικότερα, η διαδικασία Αποδοχής έχει ως ακολούθως:

α) Οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι πρέπει πρώτα να απευθυνθούν στον αρχικό Χειριστή των Μετοχών τους, που αναφέρονται στη Δήλωση Αποδοχής, στον οποίο θα δώσουν εντολή για τη μεταφορά του συνόλου των Προσφερομένων Μετοχών με τη διαδικασία Άρσης Αξίας του Σ.Α.Τ. και τύπο κίνησης «Μεταφορά Ποσότητας» (όπως αυτοί οι όροι ορίζονται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης). Από τον αρχικό Χειριστή τους οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι παραλαμβάνουν αποδεικτικό καταχώρησης της εντολής Άρσης Αξίας, το οποίο περιλαμβάνει τον αύξοντα αριθμό Άρσης Αξίας, την ημερομηνία πραγματοποίησής της, καθώς και την ποσότητα των Μετοχών που ήρθαν. Επιπλέον παραλαμβάνουν εκτύπωση στοιχείων Μεριδίας Επενδυτή και Λογαριασμού Αξιών με τα ατομικά τους στοιχεία στο Σ.Α.Τ. (όπως αυτοί οι όροι ορίζονται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης). Αν οι Προσφερόμενες Μετοχές έχουν καταχωρηθεί στον Ειδικό Λογαριασμό (όπως αυτός ο όρος ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης) του Αποδεχόμενου Μετόχου, αυτός πρέπει να υποβάλει στο Κ.Α.Α. (αντί στον αρχικό Χειριστή του) σχετικό αίτημα μεταφοράς τους κατά την ανωτέρω διαδικασία.

β) Οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι προσέρχονται στη συνέχεια σε οποιοδήποτε κατάσταση του Διαχειριστή στην Ελλάδα επιθυμούν κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες έχοντας μαζί τους το αποδεικτικό καταχώρησης της εντολής Άρσης Αξίας, καθώς και την εκτύπωση στοιχείων Μεριδίας Επενδυτή και Λογαριασμού Αξιών με τα ατομικά τους στοιχεία στο Σ.Α.Τ. Στο κατάσταση συμπληρώνουν και καταθέτουν τη Δήλωση Αποδοχής με την οποία: (i) εξουσιοδοτούν τον Διαχειριστή να αναλάβει τον

χειρισμό των Προσφερόμενων Μετοχών ειδικά για τους σκοπούς της Δημόσιας Πρότασης, και (ii) δίνουν εντολή στον Διαχειριστή για την ολοκλήρωση της μεταφοράς των Προσφερόμενων Μετοχών με τη διαδικασία Λήψης Αξίας του Σ.Α.Τ. (όπως αυτός ο όρος ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης). Οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι παραλαμβάνουν αντίγραφο της Δήλωσης Αποδοχής και μηχανογραφικά επικυρωμένο αποδεικτικό καταχώρησης της Δήλωσης Αποδοχής. Κάθε Δήλωση Αποδοχής πρέπει να αφορά τουλάχιστον μία Μετοχή ή ακέραια πολλαπλάσια αυτής. Τα πιο πάνω έντυπα συμπεριλαμβανομένης και της Δήλωσης Αποδοχής πρέπει να είναι προσηκόντως υπογεγραμμένα από τον Αποδεχόμενο Μέτοχο.

Η κατάθεση της Δήλωσης Αποδοχής μπορεί να γίνει είτε αυτοπροσώπως είτε δι' αντιπροσώπου. Εάν η κατάθεση πραγματοποιηθεί δι' αντιπροσώπου, το σχετικό πληρεξούσιο έγγραφο που παρέχεται στον αντιπρόσωπο θα πρέπει να περιλαμβάνει σαφείς εντολές και πλήρη στοιχεία του Αποδεχόμενου Μετόχου και του αντιπροσώπου με θεωρημένο το γνήσιο της υπογραφής του Αποδεχόμενου Μετόχου από

αστυνομικό τμήμα ή άλλη αρμόδια διοικητική αρχή.

Οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι μπορούν να εξουσιοδοτήσουν κατά τον προσηκόντα τρόπο τον Χειριστή του Λογαριασμού Αξιών τους στο Σ.Α.Τ. (όπως αυτοί οι όροι ορίζονται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης) προκειμένου να προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την αποδοχή της Δημόσιας Πρότασης για λογαριασμό τους. Η επισήμανση αυτή έχει μόνο πληροφοριακό χαρακτήρα και δεν αποτελεί προτροπή του Προτείνοντος.

Από και δια της προσηκουσας, έγκυρης, εμπρόθεσμης και νόμιμης ολοκλήρωσης της διαδικασίας που περιγράφεται ανωτέρω, ο οικείος Αποδεχόμενος Μέτοχος θα θεωρείται ότι έχει αποδεχθεί τη Δημόσια Πρόταση.

Η Δήλωση Αποδοχής περιλαμβάνει ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα παρεχόμενη από τον Αποδεχόμενο Μέτοχο προς τον Διαχειριστή για την πραγματοποίηση όλων των ενεργειών που απαιτούνται για την ολοκλήρωση της πώλησης και της μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών ή για την επιστροφή τους σε Χειριστή (όπως αυτός ο όρος ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης) που θα έχει επιλεγεί από τον Αποδεχόμενο Μέτοχο και θα κατονομάζεται στη Δήλωση Αποδοχής, στην περίπτωση που επέλθουν τα γεγονότα της παραγράφου 2.16 Γ κατωτέρω.

Οι κατά τα ανωτέρω υποβληθείσες Δηλώσεις Αποδοχής δεν θα μπορούν να ανακληθούν, εκτός εάν ο Αποδεχόμενος Μέτοχος ακολούθως αποδεχθεί Ανταγωνιστική Πρόταση, δηλαδή δημόσια πρόταση την οποία θα έχει εγκρίνει η ΕΚ σύμφωνα με το άρθρο 21 της Απόφασης της ΕΚ. Στην περίπτωση αυτή οι Αποδεχόμενοι Μέτοχοι που έχουν υποβάλει Δήλωση Αποδοχής δύνανται να την ανακαλέσουν, προκειμένου να αποδεχθούν υ964 τέτοια Ανταγωνιστική Πρόταση, καταθέτοντας σχετική έγγραφη δήλωση ανάκλησης προς τον Διαχειριστή.

2.15 Δημοσίευση των αποτελεσμάτων της Δημόσιας Πρότασης

Τα αποτελέσματα της Δημόσιας Πρότασης θα δημοσιευθούν στον ημερήσιο τύπο και στο Ημερήσιο Δελτίο Τιμών του Χ.Α. εντός δύο εργάσιμων ημερών από τη λήξη της Περιόδου Αποδοχής.

2.16 Διαδικασία καταβολής του Προσφερόμενου Τιμήματος - Διαδικασία μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών - Μεταφορά των Μετοχών που δεν μεταβιβάζονται

Α. Μετά την ανακοίνωση των αποτελεσμάτων της Δημόσιας Πρότασης και εκτός εάν έχει υποβληθεί Δήλωση Ανάκλησης από Αποδεχόμενο Μέτοχο, καταρτίζεται σύμβαση για την εξωρηματιστηριακή μεταβίβαση των Προσφερόμενων Μετοχών μεταξύ ενός εκάστου Αποδεχόμενου Μετόχου, ως πωλητή, και του Προτείνοντος, ως αγοραστή, σύμφωνα με τους όρους της Δημόσιας Πρότασης.

Β. Η εξωρηματιστηριακή μεταβίβαση των Προσφερόμενων Μετοχών που περιέρχονται στον Προτείνοντα λόγω της Δημόσιας Πρότασης και η καταβολή του Προσφερόμενου Τιμήματος θα γίνουν ως εξής:

(α) Το αργότερο την επόμενη εργάσιμη ημέρα από την ανακοίνωση των αποτελεσμάτων της Δημόσιας Πρότασης σύμφωνα με την παράγραφο 2.15 του παρόντος, ο Διαχειριστής ενεργών ως πληρεξούσιος των Αποδεχόμενων Μετόχων και ο Προτείνων θα συνάψουν την προβλεπόμενη στον Κανονισμό Εκκαθάρισης σύμβαση για την εξωρηματιστηριακή μεταβίβαση των Μεταβιβαζόμενων Μετοχών. Ο Διαχειριστής, ενεργών ως ανωτέρω, θα προβεί στις αναγκαίες ενέργειες για την υποβολή στο Κ.Α.Α. των απαιτούμενων εγγράφων για την καταχώριση της μεταβίβασης των Μεταβιβαζόμενων Μετοχών στο Σ.Α.Τ.

β) Οι εξωχρηματιστηριακές μεταβιβάσεις των Μεταβιβαζόμενων Μετοχών θα καταχωρηθούν στο Σ.Α.Τ. κατά την τρίτη εργάσιμη ημέρα μετά την υποβολή όλων των απαραίτητων για τη μεταβίβαση εγγράφων στο Κ.Α.Α., σύμφωνα με τον Κανονισμό Εκκαθάρισης.

(γ) Την ίδια τρίτη εργάσιμη ημέρα που θα έχει ολοκληρωθεί η υπό στοιχείο (β) καταχώριση, ο

Διαχειριστής θα καταβάλει το Προσφερόμενο Τίμημα σε καθένα Αποδεχόμενο Μέτοχο, είτε δια πιστώσεως του λογαριασμού καταθέσεων του στον Διαχειριστή, είτε δια της καταβολής μετρητών σε οποιοδήποτε κατάστημα του Διαχειριστή στην Ελλάδα, προσκομίζοντας την ταυτότητα ή το διαβατήριό του/της και το αντίγραφο της Δήλωσης Αποδοχής, ανάλογα με τον τρόπο που ο Αποδεχόμενος Μέτοχος θα έχει υποδείξει στη Δήλωση Αποδοχής.

Γ. Σε περίπτωση που Αποδεχόμενος Μέτοχος υποβάλει Δήλωση Ανάκλησης, ο Διαχειριστής θα μεταφέρει τις Προσφερόμενες Μετοχές στον Χειριστή (όπως αυτός ο όρος ορίζεται στον Κανονισμό Εκκαθάρισης), που ο Αποδεχόμενος Μέτοχος θα έχει επιλέξει στη Δήλωση Αποδοχής, το αργότερο εντός μίας εργάσιμης ημέρας από την υποβολή της Δήλωσης Ανάκλησης από τον Αποδεχόμενο Μέτοχο.

2.17 Επιχειρηματικά σχέδια του Προτείνοντος σχετικά με την Εταιρία

Ο Προτείνων προχώρησε στην εξαγορά των Μετοχών των Βασικών Μετόχων λαμβάνοντας υπόψη:

(α) την θέση της Εταιρίας στους κλάδους των μεταφορών και logistics (όπου logistics αναφέρονται οι υπηρεσίες που παρέχονται από εταιρίες οι οποίες εξειδικεύονται στην ανάληψη συνόλου ή μέρους των λειτουργιών που αφορούν το ευρύτερο κύκλωμα αποθήκευσης-διανομής για λογαριασμό μίας εμπορικής ή βιομηχανικής επιχείρησης),

(β) τις προοπτικές ανάπτυξης των ανωτέρω κλάδων εξαιτίας του αυξανόμενου διεθνούς εμπορίου και της

μετακίνησης εμπορευμάτων, (γ) την επαρκή κεφαλαιακή διάρθρωση της Εταιρίας και

(δ) τις δυνατότητες επέκτασης σε συμπληρωματικούς τομείς (π.χ. εμπορία προϊόντων) οι οποίες δύνανται να μεγιστοποιήσουν τα οφέλη για την Εταιρία μέσω επίτευξης συνεργιών κόστους κλπ. Η Εταιρία δραστηριοποιείται με επιτυχία στο κλάδο των οδικών, αεροπορικών και θαλάσσιων μεταφορών, από τον οποίο απορρέει και η συντριπτική πλειοψηφία των εσόδων της (ποσοστό 81,7% επί του συνολικού κύκλου εργασιών του έτους 2005). Επικουρικά αναπτύσσεται στην παροχή υπηρεσιών logistics κάνοντας χρήση ιδιόκτητων και μισθωμένων χώρων.

Ο Προτείνων έχει στόχο την συνέχιση των ανωτέρω δραστηριοτήτων, διατηρώντας με τον τρόπο αυτό το αντικείμενο εργασιών της αναλλοίωτο, εφαρμόζοντας παράλληλα και σύγχρονες τεχνικές ανάπτυξης πωλήσεων, (π.χ. συνδυασμένες πωλήσεις), δηλαδή αφενός την παροχή σε πελάτες περισσότερων της μίας υπηρεσίας (πχ. μεταφορές & logistics) και αφετέρου την ανάληψη εμπορικής δραστηριότητας για προϊόντα με σκοπό τον συνδυασμό τους με την παροχή υπηρεσιών μεταφορών & logistics.

Η δραστηριοποίηση της Εταιρίας στον κλάδο των οδικών, αεροπορικών και θαλάσσιων μεταφορών που, όπως αναφέρθηκε αποτελεί ποσοστό 81,7% των πωλήσεων, θα συνεχισθεί, ενώ στόχος του Προτείνοντος είναι η περαιτέρω επαύξηση των εργασιών αυτών. Στον κλάδο αυτό δεν απαιτούνται ιδιαίτερες κεφαλαιουχικές επενδύσεις καθώς η παροχή μεταφορικών υπηρεσιών αποτελεί βασικά διαμεσολαβητική εργασία.

Στον κλάδο των logistics, που δραστηριοποιείται επικουρικά, η Εταιρία, σύμφωνα με το Ετήσιο Δελτίο της χρήσης 2003 έχει καταρτίσει επενδυτικό πρόγραμμα που αφορά κύρια στην κατασκευή διαμετακομιστικών κέντρων στον Αυλώνα Αττικής και στη Θεσσαλονίκη μέσω της θυγατρικής της SILC AE.

Δεδομένου ότι τα έργα βρίσκονται σε αρχική φάση και παρουσιάζουν σύμφωνα με την Διοίκηση της Εταιρίας, όπως φαίνεται στην έκθεση διάθεσης αντληθέντων κεφαλαίων που συντάχθηκε την 26^η Φεβρουαρίου 2005, πολυπλοκότητα ενώ παράλληλα απαιτούν σύνθετα κατασκευαστικά σχέδια, ο Προτείνων θα αξιολογήσει την σκοπιμότητα συνέχισης των έργων με κριτήριο τη σχέση κόστους – οφέλους που αναμένεται να αποφέρουν τα σκοπούμενα έργα.

Σε περίπτωση που κριθεί ασύμφορη η συνέχιση των ανωτέρω έργων, η ανάπτυξη των υπηρεσιών logistics θα επιχειρηθεί είτε με την κατασκευή εναλλακτικών αποθηκευτικών χώρων με τρόπο που θα δύνανται να μεγιστοποιηθούν τα οφέλη της Εταιρίας είτε με την μίσθωση χώρων, εφόσον αυτοί κρίνεται ότι εξυπηρετούν τις ανάγκες της Εταιρίας και καθιστούν κερδοφόρο τη δραστηριότητα αυτή.

Ο Προτείνων προτίθεται μέχρι την 31/12/2005 να έχουν ληφθεί οι απαραίτητες αποφάσεις από τα όργανα της Εταιρίας σχετικά με την υλοποίηση του τρέχοντος ή τυχόν εναλλακτικού επιχειρηματικού σχεδίου που αφορούν την κατασκευή διαμετακομιστικών κέντρων. Δεδομένης της ισχυρής βάσης ιδίων κεφαλαίων που διαθέτει σήμερα η Εταιρία και της περιορισμένης επιβάρυνσης της από πάσης φύσεως υποχρεώσεις (των Τραπεζικών συμπεριλαμβανομένων), ο Προτείνων θα εξετάσει την δυνατότητα αλλαγής της κεφαλαιακής της διάρθρωσης που θα αφορά σε μείωση μετοχικού κεφαλαίου και την επιστροφή των κεφαλαίων προς τους μετόχους με χρήση των υφιστάμενων διαθεσίμων της Εταιρίας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιριών, καθώς και με πιθανή χρήση δανεισμού (leverage), για ποσό τέτοιο που δε θα εμποδίσει την περαιτέρω ανάπτυξη της Εταιρίας. Το ποσό αυτό σε περίπτωση λήψης απόφασης περί μη κατασκευής διαμετακομιστικών κέντρων θα ανέρχεται κατ' ελάχιστο στο ποσό που σύμφωνα με το τρέχον επενδυτικό πρόγραμμα της Εταιρίας προορίζεται για το σκοπό αυτό, ήτοι 5,5 εκατ. ευρώ, εφόσον επιτραπεί αφενός από το νομικό πλαίσιο (έγκριση Γενικής Συνέλευσης, άδεια του Υπουργείου Ανάπτυξης και μη διατύπωση αντιρρήσεων από τους πιστωτές) και αφετέρου δεν διαταράσσει την ομαλή λειτουργία της Εταιρίας.

Περαιτέρω, ο Προτείνων στοχεύει να αναζητήσει νέα πεδία δραστηριοποίησης σε τομείς που θα μπορούσαν να λειτουργήσουν συμπληρωματικά στις σημερινές της εργασίες με σκοπό την διεύρυνση των δραστηριοτήτων της Εταιρίας και την εκμετάλλευση λειτουργικών συνεργιών, όπως π.χ. η ανάπτυξη εμπορικών εργασιών που σε συνδυασμό με την παροχή υπηρεσιών μεταφορών και logistics είναι δυνατόν να αυξήσουν την αποδοτικότητα των εργασιών της.

Σε κάθε περίπτωση, οποιαδήποτε σχετική απόφαση λαμβάνεται μόνον από το αρμόδιο όργανο της Εταιρίας (Διοικητικό Συμβούλιο ή Γενική Συνέλευση) που οφείλει να αξιολογεί τα πιθανά οφέλη και τους λόγους δραστηριοποίησης σε νέους τομείς ανάπτυξης.

Ο Προτείνων σκοπεύει να εκλέξει στην Τακτική Γενική Συνέλευση για τη χρήση 2005, η οποία αναμένεται να διεξαχθεί μέχρι την 30η Ιουνίου 2005 την πλειοψηφία των μελών του νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Εφόσον οι συνθήκες της αγοράς δεν το επιβάλουν, η πρόθεση του Προτείνοντος είναι να μην υπάρξουν περεταίρω ουσιώδεις μεταβολές στις υφιστάμενες πρακτικές και τον τρόπο λειτουργίας της Εταιρίας.

Ο Προτείνων δεν προτίθεται να μεταβάλει τον τρόπο λειτουργίας της θυγατρικής της Χάρλας ΑΕ, ενώ η λειτουργία της θυγατρικής της SILC ΑΕ, η οποία σήμερα δεν έχει δραστηριότητα και αποτελεί τον φορέα υλοποίησης των διαμετακομιστικών κέντρων στον Αυλώνα Αττικής και στη Θεσσαλονίκη, θα εξαρτηθεί από την αξιολόγηση του υφιστάμενου επενδυτικού προγράμματος της Εταιρίας.

Ο Προτείνων προτίθεται να ορίσει και νέα Διευθυντικά στελέχη.. Τα τρέχοντα Διευθυντικά στελέχη, πλην των Βασικών Μετόχων που θα πάψουν να ασκούν διευθυντικά καθήκοντα, θα αξιολογηθούν αναλόγως των ικανοτήτων και δεξιοτήτων τους με σκοπό την αξιοποίησή τους μ960 προς όφελος της Εταιρίας.

Ο Προτείνων σέβεται τις υφιστάμενες εργασιακές σχέσεις και πρακτικές και θεωρεί ότι η περαιτέρω ανάπτυξη της Εταιρίας μπορεί να δώσει διευρυμένες ευκαιρίες επαγγελματικής ανέλιξης. Έτσι, η απόκτηση του ελέγχου δεν αναμένεται να επηρεάσει αρνητικά τις εργασιακές σχέσεις και τον συνολικό αριθμό των εργαζομένων της Εταιρίας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιριών εφόσον οι συνθήκες της αγοράς παραμείνουν ουσιωδώς αμετάβλητες. Σημειώνεται πάντως ότι κάποια καθήκοντα στελεχών μπορεί να αλλάξουν ή να εξελιχθούν με την πάροδο του χρόνου στα πλαίσια της επιχειρηματικής στρατηγικής του Προτείνοντος.

Μετά την ολοκλήρωση της Δημόσιας Πρότασης ο Προτείνων δεν σκοπεύει να επιδιώξει την διαγραφή των μετοχών της Εταιρίας από το Χρηματιστήριο Αθηνών.

2.18 Πληροφορίες σχετικά με πρόσφατες συναλλαγές επί Μετοχών

Κατά τους έξι μήνες που προηγήθηκαν της ανακοίνωσης της Δημόσιας Πρότασης, ο Προτείνων ή πρόσωπα που ενεργούν συντονισμένα με αυτόν δεν απέκτησαν ουδεμία Μετοχή, με την εξαίρεση των Μετοχών που αποκτήθηκαν δυνάμει της Σύμβασης Εξαγοράς, ως κατωτέρω

Ο ΠΡΟΤΕΙΝΩΝ

ALMATI SERVICES LTD

Υπογραφή: 
Όνομα: Ιωάννης Αρβανίτης

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ ΠΡΟΤΕΙΝΟΝΤΟΣ

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Υπογραφή: 
Όνομα: Θωμάς Γκιόλμας
Διευθυντής

Υπογραφή: 
Όνομα: Ιωσήφ Μιχαηλίδης
Manager

Μετά την εξαγορά η οποία συντελέσθηκε την 19^η Μαΐου 2005, ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης κατείχε, εμμεσα μέσω της ελεγχόμενης κατά τις διατάξεις των άρθρων 7 & 8 του ΠΔ 51/92 ALMATI SERVICES LTD, μέχρι την 17^η Ιουλίου 4.894.125 μετοχές, ήτοι ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ 75,86%, με τα αντίστοιχα δικαιώματα ψήφου αυτών.

Μετά το πέρας της δημόσιας πρότασης, μέτοχοι της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ προσέφεραν στην ALMATI SERVICES LTD 773.995 μετοχές, που αντιστοιχούν σε ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου 12% με τα αντίστοιχα δικαιώματα ψήφου αυτών.

Ως εκ τούτου μετά την σύναψη σχετικής εξωρηματιστηριακής συναλλαγής που συντελέσθηκε την 18^η Ιουλίου 2005, ο κ. Ιωάννης Αρβανίτης μέσω της ελεγχόμενης από αυτόν κατά τις διατάξεις των άρθρων 7 & 8 του ΠΔ 51/92 ALMATI SERVICES LTD, κατέχει 5.668.120 μετοχές της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ ήτοι ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ 87,86 %, με δικαιώματα ψήφου που αντιστοιχούν σε 773.995 μετοχές, που αντιστοιχούν σε ποσοστό 12% του συνόλου της εταιρίας.

2.1 Πληροφορίες σχετικά με αλλαγή ποσοστών των βασικών μετόχων σύμφωνα με το Π.Δ. 51/92

27.05.2005

Ο ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ γνωστοποίησε ότι στις 27.5.2005 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, τις οποίες κατέχει η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, κατήλθε από 75,86 σε 0%, ενώ αντίστοιχα η άμεση συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική. –

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 27.5.2005 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κυριότητός της, το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κατήλθε από 75,86 σε 0%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας παρέμεινε αμετάβλητο, ήτοι 75,86%.

Η ΤΡΑΠΕΖΑ NOVABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, γνωστοποίησε ότι στις 27.5.2005, λόγω ενεχύρου που συστάθηκε υπέρ αυτής επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., ανήλθε από 0% σε 75,86%, ενώ η συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της ανωτέρω εταιρίας είναι μηδενική.

18.07.2005

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ, γνωστοποίησε ότι στις 18.7.2005 προέβη σε απόκτηση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ, να ανέλθει από 0% σε 12%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας ανήλθε από 75,86% σε 87,86%.

Ο κ. ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ, πρόεδρος του Δ.Σ και δ/νων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ, γνωστοποίησε ότι στις 18.7.2005 η ελεγχόμενη από αυτόν εταιρία

ALMATI SERVICES LTD προέβη σε απόκτηση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992 να μεταβληθεί από 0% σε 12% (συμπεριλαμβανόμενων των δικαιωμάτων ψήφου που ελέγχει μέσω της εταιρίας ALMATI SERVICES LTD, ήτοι 12%) επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ, ενώ η άμεση συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

26.07.2005

Η ΤΡΑΠΕΖΑ NOVABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, γνωστοποίησε ότι στις 26.7.2005, λόγω ενεχύρου που συστάθηκε υπέρ αυτής επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., ανήλθε από 75,86% σε 87,86%, ενώ η συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της ανωτέρω εταιρίας είναι μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 26.7.2005 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κυριότητός της, το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κατήλθε από 12,00% σε 0%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας παρέμεινε αμετάβλητο, ήτοι 87,86%.

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 26.7.2005 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, τις οποίες κατέχει η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, κατήλθε από 12,00% σε 0%, ενώ η άμεση συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

19.01.2005

Η ΤΡΑΠΕΖΑ NOVABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ γνωστοποίησε ότι στις 19.1.2006, προέβη σε μερική άρση ενεχύρου που είχε συσταθεί υπέρ αυτής επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., να μειωθεί από 87,86% σε 75,46%, ενώ η συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της ανωτέρω εταιρίας είναι μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι λόγω μερικής άρσης ενεχύρου και πώλησης μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. στις 19.1.2006, το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. ανήλθε από 0% σε 11,63%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 87,86% σε 87,09%.

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 19.1.2006 λόγω μερικής άρσης ενεχύρου και πώλησης μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., τις οποίες κατέχει η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, ανήλθε από 0,00% σε 11,63%, ενώ η συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

26.01.2005

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 26.1.2006, η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD προέβη σε πώληση μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., τις οποίες κατείχε, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, να κατέλθει από 10,77% σε 9,84%, ενώ η συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 26.1.2006 προέβη σε πώληση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να κατέλθει από 10,77% σε 9,84%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 86,23% σε 85,30%.

13.02.2006

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 13.2.2006, η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD προέβη σε πώληση μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κυριότητός της, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του, βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε να κατέλθει από 7,44% σε 6,20%, σημειώνοντας μεταβολή μεγαλύτερη από 3% σε σχέση με την τελευταία γνωστοποίησή του σύμφωνα με το π.δ.51/92, ήτοι 9,84%. Το ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενικό.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 13.2.2006 προέβη σε πώληση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να κατέλθει από 7,44% σε 6,20%, σημειώνοντας μεταβολή μεγαλύτερη από 3% σε σχέση με την τελευταία γνωστοποίησή της με βάση το π.δ.51/92, ήτοι 9,84%. Το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 82,90% σε 81,66%.

20.02.2006

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 20.2.2006 προέβη σε πώληση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να κατέλθει από 5,43% σε 4,50%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 80,89% σε 79,96%.

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 20.2.2006, η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD προέβη σε πώληση μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κυριότητός της, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του, βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε να κατέλθει από 5,43% σε 4,50%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενικό.

21.02.2006

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, γνωστοποίησε ότι στις 21.2.2006 προέβη σε πώληση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να κατέλθει από 4,50% σε 0,00%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 79,96% σε 75,46%. –

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ γνωστοποίησε ότι στις 21.2.2006, η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD προέβη σε πώληση μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κυριότητός της, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του, βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε να κατέλθει από 4,50% σε 0,00%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενικό.

22.02.2006

Η ΤΡΑΠΕΖΑ NOVABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, γνωστοποίησε ότι στις 22.2.2006, προέβη σε μερική άρση ενεχύρου που είχε συσταθεί υπέρ αυτής επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., να μειωθεί από 75,46% σε 67,71%, ενώ η συμμετοχή της στο μετοχικό κεφάλαιο της ανωτέρω εταιρίας είναι μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD γνωστοποίησε ότι λόγω μερικής άρσης ενεχύρου επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. στις 22.2.2006, το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. ανήλθε από 0% σε 7,75%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας παρέμεινε αμετάβλητο, ήτοι 75,46%.

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ, γνωστοποίησε ότι στις 22.2.2006 λόγω μερικής άρσης ενεχύρου επί μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., τις οποίες κατέχει η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, ανήλθε από 0,00% σε 7,75%, ενώ η συμμετοχή του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

23.02.2006

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD, γνωστοποίησε ότι στις 23.2.2006 προέβη σε πώληση μετοχών της ανωτέρω εταιρίας με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να κατέλθει από 6,05% σε 1,86%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας κατήλθε από 73,76% σε 69,57%.

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ πρόεδρος του Δ.Σ. και διευθύνων σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 23.2.2006, η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD προέβη σε πώληση μετοχών της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κυριότητός της, με αποτέλεσμα το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του, βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της

εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε να κατέλθει από 6,05% σε 1,86%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενικό.

25.04.2006

Ο κ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ, Πρόεδρος και Δ/νων Σύμβουλος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 20.4.2006 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί νέων μετοχών της ανωτέρω εταιρίας που προέκυψαν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. με μείωση ονομαστικής αξίας (split), τις οποίες κατέχει η ελεγχόμενη από τον ίδιο εταιρία ALMATI SERVICES LTD, το συνολικό ποσοστό συμμετοχής του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., βάσει των άρθρων 7 και 8 του π.δ. 51/1992, κατήλθε από 6,84% σε 3,42%, ενώ αντίστοιχα η απευθείας συμμετοχή του επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου και των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας, παρέμεινε μηδενική.

Η εταιρία ALMATI SERVICES LTD μέτοχος της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 20.4.2006 μετά από εκχώρηση δικαιωμάτων ψήφου λόγω ενεχύρου που συστάθηκε επί νέων μετοχών της ανωτέρω εταιρίας που προέκυψαν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. με μείωση ονομαστικής αξίας (split) κυριότητός της, το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., κατήλθε από 6,84% σε 3,42%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της ανωτέρω εταιρίας ανέρχεται σε 64,93%.

Η ΤΡΑΠΕΖΑ NOVABANK Α.Ε., ενεχυρούχος δανείστρια με εξασφάλιση επί μετοχών ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., γνωστοποίησε ότι στις 20.4.2006 προέβη σε σύσταση ενεχύρου επί μετοχών της ανωτέρω εταιρίας με αποτέλεσμα το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρίας ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. να ανέλθει από 55,31% σε 61,51%, ενώ το ποσοστό συμμετοχής της επί του συνόλου των μετοχών της εταιρίας παρέμεινε μηδενικό.

3. ΚΑΤΑΛΟΓΟΣ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΠΟΥ ΔΥΝΑΝΤΑΙ ΝΑ ΚΑΤΑΡΤΙΖΟΥΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΤΟ Χ. Α. Α.

Σύμφωνα με όσα ορίζονται στο Άρθρο 6 Απόφ. 3/347/12.07.2005 απόφασης του Δ. Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς καθώς και το Άρθρο 13, παρ.3, ν.3340/2005 για την προστασία της Κεφαλαιαγοράς από πράξεις προσώπων που κατέχουν προνομιακές πληροφορίες & πράξεις χειραγώγησης της αγοράς, τα πρόσωπα που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα και οι έχοντες στενό δεσμό με αυτά τα πρόσωπα οφείλουν να γνωστοποιούν στην εταιρία τις συναλλαγές που διενεργούνται για δικό τους λογαριασμό και αφορούν μετοχές που εκδίδονται από τον εταιρία ή παράγωγα ή άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα που είναι συνδεδεμένα με την εταιρία, η οποία οφείλει να διαβιβάζει τις γνωστοποιήσεις στο Επενδυτικό Κοινό και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Στο πλαίσιο των ανωτέρω υποχρεώσεων της, η εταιρία έχει καταρτίσει κατάλογο των προσώπων που ακούν διευθυντικά καθήκοντα και τα οποία σύμφωνα με τα ανωτέρω έχουν κωδικό συναλλαγών στο Ολοκληρωμένο Σύστημα Ηλεκτρονικών Συναλλαγών (ΟΑΣΗΣ) και λογαριασμό αξιών στο Σύστημα Άυλων Τίτλων και υποχρεούνται να γνωστοποιούν τις συναλλαγές που διενεργούνται για δικό τους λογαριασμό και αφορούν μετοχές της εταιρίας ή παράγωγα ή άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα που είναι συνδεδεμένα με την εταιρία και είναι τα κάτωθι:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΡΟΣΩΠΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΆΡΘΡΟ 6 ΑΠΟΦ. 3/347/12.07.2005 ΤΟΥ Δ.Σ. ΤΗΣ Ε.Κ. ΚΑΙ ΤΟ ΆΡΘΡΟ 13, ΠΑΡ.3, ΤΟΥ Ν.3340/2005	
ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ
Ιωάννης Αρβανίτης του Δημητρίου	Πρόεδρος του Δ.Σ. & Διευθύνων Σύμβουλος
Ευάγγελος Κωνσταντινίδης του Κωνσταντίνου	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. – Γενικός Διευθυντής
Βασίλειος Παπαδόπουλος του Αθανασίου	Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Παναγιώτης Σκλαβούνος του Σταύρου	Μη εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικόλαος Κεραμίτης του Αναστασίου	Μη εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Γεώργιος Φριτζελάς του Ιωάννη	Προιστάμενος Λογιστηρίου
Ιωάννης Κράλλης του Νικολάου	Εμπορικός Διευθυντής
Παπαδημητρίου Ειρήνη του Ευαγγέλου	Οικονομική Διευθύντρια
Κιλύφη Σοφία του Αβραάμ	Υπεύθυνη Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου
Παπαιωάννου Ιωάννης του Δημητρίου	Ορκωτός Ελεγκτής
Παπαγεωργακόπουλος Βασίλειος του Διονυσίου	Ορκωτός Ελεγκτής
Κονταξιάν Γκιραγκός του Βαρτκές	Διευθυντής Υποκαταστήματος Θεσνί/κης
Βασιλική Νάση του Δημητρίου	Υπεύθυνη Εξυπηρέτησης Μετόχων & Εταιρικών Ανακοινώσεων
Αδωνις Ιωαννίδης του Ανδρέα	Νομικός Σύμβουλος
Αβραάμ Δημητράκης του Στέργιου	Διευθυντής Πωλήσεων
Πολυχρονιάδης Παναγιώτης του Πολυχρόνη	Διευθυντής Αποθήκης
Αικατερίνη Χαλμπέ του Ανδρέα	Διευθύντρια Εξαγωγών
Σοφία Γρύμπλα του Ευαγγέλου	Διευθύντρια Εισαγωγών
Ζαφείρης Λουκίδης του Αριστοκλή	Διευθυντής Μηχανογράφησης
ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΕ	Θυγατρική Εταιρία
SILC ΑΕ	Θυγατρική Εταιρία

4. ΧΡΗΣΗ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Η εταιρία πραγματοποίησε τον Ιανουάριο του έτους 2000 αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της ύψους δρχ 2.150.400.000 και στο σχετικό Ενημερωτικό δελτίο περιέγραφε τον προγραμματισμό της χρήσης των κεφαλαίων αυτών ως ακολούθως

- Ποσό 2.000.000.000 δρχ (95% των συνολικών καθαρών εσόδων) θα χρησιμοποιηθεί για τη χρηματοδότηση του επενδυτικού προγράμματος της εταιρίας που αφορά τη κατασκευή, λειτουργία και εκμετάλλευση ενός σύγχρονου κέντρου διακομιστικού εμπορίου (Logistics Center) στη περιοχή της Θεσσαλονίκης.
- Ποσό 100.000.000 (5% των συνολικών καθαρών εσόδων) εκατ. θα χρησιμοποιηθεί ως ίδια συμμετοχή της Εταιρίας στο πρόγραμμα «Interreg II – Μέτρο 4.2 – Εξωτερικά Σύνορα».

Στα πλαίσια της αναπτυξιακής της πορείας, η εταιρία εξετάζει περιπτώσεις εξαγορών ή συμμετοχή στο κεφάλαιο εταιριών που δραστηριοποιούνται στον ευρύτερο κλάδο των μεταφορών, Logistics και αποθήκευσης εμπορευμάτων. Σε περίπτωση υλοποίησης μιας τέτοιας απόφασης η εταιρία θα μεθοδεύσει ανάλογα τους επιχειρηματικούς της πόρους, παράλληλα με το προαναφερθέν επενδυτικό πρόγραμμα.

Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει το χρονοδιάγραμμα υλοποίησης των επενδύσεων βάσει Ενημερωτικού δελτίου:

(τα ποσά σε εκατ. δρχ)	1999	2000	Σύνολο
Κατασκευή Logistics Center	500	1.500	2.000
Πρόγραμμα INTEREG II	0	100	100
Σύνολο	500	1.600	2.100

»

Η ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. αξιολογώντας περιπτώσεις εξαγορών και συμμετοχών που παρουσιάστηκαν στον επιχειρηματικό της ορίζοντα έκανε χρήση των ανωτέρω αναφερόμενων στο Ετήσιο δελτίο και αποφάσισε να μεθοδεύσει ανάλογα τους επιχειρηματικούς της πόρους. Ήδη με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της 17/5/2001 εγκρίθηκαν οι τροποποιήσεις που επήλθαν στο αρχικό επενδυτικό πρόγραμμα μέχρι την 31.12.2000 και διαμόρφωσε την υλοποίηση του ως ακολούθως μέχρι 31/12/2005:

4.2 Εξέλιξη αντληθέντων κεφαλαίων από 17/05/2001 έως 31/03/2006

1. Η εταιρεία προέβη σε τροποποίηση του επενδυτικού της προγράμματος με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17/5/2001, κάνοντας χρήση της σχετικής αναφοράς στο Ενημερωτικό της Δελτίο ότι «σε περιπτώσεις εξαγορών ή συμμετοχών στο κεφάλαιο εταιρειών που δραστηριοποιούνται στον ευρύτερο κλάδο των μεταφορών, logistics και αποθήκευσης εμπορευμάτων η εταιρεία θα μεθοδεύσει ανάλογα τους επιχειρηματικούς της πόρους». Η τροποποίηση αφορά μεταφορά κεφαλαίων από την επένδυση «LOGISTICS CENTER», μέσω της θυγατρικής της «SILC A.E.» ποσού ΕΥΡΩ 3.369.378,17 και διάθεσή τους ως εξής: α) Στη θυγατρική εταιρεία «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.» ΕΥΡΩ 3.149.778,72 προκειμένου να κατασκευαστεί ένα σύγχρονο διαμετακομιστικό κέντρο παροχής υπηρεσιών LOGISTICS στα Οινόφυτα Αττικής. Η εν λόγω επένδυση από την «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.» κρίθηκε ότι θα είναι περισσότερο επωφελής και αποδοτική για την εταιρεία. Η πολυπλοκότητα εκτέλεσης του έργου εκ μέρους της «SILC A.E.» και η καθυστέρηση χορήγησης της οικοδομικής άδειας αποτέλεσαν αρνητικούς παράγοντες για υλοποίηση της αρχικής επένδυσης. β) Διάθεση ποσού ΕΥΡΩ 190.252,42 για εξαγορά ποσοστού συμμετοχής 64% στην «ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε.», η οποία δραστηριοποιείται στο χώρο των αεροπορικών και ναυτιλιακών μεταφορών με εξειδίκευση στις αεροπορικές μεταφορές, προκειμένου να καλυφθεί ένα κενό στη δραστηριότητα της εταιρείας, γ) Διάθεση ποσού ΕΥΡΩ 29.347,03 για συμμετοχή με ποσοστό 10% στην «EXECUTIVE A.E.» η οποία ήδη βρίσκεται σε αδράνεια.
2. Η καταρχήν χρονική απόκλιση υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος της εταιρείας κατά δύο έτη οφειλόταν στην πολυπλοκότητα των σχετικών έργων που μεταξύ άλλων περιλάμβαναν σύνθετα κατασκευαστικά σχέδια, καθώς και στην τροποποίηση του αρχικού επενδυτικού προγράμματος, που αφορά την κατασκευή Logistics Center στα Οινόφυτα Αττικής μέσω της θυγατρικής «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.» αν και είχε διατεθεί ποσό ΕΥΡΩ 2.324.284,67 στην θυγατρική της «SILC A.E.», ως αύξηση συμμετοχής της στο μετοχικό της κεφάλαιο προς επένδυση.
3. Η Γενική Συνέλευση της 17/05/2001 εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας όπως αυτό αναθέσει σε όργανο ή όργανα της εταιρείας την εκάστοτε τοποθέτηση των υπολοίπων κεφαλαίων σε βραχυπρόθεσμες

- επενδύσεις μέχρι την οριστική τους χρησιμοποίηση σύμφωνα με το ανωτέρω τροποποιημένο επενδυτικό πρόγραμμα ενώ παράλληλα ενέκρινε τις σχετικές βραχυχρόνιες επενδύσεις που έχει ήδη διενεργήσει η εταιρεία. Η εταιρεία έχει συντάξει πληροφοριακό σημείωμα που βρίσκεται στη διάθεση του επενδυτικού κοινού και για το οποίο εκδόθηκε σχετική ανακοίνωση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 19/05/2001.
4. Επίσης η εταιρεία προέβη στις 31/12/2002 σε έκτακτη Γενική Συνέλευση στην οποία αποφασίστηκε η παράταση υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος για ένα έτος μέχρι την 31/12/2003 (γνωστοποίηση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α., προς ενημέρωση του κοινού) το οποίο πραγματοποιείται, μέσω των θυγατρικών της εταιρειών «SILC A.E.» και «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.» οι οποίες συγχωνεύθηκαν δι' απορροφήσεως της δεύτερης από την πρώτη, με ισολογισμό συγχωνεύσεως την 31/12/2002 σύμφωνα με το νόμο 2166/1993. Η εγκριτική απόφαση συγχώνευσης από τις αρμόδιες αρχές καταχωρήθηκε στο Μ.Α.Ε. την 30/6/2003. Κατά συνέπεια η «SILC A.E.», από 1/1/2003 θεωρείται καθολικός διάδοχος της απορροφούμενης εταιρείας «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.» και υπεισέρχεται σε όλα τα δικαιώματα και στις υποχρεώσεις αυτής και κατ' επέκταση στην υποχρέωση υλοποίησης του επενδυτικού της προγράμματος. Τέλος, η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 27/2/2004 αποφάσισε νέα παράταση του χρόνου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος μέσω της θυγατρικής της εταιρείας «SILC A.E.» για μέχρι την 31/12/2005. Έγινε σχετική γνωστοποίηση στις εποπτεύουσες αρχές και ανακοίνωση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 2/3/2004.
5. Η ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. προέβη στις 5/12/2005 σε εξαγορά ποσοστού 0,77% της θυγατρικής της SILC Α.Ε. αντί τιμήματος 63.679,99 ΕΥΡΩ και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της αυξήθηκε από 98,98% σε 99,75%.
6. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 10ης Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της θυγατρικής εταιρείας "SILC Α.Ε." μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μία χιλιάδες έντεκα ευρώ και εξήντα λεπτά (4.681.011,60 ΕΥΡΩ), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και ογδόντα λεπτά (1,80 ΕΥΡΩ). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται την 31/12/2005 σε δύο εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα χιλιάδες εξακόσια σαράντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτά (2.990.646,30 ΕΥΡΩ) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δύο (2.600.562) μετοχές ονομαστικής

- αξίας ενός ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (1,15 ΕΥΡΩ) η κάθε μια. Η εν λόγω απόφαση εγκρίθηκε από την Νομαρχία Πειραιώς, Διεύθυνση Εμπορίου & Τουρισμού, Τμήμα Αωνύμων Εταιρειών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 11109/30-12-2005. Η παραπάνω μείωση έγινε με σκοπό την επιστροφή των αντληθέντων κεφαλαίων στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου. Λόγω της μείωσης αυτής, η αξία συμμετοχής της IMPERIO ΑΕ (ποσοστό 99,75%) στη θυγατρική της SILC Α.Ε. μειώθηκε κατά 4.669.200,01 ΕΥΡΩ, ενώ ισόποσο δικαίωμα απαίτησης απέκτησε στο επιστρεφόμενο από την SILC Α.Ε. κεφάλαιο.
7. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας "IMPERIO Α.Ε." μειώθηκε κατά επτά εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα εννέα χιλιάδες τετρακόσια ογδόντα οκτώ ευρώ (7.999.488,00 ΕΥΡΩ), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και είκοσι τέσσερα λεπτά (1,24 ΕΥΡΩ) με την καταβολή μετρητών στους μετόχους. Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται στις 19/1/2006 σε τρία εκατομμύρια εκατόν εξήντα μία χιλιάδες ογδόντα οκτώ ευρώ (3.161.088,00 ΕΥΡΩ) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα μία χιλιάδες διακόσιες (6.451.200) μετοχές ονομαστικής αξίας σαράντα εννέα λεπτών του ευρώ (0,49 ΕΥΡΩ) η κάθε μια. (Εγκριτική Απόφαση Υπ. Ανάπτυξης - Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως με Αριθμ. Πρωτ.: Κ2-673/19-1-2006). Η επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προέλθει εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής SILC Α.Ε. που αντιστοιχούν σε 5,8 εκατ. ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου. Έγινε σχετική γνωστοποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις εποπτεύουσες αρχές και ανακοίνωση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 7/03/2006. Μετά τις 9/03/2006 οι μετοχές της εταιρείας ήταν διαπραγματεύσιμες στο Χ.Α.Α. με τη νέα ονομαστική αξία 0,49 ΕΥΡΩ ανά μετοχή και χωρίς το δικαίωμα συμμετοχής στην επιστροφή κεφαλαίου.
- 8.** Με την ανωτέρω επιστροφή της SILC ΑΕ προς την IMPERIO Α.Ε. και αυτή αντίστοιχα στους μετόχους της ολοκληρώθηκε η διάθεση αντληθέντων κεφαλαίων από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίων όπως τροποποιήθηκε από τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων από της 17/05/2001 μέχρι και της 02/01/2006.

(AP.M.A.E. 21540/06/B/90/46)

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΑΝΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΜΕΤΡΗΤΑ ΜΕΧΡΙ 31/03/2006

ΟΠΩΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΘΗΚΕ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 17/5/2001 ΑΠΟΦΑΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

[illegible][illegible]

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Παρασκευή, 22 Μαΐου 2006
Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

IOANNHIS APFANTIS
A.D.T. AA 002502

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Υ. Α 166774

ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 022961

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ - ΛΟΓΙΣΤΗ

Λέγεται τα ανωτέρω στοιχεία της "ΜΠΕΡΟ ΦΙΛΙΠΠΟΥΡΓΚ ΕΙΤΖΕΝ Α.Ε. ΔΙΟΝΕΜΕΤΕΡΣΧΑΦΤ" εφαρμόζοντας τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκιστών Ελεγκτών Λογιστών. Από τον έλεγχο μας αυτό διαπιστώσαμε ότι τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία καθώς και από το εγκριμένο από το Χ.Α.Α. Ενημερωτικό Δελτίο και το αντίστοιχο προταπηνόμεινο επενδυτικό πρόγραμμα διάδοσης αντήληντων κεφαλαίων, όπως αναφέρεται ανωτέρω, με τις σχετικές υποδείξεις. Επειδή η προγαταπηνόμεινη ή/και προταπηνόμεινη επενδυτική προγράμματα σύμφωνα με την έκτακτη γενική συνέλευση της 17/05/2011, δεν ολοκληρώθηκε μέχρι 31/12/2020, αποφασίστηκε από την έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων στις 31/12/2020, η παράταση υλοποίησης των επενδυτικών προγράμματος για ένα έτος μέχρι 31/12/2020 και η αναστολή της 27/02/2004 (α) παράταξη του πρώτου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος, μέσω της θυγατρικής της εταιρείας "S.I.L.C. Α.Ε." για μέχρι την 31/12/2020. Επιστημονικά ότι: α) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 10ης Δεκεμβρίου 2006, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας S.I.L.C. Α.Ε. μειώθηκε κατά 4.681.011,60ΕΥΡΩ με αντιστοίχηση μείωση της αναορισμένης αξίας κάθε μετοχής με σκοπό την επιστροφή των αντήληντων κεφαλαίων στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου. Από τη μείωση αυτή, η ΜΠΕΡΟ Α.Ε. με τη συμμετοχή της 90,79% στη S.I.L.C. Α.Ε. απέκτησε δικαίωμα απαίτησης ΕΥΡΩ 4.689.200,01" στο επιπλέον κεφάλαιο β) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων στις 2 Ιανουαρίου 2008 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ΜΠΕΡΟ Α.Ε. μειώθηκε κατά 7.969.468,00" ΕΥΡΩ με αντιστοίχηση μείωση της αναορισμένης αξίας των μετοχών με σκοπό την απόδοση επιστροφή κεφαλαίων στους μετόχους. Η επιστροφή κεφαλαίων στους μετόχους, κατά ένα μέρος λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προβλεφεί εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και τη μείωση κεφαλαίων της θυγατρικής S.I.L.C. Α.Ε. που αντιστοιχούν σε 5,8 εκατ. Ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή καινούριου δανείου. γ) Τέλος σημειώνεται ότι, όπως προκύπτει από τον ανωτέρω πίνακα διάδοσης αντήληντων κεφαλαίων, το ανατοκισμένο ποσό των 4.355.468,44 Ευρώ επιστρέφθηκε από την S.I.L.C. Α.Ε. στη μητρική εταιρεία ΜΠΕΡΟ Α.Ε. και αντίστοιχα στους μετόχους της σύμφωνα με αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων της εταιρείας λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου. Με αυτή την επιστροφή ολοκληρώθηκε η διάδοση των αντήληντων κεφαλαίων από την ούληση του μετοχικού κεφαλαίου

Αθήνα, 27 Μαΐου 2006

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΛΥΜΠΕΡΗΣ ΑΝΑΓΝΟΣ

AM. 11241

BKR HYPOHYDRO, EASTWICK, CO.

DRR - *Deutscher Röntgen-Report*
 1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675

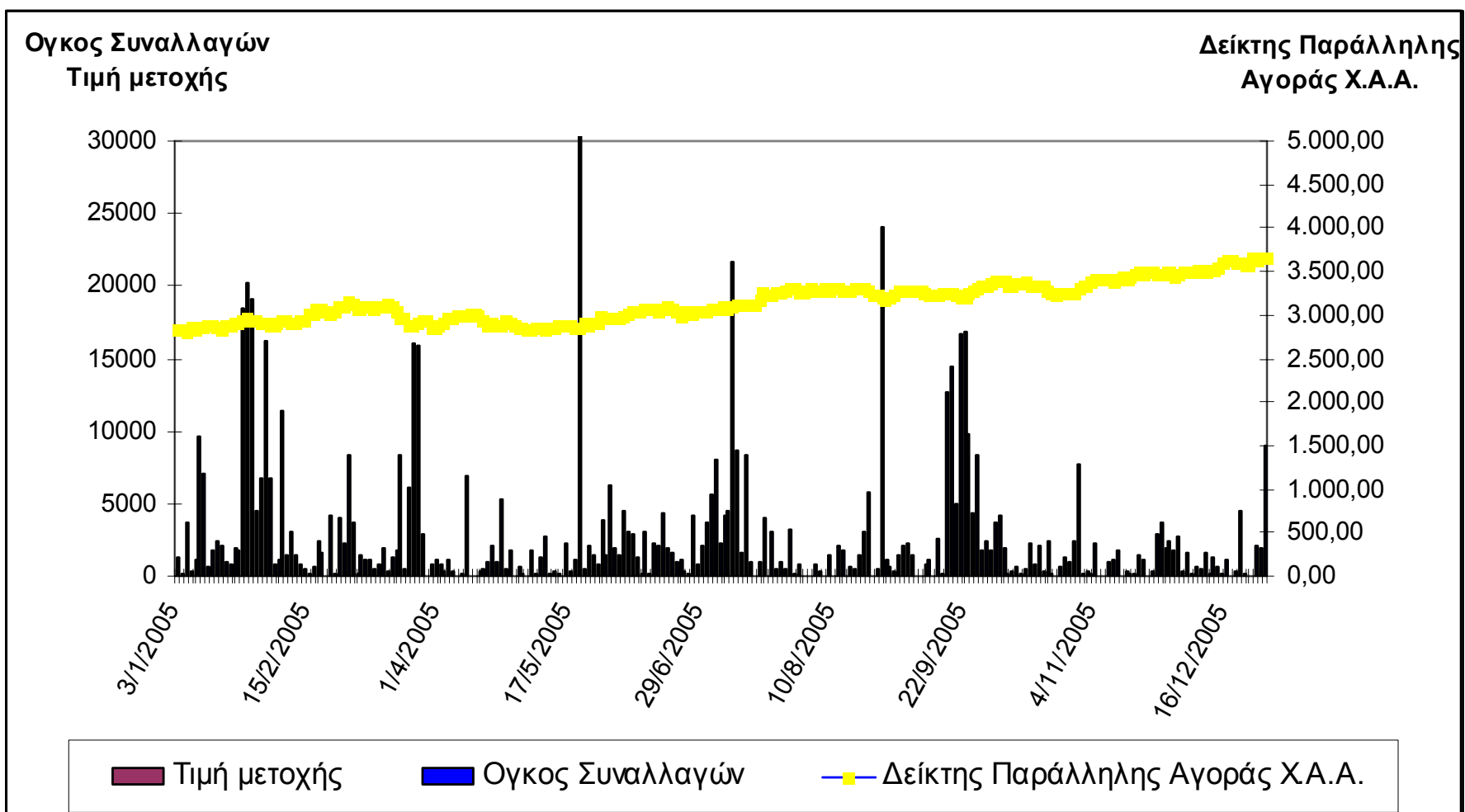
5. ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ

Οι μετοχές της Εταιρίας εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών την 19η Αυγούστου 1996.

Ο πίνακας που ακολουθεί παρουσιάζει την τιμή κλεισίματος της μετοχής της Εταιρίας της τελευταίας συνεδρίασης κάθε μήνα, τον αριθμό μετοχών και τον όγκο συναλλαγών για το διάστημα 01/01/2005 – 31/03/2006 (ποσά σε €.):

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΤΙΜΗ ΚΛΕΙΣΙΜΑΤΟΣ ΣΕ €	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΞΙΑ ΜΗΝΙΑΙΟΥ ΟΓΚΟΥ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΣΕ €
31/1/2005	2,72	119.586	265.164
28/2/2005	2,64	54.999	145.587
31/3/2005	2,83	62.965	175.851
28/4/2005	2,79	22.035	60.953
31/5/2005	2,94	4.930.955	14.788.377
30/6/2005	3,16	46.320	137.034
29/7/2005	2,93	74.153	205.046
31/8/2005	2,8	46.285	124.932
30/9/2005	4,04	108.424	387.934
31/10/2005	3,96	28.896	112.335
30/11/2005	3,96	25.556	101.527
30/12/2005	4,72	42.041	173.521
31/1/2006	4,66	503.978	2.582.392
28/2/2006	4,62	2.067.178	9.901.820
31/3/2006	2,61	878.161	3.071.784
28/4/2006	1,39	984.951	1.793.613
31/5/2006	1,64	1.837.705	2.867.447

Την 18^η Μαΐου 2005 συντελέστηκε η μεταβίβαση συνολικού αριθμού 4.894.125 ονομαστικών μετοχών από τους βασικούς μετόχους στην ALMATI SERVICES LTD συμφερόντων του κ. Ι. Αρβανίτη στην τιμή των 3,00 € ανα μετοχή



6. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

6.1. Γενικά

Κάθε μετοχή της Εταιρίας ενσωματώνει όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που καθορίζονται από το Νόμο και το καταστατικό της εταιρίας, το οποίο όμως δεν περιέχει διατάξεις περισσότερο περιοριστικές από ότι προβλέπει ο Νόμος. Η κατοχή του τίτλου της μετοχής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή από το κύριο αυτής, του καταστατικού της Εταιρίας και των νόμιμων αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων.

Το καταστατικό της εταιρίας δεν περιέχει ειδικά δικαιώματα υπέρ συγκεκριμένων μετόχων.

Οι μετοχές της εταιρίας είναι ελεύθερα διαπραγματεύσιμες και όλες οι μετοχές που έχει εκδώσει μέχρι σήμερα η Εταιρία είναι εισηγμένες στη Παράλληλη Αγορά του Χ.Α.Α.

Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν. Οι μέτοχοι συμμετέχουν στη διοίκηση και τα κέρδη της εταιρίας σύμφωνα με το Νόμο και τις διατάξεις του καταστατικού.

Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που απορρέουν από κάθε μετοχή παρακολουθούν αυτή σε οποιονδήποτε καθολικό ή ειδικό διάδοχο του μετόχου. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματα τους σε σχέση με τη Διοίκηση της Εταιρίας μόνο μέσω των Γενικών Συνελεύσεων.

Οι μέτοχοι έχουν δικαίωμα προτίμησης σε κάθε μελλοντική αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, όπως ορίζεται στο άρθρο 13, παράγραφος 5 του Κωδικοποιημένου Νόμου 2190.

Οι δανειστές του μετόχου και οι διάδοχοί τους σε καμία περίπτωση δεν μπορούν να προκαλέσουν την κατάσχεση ή τη σφράγιση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου ή των βιβλίων της εταιρίας, ούτε να ζητήσουν τη διανομή ή εκκαθάρισή της, ούτε να αναμιχθούν οπωσδήποτε στη διοίκηση ή τη διαχείρισή της.

Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε και να κατοικεί, λογίζεται ότι έχει νόμιμη κατοικία την έδρα της εταιρίας ως προς τις σχέσεις του με αυτή και υπόκειται στην Ελληνική Νομοθεσία. Κάθε διαφορά μεταξύ της Εταιρίας αφ' ενός και των μετόχων ή οποιουδήποτε τρίτου αφ' ετέρου, υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των τακτικών δικαστηρίων, η δε Εταιρία ενάγεται μόνο ενώπιον των δικαστηρίων της έδρας της.

Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου. Συγκύριοι κοινών μετοχών, για να έχουν το δικαίωμα ψήφου, πρέπει να υποδείξουν εκπρόσωπο που θα τους εκπροσωπήσει στη Γενική Συνέλευση, μέχρι δε τον καθορισμό αυτόν αναστέλλεται η άσκηση των δικαιωμάτων τους.

Κάθε μέτοχος δικαιούται να μετέχει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω πληρεξουσίου. Για να μετάσχει μέτοχος στη Γενική Συνέλευση πρέπει να καταθέσει τις μετοχές του στο Ταμείο της Εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν την ορισθείσα για την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης ημερομηνία. Μέσα στην ίδια προθεσμία πρέπει να κατατίθενται στην Εταιρία οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών και τα έγγραφα εκπροσώπησης και να δίνεται στον μέτοχο απόδειξη για την είσοδο του στη Γενική Συνέλευση.

Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τα παραπάνω θα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση μόνο με την άδεια της.

Μέτοχοι που εκπροσωπούν το 5% του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα :

α. Να ζητήσουν από το Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας , το διορισμό ενός ή περισσοτέρων ελεγκτών για τον έλεγχο της εταιρίας, σύμφωνα με τα άρθρα 40, 40ε του Ν.2190/1920.

Β. Να ζητήσουν τη σύγκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλέσει τη Συνέλευση μέσα σε χρονικό διάστημα όχι μεγαλύτερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα κατάθεσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση, οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αναφέρουν τα θέματα, για τα οποία καλείται να αποφασίσει η Γενική Συνέλευση.

Γ) Μπορούν να ζητήσουν από το Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης να αναβάλει για μια μόνο φορά αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης Τακτικής ή Έκτακτης ορίζοντας ως ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη αποφάσεων αυτών εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την χρονολογία της αναβολής.

Κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει δέκα ημέρες πριν την Τακτική Γενική Συνέλευση, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Το μέρος κάθε ονομαστικής μετοχής θα πληρώνεται στον κομιστή της πληρωτέας κάθε φορά μερισματοπώδους, μέσα σε δύο (2) μήνες από την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις. Ο τρόπος και ο τόπος καταβολής ανακοινώνεται με δημοσιεύσεις στον Τύπο.

Μέτοχοι που αμελούν να ζητήσουν την πληρωμή των μερισμάτων που δικαιούνται να εισπράξουν δεν μπορούν να έχουν αξίωση για τόκους. Τα μερίσματα που δεν ζητήθηκαν για μια πενταετία αφότου κατέστησαν απαιτητά παραγράφονται υπέρ του Δηmosίου.

6.2. Φορολογία Μερισμάτων

Σύμφωνα με τη Νομοθεσία που ισχύει (Ν. 2238/94 άρθρο 109), οι εταιρίες των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες στο ΧΑΑ βαρύνονται με φόρο 32% επί των φορολογητέων κερδών τους πριν από οποιαδήποτε διανομή.

Ετσι τα μερίσματα διανέμονται από ήδη φορολογηθέντα στο νομικό πρόσωπο κέρδη και επομένως ο μέτοχος δεν έχει καμία φορολογική υποχρέωση επί του ποσού των μερισμάτων που εισπράττει.

Ως χρόνος απόκτησης του εισοδήματος από τα μερίσματα λογίζεται η ημερομηνία έγκρισης του Ισολογισμού από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας.

Το μέρος που θα δοθεί το 2006 για την χρήση του 2005, θα αποκοπεί μετά την Γενική Συνέλευση που θα γίνει την 30/06/2006, ημέρα Παρασκευή.

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου, από τα κέρδη τα οποία πραγματοποιούν σε κάθε χρήση οι θυγατρικές εταιρίες και διανέμονται μερίσματα, το μέρος των μερισμάτων που αντιστοιχεί στην μητρική εταιρία καταβάλλεται κατά την επόμενη χρήση (εκτός αν δοθεί προμέρισμα στην ίδια χρήση) και συνεπώς περιέχεται στα κέρδη της μητρικής εταιρίας της επόμενης χρήσης.

Τα δε μερίσματα από τα κέρδη της μητρικής εταιρίας που σχηματίζονται κατά ένα μέρος από τα διανεμόμενα κέρδη των εταιριών στις οποίες συμμετέχει, εφόσον διανεμηθούν καταβάλλονται στην επόμενη από τη λήψη τους χρήση.

7. IMPERIO FORWARDING AGENT SA

7.1 Γενικές Πληροφορίες

Η ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, με διακριτικό τίτλο ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε., ιδρύθηκε το 1990 (ΦΕΚ 890/11.4.90) με έδρα τον Δήμο Πειραιώς. Η Εταιρία είναι εγγεγραμμένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών με αριθμό 21540/02/Β/90/46 και η διάρκειά της έχει ορισθεί μέχρι το 2020. Τα κεντρικά της γραφεία βρίσκονται στον Πειραιά επί της οδού Μαυροκορδάτου 11-13 (τηλ. 45 83 800).

7.2 Σκοπός

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού, σκοπός της Εταιρίας, όπως αυτός ισχύει από την σύσταση της Εταιρίας, είναι:

Μεταφορά εμπορευμάτων και προσώπων δια όλων των μέσων μεταφοράς και πρακτόρευση τέτοιων μεταφορών.

Συσκευασία, διακίνηση και αποθήκευση εμπορευμάτων.

Πραγματοποίηση τελωνειακών πράξεων και γενικά διενέργεια όλων των πράξεων που απαιτούνται για τον εκτελωνισμό εμπορευμάτων κτλ.

Πλέον των ανωτέρω, με την από 12/4/93 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρίας ο σκοπός επεκτάθηκε στα κάτωθι:

Δημιουργία τελωνειακών χώρων για ίδια εμπορεύματα ή εμπορεύματα τρίτων.

Πρακτόρευση ασφαλειών και η ασφάλιση του συνόλου των δραστηριοτήτων της Εταιρίας.

Ταχυδιακίνηση και ταχυδιανομή εγγράφων ή μικροδεμάτων (courier).

Εκτέλεση χρηματοποστολών αι αντικειμένων μεγάλης αξίας.

Η Γενική συνέλευση της 31/7/1998 αποφάσισε την επέκταση του σκοπού της Εταιρίας στα κάτωθι:

- Παροχή παντός είδους υπηρεσιών Logistics και γενικά την παροχή όλων των υπηρεσιών διαχείρισης αποθήκης για ίδιο λογ/μό ή λογ/μό τρίτων.
- Τη δημιουργία τελωνειακών χώρων για ίδια εμπορεύματα ή για εμπορεύματα τρίτων.
- Τη φύλαξη και ενεχυρίαση αντικειμένων και εμπορευμάτων τρίτων υπέρ της Εταιρίας και για λογ/μό τρίτων.
- Την αντιπροσώπευση και πρακτόρευση επιχειρήσεων του εσωτερικού και εξωτερικού με ίδιους ή συναφείς σκοπούς καθώς και τη διενέργεια όλων των πράξεων, οικονομικών, εμπορικών, βιομηχανικών, αστικών επί ακινήτων ή κινητών που συνδέονται άμεσα ή έμμεσα με τους παραπάνω σκοπούς ή με οποιοδήποτε εταιρικό αγαθό.
- Την εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία παντός είδους προϊόντων και αγαθών γενικά για λογαριασμό και γενικότερα η ανάπτυξη δραστηριότητας γενικού εμπορίου. Επίσης την επίτευξη του σκοπού της η Εταιρία με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί: Α) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.

Β) Να συστήνει είτε μόνη της είτε σε συνεργασία με τρίτα πρόσωπα, εταιρίες οποιασδήποτε μορφής και τύπου, είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό, με οποιοδήποτε σκοπό κριθεί τού-το αναγκαίος.

Εκτός από την ανωτέρω αλλαγή του σκοπού της Εταιρίας δεν υπάρχει άλλη μετατροπή σε αυτόν.

Η Εταιρία χρησιμοποιεί σε συγκεκριμένο λογότυπο τον διακριτικό της τίτλο στα αγγλικά «IMPERIO», τούτο όμως δεν είναι καταχωρημένο ως σήμα της Εταιρίας.

Οι κλάδοι οικονομικής δραστηριότητας , σύμφωνα με την ανάλυση της (ΕΣΥΕ ΣΤΑΚΟΔ 91), στους οποίους υπάγονται οι κύριες δραστηριότητες της Εταιρίας είναι οι εξής : (60.24) Οδικές μεταφορές εμπορευμάτων, (63.40) Δραστηριότητες άλλων γρ.μεταφορών, (63.12) Αποθήκευση, (62.10) Προγραμματισμένες αεροπορικές μεταφορές, (63.11) Διακίνηση φορτίων (61.10) Θαλάσσιες & ακτοπλοϊκές μεταφορές. (51.53) Εμπόριο Παλετών.

7.3 Ιστορικό

Η εταιρία ΙΜΠΕΡΙΟ ιδρύθηκε το 1977 με τη νομική μορφή Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία "ΙΜΠΕΡΙΟ INTERNATIONAL TRANSPORT" με σκοπό :

α) τη διενέργεια διεθνών μεταφορών εμπορευμάτων ως μεταφορικός πράκτορας και β) την αντιπροσώπευση αλλοδαπών διαμεταφορικών οίκων.

Στα πλαίσια ενός πλάνου που προέβλεπε την σύνδεση της εταιρίας με ευρωπαϊκές πόλεις σημαντικής εμπορικής δραστηριότητας , αναπτύσσεται η σύνδεση της εταιρίας με την Γαλλία και ιδιαίτερα με την πόλη του Παρισιού.

Το 1983 λύεται η προαναφερόμενη εταιρία καθώς μισθώθηκαν νέα γραφεία στον Πειραιά και θεωρήθηκε ότι θα έπρεπε να συγκεντρωθούν οι λειτουργίες στην έδρα της επιχείρησης και ιδρύεται η ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Ε.Π.Ε (με έδρα τον Πειραιά), διατηρώντας το ίδιο αντικείμενο εργασιών με στόχο την κατάκτηση μεγαλύτερου μεριδίου αγοράς. Για την επίτευξη του παραπάνω στόχου αναπτύσσεται το δίκτυο ανταπόκρισης της εταιρίας με ολόκληρη την Γαλλία (Lyon-Strasbourg-Lille-Marseilles-Nice).

Μεταξύ των ετών 1983-1990 η εταιρία προχώρησε στην ανάπτυξη του δικτύου ανταποκριτών της σε Αγγλία, Ισπανία, Βέλγιο, Ιταλία, Γερμανία, Ολλανδία, Τουρκία, Πορτογαλία Δανία, Νορβηγία, Σουηδία και Αυστρία.

Το 1990 ιδρύεται η ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ στοχεύοντας , παράλληλα με την παροχή υπηρεσιών διεθνών μεταφορών, στην ανάπτυξη υπηρεσιών "logistics", διευρύνοντας το πεδίο δράσης της. Για το σκοπό αυτό επενδύει σε σύγχρονους αποθηκευτικούς χώρους, σε ανανέωση του στόλου που χρησιμοποιεί για διανομές, σε αναβάθμιση του λογισμικού, προκειμένου να είναι σε θέση να εξυπηρετεί την πελατεία της τόσο στη διεθνή μεταφορά όσο και στην φύλαξη, από/ανά συσκευασία , διαλογή και διανομή των εμπορευμάτων.

Με Ισολογισμό μετασχηματισμού της 30/9/94 η ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Ε.Π.Ε. απορροφήθηκε από την ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. καθώς οι εταιρίες είχαν κοινούς μετόχους και συναφές αντικείμενο εργασιών. Η αποφασισθείσα συγχώνευση πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2166/93.

Το 1994 η Εταιρία δημιουργεί σε ιδιόκτητο χώρο στη περιοχή της Μαλακάσας, σύγχρονες αποθηκευτικές εγκαταστάσεις που της επιτρέπουν να δραστηριοποιηθεί στη παροχή ολοκληρωμένων υπηρεσιών Logistics (αποθήκευση, ελαφρά μεταποίηση, διακίνηση και διαχείριση αποθεμάτων).

Η επένδυση που ολοκληρώθηκε εντός του 1994, συνολικού ύψους 600 εκατ. δρχ περιελάμβανε αγορά οικοπέδου στο 44ο χλμ της Εθνικής οδού Αθηνών-Λαμίας στη θέση Μαρμαράδα ή Σουρώνα, τη κατασκευή αποθηκευτικών χώρων και τη προμήθεια εξοπλισμού σύμφωνα με τις διεθνείς προδιαγραφές. Η επένδυση χρηματοδοτήθηκε από ίδια κεφάλαια και μακροπρόθεσμο δανεισμό. Σήμερα ο βαθμός πληρότητας των αποθηκευτικών εγκαταστάσεων στη περιοχή της Αττικής είναι 100%.

Το 1996 αναδιοργανώνεται το ναυτιλιακό τμήμα, εντάσσοντας στο δυναμικό της Εταιρίας εξειδικευμένο προσωπικό με πολυετή πείρα σε ναυτιλιακά θέματα και διεθνείς μεταφορές. Στόχος της Εταιρίας ήταν η κάλυψη μεγαλύτερου μεριδίου της

αγοράς αναφορικά με τις ναυτιλιακές μεταφορές. Επίσης την δια χρονιά η Εταιρία αποκτά πιστοποιητικό διασφάλισης ποιότητας ISO 9002 από τον οίκο Lloyd's Register Quality Assurance.

Το 1997 η Εταιρία προβαίνει σε αγορά σύγχρονων αποθηκευτικών εγκαταστάσεων και τη δημιουργία υποκαταστήματος στη Σίνδο Θεσ/νίκης και θέτει τη βάση για την ανάπτυξη της, στην ευρύτερη περιοχή των Βαλκανίων, αλλά και των Παρευξείνιων κρατών.

Παράλληλα η ανάπτυξη του δικτύου της εταιρίας στον ευρωπαϊκό χώρο μετά την ένταξη των 10 νέων χωρών ολοκληρώνεται και ξεκινά η επέκτασή του στα κράτη της πρώην ΕΣΣΔ, της Άπω και Μέσης Ανατολής και των Η.Π.Α.

Το έτος 2005 απετέλεσε σημαντικό σταθμό στην δυναμική πορεία της εταιρίας. Μετά την εξαγορά της από την ALMATI SERVICES LTD, συμφερόντων του κ. Ι. Αρβανίτη η εταιρία υπό νέα ιδιοκτησία & διοίκηση, εξορμά προς νέους ορίζοντες για την επίτευξη μελλοντικών επενδυτικών στόχων όπως την ανάπτυξη υπηρεσιών 4PL (4th Party Logistics) και την αρτιότερη εξυπηρέτηση απόκεντρων & νησιωτικών περιοχών. Ταυτόχρονα, άμεσα στοχεύει στην κατάκτηση μεγαλύτερου μεριδίου αγοράς στους τομείς που ήδη δραστηριοποιείται.

Στα πλαίσια αναβάθμισης του Συστήματος Διαχείρισης Ποιότητας (ΣΔΠ) που κατέχει η IMPERIO από το 1998, τον Σεπτέμβριο του 2005 ανανεώσε την πιστοποίηση της με νέο Πιστοποιητικό Διαχείρισης Ποιότητας από τον Φορέα Πιστοποίησης ACG (American Certificate Group Inc.)

Η ανάπτυξη & εφαρμογή του νέου Διαχειριστικού Συστήματος κατά ANSI ISO 9001:2000 σε ολόκληρη την εταιρία και τις λειτουργίες της, αντικατοπτρίζει την εταιρική φιλοσοφία της Νέας Διοίκησης η οποία στοχεύει σε διατήρηση του υψηλού επιπέδου αποδοτικότητας & την διαρκή βελτίωση της ποιότητας των παρεχομένων υπηρεσιών.

Με στόχο την ικανοποίηση της αυξανόμενης ζήτησης των πελατών της για υπηρεσίες αποθήκευσης & διαχείρισης εμπορευμάτων, η Ιμπεριο προέβει το 2005 στην ενοικίαση αποθηκευτικού χώρου στο 29^ο χλμ. της Εθνικής οδού Αθηνών Λαμίας, 3.100 τ.μ. στεγασμένων χώρων σε έκταση 5.600 τ.μ.

7.4 Αντικείμενο Εργασιών – Παραγωγική Διαδικασία

Η εταιρία καλύπτει σήμερα ένα ευρύ φάσμα υπηρεσιών που εκτείνεται από την πρακτόρευση διεθνών μεταφορών εμπορευμάτων ,που αφορούν εισαγωγικό και εξαγωγικό εμπόριο, έως την παροχή υπηρεσιών "logistics".

Ειδικότερα η εταιρία παρέχει τις ακόλουθες υπηρεσίες :

♦ Υπηρεσίες πρακτόρευσης διεθνών μεταφορών δια του συνόλου των μέσων μεταφοράς.

Πηγές εσόδων από τις προσφερόμενες υπηρεσίες είναι :

1. Οι ναύλοι εισερχομένων και εξερχόμενων προϊόντων.
2. Τα έσοδα από ανταποκριτές εξωτερικού (για εργασίες που εκτελούν στο εξωτερικό για λογαριασμό της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ).
3. Διάφορα έσοδα απο παραμετρικές υπηρεσίες (διανομές, φορτοεκφορτώσεις κτλ).

♦ **Υπηρεσίες "logistics"** , οι οποίες περιλαμβάνουν :

1. Αποθήκευση εμπορευμάτων σε ιδιόκτητους ή μισθωμένους χώρους,
2. Διενέργεια βιομηχανικών συσκευασιών (συσκευασία, μεταποίηση εμπορευμάτων),
3. Διακίνηση/διανομή εμπορευμάτων,
4. Πληροφορική/λογιστική υποστήριξη εμπορευμάτων (on-line σύνδεση με πελάτες).
5. Φορτώσεις – εκφορτώσεις – εργατικά.

Τα έσοδα των υπηρεσιών "logistics" προέρχονται από μία ή περισσότερες εκ των παραπάνω κατηγοριών, ανάλογα με τις ανάγκες του πελάτη. Η εταιρία προσφέρει ολοκληρωμένες υπηρεσίες "logistics" από το Μάιο 1994, χρόνο κατά τον οποίο ολοκληρώθηκαν οι απαραίτητες επενδύσεις.

Η σύνδεση των παραπάνω δραστηριοτήτων επιτυγχάνει την απλούστευση της διαδικασίας μεταφοράς, αποθήκευσης και διακίνησης εμπορευμάτων, καθώς αποφεύγονται όλες οι ενέργειες που απαιτούνται εναλλακτικά εκ μέρους του πελάτη, δηλαδή :

- α. Η ανάθεση του πρώτου σκέλους της διεθνούς μεταφοράς ,
- β. Ο έλεγχος της καλής κατάστασης και της ασφάλειας του μεταφερθέντος εμπορεύματος, τυχόν εκτελωνισμός και ανάθεση της μεταφοράς μέχρι τους αποθηκευτικούς χώρους,
- γ. Η διατήρηση αποθηκευτικών χώρων , με αποτέλεσμα την αποδέσμευση κεφαλαίων και ανθρωπίνων πόρων από τις εταιρίες-πελάτες της,
- δ. Η βιομηχανική συσκευασία εμπορευμάτων με σκοπό την ευελιξία στη διανομή τους,
- ε. Η έκδοση των απαραίτητων εγγράφων διακίνησης των εμπορευμάτων (τιμολογίων, δελτίων αποστολής)
- στ. Η διατήρηση αυτοκινήτων διανομής , τα οποία χρησιμοποιούνται με το καθεστώς χρονοναύλωσης, με αποτέλεσμα τη μείωση του λειτουργικού κόστους του πελάτη, λόγω των οικονομιών κλίμακας που επιτυγχάνει η εταιρία και την αύξηση της αποδοτικότητας της όλης διαδικασίας.

7.5 Δίκτυο Πωλήσεων και Διανομής

Οι υπηρεσίες της Εταιρίας παρέχονται σ' ένα μεγάλο αριθμό πελατών, μεταξύ των οποίων συγκαταλέγονται πολλές από τις κορυφαίες βιομηχανικές και εμπορικές επιχειρήσεις της χώρας.

Η εταιρία χωρίς να έχει συνάψει ειδικά συμφωνητικά συνεργασίας με τους πελάτες της, αλλά βασιζόμενη στις άριστες μεταξύ τους πολυετείς σχέσεις, έχει καταφέρει να αυξήσει το μερίδιο της στην αγορά των διεθνών μεταφορών και των υπηρεσιών Logistics.

Η ΙΜΠΕΡΙΟ ασχολείται με τη μεταφορά εμπορευμάτων στο εσωτερικό στα πλαίσια της παροχής υπηρεσιών Logistics χωρίς να αναπτύσσει ιδιαίτερη δραστηριότητα πρακτόρευσης μεταφορών στην ενδοχώρα. Αυτό για την εταιρία αποτελεί στρατηγική επιδίωξη και της επιτρέπει να μειώνει στο ελάχιστο τον κίνδυνο από ενδεχόμενη απώλεια πελατών.

Επίσης το μεγαλύτερο μερίδιο των διεθνών μεταφορών που διενεργεί η Εταιρία αφορά εμπορικές συναλλαγές εντός της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Το ευρύ δίκτυο ανταποκριτών της Εταιρίας αποτελεί την υποδομή για την προώθηση των πωλήσεων, το οποίο στο μεγαλύτερο μέρος του αποτελείται από

πολυεθνικές εταιρίες που έχουν βάσεις σε όλο το κόσμο. Αναφορικά με τις διεθνείς μεταφορές καλύπτει :

- ♦ Το σύνολο όλων των ευρωπαϊκών κρατών (μελών & μη της Ευρωπαϊκής Ένωσης),
- ♦ Τα κράτη της πρώην ΕΣΣΔ,
- ♦ Τα κράτη της Βόρειας Αφρικής,
- ♦ Το σύνολο των διεθνών λιμένων Αμερικής και Άπω Ανατολής

Κύριοι ανταποκριτές της εταιρίας μέχρι 31//05/2006 είναι οι:

- ✓ DIMOTRANS ILE DE FRANCE –PARIS
- ✓ SFT GONDRAND-RONQ (Γαλλία)
- ✓ DIMOTRANS JCF (Μασσαλία)
- ✓ DIMOTRANS SUD OUEST (Τουλούζη)
- ✓ TRUCKSHIP SRL (Ιταλία)
- ✓ GONDRAND U.K. (Μ. Βρετανία),
- ✓ WIM BOSMAN B.V (Βέλγιο)
- ✓ T.F.C. THE FORWARDER Co (Ισραήλ)
- ✓ P & O NEDLLOYD (Κορέα)
- ✓ DIMOTRANS SAS - LYON (Γαλλία)
- ✓ TRANSITAS (Γαλλία)
- ✓ MOLDTRANS (Ισπανία)
- ✓ TRAITORR SRL (Ιταλία)
- ✓ SPEDITUR TRANSITARIO (Πορτογαλία)
- ✓ WIM BOSMAN (Ολλανδία)
- ✓ TOROS (Τουρκία)
- ✓ GONDAND U.K (Μ.Βρεταννία).

Οι προϋποθέσεις που απαιτούνται για την απολεσματικότητα του δικτύου πωλήσεων της εταιρίας είναι οι ακόλουθες:

- Η αμοιβαία αποκλειστικότητα μεταξύ της εταιρίας και των αντιπροσώπων της,
- Οι σχέσεις εμπιστοσύνης του κάθε ανταποκριτή με την εταιρία,
- Η συχνή και άμεση ανταλλαγή πληροφοριών με τους ανταποκριτές.
- Η πολύχρονη εμπειρία και η άριστη γνώση της αγοράς.
- Η ευέλικτη πιστωτική πολιτική έναντι των πελατών της.
- Το εξειδικευμένο και έμπειρο ανθρώπινο δυναμικό του τμήματος πωλήσεων.
- Η συνεχής επικοινωνία με τον πελάτη μέσω της χρήσης προηγμένων συστημάτων (e-mail, internet) που επιτρέπει την άμεση προσαρμογή στις εκάστοτε απαιτήσεις του, μείωση των χρόνων και τη βελτίωση του κόστους.

Η ΙΜΠΕΡΙΟ δεν διαθέτει ιδιόκτητο στόλο φορτηγών αυτοκινήτων, καθώς η σχετική Νομοθεσία δεν επιτρέπει στους διαμεταφορείς την αγορά φορτηγών αυτοκινήτων με σκοπό την εκτέλεση διεθνών μεταφορών.

Για το λόγο αυτό η Εταιρία χρονοναυλώνει φορτηγά αυτοκίνητα από ιδιοκτήτες φορτηγών Δημόσιας Χρήσης.

Η εταιρία έχει τη δυνατότητα εκτέλεσης όλων των ειδών μεταφοράς, ήτοι : οδικές, θαλάσσιες, αεροπορικές και σιδηροδρομικές. Η εκτέλεση της μεταφοράς γίνεται κατόπιν μελέτης, η οποία καθορίζει το πιο συμφέρον μέσο μεταφοράς, λαμβάνοντας υπόψη το κόστος, το χρόνο παράδοσης και την ασφάλεια των εμπορευμάτων.

Μέχρι σήμερα το μεγαλύτερο ποσοστό του κύκλου εργασιών προέρχεται από τις οδικές μεταφορές λόγω της εξειδίκευσης που έχει αποκτήσει στον χώρο αυτό, ενώ παράλληλα το ναυτιλιακό τμήμα της Εταιρίας παρουσιάζει σημαντική βελτίωση των μεγεθών του.

Η συνδυασμένη μεταφορά αποτελεί την εξέλιξη της εμπορευματικής μεταφοράς. Η Εταιρία σχεδιάζει τη στρατηγική της επιλέγοντας προς όφελος του πελάτη τον ιδανικότερο συνδυασμό μέσων για την εκτέλεση της μεταφοράς.

Λόγω του μεγάλου αριθμού πελατών και του εκτεταμένου δικτύου ανταποκριτών της ιδιαίτερα σε χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης πετυχαίνει οικονομίες κλίμακας με την αποστολή συγκεντρωτικών φορτίων (groupage). Στόχος της Εταιρίας είναι η επίτευξη οικονομιών κλίμακας για τους πελάτες της μέσω των υπηρεσιών της διεθνούς μεταφοράς και των Logistics.

Το τμήμα πωλήσεων της Εταιρίας αποτελείται από 6 στελέχη και έχει αναλάβει να οργανώσει την :

- Στρατηγική πωλήσεων ώστε να επιτυγχάνεται το μέγιστο οικονομικό όφελος για την εταιρία από τις πωλήσεις και να δημιουργείται καλή φήμη της εταιρίας στην αγορά.
- Διείσδυση της Εταιρίας σε νέες αγορές.
- Προώθηση των υπηρεσιών σε Ελλάδα και εξωτερικό.
- Διατήρηση και ανάπτυξη του πελατολογίου της Εταιρίας.
- Την ανάλυση των στοιχείων της αγοράς και των μεταβαλλόμενων απαιτήσεων μεταφορών.
- Εξεύρεση του κατά περίπτωση ιδανικού τρόπου μεταφοράς.

7.6 Εγκαταστάσεις – Εξοπλισμός (Ιδιόκτητος & Ενοικιαζόμενος)

Οι εγκαταστάσεις της εταιρίας αποτελούνται από :

1. Ιδιόκτητο χώρο (συνολικού εμβαδού 222,15 μ²) στον Πειραιά , οδός Μαυροκορδάτου 11-13, στον οποίο βρίσκονται τα γραφεία της εταιρίας.
2. Ιδιόκτητο οικόπεδο (συνολικού εμβαδού 44.293,62 μ²) στο 44ο χλμ. της Εθνικής οδού Αθηνών-Λαμίας – στη θέση Μαρμαράδα ή Σουρώνα - ,επί του οποίου βρίσκονται οι αποθήκες της εταιρίας που αποτελούνται από κτίσματα 5.000 τ.μ., αποθηκευτικής ικανότητας 15.000 τ.μ.

Η περιοχή χαρακτηρίζεται ως αναπτυσσόμενη λόγω του παρακείμενου Σταθμού Εξυπηρέτησης Αυτοκινήτων "ΣΕΙΡΙΟΣ". Το οικόπεδο βρίσκεται επί της Εθνικής οδού και προσφέρει άμεση πρόσβαση των εμπορευμάτων στο οδικό δίκτυο μεταφορών. Στον εξοπλισμό περιλαμβάνονται τα εξής :

- Συστήματα ραφιών στενών διαδρόμων δυναμικότητας 4.500 Ευρωπαϊκών
- 30 ράμπες εκφόρτωσης εκ των οποίων οι 4 υδραυλικές
- 1 συρρικνωτική μηχανή
- 3 ηλεκτρικά και 15 χειροκίνητα παλετοφόρα

- 6 περionoφόρα οχήματα εκ των οποίων τα 2 έχουν δυνατότητες μέγιστου ύψους
 - 1 ανυψωτικό μηχάνημα (χούφτα) ωφέλιμου φορτίου 2 τόνων
 - Επίσης συστήματα πυρανίχνευσης και πυρόσβεσης, θερμομόνωσης και δίκτυο ηλεκτρονικών υπολογιστών με το σχετικό software.
3. Ιδιόκτητο οικόπεδο 48.060 τμ στη ΒΙ.ΠΕ Σίνδου Θεσ/νίκης επί του οποίου βρίσκονται 3.000 τμ αποθηκευτικοί χώροι με 10 ράμπες εκφόρτωσης χωρητικότητας 7.000 Ευρωπαϊκέτων. Περιλαμβάνει το κάτωθι εξοπλισμό :
- 22 Ράμπες εκφόρτωσης
 - 3 Ηλεκτρικά και 10 χειροκίνητα παλετοφόρα.
 - 4 περionoφόρα
 - Συστήματα πυρανίχνευσης και πυρόσβεσης
 - Θερμομόνωση δυνατότητας μέγιστης εσωτερικής θερμοκρασίας 18 βαθμών με επικρατούσα εξωτερική θερμοκρασία 40 βαθμών.
 - Δίκτυο Η/Υ με το σχετικό software.
4. Ενοικιαζόμενο στεγασμένο αποθηκευτικό χώρο 3.100 τ.μ. σε οικόπεδο 5.600 τ.μ. στο 29^ο χλμ. της Εθνικής οδού Αθηνών - Λαμίας
5. Ενοικιαζόμενο στεγασμένο αποθηκευτικό χώρο 4.400 τ.μ. σε οικόπεδο 5.500 τ.μ. στο 57^ο χλμ. της Εθνικής οδού Αθηνών - Λαμίας

Οι αποθήκες είναι εξοπλισμένες με σύγχρονα συστήματα αποθήκευσης και εξυπηρετούνται από μηχανήματα φορτοεκφόρτωσης. Ο εξοπλισμός τους περιλαμβάνει πλήρες σύστημα μηχανοργάνωσης (με δυνατότητα on-line σύνδεσης με πελάτες της εταιρίας και E.D.I.), συστήματα πυρανίχνευσης-πυρόσβεσης, ηλεκτρονικά συστήματα ασφαλείας, ενώ έχει ληφθεί ιδιαίτερη μέριμνα για την υγραμόνωση των εγκαταστάσεων.

Τα πάγια της εταιρίας είναι ασφαλισμένα προς κάλυψη διαφόρων κινδύνων έναντι 2.200.000 εκατ. € καθώς και 353.000 χιλ €. για τον εξοπλισμό. Επίσης η εταιρία έχει ασφαλίσει τα εμπορεύματα τρίτων έναντι 8.850.000 χιλ. € είναι σε πρώτο κίνδυνο και ως εκ τούτου δεν ισχύει ο όρος συνασφάλισης. Τα κεντρικά γραφεία στο Πειραιά είναι ασφαλισμένα συνολικά έναντι 160.000 χιλ €.

Η "ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ" ως πράκτορας διεθνών μεταφορών δεν αναλαμβάνει ειδικούς κινδύνους για την ασφαλή μεταφορά των εμπορευμάτων καθώς, τα εμπορεύματα είναι ασφαλισμένα έναντι διαφόρων κινδύνων. Το ίδιο ισχύει και για τα εμπορεύματα που διαχειρίζεται για λογαριασμό τρίτων στα πλαίσια παροχής των υπηρεσιών "logistics". Οι υποχρεώσεις της εξαντλούνται στην παροχή των περιγραφόμενων υπηρεσιών.

7.7 Εξέλιξη μετοχικού κεφαλαίου

Η εξέλιξη του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας έχει ως ακολούθως:

1. Το αρχικό Μετοχικό Κεφάλαιο κατά τη σύστασή της, το έτος 1990, ορίστηκε σε δρχ. 5.000.000, διαιρούμενο σε 5.000 ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης δρχ.1.000 και με τιμή διάθεσης δρχ. 1.000(ΦΕΚ Νο. 890/11.04.90).
2. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, της 12.4.1993, το Μετοχικό Κεφάλαιο αυξήθηκε, με καταβολή μετρητών, κατά δρχ. 50.000.000 με την έκδοση 50.000 ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας εκάστης δρχ. 1.000 και με τιμή διάθεσης δρχ. 1.000 (ΦΕΚ Νο.2449/10.06.93)
3. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 4.10.1993, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρίας αυξάνεται, με καταβολή μετρητών, κατά δρχ. 195.000.000, με την έκδοση 195.000 ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας δρχ. 1.000 εκάστης και με τιμή διάθεσης δρχ. 1.000 (ΦΕΚ Νο. 048/04.01.94).
4. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 28.09.1994, το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρίας αυξάνεται, με καταβολή μετρητών, κατά δρχ. 200.000.000, με την έκδοση 200.000 ανωνύμων μετοχών, ονομαστικής αξίας δρχ. 1.000 εκάστης και με τιμή διάθεσης δρχ. 1.000 (ΦΕΚ Νο.5902/19.10.94).
5. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 6.10.1994 μετατράπηκε το σύνολο των ανωνύμων μετοχών σε ονομαστικές , σε εφαρμογή των διατάξεων του Ν.2214/1994 καθώς η αξία των ακινήτων της εταιρίας υπερέβαινε το 60% του εταιρικού της κεφαλαίου (ΦΕΚ Νο.7057/22.12.94).
6. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 16.12.1994, αποφασίσθηκε η συγχώνευση της εταιρίας με την "ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΕΠΕ" με απορρόφηση της τελευταίας ,σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1-4 του Ν.2166/1993 (πλήρης αναφορά της διαδικασίας στο κεφ. "Απορρόφηση της "ΙΜΠΕΡΙΟ ΕΠΕ"). Με την απορρόφηση αυτή προέκυψε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας κατά δρχ. 16.000.000, με την έκδοση 16.000 ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας δρχ. 1.000 εκάστης, ποσό στο οποίο ανερχόταν το κεφάλαιο της απορροφηθείσας εταιρίας περιορισμένης ευθύνης κατά την απορρόφηση (ΦΕΚ No. 43/25.1.95).

7. Οι Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της εταιρίας ,των 1/3/95 και 8/12/95, αποφάσισαν την μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών της εταιρίας από Δρχ.1.000 σε Δρχ.250. Έτσι αντικαθίστανται οι 466.000 παλαιές κοινές ονομαστικές μετοχές με 1.864.000 νέες, ονομαστικής αξίας δρχ. 250 η μία.
8. Επίσης αποφάσισαν την εισαγωγή των μετοχών της εταιρίας στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών, με αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά δρχ. 71.600.000 με έκδοση 286.400 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δρχ. 250. Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας μετά την εισαγωγή της στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών ανήλθε σε δρχ. 537.600.000 και διαιρείται σε 2.150.400 κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δρχ. 250 η κάθε μία.
9. Στις 8/5/1998 η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφάσισε την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά το ποσό των Δρχ. 645.120.000 με αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών κατά 300 δρχ , μέσω κεφαλαιοποίησης : α) αποθεματικού απο έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ποσού δρχ. 472.560.000 β) ποσού δρχ. 94.298.949 από αναπροσαρμογή της αξίας των παγίων και γ) μέρος των αποθεματικών ειδικών διατάξεων προηγούμενων ετών ποσό δρχ. 78.261.051.
- 10.Στις 31/7/1998 η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφάσισε την μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών σε 275 δρχ απο 550 και την αντικατάσταση κάθε μιας παλαιάς μετοχής με δύο νέες.

Στον επόμενο πίνακα εμφανίζεται συνοπτικά η εξέλιξη του κεφαλαίου :

ΗΜΕΡΟΜ. Γ.Σ.	ΑΡΙΘΜΟΣ Φ.Ε.Κ.	ΝΕΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΟΝΟΜ.ΑΞΙΑ	ΕΠΕΞΗΓΗΣΗ	ΚΕΦ/ΠΟΙΗΣΗ ΑΠΟΘΗΚΩΝ & ΔΙΑΦ. ΥΠΕΡ ΤΟ ΑΡΤΙΟ	ΑΠΟ ΑΠΟΡΡΟ ΦΗΣΗ	ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ	ΑΠΟ ΑΝΑΠΡΟΣ/ΓΗ ΑΞΙΑΣ ΣΥΜΜ. & ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	ΑΠΟ ΚΕΦ/ΠΟΙΗΣΗ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΝΑΠΡΟΣ/ΓΗ ΑΞΙΑΣ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡ. ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
	890/11-04-90	5.000	5.000	1.000	ΙΔΡΥΣΗ			5.000.000			5.000.000
12/4/1993	2449/10-06-93	50.000	55.000	1.000	ΑΥΞΗΣΗ			50.000.000			55.000.000
4/10/1993	048/04-02-94	195.000	250.000	1.000	ΑΥΞΗΣΗ			195.000.000			250.000.000
16/12/1994	5902/19-10-94	200.000	450.000	1.000	ΑΥΞΗΣΗ			200.000.000			450.000.000
8/12/1995	43/25-02-95	16.000	466.000	1.000		ΙΜΠΕΡΙΟ ΕΠΕ	16.000. 000				466.000.000
21/8/1996		0	1.864.000	250	SPLIT 1:4						466.000.000
8/5/1998	6679/20/08/98	286.400	2.150.400	250	ΑΥΞΗΣΗ			71.600.000			537.600.000
11/12/1999		2.150.400	4.300.800	275	SPLIT 1:2	645.120.000					1.182.720.000
11/12/1999		2.150.400	6.451.200	275				591.360.000			1.774.080.000
30/06/2001	6545/27/07/01		6.451.200	589,4975		2.028.886.272					3.802.966.272
	ΕΥΡΩ		6.451.200	1,73							11.160.576
02/01/2006			6.451.200	0,49	ΜΕΙΩΣΗ			7.999.488			3.161.088.
17/02/2006			6.451.200	0,60	ΑΥΞΗΣΗ				334.206,53	375.425,47	3.870.720
17/02/2006		6.451.200	12.902.400	0,30	SPLIT 1:2						3.870.720

Στις 25/6/1999 η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφάσισε μεταξύ άλλων τα εξής:

- Την ανάκληση των αποφάσεων που ελήφθησαν κατά τις Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις των Μετόχων στις 28/8/1998 και 11/1/1999 και αφορούσαν την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με δημόσια εγγραφή και ταυτόχρονη κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης των παλαιών μετόχων.
- Την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των δρχ 591.360.000 με την έκδοση 2.150.400 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 275 δρχ, η κάθε μια, οι οποίες θα διατεθούν με προτίμηση υπέρ των παλαιών μετόχων και με αναλογία μία (1) νέα κοινή ονομαστική μετοχή για κάθε δύο (2) παλαιές και με τιμή διάθεσης χιλίων (1.000) δραχμών η μία.

Στις 11/12/1999 η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφάσισε τα εξής :

- Την ανάκληση της απόφασης της 25ης Ιουνίου 1999 για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.
- Την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας με τους ίδιους ακριβώς όρους έκδοσης με την απόφαση της 25ης Ιουνίου 1999.
- Τη κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης στην νέα αύξηση κεφαλαίου των παλαιών μετόχων υπέρ όσων ήταν εγγεγραμμένοι στο μετοχολόγιο της εταιρίας στις 15/10/1999 (ημέρα αποκοπής του δικαιώματος προτίμησης σύμφωνα με ότι περιγράφηκε παραπάνω).

Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε ένα δισεκατομμύριο επτακόσια εβδομήντα τέσσερα εκατομμύρια ογδόντα χιλιάδες (1.774.080.000) δραχμές (σε ΕΥΡΩ 5.206.397,652) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα μία χιλιάδες διακόσιες (6.451.200) μετοχές ονομαστικής αξίας διακοσίων εβδομήντα πέντε (275) δραχμών η μία (σε ΕΥΡΩ 0,80).

Η αύξηση έγινε με αναλογία μιας νέας μετοχής ανά δύο παλιές και με τιμή διάθεσης 1.000 Δρχ. η μία και προέκυψε «διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο» ποσού δρχ. 1.559.040.000 (4.575.319,15 σε ευρώ) το οποίο εμφανίζεται στο κονδύλι Α.ΙΙ των ιδίων κεφαλαίων. Η ολοκλήρωση της κάλυψης και καταβολής της αυξήσεως του κεφαλαίου έγινε στις 02/02/2000.

Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30^{ης} Ιουνίου 2001 αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας κατά δύο δισεκατομμύρια είκοσι οκτώ εκατομμύρια οκτακόσιες ογδόντα έξι χιλιάδες διακόσιες εβδομήντα δύο (2.028.886.272) δραχμές με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών και έτσι το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο εκφραζόμενο και σε ΕΥΡΩ ανέρχεται σε τρία δισεκατομμύρια οκτακόσια δύο εκατομμύρια εννιακόσιες εξήντα έξι χιλιάδες διακόσιες εβδομήντα δύο (3.802.966.272) δραχμές ή ένδεκα εκατομμύρια εκατόν εξήντα χιλιάδες πεντακόσια εβδομήντα έξι (11.160.576) ΕΥΡΩ και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα μία χιλιάδες διακόσιες (6.451.200) μετοχές, ονομαστικής αξίας πεντακοσίων ογδόντα εννέα και τεσσάρων χιλιάδων εννιακοσίων εβδομήντα πέντε δεκάκις χιλιοστών (589,4975) της δραχμής ή ενός και εβδομήντα τριών (1,73) ΕΥΡΩ.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας «IMPERIO Α.Ε.» μειώθηκε κατά € 7.999.488,00, με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά € 1,24 με καταβολή μετρητών στους μετόχους (Εγκριτική Απόφαση Υπ. Ανάπτυξης - Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως με Αριθμ. Πρωτ.: Κ2-673/19-1-2006).

Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανήλθε κατά την 19^η Ιανουαρίου 2006 σε € 3.161.088,00 και διαιρούνταν σε 6.451.200 μετοχές ονομαστικής € 0,49 η κάθε μία.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της «IMPERIO A.E.» της 17ης Φεβρουαρίου 2006 α) το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά € 709.632,00, από το οποίο € 334.206,53 προήλθαν από κεφαλαιοποίηση διαφορών από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρεογράφων και € 375.425,47 προήλθε από κεφαλαιοποίηση διαφοράς αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/1992, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής στο ποσό € 0,60 και β) μειώθηκε η ονομαστική αξία κάθε μετοχής σε € 0,30 και διπλασιάσθηκαν οι μετοχές από 6.451.200 σε 12.902.400 με την έκδοση 6.451.200 νέων μετοχών (Εγκριτική Απόφαση Υπ. Ανάπτυξης- Δ/νση ΑΕ & Πίστεως με Αρ.Πρωτ.Κ2-3798/21-3-2006).

Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται κατά την 31^η Μαρτίου 2006 σε € 3.870.720,00 και διαιρείται σε 12.902.400 μετοχές ονομαστικής αξίας € 0,30 η κάθε μία.

7.8 Ίδια Κεφάλαια – Λογιστική Αξία Μετοχής

Στους παρακάτω πίνακες αναλύεται η θέση της εταιρίας προ και μετά την προβλεπόμενη αύξηση και υπολογίζεται η λογιστική αξία της μετοχής σε ΕΥΡΩ ως εξής μέχρι σήμερα:

ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΑΠΟ 30/06/2001 ΕΩΣ 31/12/2004

	ΠΡΟ ΑΥΞΗΣΗΣ	ΑΥΞΗΣΗ 30/06/2001	31/12/2001	31/12/2002	31/12/2003	31/12/2004
Αριθμός μετοχών	6.451.200		6.451.200	6.451.200	6.451.200	6.451.200
Ονομαστική αξία	0,81	1,73	1,73	1,73	1,73	1,73
Μετοχικό κεφάλαιο	5.206.397,65	5.954.178,35	11.160.576,00	11.160.576,00	11.160.576,00	11.160.576,00
Διαφορά από την άκδοση υπέρ το άρτιο	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Διαφορές αναπροσαρμογής	402.723,13		11.563.299,13	351.782,25	230.569,99	646.580,52
Λοιπά αποθεματικά	2.493.745,78		14.057.044,91	2.565.235,98	2.987.404,26	3.452.766,08
Κέρδη εις νέον	249.449,74		14.306.494,65	575.231,92	250.631,62	0,00
Ίδια κεφάλαια	8.352.316,31		14.306.494,65	14.652.826,15	14.629.181,87	15.259.922,60
Λογιστική αξία μετοχής						2,36
	1,29		2,22	2,27	2,27	

ΕΞΕΛΙΞΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΑΠΟ 01/01/2005 ΕΩΣ 31/03/2006

Ημερομηνία απόφασης Γ.Σ.	Περιγραφή	Αριθμός μετοχών	Ονομαστική τιμή μετοχής	Μεταβολή μετοχικού κεφαλαίου	Σύνολο μετοχικού κεφαλαίου
	1η Ιανουαρίου 2005	6.451.200	1,73		11.160.576,00
	31η Δεκεμβρίου 2005	6.451.200	1,73		11.160.576,00
	1η Ιανουαρίου 2006	6.451.200	1,73		11.160.576,00
2.1.2006	Μείωση κεφαλαίου και μείωση ονομαστικής τιμής	6.451.200	0,49	-7.999.488,00	3.161.088,00
17.2.2006	Αύξηση κεφαλαίου και αύξηση ονομαστικής τιμής	6.451.200	0,60	709.632,00	3.870.720,00
17.2.2006	Μείωση ονομαστικής τιμής της κάθε μετοχής	12.902.400	0,30	0,00	3.870.720,00
	31η Μαρτίου 2006	12.902.400	0,30		3.870.720,00

7.9 Μέτοχοι

Η μετοχική διάρθρωση σύμφωνα με το μετοχολόγιο της Εταιρίας στις 31/05/2006 είναι η ακόλουθη :

ΜΕΤΟΧΟΙ ΤΗΝ	31/05/2006	(%)
<i>Almati Services Ltd</i>	<i>8.377.211</i>	<i>64,928%</i>
<i>Νάση Βασιλική</i>	<i>157.640</i>	<i>1,222%</i>
<i>Επενδυτικό Κοινό</i>	<i>4.367.549</i>	<i>33,850%</i>
<i>Σύνολο Εκδοθέντων Μετοχών</i>	<i>12.902.400</i>	<i>100%</i>

Εκτός των μεταβολών που εμφανίζονται στο παραπάνω μετοχολόγιο σε σχέση με αυτό στις 31/05/2006, δεν έχουν επέλθει μεταβολές στη μετοχική σύνθεση (σε ποσοστό ίσο ή μεγαλύτερο του 3%), που να γνωρίζει η Εταιρία.

Επίσης δεν υπάρχει κανείς μέτοχος που να γνωρίζει η Εταιρία πέραν αυτών που αναφέρονται παραπάνω, που να κατέχει πάνω από το 2% του Μετοχικού Κεφαλαίου της.

7.10 Διοίκηση – Διεύθυνση της Εταιρίας

Το σημερινό Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας που συγκροτήθηκε σε σώμα με την από 01/07/2005 συνεδρίαση του Δ.Σ. (ΦΕΚ 10236/27/09/2005) έχει την ακόλουθη σύνθεση:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΘΕΣΗ

<i>Ιωάννης Αρβανίτης</i>	<i>Πρόεδρος Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος</i>
<i>Ευάγγελος Κωνσταντινίδης</i>	<i>Αντιπρόεδρος</i>
<i>Βασίλειος Παπαδόπουλος</i>	<i>Εκτελεστικό Μέλος</i>
<i>Νικόλαος Κεραμίτης</i>	<i>Μη Εκτελεστικό Μέλος</i>
<i>Παναγιώτης Σκλαβούνος Μέλος</i>	<i>Μη Εκτελεστικό Μέλος</i>

Η θητεία του ΔΣ της Εταιρίας λήγει στις 30/6/2010. Οι αμοιβές των μελών ΔΣ (αμοιβές συνεδριάσεων) που θα εγκρίνει η Γενική Συνέλευση για τη χρήση του 2005 ανήλθαν στο ποσό των 110.000

Για τη χρήση του 2006 προβλέπεται να ανέλθουν σε 140.000 € περίπου.

Την Εταιρία εκπροσωπεί ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος κ. Ιωάννης Αρβανίτης. Τα διευθυντικά στελέχη της εταιρίας είναι τα ακόλουθα:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ

Ιωάννης Αρβανίτης
Ευάγγελος Κωνσταντινίδης
Ιωάννης Κράλλης
Αβραάμ Δημητράκης
Γκιραγκός Κονταξιάν
Ειρήνη Παπαδημητρίου
Παναγιώτης Πολυχρονιάδης
Σοφία Γρύμπλα
Αικατερίνη Χαλμπέ
Βασιλική Νάση

Σοφία Κιλύφη
Ζαφείρης Λουκίδης
Γεώργιος Φριτζελάς

ΘΕΣΗ

Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος
Αντιπρόεδρος
Εμπορικός Διευθυντής
Διευθυντής Πωλήσεων
Διευθυντής Υποκ/ματος Θεσσαλονίκης
Οικονομική Διευθύντρια
Διευθυντής Logistics
Διευθύντρια Εισαγωγών
Διευθύντρια εξαγωγών
Υπεύθυνη εταιρικών ανακοινώσεων & εξυπηρέτησης μετόχων
Υπεύθυνη Εσωτερικού Ελέγχου
Διευθυντής Μηχανογράφησης
Διευθυντής Λογιστηρίου

Σημειώνεται ότι κανένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας καθώς και τα στελέχη της Διεύθυνσης της εταιρίας έχει καταδικασθεί για πράξεις ατιμωτικές ή οικονομικά εγκλήματα ή είναι αναμειγμένο σε δικαστικές εκκρεμότητες που αφορούν πτώχευση, εγκληματική πράξη και απαγόρευση άσκησης:

- Επιχειρηματικής δραστηριότητας
- Χρηματιστηριακών συναλλαγών
- Επαγγέλματος ως σύμβουλος επενδύσεων, διευθυντικό στέλεχος τραπεζών και ασφαλιστικών εταιριών, ανάδοχος έκδοσης, στέλεχος χρηματιστηριακών εταιριών κλπ.

Η ταχυδρομική διεύθυνση των Διευθυντικών μελών καθώς και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας είναι Μαυροκορδάτου 11-13, Πειραιάς.

7.11 Απασχολούμενο Προσωπικό

Το ανθρώπινο δυναμικό αποτελεί τον πυρήνα της επιτυχίας της εταιρίας. Η ανέλιξη του προσωπικού γίνεται με βάση αξιολογικά κριτήρια και διαδικασίες ώστε να διασφαλιστεί μελλοντικά η ύπαρξη ικανών στελεχών σε όλα τα επίπεδα.

Πολιτική της εταιρίας αναφορικά με την πλήρωση καίριων θέσεων είναι όπως αυτή γίνεται από το υφιστάμενο προσωπικό. Αυτό επιτυγχάνεται μέσω ενός προσεκτικά σχεδιασμένου συστήματος αξιολόγησης & διαδοχής.

Ο κλάδος των μεταφορών προϋποθέτει την ύπαρξη ανθρώπινου δυναμικού με υψηλό βαθμό ειδίκευσης και πολύχρονης παρουσίας στον χώρο. Για τον λόγο αυτό στρατηγική της εταιρίας είναι η ύπαρξη ολιγάριθμων στελεχών με πλούσια προϋπηρεσία στον κλάδο των μεταφορών καθώς και η συνεργασία με έμπειρα στελέχη για την ανάπτυξη νέων αγορών.

Ο αριθμός των απασχολούμενων την 31/12/2005 ανέρχεται σε 101 άτομα εξ αυτών οι 83 είναι διοικητικοί Υπάλληλοι και 18 εργατοτεχνίτες.

Η αριθμητική εξέλιξη του προσωπικού της εταιρίας την επταετία 1996-2005 ήταν η εξής :

ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
<i>Διοικητικό</i>	54	54	66	70	83	76	72	75	70	83
<i>Εργατοτεχνικ ό</i>	8	6	15	11	15	12	10	18	18	18
ΣΥΝΟΛΟ	62	60	81	81	98	88	82	93	88	101

Η κατανομή του προσωπικού σε αποφοίτους ΑΕΙ – ΤΕΙ παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα :

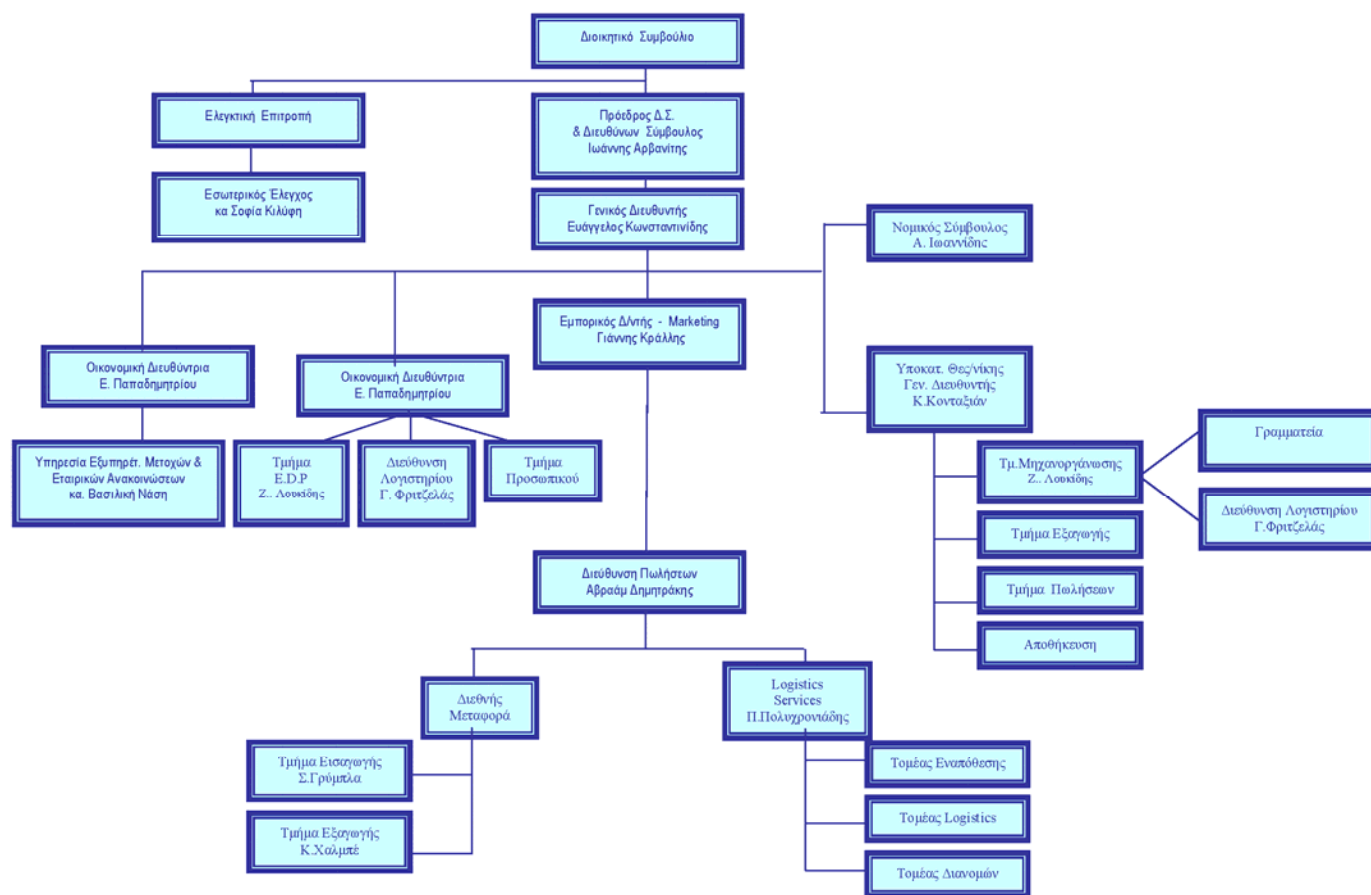
ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
<i>Απόφοιτοι Α.Ε.Ι.</i>	15	15	20	20	25	25	30	35	35	40
<i>Απόφοιτοι Τ.Ε.Ι.</i>	2	2	3	3	5	5	10	11	10	11
<i>Απόφοιτοι β' εκπαιδ.</i>	45	43	58	58	68	58	42	47	43	50
ΣΥΝΟΛΟ	62	60	81	81	98	88	82	93	88	101

Η ενθάρρυνση της ομαδικότητας είναι από τα βασικά στοιχεία της διοίκησης των ανθρωπίνων πόρων της εταιρίας.

Η βασική φιλοσοφία της για παρακίνηση του προσωπικού βασίζεται στο σεβασμό, στην αναγνώριση της εργασίας και των επιτευξέων των εργαζομένων, στην ανοικτή επικοινωνία στη σωστή διαχείριση, κατανόηση και ικανοποίηση των αναγκών τους.

Επίσης η έμφαση που δίνεται στην εκπαίδευση και στην προσωπική ανάπτυξη του κάθε εργαζομένου αποτελεί σημαντικό κίνητρο και μια μορφή επιβράβευσης του προσωπικού.

7.12 ΟΡΓΑΝΟΓΡΑΜΜΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ



7.13 ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

A. Οι παρακάτω πίνακες παρουσιάζουν τα ενσώματα πάγια και τα άυλα περιουσιακά στοιχεία του Ομίλου και της Εταιρίας.

7.13.1 Ενσώματα πάγια

ΟΜΙΛΟΣ

(ποσά σε Ευρώ)

	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/γικός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Προκαταβολές για αγορά παγίων και πάγια υπο κατασκευή	Σύνολο
01-01-2004							
Κόστος ή εκτίμηση	12.653.374,03	4.113.025,20	160.397,42	411.347,35	1.199.177,03	522.246,87	19.059.567,90
Σωρευμένες Αποσβέσεις	(0,00)	(0,00)	(117.051,55)	(297.274,33)	(1.033.813,23)		(1.448.139,11)
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	12.653.374,03	4.113.025,20	43.345,87	114.073,02	165.363,80	522.246,87	17.611.428,79
01.01-31.12.2004							
Υπόλοιπο έναρξης	12.653.374,03	4.113.025,20	43.345,87	114.073,02	165.363,80	522.246,87	17.611.428,79
Προσθήκες	0,00	15.134,00	730,00	21.976,31	7.076,94	16.000,00	60.917,25
Πωλήσεις	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(1.188,39)	(83,36)	(0,00)	(1.271,75)
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(71.977,94)	(12.611,99)	(44.637,31)	(118.688,72)	(0,00)	(247.915,96)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	12.653.374,03	4.056.181,26	31.463,88	90.223,63	53.668,66	538.246,87	17.423.158,33
01.01-31.12.2005							
Υπόλοιπο έναρξης	12.653.374,03	4.056.181,26	31.463,88	90.223,63	53.668,66	538.246,87	17.423.158,33
Προσθήκες	0,00	8.416,90	3.867,76	24.100,00	43.169,01	52.548,00	132.101,67
Μειώσεις	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(38.004,03)	(38.004,03)
Πωλήσεις	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(5.644,80)	(0,00)	(0,00)	(5.644,80)
Αποσβέσεις περιόδου		(0,00)	(71.977,94)	(12.795,85)	(43.496,09)	(42.732,22)	(0,00)
							(171.002,10)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	12.653.374,03	3.992.620,22	22.535,79	65.182,74	54.105,45	552.790,84	17.340.609,07

ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε

(ποσά σε Ευρώ)

	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/γικός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Προκαταβολές για αγορά παγίων και πάγια υπο κατασκευή	Σύνολο
01-01-2004							
Κόστος ή εκτίμηση	6.793.774,60	4.113.025,20	160.397,42	406.261,51	1.144.325,29	0,00	
12.617.784,02							
Σωρευμένες Αποσβέσεις	(0,00)	(0,00)	(117.051,55)	(293.199,98)	(984.756,50)		
(1.395.008,03)							
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	6.793.774,60	4.113.025,20	43.345,87	113.061,53	159.568,79		0,00
11.222.775,99							
01.01-31.12.2004							
Υπόλοιπο έναρξης	6.793.774,60	4.113.025,20	43.345,87	113.061,53	159.568,79	0,00	
11.222.775,99							
Προσθήκες		13.514,00	730,00	21.976,31	5.080,69		
41.301,00							
Πωλήσεις	0,00	0,00	(0,00)	(1.188,39)	(83,36)		
(1.271,75)							
Αποσβέσεις περιόδου		(71.977,94)	(12.611,99)	(43.625,83)	(114.666,31)		
(242.882,07)							
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	6.793.774,60	4.054.561,26	31.463,88	90.223,62	49.899,81	0,00	
11.019.923,17							
01.01-31.12.2005							
Υπόλοιπο έναρξης	6.793.774,60	4.054.561,26	31.463,88	90.223,62	49.899,81	0,00	
11.019.923,17							
Προσθήκες	0,00	8.416,90	3.867,76	24.100,00	43.169,01	19.442,76	
98.996,43							
Πωλήσεις	0,00	0,00	0,00	(5.644,80)	0,00	0,00	
(5.644,80)							
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	(71.977,94)	(12.795,85)	(43.496,09)	(40.377,34)	0,00	

(168.647,22)						
Αναπόσβεστη αξία						
31.12.2005	6.793.774,60	3.991.000,22	22.535,79	65.182,73	52.691,48	19.442,76
10.944.627,58						

Τα οικόπεδα και τα κτίρια αναπροσαρμόσθηκαν την 01-01-2004 στην εύλογη αξία τους.

Η εκτίμηση έγινε από ανεξάρτητο εκτιμητή και η αναπροσαρμογή βασίσθηκε στις αγοραίες αξίες των ακινήτων. Το πλεόνασμα αναπροσαρμογής καθαρό από αναβαλλόμενους φόρους πιστώθηκε στα κέρδη εις νέον.

Σήμ.: Δεν υπάρχουν υποθήκες, προσημειώσεις και οποιασδήποτε άλλα βάρη επί των ενσωμάτων παγίων.

7.13.2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

ΟΜΙΛΟΣ

(ποσά σε Ευρώ)	Υπεραξία	Σήματα και άδειες	Λογισμικά προγράμματα	Σύνολο
01-01-2004				
Κόστος κτήσεως 270.401,86	0,00	0,00	272.401,86	
Σωρευμένες Αποσβέσεις και απομείωση (232.279,28)	(0,00)	(0,00)	(234.279,28)	
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	0,00	0,00	38.122,58	38.122,58
01.01-31.12.2004				
Υπόλοιπο έναρξης 38.122,58	0,00	0,00	38.122,58	
Προσθήκες 0,00	0,00	0,00	0,00	
Αποσβέσεις περιόδου (36.847,67)	(0,00)	(0,00)	(36.847,67)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,00	0,00	1.274,91	1.274,91
01.01-31.12.2005				
Υπόλοιπο έναρξης 1.274,91	0,00	0,00	1.274,91	
Προσθήκες 4.320,01	0,00	0,00	4.320,01	
Αποσβέσεις περιόδου (936,00)	(0,00)	(0,00)	(936,00)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,00	0,00	4.658,92	4.658,92

ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε

(ποσά σε Ευρώ)	Υπεραξία	Σήματα και άδειες	Λογισμικά προγράμματα	Σύνολο
01-01-2004				
Κόστος κτήσεως 270.369,54	0,00	0,00	270.369,54	
Σωρευμένες Αποσβέσεις και απομείωση (232.246,98)	(0,00)	(0,00)	(232.246,98)	
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	0,00	0,00	38.122,56	38.122,56
01.01-31.12.2004				
Υπόλοιπο έναρξης 38.122,56	0,00	0,00	38.122,56	
Προσθήκες 0,00	0,00	0,00	0,00	
Αποσβέσεις περιόδου (36.847,67)	(0,00)	(0,00)	(36.847,67)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,00	0,00	1.274,89	1.274,89
31-12-2004				
01.01-31.12.2005				
Υπόλοιπο έναρξης	0,00	0,00	1.274,89	1.274,89
Προσθήκες 4.320,01	0,00	0,00	4.320,01	
Αποσβέσεις περιόδου (936,00)	(0,00)	(0,00)	(936,00)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,00	0,00	4.658,90	4.658,90

7.14 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ

Η IMPERIO Α.Ε. ως εταιρία εισηγμένη στο ΧΑΑ εφαρμόζει τις αρχές του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης που περιέχονται στο Νόμο 3016/2004.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της IMPERIO ΑΕ είναι ο θεματοφύλακας των Αρχών Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου της. Σήμερα απαρτίζεται από 3 εκτελεστικά και 2 μη εκτελεστικά μέλη.

Η ορθή, συνεπής και υπεύθυνη εφαρμογή των αρχών, διαδικασιών & συστημάτων εταιρικής διακυβέρνησης διέπουν την καθημερινή πρακτική του Ομίλου σε όλες τις εκφάνσεις της, καθώς επίσης και τις σχέσεις μεταξύ των μετόχων της Διοίκησης και όλων όσων επηρεάζονται από την λειτουργία της επιχείρησης, ανθρώπινο δυναμικό, πελάτες, προμηθευτές, συνεργάτες κ.λ.π. σε όλες τις χώρες και σε όλους τους τομείς δραστηριοποίησης της IMPERIO Α.Ε.

Αυτό επιτυγχάνεται μέσα από την ανάπτυξη και υιοθέτηση αρχών σύμφωνων με τη σχετική εγχώρια νομοθεσία, διατάξεις και κανονισμούς και με βέλτιστες πρακτικές και ελεγκτικά πρότυπα της διεθνούς επιχειρηματικής και οικονομικής κοινότητας, διατηρώντας σε κάθε περίπτωση την απαραίτητη ευελιξία για προσαρμογή σε νέες συνθήκες και εξελίξεις.

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

<i>Ιωάννης Αρβανίτης</i>	<i>Πρόεδρος Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος</i>
<i>Ευάγγελος Κωνσταντινίδης</i>	<i>Αντιπρόεδρος</i>
<i>Βασίλειος Παπαδόπουλος</i>	<i>Εκτελεστικό Μέλος</i>
<i>Νικόλαος Κεραμίτης</i>	<i>Μη Εκτελεστικό Μέλος</i>
<i>Παναγιώτης Σκλαβούνος Μέλος</i>	<i>Μη Εκτελεστικό Μέλος</i>

Το διοικητικό συμβούλιο συνέρχεται τουλάχιστον μια φορά τον μήνα για να ενημερωθεί και να εξετάσει τα θέματα που τίθενται στο επίσημο πρόγραμμά του.

7.15 ΣΥΣΤΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η IMPERIO Α.Ε. σύμφωνα με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς Νο 5/204/14-11-2000, εφαρμόζει Κανονισμό Εσωτερικού Ελέγχου και Λειτουργίας, ο οποίος περιέχει περιγραφή των αρμοδιοτήτων & του τρόπου λειτουργίας της εταιρίας αναφορικά με το αντικείμενο της σύμφωνα με τις αρχές της σύγχρονης οργάνωσης.

Συγκεκριμένα, ο Κανονισμός Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρίας περιέχει

- α. Τη διάρθρωση των υπηρεσιών της εταιρίας, τα αντικείμενά τους, καθώς και τη σχέση των υπηρεσιών μεταξύ τους και με τη διοίκηση καθώς και την διάρθρωση των υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου, Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων.
- β. Τον προσδιορισμό των αρμοδιοτήτων των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του διοικητικού συμβουλίου.
- γ. Τις διαδικασίες πρόσληψης των διευθυντικών στελεχών της εταιρίας και στη συνέχεια αξιολόγησης της απόδοσής τους.
- δ. Τις διαδικασίες παρακολούθησης των συναλλαγών των μελών του διοικητικού συμβουλίου. των διευθυντικών στελεχών και των προσώπων που, εξαιτίας της σχέσης τους με την εταιρεία, κατέχουν εσωτερική πληροφόρηση σε κινητές αξίες της εταιρείας ή συνδεδεμένων επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 42ε παρ. 5 του Κ.Ν. 2190/1920, καθώς και από άλλες δραστηριότητες που συνδέονται με την εταιρία.
- ε. Τις διαδικασίες προαναγγελίας και δημόσιας γνωστοποίησης σημαντικών συναλλαγών και άλλων οικονομικών δραστηριοτήτων των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή τρίτων στους οποίους έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες του διοικητικού συμβουλίου, οι οποίες σχετίζονται με την εταιρία, καθώς και με βασικούς πελάτες ή προμηθευτές της
- στ. Τους κανόνες που διέπουν τις συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων εταιριών, την παρακολούθηση των συναλλαγών αυτών και την κατάλληλη γνωστοποίησή τους στα όργανα και τους μετόχους της εταιρίας.

Η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρίας απαρτίζεται από δύο άτομα την υπεύθυνη κ. Σοφία Κιλύφη και την γραμματεία και είναι επιφορτισμένη με τις ακόλουθες αρμοδιότητες:

- α. Παρακολουθεί την εφαρμογή και τη συνεχή τήρηση του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και του καταστατικού της εταιρίας, καθώς και της εν γένει νομοθεσίας που αφορά την εταιρία και ιδιαίτερα της νομοθεσίας των ανωνύμων εταιριών και της χρηματιστηριακής.
- β. Αναφέρει στο διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας περιπτώσεις σύγκρουσης των ιδιωτικών συμφερόντων των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή των διευθυντικών στελεχών της εταιρίας με τα συμφέροντα της εταιρίας, τις οποίες διαπιστώνει κατά την άσκηση των καθηκόντων του.
- γ. Η εσωτερική ελεγκτής ενημερώνει εγγράφως μια φορά τουλάχιστον το τρίμηνο το διοικητικό συμβούλιο για το διενεργούμενο από αυτήν έλεγχο και παρίσταται κατά τις γενικές συνελεύσεις των μετόχων.

δ. Η εσωτερική ελεγκτής παρέχει, μετά από έγκριση του Δ.Σ. της εταιρίας, οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί εγγράφως από Εποπτικές Αρχές, συνεργαζόμενη με αυτές και διευκολύνοντας με κάθε δυνατό τρόπο το έργο παρακολούθησης, ελέγχου και εποπτείας που αυτές ασκούν.

Αρχές Λειτουργίας του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Οι εσωτερικοί ελεγκτές της εταιρίας κατά την άσκηση των καθηκόντων τους είναι ανεξάρτητοι, δεν υπάγονται ιεραρχικά σε καμία άλλη υπηρεσιακή μονάδα της εταιρίας και εποπτεύονται από μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Οι εσωτερικοί ελεγκτές της εταιρείας είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης και δεν έχουν και άλλες εκτός του εσωτερικού ελέγχου αρμοδιότητες ή συγγενείς των παραπάνω μέχρι και του δεύτερου βαθμού εξ αίματος ή εξ αγχιστείας.

Κατά την άσκηση των καθηκόντων τους οι εσωτερικοί ελεγκτές δικαιούνται να λάβουν γνώση οποιουδήποτε βιβλίου, εγγράφου, αρχείου, τραπεζικού λογαριασμού και χαρτοφυλακίου της εταιρίας και να έχουν πρόσβαση σε οποιαδήποτε υπηρεσία της εταιρίας.

Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου συνεργάζονται και παρέχουν πληροφορίες στους εσωτερικούς ελεγκτές και γενικά διευκολύνουν με κάθε τρόπο το έργο τους. Επίσης η διοίκηση της εταιρίας παρέχει στους εσωτερικούς ελεγκτές όλα τα απαραίτητα μέσα για τη διευκόλυνση του έργου τους.

ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΚΑΙ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ 2005 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Α.Π.Χ.Π.

[illegible]

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ			
1) Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους και ποσοστά συμμετοχής, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι:			
Με την Πύληση Μέθοδο Ενοποίησης	Χώρα Καταγωγής	Είδος	Ποσοστό
α) IMPERIO ΦΟΡΟΥΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ Α.Ε.	Ελλάδα	ΜΗΤΡΗΚΗ	
Εδρα της εταιρείας: Μαυροκορδίου 11-13 Πειραιάς			
β) SILC Α.Ε.	Ελλάδα		99,75%
Εδρα της εταιρείας: Μαυροκορδίου 11-13 Πειραιάς			
γ) ΧΑΡΑΣΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα		64,997%
Εδρα της εταιρείας: Γούναρη 36 Γαλατσό			
2) Δεν υπάρχουν εμπεδωμένα βήματα επί των Παγίων Στοιχείων, των εταιρειών του Ομίλου.			
3) Δεν υπάρχουν επιδοτές ή υπό διαπραγμάτευση καθόλε και αποδοχές δικαστικών ή διατηρητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία των εταιρειών του Ομίλου.			
4) Με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της μητρικής εταιρείας στις 17 Μαΐου 2001 εγκρίθηκαν οι τροποποιήσεις στο αρχικό επενδυτικό πρόγραμμα και δόσαν αφορά των προγραμμάτων των αντεγερμένων κεφαλαίων ποσό 8.318.296,03 ευρώ από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίστηκε στις 11 Δεκεμβρίου 1999 και ολοκληρώθηκε στις 2 Φεβρουαρίου του 2000. Επίσης η έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων της 31/12/2002 αποφάσισε την παράταση του χρόνου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος της εταιρείας για ένα έτος μέχρι την 31 Δεκεμβρίου του 2003 το οποίο θα πραγματοποιηθεί μέσω των θυγατρικών της εταιρείας "SILC Α.Ε." και "NAYON Α.Ε." οι οποίες συγχρηματοδοτούν ή/απορροφούνται της δαπάνης από την πρώτη με συλλογισμό συμφωνίας την 31/12/2002 σύμφωνα με το Νόμο 2160/1993. Η εγκριτική απόφαση συγχρηματοδότησης από τις αρμόδιες αρχές καταχωρήθηκε στο Μ.Α.Ε. την 30/6/2003. Η θυγατρική εταιρεία "SILC Α.Ε.", μέσω της οποίας θα υλοποιηθεί το επενδυτικό πρόγραμμα προβλέπει στις 31/12/2003 οι ούζηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με καταβολή μετρητών κατά 1.218.356,20 ευρώ η οποία και εγκρίθηκε από τις αρμόδιες αρχές την 31/12/2003. Η εν λόγω αύξηση καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από την Μητρική Εταιρεία και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της "IMPERIO Α.Ε." στη "SILC Α.Ε.", ανέλθε σε 98,98%. Τέλος η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της IMPERIO Α.Ε. στις 27/02/04 αποφάσισε νέα παράταση του χρόνου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος μέσω της θυγατρικής της εταιρείας "SILC Α.Ε." για μέχρι την 31/12/2006. Έγιναν εγκρίσεις οι σχετικές τροποποιήσεις στις Επιστολές οφειλές και οικονομικούς στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 23/02/04.			
5) Την 18 Μαΐου 2005 η μητρική εταιρεία IMPERIO ΑΕ ελέγχεται από την ALMAY SERVICES LTD μέσω του Χ.Α.Α. Ο νέος μέτοχος στις 31/12/05 κατείχε 5.000.120 μετοχές οι οποίες αντιπροσώπευαν ποσοστό 87,80 % του μετοχικού κεφαλαίου. Η Τράπεζα NOVA BANK ανέλαβε στις 27/05/2005 και 26/07/2005 να διασφαλίσει φέρον του αντιστοίχων στις συνθήκες μετοχών εξίσωσης ενεργού υπό τη, με αποτέλεσμα το ποσοστό της επί των δικαιωμάτων φέρον να ανέλθει σε 87,80%. Για το επιχειρηματικό σχέδιο της IMPERIO Α.Ε. το οποίο επρόκειτο να υλοποιηθεί μέσω της θυγατρικής της SILC Α.Ε. ο νέος μέτοχος όπως είχε δηλώσει στο πληροφοριακό δελτίο θα αξιολογούσε την σκοπιμότητα συνέχισης των έργων με κριτήριο τη σχέση κόστους οφελών που αναμένεται να αποφέρουν το σκοπούμενο έργο και θα προέβλεπε μέχρι την 31/12/2005 στις κατάλληλες συζητήσεις ώστε να ληφθούν εγγραφές οι απαραίτητες αποφάσεις από τα αρμόδια όργανα της εταιρείας σχετικά με την υλοποίηση του τρέχοντος και τυχόν συλλογιστικού επιχειρηματικού σχεδίου που αφορούν στην κατασκευή διαμετακομιστικών έργων.			
6) Η IMPERIO Α.Ε. προβλέπει στις 31/12/2005 σε ετήσιο ποσοστό 0,77% της θυγατρικής της SILC Α.Ε. αντί τρέχοντος 63.679,99 ΕΥΡΩ και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της αυξήθηκε από 98,98% σε 99,75%.			
7) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 18ης Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της θυγατρικής εταιρείας SILC Α.Ε. μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια ελκτικές οφειλές κατά μία χιλιάδες έξι εκατομμύρια ευρώ και ούζηση κατά (4.981.011,00 ΕΥΡΩ), με αποτέλεσμα μείωση της οικονομικής οφειλής κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και οφειλόμενα κατά (1,80 ΕΥΡΩ). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο οφειλόμενα την 31/12/2005 σε δύο εκατομμύρια εννέα εκατομμύρια χιλιάδες ελκτικές οφειλές (2.990.640,30 ΕΥΡΩ) και διαφέρει σε δύο εκατομμύρια ελκτικές οφειλές πενήτα δύο (2.800.502) μετοχές οικονομικής οφειλής ενός ευρώ και δύο πέντε λεπτά (1,15 ΕΥΡΩ) η κάθε μια. Η εν λόγω απόφαση εγκρίθηκε από την Νομαρχία Πειραιάς, Διοίκηση Εμπορίου & Τουρισμού, Τμήμα Ασυνήλων Εταιρειών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 1110090-12-2005. Η παραπάνω μείωση έγινε με σκοπό την αποτροπή των αντεγερμένων κεφαλαίων στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προέβλεπε εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής SILC Α.Ε. που αποσκοπούσε σε 5,8 εκατ. ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου Έγινε σχετική τροποποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις ενοποιημένες αρχές και οικονομικοί στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 7/02/2006 όπου υπάρχει αναλυτική περιγραφή.			
8) Ο συνολικός φορολογικός χρέος της θυγατρικής IMPERIO ΑΕ 2003 μέχρι και 2005, των δε θυγατρικών ΧΑΡΑΣΣ ΑΕ και SILC ΑΕ 2003 μέχρι και 2005			
9) Αριθμός απορροφούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας χρήσης: ομίλου 114 άτομα, εταιρείας 101 άτομα, και της προηγούμενης χρήσης όλοι 101 και 88 αντίστοιχα			
10) Το ποσό των πωλήσεων (παραχρησών) και αγορών (αχρησών) της εταιρείας προς και από τις συνδεδεμένες εταιρείες όπως ορίζεται στο Δ.Α.Π. 24, ομαρτωτικά από την έναρξη της χρήσης, ανέρχονται σε 8.995,89 ΕΥΡΩ και 17.084,42 ΕΥΡΩ αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τις συνδεδεμένες εταιρείες στη λήξη της τρέχουσας χρήσης ανέρχονται σε 1.755,25 ΕΥΡΩ και 2.150,15 ΕΥΡΩ αντίστοιχα			
11) Τα στοιχεία ότι το προτεινόμενο μέγεθος στο σύνολο του ανέρχεται σε 516.096 ευρώ. Την 31.12.2005, στο τέλος δηλ. της χρήσης που ανσφονονται τα παρόντα οικονομικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες, ο αριθμός μετοχών της εταιρείας ήταν 6.451.200 και ως εκ τούτου το προτεινόμενο μέγεθος ανά μετοχή (της 31.12.2005) ανέρχεται σε 0,08 ευρώ. Διευκρίνιση όμως της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17.02.2006 για μείωση της οικονομικής οφειλής της μετοχής και αύξηση του αριθμού των μετοχών σε 12.902.400, η οποία εγκρίθηκε με την υπ αριθμ. Κ2-37/9821-05-2006 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, το μέγεθος που θα διατεθεί ανά μετοχή, μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση, θα ανέρχεται σε 0,04 ευρώ.			
12) Τα θέματα έμμεσης στην Έκταση Ελέγχου του Οριστικού Ελεγκτή Λογιστή, αφορούν α) τις ανέλεγκτες χρήσεις της εταιρείας και των θυγατρικών της από τις φορολογικές αρχές β) την θυγατρική εταιρεία ΧΑΡΑΣΣ ΑΕ επειδή συντρέχει οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του ΚΝ 2190/1993			
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΑ 002502 Πειραιάς, 22 Μαρτίου 2006 Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ Α.Δ.Τ. Α 166774 Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Α.Δ.Τ. Σ 089961			

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 31-12-2005

1. Κατάσταση Ισολογισμού

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ		ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	Σημ.	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					
Ενσώματα πάγια	6.1	19.142.473,59	19.055.543,95	12.685.972,25	12.594.143,82
Μείον:Αποσβέσεις		(1.801.864,52)	(1.632.385,62)	(1.741.344,67)	(1.574.220,65)
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	6.2	276.721,87	272.401,86	274.689,55	270.369,54
Μείον:Αποσβέσεις		(272.062,95)	(271.126,95)	(270.030,65)	(269.094,65)
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις	7	0,00	0,00	3.001.411,96	7.606.931,98
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	14	0,00	93.749,02	0,00	58.294,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		17.345.267,99	17.518.182,26	13.950.698,44	18.686.424,04
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					
Πελάτες & λοιπές απαιτήσεις	8	5.952.416,04	5.279.990,34	9.916.159,58	4.575.968,19
Προκαταβολές		9.592,06	4.048,15	8.277,70	4.048,15
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	9	550.000,00	2.800.843,96	550.000,00	1.948.592,96
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	10	5.942.587,22	4.589.111,12	1.129.752,61	685.402,49
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		12.454.595,32	12.673.993,57	11.604.189,89	7.214.011,79
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		29.799.863,31	30.192.175,83	25.554.888,33	25.900.435,83
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ					
Κεφάλαιο και αποθεματικά αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής					
Μετοχικό κεφάλαιο	11	11.160.576,00	11.160.576,00	11.160.576,00	11.160.576,00
Λοιπά αποθεματικά	12	2.750.967,27	2.707.917,27	2.746.773,81	2.703.723,81
Αποτελέσματα εις νέον		10.668.981,75	10.765.110,35	7.980.209,54	8.190.634,52
		24.580.525,02	24.633.603,62	21.887.559,35	22.054.934,33
Δικαιώματα μειοψηφίας		29.224,24	198.680,80	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης		24.609.749,26	24.832.284,42	21.887.559,35	22.054.934,33
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους	13	338.259,14	288.253,08	278.804,49	232.903,08
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	14	2.488.759,12	2.758.950,56	1.715.556,80	1.771.090,74
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	14	(84.570,75)	0,00	(69.707,09)	0,00
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		2.742.447,51	3.047.203,64	1.924.654,20	2.003.993,82
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	15	2.326.474,39	1.973.939,18	1.621.482,63	1.502.759,09
Βραχυπρόθεσμα δάνεια		121.192,15	338.748,59	121.192,15	338.748,59
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		2.447.666,54	2.312.687,77	1.742.674,78	1.841.507,68
Σύνολο Καθαρής θέσης και Υποχρεώσεων		29.799.863,31	30.192.175,83	25.554.888,33	25.900.435,83

2. Κατάσταση αποτελεσμάτων (κατ'είδος)

ΟΜΙΛΟΣ

	Σημ.	31.12.2005	31.12.2004
Πωλήσεις		19.841.951,89	20.968.169,08
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	16	1.464.958,94	1.584.113,84
Παροχές σε εργαζομένους	17	(2.900.748,09)	(2.689.825,06)
Αποσβέσεις	18	(171.938,10)	(284.763,63)
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως	19	(16.603.534,78)	(17.022.217,15)
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		1.630.689,86	2.555.477,08
Κόστος χρηματοοικονομικό	20	(4.695,08)	(21.676,32)
Κέρδη πρό φόρων		1.625.994,78	2.533.800,76
Φόρος εισοδήματος	21	(400.942,19)	52.597,52
Καθαρά κέρδη περιόδου (μετά από φόρους)		<u>1.225.052,59</u>	<u>2.586.398,28</u>
Αποδιδόμενο σε:			
Μετόχους μητρικής		1.304.949,47	2.559.514,78
Δικαιώματα μειοψηφίας		-79.896,88	26.883,50
		<u>1.225.052,59</u>	<u>2.586.398,28</u>
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	22	<u>0,202</u>	<u>0,397</u>

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	Σημ.	31.12.2005	31.12.2004
Πωλήσεις		17.145.479,91	17.652.014,99
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	16	1.231.255,75	1.253.052,79
Παροχές σε εργαζομένους	17	(2.575.102,96)	(2.327.451,48)
Αποσβέσεις	18	(169.583,22)	(279.729,74)
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως	19	(14.047.211,44)	(14.100.295,33)
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		1.584.838,04	2.197.591,23
Κόστος χρηματοοικονομικό.	20	(4.576,63)	(21.676,32)
Κέρδη πρό φόρων		1.580.261,41	2.175.914,91
Φόρος εισοδήματος	21	(375.540,22)	(253.160,29)
Καθαρά κέρδη περιόδου (μετά από φόρους)		1.204.721,19	1.922.754,62
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	22	<u>0,187</u>	<u>0,298</u>

3. Κατάσταση Ταμιακών Ροών				
	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004
Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	1.625.994,78	2.533.800,76	1.580.261,41	2.175.914,91
Προσαρμογές για:				
• Αποσβέσεις	171.938,10	284.763,63	169.583,22	279.729,74
• Προβλέψεις	(199.993,94)	(727.743,56)	(204.098,59)	(520.259,56)
• Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(592.534,34)	(40.038,50)	(592.534,34)	(40.038,50)
• Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή Έξοδα	4.576,63	21.676,32	4.576,63	21.676,32
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
• Μείωση (αύξηση) απαιτήσεων	(662.052,25)	(165.923,66)	(675.220,93)	(196.093,83)
• Μείωση/(αύξηση) υποχρεώσεων (πλήν τραπεζών)	111.369,16	110.612,59	11.594,16	200.837,20
Μείον:				
Καταβλημένοι Φόροι	(448.788,01)	(1.202.166,43)	(335.627,62)	(1.181.434,88)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	10.510,13	814.981,15	(41.466,06)	740.331,40
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση λοιπών επενδύσεων	(368.236,39)	(32.407,40)	(368.236,39)	(32.407,40)
Αγορά ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	(136.421,68)	(59.618,94)	(103.316,44)	(40.002,69)
Εισπράξεις από πώληση λοιπών επενδύσεων	3.401.479,50	760.097,35	2.549.228,50	760.097,35
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	40.104,03	3.500,00	2.100,00	3.500,00
Τόκοι εισπραχθέντες	(4.576,63)	(21.676,32)	(4.576,63)	(21.676,32)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	2.932.348,83	649.894,69	2.075.199,04	669.510,94
Ταμιακές ροές από Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εξοφλήσεις δανείων	(217.556,44)	0,00	(217.556,44)	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	0,00	19.702,30	0,00	19.702,30
Μερίσματα πληρωθέντα	(1.371.826,42)	(1.442.960,02)	(1.371.826,42)	(1.442.960,02)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(1.589.382,86)	(1.423.257,72)	(1.589.382,86)	(1.423.257,72)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	1.353.476,10	41.618,12	444.350,12	(13.415,38)
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα έναρξης περιόδου	4.589.111,12	4.547.493,00	685.402,49	698.817,87
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα λήξης περιόδου	5.942.587,22	4.589.111,12	1.129.752,61	685.402,49

4. Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ (ΟΜΙΛΟΣ)		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004
Καθαρή Θέση Έναρξης Περιόδου (1.1.2005 και 1.1.2004 αντίστοιχα)	24.832.284,42	23.692.126,14	22.054.934,33	21.578.419,71
Κέρδη Περιόδου μετά από φόρους	1.225.052,59	2.586.398,28	1.204.721,19	1.922.754,62
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απευθείας στην καθαρή αξία	-75.491,58	0,00	0,00	0,00
Διανεμηθέντα μερίσματα	-1.225.728,00	-1.290.240,00	-1.225.728,00	-1.290.240,00
Αμοιβές μελών Δ.Σ.	-146.368,17	-156.000,00	-146.368,17	-156.000,00
Καθαρή Θέση Λήξης Περιόδου (31.12.2005 και 31.12.2004 αντίστοιχα)	24.609.749,26	24.832.284,42	21.887.559,35	22.054.934,33

4.1 Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης εταιρείας

		ΑΠΟΔΙΔΟΜΕΝΑ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΜΗΤΡΙΚΗΣ			
	Σημειώσεις	Μετοχικό κεφάλαιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα 01.01.2004		11.160.576,00	2.436.930,50	7.980.913,21	21.578.419,71
- Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2004)			266.793,31	1.655.961,31	1.922.754,62
Συνολικό κέρδος περιόδου		0,00	266.793,31	1.655.961,31	1.922.754,62
-Μερίσματα εγκριθέντα (καταχωρηθέντα στις υποχρεώσεις)			0,00	-1.446.240,00	-1.446.240,00
Υπόλοιπα 31.12.2004		11.160.576,00	2.703.723,81	8.190.634,52	22.054.934,33
Υπόλοιπα 01.01.2005		11.160.576,00	2.703.723,81	8.190.634,52	22.054.934,33
- Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2005)			43.050,00	1.161.671,19	1.204.721,19
Συνολικό κέρδος περιόδου		11.160.576,00	2.746.773,81	9.352.305,71	23.259.655,52
-Μερίσματα εγκριθέντα (καταχωρηθέντα στις υποχρεώσεις)				-1.372.096,17	-1.372.096,17
Υπόλοιπα 31.12.2005		11.160.576,00	2.746.773,81	7.980.209,54	21.887.559,35

4.2.ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΟΜΙΛΟΥ

		ΑΠΟΔΙΔΟΜΕΝΑ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΜΗΤΡΙΚΗΣ				ΜΕΙΩΣΗΦΙΑ	
	Σημειώσεις	Μετοχικό κεφάλαιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο	Δικαιώματα Μειοψηφίας	Σύνολο Καθαρής Θέσης
Υπόλοιπα 01.01.2004		11.160.576,00	2.437.881,38	9.921.871,45	23.520.328,83	171.797,30	23.692.126,13
Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2004)			270.035,89	2.289.478,90	2.559.514,79	0,00	2.559.514,79
Συνολικό κέρδος περιόδου		0,00	270.035,89	2.289.478,90	2.559.514,79	26.883,50	2.586.398,29
- Μερίσματα εγκριθέντα (καταχωρηθέντα στις υποχρ.)			0,00	-1.446.240,00	-1.446.240,00		-1.446.240,00
Υπόλοιπα 31.12.2004		11.160.576,00	2.707.917,27	10.765.110,35	24.633.603,62	198.680,80	24.832.284,42
Υπόλοιπα 01.01.2005		11.160.576,00	2.707.917,27	10.765.110,35	24.633.603,62	198.680,80	24.832.284,42
Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2005)			43.050,00	1.261.899,47	1.304.949,47	-79.896,88	1.225.052,59
Συνολικό κέρδος περιόδου		11.160.576,00	2.750.967,27	12.027.009,82	25.938.553,09	118.783,92	26.057.337,01
- Μερίσματα εγκριθέντα (καταχωρηθέντα στις υποχρ.)				-1.372.096,17	-1.372.096,17		-1.372.096,17
- Μείωση μετοχικού κεφαλαίου θυγατρικής					0,00	-11.702,52	-11.702,52
- ποσα που αναγνωρίσθη κεκατευθείαν στην καθαρή θέση				14.068,10	14.068,10	-77.857,16	-63.789,06
Υπόλοιπα 31.12.2005		11.160.576,00	2.750.967,27	10.668.981,75	24.580.525,02	29.224,24	24.609.749,26

**5.Σημειώσεις επί των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών
καταστάσεων
Της 31 Δεκεμβρίου 2005**

2. Γενικές πληροφορίες

Η εταιρεία ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.) δραστηριοποιείται στον τομέα των μεταφορών εμπορευμάτων δια όλων των μέσων μεταφοράς της πρακτόρευσης τέτοιων μεταφορών και παροχής παντός είδους υπηρεσιών logistics(αποθήκευση εμπορευμάτων ,διακίνηση ,συσκευασίες).

Η εταιρεία ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. έχει τη νομική μορφή της Ανώνυμης Εταιρείας και η έδρα της βρίσκεται στον Πειραιά στην οδό Μαυροκορδάτου 11-13, το site είναι www.imperio.gr και είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών (κλάδος «Μεταφορές»).Οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 22 Μαρτίου 2006 και τελούν υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που έχει οριστεί την 30 Ιουνίου 2006.

Η ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. μετέχει με ποσοστό 99,75 % στην SILC Α.Ε., εταιρεία παροχής υπηρεσιών logistics και με ποσοστό 64,997% στην μεταφορική εταιρεία ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Και οι δυο ενοποιούνται με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης.

Οι εταιρείες ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. (μητρική εταιρεία), SILC Α.Ε. και ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ αποτελούν τον Όμιλο της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.

Οι μετοχές της εταιρείας «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε» (μητρική εταιρεία) διαπραγματεύονται στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

3.Οι σημαντικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί ο Όμιλος

3.1 Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. και του Ομίλου αφορούν τη χρήση 2005 και καλύπτονται από το ΔΠΧΠ 1 «Πρώτη Υιοθέτηση των ΔΠΧΠ», με δεδομένο ότι αποτελούν τμήμα των πρώτων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2005, οι οποίες θα συνταχθούν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π). Η ημερομηνία μετάβασης του Ομίλου στα νέα πρότυπα, σύμφωνα με το ΔΠΧΠ 1, θεωρείται η 1 Ιανουαρίου 2004. Οι λογιστικές αρχές που περιγράφονται παρακάτω, έχουν εφαρμοσθεί σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται.

Οι οικονομικές καταστάσεις της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. και του Ομίλου, είχαν συνταχθεί με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα όπως ίσχυαν με βάση το Ν.2190/1920 μέχρι και την 31.12.2004. Τα πρότυπα αυτά διαφέρουν σε ορισμένες περιοχές από τα ΔΠΧΠ. Τα συγκριτικά στοιχεία του 2004 επαναδιατυπώθηκαν σύμφωνα με τις υιοθετηθείσες για τα ΔΠΧΠ λογιστικές αρχές και λογιστικές εκτιμήσεις.

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή των ακινήτων στις εύλογες αξίες, την αποτίμηση του εμπορικού χαρτοφυλακίου των χρεογράφων στην εύλογη αξία τους με μεταβολές αναγνωριζόμενες στα αποτελέσματα καθώς επίσης την αποτίμηση των συμμετοχών στην τιμή κτήσεως, την οποία θεωρούμε ως εύλογη αξία με μεταβολές αναγνωριζόμενες στα αποτελέσματα.

Την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern), την αρχή αυτοτέλειας των χρήσεων, την ομοιομορφία παρουσίασης και τη σημαντικότητα των στοιχείων.

Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών. Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικώς αποδεκτές λογιστικές αρχές, απαιτεί τη χρήση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα παρουσιαζόμενα ποσά στις οικονομικές καταστάσεις της περιόδου. Παρά το γεγονός ότι αυτές οι εκτιμήσεις βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διοίκησης της Εταιρείας και του Ομίλου, σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες, τα πραγματικά αποτελέσματα, εξαιτίας της χρήσης αυτών των εκτιμήσεων, ενδέχεται να διαφέρουν.

Οι περιοχές για τις οποίες έχουν γίνει εκτιμήσεις και παραδοχές αναφέρονται στις σημειώσεις με αριθμό 4 και 7.

3.2 Ενοποίηση

Θυγατρικές

Οι θυγατρικές είναι επιχειρήσεις πάνω στις οποίες ασκείται έλεγχος από την μητρική εταιρεία. Έλεγχος υπάρχει όταν η μητρική εταιρεία έχει τη δύναμη να ορίζει αποφάσεις, άμεσα ή έμμεσα, που αφορούν τις χρηματοοικονομικές αρχές διαχείρισης των θυγατρικών με σκοπό να έχει οφέλη από αυτές. Η ύπαρξη τυχόν δυνητικών δικαιωμάτων ψήφου τα οποία είναι ασκήσιμα κατά τον χρόνο σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, λαμβάνεται υπόψη προκειμένου να στοιχειοθετηθεί αν η μητρική εταιρεία ασκεί έλεγχο επί των Θυγατρικών. Οι

θυγατρικές εταιρείες ενοποιούνται πλήρως (ολική ενοποίηση) από την ημερομηνία που αποκτάται ο έλεγχος επ' αυτών και παύουν να ενοποιούνται από την ημερομηνία που ο έλεγχος αυτός δεν υφίσταται. Διεταιρικές συναλλαγές, διεταιρικά υπόλοιπα και απραγματοποίητα κέρδη από συναλλαγές μεταξύ των εταιρειών του Ομίλου διαγράφονται. Οι λογιστικές αρχές των θυγατρικών έχουν τροποποιηθεί ώστε να είναι ομοιόμορφες με αυτές που έχουν υιοθετηθεί από τον Όμιλο.

3.3 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι δραστηριότητες του ομίλου, με δεδομένο ότι διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα και είναι ομογενοποιημένες, θεωρούνται ως ένας τομέας.

3.4 Ενσώματα πάγια

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις και τυχόν απομείωση της αξίας τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Ως κόστος κτήσεως των ακινήτων λήφθηκε η εύλογη αξία αυτών κατά την 1^η Ιανουαρίου 2004, η οποία και προσδιορίστηκε από ανεξάρτητους εκτιμητές. Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε αύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων, μόνο αν πιθανολογείται ότι θα εισρεύσουν μελλοντικά οικονομικά οφέλη στον Όμιλο και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στα αποτελέσματα όταν γίνονται.

Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται. Οι αποσβέσεις των άλλων στοιχείων των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη ωφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

- Κτίρια , 40 χρόνια
- Μηχανολογικός εξοπλισμός, 6-7 χρόνια
- Μεταφορικά μέσα, 5-7 χρόνια
- Μηχανογραφικός εξοπλισμός, 3-4 χρόνια
- Λοιπός εξοπλισμός, 5 χρόνια

Οι υπολειμματικές αξίες των κτιρίων, υπολογίζονται σε 30 % της αξίας κτήσεώς τους.

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσώματων παγίων υπερβαίνουν το ανακτήσιμο ποσό τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδα στα αποτελέσματα.

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τιμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημίες στα αποτελέσματα.

3.5 Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Λογισμικό

Οι άδειες λογισμικού αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Οι αποσβέσεις διενεργούνται με την σταθερή μέθοδο κατά την διάρκεια της ωφέλιμης ζωής των στοιχείων αυτών η οποία κυμαίνεται από 3 έως 5 χρόνια.

3.6 Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων

Τα αποσβέσιμα περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι οι λογιστική αξία τους δεν θα ανακτηθεί. Το ανακτήσιμο ποσό είναι η μεγαλύτερη αξία μεταξύ της εύλογης αξίας μειωμένης με το απαιτούμενο για την πώληση κόστος και της αξίας χρήσεως. Για την εκτίμηση των ζημιών απομείωσης τα περιουσιακά στοιχεία εντάσσονται στις μικρότερες δυνατές μονάδες δημιουργίας ταμιακών ροών. Οι ζημίες απομείωσης καταχωρούνται ως έξοδα στα αποτελέσματα όταν προκύπτουν.

3.7 πατήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική αξία, αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημίες απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι ο Όμιλος δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημίας απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών. Το ποσό της ζημίας απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

3.8 Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά και τις καταθέσεις όψεως καθώς επίσης και τις βραχυπρόθεσμες επενδύσεις υψηλής ρευστοποίησης και χαμηλού ρίσκου (repos διαθεσίμων).

3.9 Μετοχικό κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές κατατάσσονται στα ίδια κεφάλαια. Άμεσα κόστη για την έκδοση μετοχών, εμφανίζονται, μετά την αφαίρεση του σχετικού φόρου εισοδήματος, σε μείωση του προϊόντος της έκδοσης.

3.10 Δανεισμός

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής.

3.11 Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που σχετίζονται με την αγορά ενσώματων παγίων, περιλαμβάνονται στις υποχρεώσεις και μεταφέρονται ως έσοδα στην κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων, με τη σταθερή μέθοδο, στη διάρκεια της αναμενόμενης ωφέλιμης ζωής των σχετικών περιουσιακών στοιχείων.

3.12 Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Ο αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος προσδιορίζεται με την μέθοδο της υποχρέωσης που προκύπτει από τις προσωρινές διαφορές μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής βάσης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Ο αναβαλλόμενος φόρος προσδιορίζεται με τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να ισχύουν κατά το χρόνο της ανάκτησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις καταχωρούνται κατά την έκταση κατά την οποία θα υπάρξει μελλοντικό φορολογητέο κέρδος, για την χρησιμοποίηση της προσωρινής διαφοράς που δημιουργεί την αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση.

3.13 Παροχές στο προσωπικό

(α) Βραχυπρόθεσμες παροχές

Οι βραχυπρόθεσμες παροχές προς το προσωπικό σε χρήμα και σε είδος, καταχωρούνται ως έξοδο όταν καθίστανται δουλευμένες.

(β) Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία

Οι παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία περιλαμβάνουν τόσο τα προγράμματα καθορισμένων εισφορών όσο και τα προγράμματα καθορισμένων παροχών. Το δουλευμένο κόστος των προγραμμάτων καθορισμένων εισφορών καταχωρείται ως έξοδο στην περίοδο που αφορά.

Η υποχρέωση που καταχωρείται στον ισολογισμό για τα προγράμματα καθορισμένων παροχών είναι η παρούσα αξία της δέσμευσης για την καθορισμένη παροχή. Η δέσμευση της καθορισμένης παροχής υπολογίζεται ετησίως από ανεξάρτητο αναλογιστή με την χρήση της μεθόδου της προβεβλημένης πιστωτικής μονάδος (projected unit credit method). Για την προεξόφληση χρησιμοποιείται το επιτόκιο των μακροπροθέσμων ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου.

3.14 Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων (παροχή υπηρεσιών), καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους και τις εκπτώσεις. Τα διαιτηρικά έσοδα μέσα στον Όμιλο διαγράφονται πλήρως. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις (παροχή υπηρεσιών)

Οι πωλήσεις (παροχή υπηρεσιών) αναγνωρίζονται όταν ο Όμιλος παρέχει τις υπηρεσίες στους πελάτες και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη.

(β) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(γ) Μερίσματα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδα, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα εισπραξής τους, δηλαδή όταν εγκρίνονται από το όργανο που είναι κατά νόμο αρμόδιο να τα χορηγεί.

3.15 Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους της μητρικής καταχωρείται ως υποχρέωση στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις όταν η διανομή εγκρίνεται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

4. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου-Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

(α) Πιστωτικός κίνδυνος

Ο Όμιλος δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου. Η παροχή υπηρεσιών γίνεται κυρίως σε πελάτες με μειωμένο βαθμό απωλειών.

(β) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, μέσω της διαθεσιμότητας επαρκών πιστωτικών ορίων.

(γ) Κίνδυνος ταμιακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων

Ο Όμιλος δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων.

5. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης είναι υπό συνεχή επανεξέταση, με βάση τα ιστορικά δεδομένα και προσδοκίες για τα μελλοντικά γεγονότα, που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα.

5.1 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Ο Όμιλος προβαίνει σε εκτιμήσεις και παραδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων. Δεν υπάρχουν κατά την παρούσα χρονική στιγμή εκτιμήσεις και παραδοχές που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο να προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους επόμενους 12 μήνες. Σε κάθε περίπτωση η Εταιρεία και ο Όμιλος δεν φέρουν ευθύνη και δεν έχουν υποχρέωση ως προς το να αλλάξουν τις αναφορές ή τις υποθέσεις που αφορούν μελλοντικά γεγονότα σαν αποτέλεσμα νεότερης πληροφόρησης περί αυτών των μελλοντικών γεγονότων ή εξ άλλης αιτίας.

6. Μετάβαση στα ΔΠΧΠ

6.1.1 Βάση για τη μετάβαση στα ΔΠΧΠ - Εφαρμογή του ΔΠΧΠ 1

Οι οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου για το έτος που λήγει 31 Δεκεμβρίου 2005, θα είναι οι πρώτες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ. Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα αναφερόμενα στη σημείωση 2.1. Η επιχείρηση έχει εφαρμόσει το ΔΠΧΠ 1. Η ημερομηνία αναφοράς είναι η 31 Δεκεμβρίου 2005. Η ημερομηνία υιοθέτησης των ΔΠΧΠ είναι η 1 Ιανουαρίου 2005.

6.1.2 Συμφωνία Καθαρής Θέσης Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ε.Λ.Π) και Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (Δ.Λ.Π) (ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ (ΟΜΙΛΟΣ)				
	1/1/2005	30/9/2004	30/6/2004	1/1/2004
Καθαρή Θέση με Βάση τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (εξαιρουμένων των δικαιωμάτων μειοψηφίας του Ομίλου)	15.686.449,07	15.735.921,66	15.476.167,29	14.623.913,00
Διαγραφή Κεφαλοποιηθέντων Εξόδων	(161.496,06)	(194.159,66)	(194.878,84)	(225.968,50)
Διαφορά από αποτίμηση στην εύλογη αξία των γηπέδων και των κτιρίων – εγκαταστάσεων κτιρίων	10.777.317,86	10.777.317,86	10.777.317,86	10.777.317,86
Διαφορές Αποσβέσεων λόγω Διαφορετικού Κόστους Κτήσεως και Ωφέλιμης Ζωής	119.913,45	89.852,60	59.833,26	-
Διαγραφή Απαιτήσεων	(29.683,87)	(29.683,87)	(29.683,87)	(29.683,87)
Διαγραφή Συμμετοχών	(29.347,03)	(29.347,03)	(29.347,03)	(29.347,03)
Πρόβλεψη απομείωσης αξίας απαιτήσεων από πελάτες	(139.897,42)	(30.548,09)	(30.548,59)	(30.548,59)
Διαφορά λόγω αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων στην εύλογη αξία τους	957.550,64	761.598,03	696.393,06	705.067,32
Διαγραφή Διαφορών αναπροσαρμογής συμμετοχών & χρεογράφων	(88.050,50)	(88.050,50)	(87.628,90)	-
Μεταφορά των Επιχορηγήσεων από τα Ίδια Κεφάλαια στις Υποχρεώσεις	-	-	-	(36.441,54)
Αναστροφή υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν.2065/92 με μείωση αξίας οικοπέδων λόγω προσαρμογής στην εύλογη αξία τους	(1.214.329,55)	-	-	-
Διαφορά Πρόβλεψης Αποζημίωσης Προσωπικού Σύμφωνα με την Αναλογιστική Μελέτη	34.568,59	17.112,03	10.465,26	(44.092,32)
Πιστωτικές Συναλλαγματικές Διαφορές Αποτίμησης στα Αποτελέσματα	7.710,54	(1.806,03)	(2.296,00)	17.569,94
Μετάθεση Μερισμάτων στο Χρόνο Έγκρισης της Καταβολής τους	1.225.728,00	-	-	1.290.240,00
Μετάθεση Αμοιβών Δ.Σ. στο Χρόνο Έγκρισης της Καταβολής τους	146.368,17	-	-	156.000,00
Διαφορά Λόγω Αναβαλλόμενων Φορολογικών απαιτήσεων & υποχρεώσεων	(2.659.198,27)	(4.174.145,30)	(4.014.444,83)	(3.653.697,63)
Καθαρή Θέση (1/1/2005, 30/9/2004, 30/6/2004 και 1/1/2004 αντίστοιχα σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π) εξαιρουμένων των δικαιωμάτων μειοψηφίας του Ομίλου	24.633.603,62	22.834.061,04	22.631.348,67	23.520.328,83
Δικαιώματα μειοψηφίας	198.680,80			171.797,31
Καθαρή Θέση (1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π) με τα δικαιώματα μειοψηφίας του Ομίλου	24.832.284,42			23.692.126,14

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	<u>1/1/2005</u>	<u>30/9/2004</u>	<u>30/6/2004</u>	<u>1/1/2004</u>
Καθαρή Θέση με Βάση τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα	15.259.922,6	15.650.147,42	15.418.762,22	14.629.181,87
Διαγραφή Κεφαλοποιηθέντων Εξόδων	(61.938,44)	(69.714,10)	(70.467,92)	(101.557,58)
Διαφορά από αποτίμηση στην εύλογη αξία των γηπέδων και των κτιρίων – εγκαταστάσεων κτιρίων	6.877.730,55	6.877.730,55	6.877.730,55	6.877.730,55
Διαφορές Αποσβέσεων λόγω Διαφορετικού Κόστους Κτήσεως και Ωφέλιμης Ζωής	119.913,45	89.852,60	59.833,26	-
Διαγραφή Απαιτήσεων	(29.683,87)	(29.683,87)	(29.683,87)	(29.683,87)
Διαφορά λόγω αναστροφής πρόβλεψης συμμετοχών σε θυγατρικές	-	576.574,73	566.278,73	669.238,73
Διαγραφή Συμμετοχών	(29.347,03)	(29.347,03)	(29.347,03)	(29.347,03)
Πρόβλεψη απομείωσης αξίας απαιτήσεων από πελάτες	(84.000,00)	-	-	-
Διαφορά λόγω αποτίμησης χρηματοοικονομικών στοιχείων στην εύλογη αξία τους	900.272,4	740.949,56	700.370,82	666.089,89
Διαγραφή Διαφορών αναπροσαρμογής συμμετοχών & χρεογράφων	(254.140,23)	(254.140,23)	(253.718,63)	(177.113,63)
Μεταφορά των Επιχορηγήσεων από τα Ίδια Κεφάλαια στις Υποχρεώσεις	-	-	-	(36.441,54)
Αναστροφή υπεραξίας αναπροσαρμογής ακινήτων Ν.2065/92 με μείωση αξίας οικοπέδων λόγω προσαρμογής στην εύλογη αξία τους	(375.425,47)	-	-	-
Διαφορά Πρόβλεψης Αποζημίωσης Προσωπικού Σύμφωνα με την Αναλογιστική Μελέτη	70.544,43	51.811,35	45.845,48	(7.187,67)
Πιστωτικές Συναλλαγματικές Διαφορές Αποτίμησης στα Αποτελέσματα	1.786,51	(1.806,78)	(2.296,00)	1.224,70
Μετάθεση Μερισμάτων στο Χρόνο Έγκρισης της Καταβολής τους	1.225.728,00	-	-	1.290.240,00
Μετάθεση Αμοιβών Δ.Σ. στο Χρόνο Έγκρισης της Καταβολής τους	146.368,17	-	-	156.000,00
Διαφορά Λόγω Αναβαλλόμενων Φορολογικών απαιτήσεων & υποχρεώσεων	(1.712.796,74)	(2.810.050,89)	(2.668.751,39)	(2.329.954,71)
Καθαρή Θέση (1/1/2005,30/9/2004,30/6/2004 και 1/1/2004 αντίστοιχα σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π)	22.054.934,33	20.792.323,31	20.614.556,22	21.578.419,71

6 Επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 παρ. 8 και ΔΠΧΠ 1 παρ. 46
6.1.Ενσώματα πάγια

ΟΜΙΛΟΣ (ποσά σε Ευρώ)	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/γικός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Προκαταβολές για αγορά παγίων και πάγια υπο κατασκευή	Σύνολο
01-01-2004							
Κόστος ή εκτίμηση 19.059.567,90	12.653.374,03	4.113.025,20	160.397,42	411.347,35	1.199.177,03	522.246,87	
Σωρευμένες Αποσβέσεις (0,00)	(0,00)	(0,00)	(117.051,55)	(297.274,33)	(1.033.813,23)	(1.448.139,11)	
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004 17.611.428,79	12.653.374,03	4.113.025,20	43.345,87	114.073,02	165.363,80		522.246,87
01.01-31.12.2004							
Υπόλοιπο έναρξης	12.653.374,03	4.113.025,20	43.345,87	114.073,02	165.363,80		522.246,87 17.611.428,79
Προσθήκες 60.917,25	0,00	15.134,00	730,00	21.976,31	7.076,94	16.000,00	
Πωλήσεις (1.271,75)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(1.188,39)	(83,36)	(0,00)	
Αποσβέσεις περιόδου (247.915,96)	(0,00)	(71.977,94)	(12.611,99)	(44.637,31)	(118.688,72)	(0,00)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004 17.423.158,33	12.653.374,03	4.056.181,26	31.463,88	90.223,63	53.668,66	538.246,87	
01.01-31.12.2005							
Υπόλοιπο έναρξης 17.423.158,33	12.653.374,03	4.056.181,26	31.463,88	90.223,63	53.668,66	538.246,87	
Προσθήκες 132.101,67	0,00	8.416,90	3.867,76	24.100,00	43.169,01	52.548,00	
Μειώσεις (38.004,03)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	38.004,03)	
Πωλήσεις (5.644,80)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(5.644,80)	(0,00)	(0,00)	
Αποσβέσεις περιόδου (171.002,10)	(0,00)	(71.977,94)	(12.795,85)	(43.496,09)	(42.732,22)	(0,00)	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005 17.340.609,07	12.653.374,03	3.992.620,22	22.535,79	65.182,74	54.105,45	552.790,84	

ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε (ποσά σε Ευρώ)	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/γικός εξοπλισμός	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Προκαταβολές για αγορά παγίων και πάγια υπο κατασκευή	Σύνολο
01-01-2004							
Κόστος ή εκτίμηση 12.617.784,02	6.793.774,60	4.113.025,20	160.397,42	406.261,51	1.144.325,29	0,00	
Σωρευμένες Αποσβέσεις (1.395.008,03)	(0,00)	(0,00)	(117.051,55)	(293.199,98)	(984.756,50)		
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004 11.222.775,99	6.793.774,60	4.113.025,20	43.345,87	113.061,53	159.568,79		0,00
01.01-31.12.2004							
Υπόλοιπο έναρξης 11.222.775,99	6.793.774,60	4.113.025,20	43.345,87	113.061,53	159.568,79	0,00	
Προσθήκες 41.301,00		13.514,00	730,00	21.976,31	5.080,69		
Πωλήσεις (1.271,75)	0,00	0,00	(0,00)	(1.188,39)	(83,36)		
Αποσβέσεις περιόδου (242.882,07)		(71.977,94)	(12.611,99)	(43.625,83)	(114.666,31)		
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004 1.019.923,17	6.793.774,60	4.054.561,26	31.463,88	90.223,62	49.899,81	0,00	
01.01-31.12.2005							
Υπόλοιπο έναρξης 11.019.923,17	6.793.774,60	4.054.561,26	31.463,88	90.223,62	49.899,81	0,00	
Προσθήκες 98.996,43	0,00	8.416,90	3.867,76	24.100,00	43.169,01	19.442,76	
Πωλήσεις (5.644,80)	0,00	0,00	0,00	(5.644,80)	0,00	0,00	
Αποσβέσεις περιόδου (168.647,22)	0,00	(71.977,94)	(12.795,85)	(43.496,09)	(40.377,34)	0,00	
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005 0.944.627,58	6.793.774,60	3.991.000,22	22.535,79	65.182,73	52.691,48	19.442,76	

Τα οικόπεδα και τα κτίρια αναπροσαρμόσθηκαν την 01-01-2004 στην εύλογη αξία τους.

Η εκτίμηση έγινε από ανεξάρτητο εκτιμητή και η αναπροσαρμογή βασίσθηκε στις αγοραίες αξίες των ακινήτων. Το πλεόνασμα αναπροσαρμογής καθαρό από αναβαλλόμενους φόρους πιστώθηκε στα κέρδη εις νέον.

Σημ.: Δεν υπάρχουν υποθήκες, προσημειώσεις και οποιασδήποτε άλλα βάρη επί των ενσωμάτων παγίων.

6.2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

ΟΜΙΛΟΣ

(ποσά σε Ευρώ)	Υπεραξία	Σήματα και άδειες	Λογισμικά προγράμματα	Σύνολο
01-01-2004				
Κόστος κτήσεως	0,00	0,00	272.401,86	270.401,86
Σωρευμένες Αποσβέσεις και απομείωση	(0,00)	(0,00)	(234.279,28)	(232.279,28)
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	0,00	0,00	38.122,58	38.122,58
01.01-31.12.2004				
Υπόλοιπο έναρξης	0,00	0,00	38.122,58	38.122,58
Προσθήκες	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(0,00)	(36.847,67)	(36.847,67)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,00	0,00	1.274,91	1.274,91
01.01-31.12.2005				
Υπόλοιπο έναρξης	0,00	0,00	1.274,91	1.274,91
Προσθήκες	0,00	0,00	4.320,01	4.320,01
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(0,00)	(936,00)	(936,00)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,00	0,00	4.658,92	4.658,92

ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε

(ποσά σε Ευρώ)	Υπεραξία	Σήματα και άδειες	Λογισμικά προγράμματα	Σύνολο
01-01-2004				
Κόστος κτήσεως	0,00	0,00	270.369,54	270.369,54
Σωρευμένες Αποσβέσεις και απομείωση	(0,00)	(0,00)	(232.246,98)	(232.246,98)
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	0,00	0,00	38.122,56	38.122,56
01.01-31.12.2004				
Υπόλοιπο έναρξης	0,00	0,00	38.122,56	38.122,56
Προσθήκες	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(0,00)	(36.847,67)	(36.847,67)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,00	0,00	1.274,89	1.274,89
31-12-2004				
01.01-31.12.2005				
Υπόλοιπο έναρξης	0,00	0,00	1.274,89	1.274,89
Προσθήκες	0,00	0,00	4.320,01	4.320,01
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(0,00)	(936,00)	(936,00)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,00	0,00	4.658,90	4.658,90

7. Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Υπόλοιπο έναρξης 01.01.2004	0,00	7.606.931,98
Αγορές	0,00	0,00
Πωλήσεις	(0,00)	(0,00)
Απομειώσεις	(0,00)	(0,00)
Υπόλοιπο 31.12.2004	0,00	7.606.931,98
Αγορές	0,00	0,00
Πωλήσεις	(0,00)	(0,00)
Απομειώσεις	(0,00)	(0,00)
Υπόλοιπο 31.12.2004	0,00	7.606.931,98
Αγορές	0,00	63.679,99
Πωλήσεις	(0,00)	(0,00)
Απομειώσεις	(0,00)	(0,00)
Μείωση αξίας συμμετοχής	(0,00)	(4.669.200,01)
Υπόλοιπο 31.12.2005	0,00	3.001.411,96

Τα ποσοστά συμμετοχής της επιχείρησης στις θυγατρικές έχουν ως εξής:

Επωνυμία	Χώρα εγκατάστασης	Εισηγμένη	Μη εισηγμένη	Ποσοστό συμμετοχής
31.12.2004				
«SILC A.E»	ΕΛΛΑΔΑ		Μη εισηγμένη	98,98%
«ΧΑΡΛΑΣ A.E»	ΕΛΛΑΔΑ		Μη εισηγμένη	64,997%
31.12.2005				
«SILC A.E»	ΕΛΛΑΔΑ		Μη εισηγμένη	99,75%
«ΧΑΡΛΑΣ A.E»	ΕΛΛΑΔΑ		Μη εισηγμένη	64,997%

Στις ιδιαίτερες οικονομικές καταστάσεις η εταιρεία έχει καταχωρήσει στις συμμετοχές της ποσό ευρώ 63.679,99 που προέκυψε ύστερα από την εξαγορά 20.000 μετοχών της θυγατρικής της «SILC A.E» και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της αυξήθηκε κατά **0,77%**. Στην ίδια χρήση η θυγατρική εταιρεία «SILC A.E» προέβη σε μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής της με αποτέλεσμα τη μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά ποσό ευρώ 4.681.011,60 και ως εκ τούτου βάσει του νέου ποσοστού (**99,75%**) μειώθηκε αντίστοιχα η συμμετοχής μας κατά ποσό ευρώ 4.669.200,01.

Από τα ανωτέρω, προέκυψαν κατά την ενοποίηση της παραπάνω θυγατρικής μας διαφορές ποσού ευρώ 75.491,58 που λόγω μικρού ποσού καταχωρήθηκε στα ίδια κεφάλαια του ενοποιημένου.

Σύμφωνα με το άρθρο 47 του Κ.Ν.2190/1920, επειδή το σύνολο των Ιδίων κεφαλαίων της θυγατρικής εταιρείας « ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε» ποσού ευρώ 42.917,84 είναι μικρότερο του ημίσεως (1/2) του μετοχικού κεφαλαίου κατά ευρώ 103.582,16(146.500,00-42.917,84), το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

8.Πελάτες & λοιπές απαιτήσεις

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Πελάτες	4.405.884,67	3.045.503,86	3.843.861,51	3.504.218,13
Επιταγές εισπρακτέες Μεταχρονολογημένες	1.216.415,88	1.273.740,69	1.091.688,55	787.454,28
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	(245.258,63)	(207.725,98)	(159.258,63)	160.725,98)
Σύνολο πελατών	5.377.041,92	4.111.518,57	4.776.291,43	4.130.946,43
Λοιπές απαιτήσεις	575.374,12	1.168.471,77	5.139.868,15	445.021,76
Γενικό Σύνολο	5.952.416,04	5.279.990,34	9.916.159,58	4.575.968,19

Οι εύλογες αξίες των απαιτήσεων συμπίπτουν περίπου με τις λογιστικές αξίες.

Το κονδύλι «Λοιπές απαιτήσεις» που εμφανίζεται επί του κυκλοφορούντος ενεργητικού της εταιρείας για τη χρήση 2005 αφορά κυρίως απαίτηση της Μητρικής εταιρείας «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε» από την θυγατρική της εταιρεία «SILC Α.Ε» ποσού ευρώ 4.669.200,01 ύστερα από τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας και επιστροφής κεφαλαίου στους μετόχους, για την οποία γίνεται εκτενή αναφορά στην παρ.7.Το ποσό αυτό έχει απαλειφθεί όπως έπρεπε κατά την ενοποίηση της Μητρικής εταιρείας με τις θυγατρικές της.

9. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμώνται στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων.

Η εταιρεία είχε στο χαρτοφυλάκιο της 1.000.000 μετοχές της ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε (ΝΕΛ) αξίας κτήσεως 300.000,00 ευρώ που ύστερα από αποτίμηση τους στην εύλογη αξία κατά την 31.12.2005 η αξία τους διαμορφώθηκε σε 550.000,00 ευρώ.

10.Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005		31.12.2004	31.12.2005
31.12.2004				
Διαθέσιμα στο ταμείο και τις τράπεζες	3.465.585,44	2.131.607,63	1.129.752,61	685.402,49
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές Καταθέσεις	2.477.001,78	2.457.503,49	0,00	0,00
Σύνολο	5.942.587,22	4.589.111,12	1.129.752,61	685.402,49

11.Μετοχικό κεφάλαιο

	Αριθμός μετοχών	Εκδοθέν κεφάλαιο	Σύνολο
1 Ιανουαρίου 2004	6.451.200	11.160.576,00	11.160.576,00
31 Δεκεμβρίου 2004	6.451.200	11.160.576,00	11.160.576,00
1 Ιανουαρίου 2005	6.451.200	11.160.576,00	11.160.576,00
31 Δεκεμβρίου 2005	6.451.200	11.160.576,00	11.160.576,00

12.Λοιπά αποθεματικά

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Τακτικό Αποθεματικό	837.391,57	794.341,57	833.198,11	790.148,11
Αφορολόγητο Αποθεματικό	1.913.575,70	1.913.575,70	1.913.575,70	1.913.575,70
Σύνολο	2.750.967,27	2.707.917,27	2.746.773,81	2.703.723,81

Στην παρούσα χρήση η μητρική εταιρεία «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε» σχημάτισε από τα κέρδη χρήσεως Τακτικό Αποθεματικό συνολικού ποσού ευρώ 43.050,00.

13.Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2004	269.778,49	212.999,49
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 01.01-31.12.2004	<u>18.474,59</u>	<u>19.903,59</u>
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2004	288.253,08	232.903,08
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 01.01-31.12.2005	<u>50.006,06</u>	<u>45.901,41</u>
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2005	338.259,14	278.804,49

Οι κύριες αναλογιστικές παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν έχουν ως εξής:

	2005	2004
Προεξοφλητικό επιτόκιο	4%	4%
Μελλοντικές αυξήσεις μισθών	Πληθωρισμός + 3%	Πληθωρισμός + 3%
Πίνακας θνησιμότητας-Ελληνικός Πίνακας Θνησιμότητας 1990		

14.Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις συμψηφίζονται με τις αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις όταν υπάρχει ένα νόμιμα ασκητό δικαίωμα για συμψηφισμό και υπόκεινται και τα δύο στην ίδια φορολογική αρχή.

Τα συμψηφισμένα ποσά έχουν ως εξής:

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις:				
- Ανακτήσιμες μετά από 12 μήνες	84.564,78	72.063,27	69.701,12	58.225,77
- Ανακτήσιμες εντός 12 μηνών	<u>5,97</u>	<u>21.685,75</u>	<u>5,97</u>	<u>68,23</u>
Σύνολο	<u>84.570,75</u>	<u>93.749,02</u>	<u>69.707,09</u>	<u>58.294,00</u>
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις				
- Πληρωτέες μετά από 12 μήνες	2.488.262,17	2.755.462,30	1.715.206,20	1.770.519,06
- Πληρωτέες εντός 12 μηνών	<u>496,95</u>	<u>3.488,26</u>	<u>350,60</u>	<u>571,68</u>
Σύνολο	<u>2.488.759,12</u>	<u>2.758.950,56</u>	<u>1.715.556,80</u>	<u>1.771.090,74</u>
	<u>2.404.188,37</u>	<u>2.665.201,54</u>	<u>1.645.849,71</u>	<u>1.712.796,74</u>
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Υπόλοιπο έναρξης	2.665.201,54	3.664.022,96	1.712.796,74	2.329.954,71
Φόρος αποτελεσμάτων	<u>-261.013,17</u>	<u>-998.821,42</u>	<u>-66.947,03</u>	<u>-617.157,97</u>
Υπόλοιπο τέλους περιόδου	<u>2.404.188,37</u>	<u>2.665.201,54</u>	<u>1.645.849,71</u>	<u>1.712.796,74</u>

Η κίνηση των λογαριασμών των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων και αναβαλλόμενων φορολογικών υποχρεώσεων κατά την διάρκεια της περιόδου στην ίδια φορολογική αρχή, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη οι συμψηφισμοί, έχει, κατά κατηγορία, ως εξής:

Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
	Διαφορές αξίας παγίων	Διαφορές αξίας παγίων
1 Ιανουαρίου 2004	3.786.126,25	2.407.205,70
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-1.030.663,95	-636.686,64
31 Δεκεμβρίου 2004	2.755.462,30	1.770.519,06
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-267.200,13	-55.312,86
Χρεώσεις /Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2005	2.488.262,17	1.715.206,20

<i>Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις</i>	Λοιπά	Λοιπά
1 Ιανουαρίου 2004	9.230,34	428,65
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-5.742,08	143,03
Χρεώσεις/Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2004	3.488,26	571,68
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-2.991,31	-221,08
Χρεώσεις /Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2005	496,95	350,60

<i>Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις</i>	Δαπάνες μη αναγνωριζόμενες φορολογικά	Δαπάνες μη αναγνωριζόμενες φορολογικά
1 Ιανουαρίου 2004	127.068,43	77.679,64
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-33.319,41	-19.385,64
Χρεώσεις/Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2004	93.749,02	58.294,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-9.178,27	11.413,09
Χρεώσεις /Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2005	84.570,75	69.707,09

<i>Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις</i>	Ζημίες αναγνωριζόμενες φορολογικά	Ζημίες αναγνωριζόμενες φορολογικά
1 Ιανουαρίου 2004	4.265,20	0,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	-4.265,20	0,00
Χρεώσεις/Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2004	0,00	0,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	0,00	0,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00	0,00
31 Δεκεμβρίου 2005	0,00	0,00

15. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Προμηθευτές	1.107.012,20	702.448,60	648.437,83	372.865,88
Ασφαλιστικοί οργανισμοί & λοιπές εισφορές	151.737,99	121.527,21	135.544,07	106.407,03
Φόροι (εκτός φόρου εισοδήματος)	164.237,08	304.754,97	145.102,96	278.261,00
Λοιπές υποχρεώσεις	327.565,19	67.688,80	188.325,18	45.797,44
Μερίσματα πληρωτέα	40.475,72	40.205,94	40.475,72	40.205,94
Δικαιούχοι Αμοιβών Δ.Σ	2.964,00	967,27	2.964,00	0,00
Φόροι εισοδήματος (τρέχων)	511.140,16	677.420,64	442.487,25	602.010,00
Δουλευμένα έξοδα	21.342,05	58.925,75	18.145,62	57.211,80
Σύνολο	2.326.474,39	1.973.939,18	1.621.482,63	1.502.759,09

16. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓ.- ΕΠΙΔΟΤΗΣΕΙΣ	6.270,02	946,00	6.270,02	946,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΠΡΟΣΘ.ΕΣΟΔΑΠΩΛΗΣΕΩΝ	12.135,31	223.649,23	12.135,31	223.649,23
ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΙΡΙΩΝ Τ.Ε.	285.352,51	280.759,77	285.352,51	280.759,77
ΕΝΟΙΚΙΑ ΕΠΙΠΛΩΝ Κ'ΛΟΙΠ.ΕΞΟΠΛ.	5.282,52	5.282,52	5.282,52	5.282,52
ΕΣΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	4.556,20	66,60	4.556,20	66,60
ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	70.272,79	79.308,90	45.549,79	58.691,40
ΛΟΙΠΟΙ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ	64.444,72	77.547,10	3.034,34	3.694,37
ΔΙΑΦΟΡΕΣ(ΚΕΡΔΗ)ΠΩΛ.ΣΥΜΜ.Κ'ΧΡΕΟ	749.048,64	37.903,38	605.522,64	37.841,78
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	478,10	0,00	0,00	0,0
ΕΚΤΑΚΤΑ Κ'ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	14.946,00	48.406,14	11.380,29	41.504,92
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	0,00	3.499,92	0,00	3.499,92
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	2.611,89	21,14	2.611,89	21,14
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	249.560,24	820.932,82	249.560,24	592.733,82
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,00	5.790,32	0,00	4.361,32
Σύνολο	<u>1.464.958,94</u>	<u>1.584.113,84</u>	<u>1.231.255,75</u>	<u>1.253.052,79</u>

17. Παροχές σε εργαζόμενους

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Μισθοί και ημερομίσθια	2.267.449,01	2.075.827,18	2.013.283,76	1.830.688,67
Εργοδοτικές εισφορές	568.871,93	507.308,55	501.496,70	441.676,48
Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	3.059,33	6.945,02	3.059,33	6.270,02
Αποζημιώσεις απολύσεως	11.361,76	23.560,38	11.361,76	11.632,38
Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	<u>50.006,06</u>	<u>76.183,93</u>	<u>45.901,41</u>	<u>37.183,93</u>
Σύνολο	<u>2.900.748,09</u>	<u>2.689.825,06</u>	<u>2.575.102,96</u>	<u>2.327.451,48</u>

18. Αποσβέσεις

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Αποσβέσεις κτιρίων	71.977,94	71.977,94	71.977,94	71.977,94
Αποσβέσεις μηχανημάτων	12.795,85	12.611,99	12.795,85	12.611,99
Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων	43.496,09	43.625,83	43.496,09	43.625,83
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	936,00	36.847,67	936,00	36.847,67
Αποσβέσεις εξοπλισμού	<u>42.732,22</u>	<u>119.700,20</u>	<u>40.377,34</u>	<u>114.666,31</u>
Σύνολο	<u>171.938,10</u>	<u>284.763,63</u>	<u>169.583,22</u>	<u>279.729,74</u>

19. Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
ΑΜΟΙΒ.Κ'ΕΞ.ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓ.ΜΕ Π.ΦΕ	247.603,29	174.124,40	151.947,20	102.093,85
ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΜΗ ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓ	2.683,25	737,00	2.683,25	137,00
ΛΟΙΠΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	79.631,03	112.892,22	81.441,60	119.020,83
ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΕΣ ΑΠΟ ΤΡΙΤΟΥΣ	110.150,02	94.316,82	40.515,02	40.477,82
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	99.331,49	239.682,89	96.242,18	239.682,89
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	150.610,64	165.229,18	131.032,02	141.886,94
ΕΝΟΙΚΙΑ	520.897,77	448.132,04	491.175,52	424.851,00
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	185.296,42	201.386,66	177.537,06	194.094,51
ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ Κ'ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ	56.654,66	29.603,03	54.980,23	27.917,46
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΟΥ ΕΡΓΟΥ	12.186.020,05	12.529.140,51	10.003.196,57	9.904.178,57
ΕΞΟΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	1.357.257,73	1.293.644,93	1.357.257,73	1.293.644,93
ΕΚΤΕΛΩΝΙΣΤΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	35.036,6	34.230,66	35.036,6	34.230,66
ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ ΑΝΤΑΠΟΚΡΙΤΩΝ	1.018.688,22	1.092.457,80	1.018.688,22	1.092.457,80
ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	76.125,48	72.430,92	73.137,94	70.458,60
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ ΚΥΚΛ/ΡΙΑΣ ΜΕΤΑΦ.ΜΕΣΩΝ	840,60	596,60	840,60	596,60
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	59.970,14	75.245,52	39.141,10	41.626,78
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	19.370,56	17.626,56	19.370,56	17.626,56
ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΕΙΔΙΩΝ	10.721,29	3.566,92	6.204,32	2.696,08
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΣ	65.815,51	23.691,39	59.843,40	14.870,61
ΕΞΟΔΑ ΕΚΘΕΣΕΩΝ-ΕΠΙΔ.-ΣΕΜΙΝΑΡ.	0,00	21.359,47	0,00	21.359,47
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	17.247,53	10.889,59	11.045,62	3.120,96
ΕΝΤΥΠΑ ΚΑΙ ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ	37.126,56	33.121,87	30.893,28	22.731,57
ΥΛΙΚΑ ΑΜΕΣΗΣ ΑΝΑΛΩΣΗΣ	15.742,23	14.406,45	14.642,23	13.006,45
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	28.602,97	30.210,50	22.386,34	26.131,06
ΕΞΟΔΑ ΣΥΜΜΕΤ. & ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	15.404,33	6.237,43	11.111,71	6.206,32
ΔΙΑΦ.(ΖΗΜΙΕΣ)ΑΠ'Ο ΠΩΛ.ΣΥΜΜ.& ΧΡΕΟΓΡ.	19.183,10	1.735,82	9.443,10	1.303,02
ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΤΕΛΩΝΕΙΟΥ	300,51	0,00	300,51	0,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	99.200,26	89.123,47	87.961,92	76.483,35
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ	0,00	66.395,80	0,00	44.251,80
ΕΚΤΑΚΤΑ Κ'ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	76.701,64	40.253,13	7.834,71	23.404,27
ΕΚΤΑΚΤΕΣ ΖΗΜΙΕΣ	3.544,80	0,00	3.544,80	0,00
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜ.ΧΡΗΣΕΩΝ	7.702,66	15.619,57	7.702,66	15.619,57
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00
ΑΓΟΡΕΣ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ	73,44	128,00	73,44	128,00
Σύνολο	16.603.534,78	17.022.217,15	14.047.211,44	14.100.295,33

20. Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Πιστωτικοί τόκοι	64.444,72	77.547,10	3.034,34	3.694,37
Έσοδα συμμετοχών	4.556,20	66,60	4.556,20	66,60
Έσοδα χρεωγράφων	70.272,79	79.308,90	45.549,79	58.691,40
Χρεωστικοί τόκοι				
• Δάνεια τραπεζών	(4.695,08)	(21.676,32)	(4.576,63)	(21.676,32)
Σύνολο	134.578,63	135.246,28	48.563,70	40.776,05

21. Φόρος εισοδήματος

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Φόρος χρήσης	511.140,16	677.420,64	442.487,25	602.010,00
Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	150.815,20	268.308,26	0,00	268.308,26
Αναβαλλόμενος φόρος	<u>-261.013,17</u>	<u>-998.326,42</u>	<u>-66.947,03</u>	<u>-617.157,97</u>
Σύνολο	<u>400.942,19</u>	<u>-52.597,52</u>	<u>375.540,22</u>	<u>253.160,29</u>

Κατά την παρούσα διενεργήθηκε φορολογικός έλεγχος στη θυγατρική εταιρεία «ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε» για τις χρήσεις 1997-2002 από τις οποίες προέκυψε φόρος ευρώ 150.815,20 με τον οποίον επιβαρύνθηκαν τα αποτελέσματα χρήσης του ομίλου 2005.

Ο φόρος, επί των προ φόρων κερδών του Ομίλου και της Εταιρείας, διαφέρει από το θεωρητικό ποσό που θα προέκυπτε χρησιμοποιώντας τον βασικό φορολογικό συντελεστή, επί των κερδών των ενοποιημένων εταιρειών.

22. Κέρδη μετά από φόρους κατά μετοχή

Τα βασικά κέρδη κατά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους που αναλογεί στους μετόχους της μητρικής, με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των τυχόν ιδίων κοινών μετοχών που αγοράσθηκαν από την ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής	1.304.949,47	2.559.514,78	1.204.721,19	1.922.754,62
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	6.451.200	6.451.200	6.451.200	6.451.200
Βασικά κέρδη κατά μετοχή (Ευρώ ανά μετοχή)	0,202	0,397	0,187	0,298

23. Μερίσματα

Τα μερίσματα και οι αμοιβές Δ.Σ που εγκρίθηκαν για το έτος 2005 (από τα κέρδη του 2004) ήταν 1.372.096,17. Το προτεινόμενο μέρισμα από τα κέρδη της χρήσης 2005 ανέρχεται σε ευρώ 0,08 ανά μετοχή ή ευρώ 516.096,00 και για αμοιβές μελών Δ.Σ ποσό ευρώ 110.000,00.

Μερίσματα-Αμοιβές μελών Δ.Σ(εγκριθέντα)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Μερίσματα εγκριθέντα	1.225.728,00	1.290.240,00	1.225.728,00	1.290.240,00
Αμοιβές μελών				
Δ.Σ εγκριθείσες	<u>146.368,17</u>	<u>156.000,00</u>	<u>146.368,17</u>	<u>156.000,00</u>
Σύνολο	<u>1.372.096,17</u>	<u>1.446.240,00</u>	<u>1.372.096,17</u>	<u>1.446.240,00</u>

Μερίσματα-Αμοιβές μελών Δ.Σ(προτεινόμενα)

	ΟΜΙΛΟΣ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ
	31.12.2005	31.12.2005
Μερίσματα προτεινόμενα	516.096,00	516.096,00
Αμοιβές μελών		
Δ.Σ προτεινόμενα	<u>110.000,00</u>	<u>110.000,00</u>
Σύνολο	<u>626.096,00</u>	<u>626.096,00</u>

24.Ενδεχόμενα

Ο Όμιλος δεν έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με τράπεζες, λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας. Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις είναι:Της Μητρικής «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε» 2003 μέχρι και 2005,από δε τις θυγατρικές ,της «ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε» 2003-2005 ενώ της «SILC Α.Ε» 2003 μέχρι και 2005. Επειδή δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν έχει γίνει πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις για το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων.

25.Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι κατωτέρω συναλλαγές, αφορούν συναλλαγές της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. με συνδεδεμένα μέρη.

Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004
Πωλήσεις παροχής υπηρεσιών		
- Θυγατρικές	8.995,89	12.248,65

Οι υπηρεσίες με συνδεδεμένα μέρη, συνήθως παρέχονται στην βάση κόστους πλέον κέρδους το οποίο κυμαίνεται από 20-30%

Αγορές αγαθών και υπηρεσιών

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004
<i>Αγορές υπηρεσιών</i>		
- Θυγατρικές	17.084,42	36.207,61

Οι υπηρεσίες με συνδεδεμένα μέρη συνήθως αγοράζονται στη βάση κόστους πλέον κέρδος, το οποίο κυμαίνεται από 20-30%.

Υπόλοιπα τέλους περιόδου που έχουν προκύψει από πωλήσεις υπηρεσιών

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	31.12.2004
<i>Απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη</i>		
- Θυγατρικές	1.755,25	7.997,94
<i>Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένα μέρη</i>		
- Θυγατρικές	2.159,15	11.492,92

26.Αναλυτικές λογιστικές εκτιμήσεις

26.1.Ωφέλιμες ζωές των κτιρίων και του εξοπλισμού

Η διοίκηση του Ομίλου προσδιορίζει τις εκτιμώμενες ωφέλιμες ζωές και τις σχετικές αποσβέσεις των κτιρίων και του εξοπλισμού.

Δεν αναμένονται σημαντικές αλλαγές στις ωφέλιμες ζωές, λόγω του είδους των δραστηριοτήτων του Ομίλου. Η διοίκηση θα αυξήσει τις αποσβέσεις όταν οι ωφέλιμες ζωές καταστούν μικρότερες σε σχέση με τις προηγούμενες εκτιμήσεις, ή θα μειώσει τις αξίες των παγίων που έχουν απαξιωθεί τεχνολογικά ή των παγίων που δεν είναι πλέον στρατηγικής σημασίας και εγκαταλείπονται ή πρόκειται να πωληθούν.

27.Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού

1. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας **"ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε."** μειώθηκε κατά επτά εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα εννέα χιλιάδες τετρακόσια ογδόντα οκτώ ευρώ (7.999.488,00 €), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και είκοσι τέσσερα λεπτά (1,24 €) με την καταβολή μετρητών στους μετόχους. Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται στις 19/1/2006 σε τρία εκατομμύρια εκατόν εξήντα μία χιλιάδες ογδόντα οκτώ ευρώ (3.161.088,00 ΕΥΡΩ) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα μία χιλιάδες διακόσιες (6.451.200) μετοχές ονομαστικής αξίας σαράντα εννέα λεπτών του ευρώ (0,49 €) η κάθε μια. (Εγκριτική Απόφαση Υπ. Ανάπτυξης - Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως με Αριθμ.Πρωτ.:**K2-673/19-1-2006**).

Η επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προέλθει εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής **SILC Α.Ε.** που αντιστοιχούν σε 5,8 εκατ.ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου. Έγινε σχετική γνωστοποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις εποπτεύουσες αρχές και ανακοίνωση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 7/03/2006 όπου υπάρχει αναλυτικότερη πληροφόρηση.

2. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της **"ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε."** της 17ης Φεβρουαρίου 2006 α) το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά επτακόσιες εννέα χιλιάδες εξακόσια τριάντα δύο ευρώ (709.632,00 €), από το οποίο τριακόσιες τριάντα τέσσερις χιλιάδες διακόσια έξι ευρώ και πενήντα τρία λεπτά (334.206,53 €) προέρχεται από κεφαλαιοποίηση διαφορών από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρεογράφων και τριακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια είκοσι πέντε ευρώ και σαράντα επτά λεπτά (375.425,47 €) προέρχεται από αναπροσαρμογή παγίων σύμφωνα με το Ν.2065/1992, με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής στο ποσό των εξήντα λεπτών του ευρώ (0,60 €) και β) μειώθηκε η ονομαστική αξία κάθε μετοχής σε τριάντα λεπτά του ευρώ (0,30 €) και διπλασιάσθηκαν οι μετοχές από 6.451.200 σε 12.902.400 με την έκδοση 6.451.200 νέων μετοχών και έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες επτακόσια είκοσι ευρώ (3.870.720,00 €) και διαιρείται σε δώδεκα εκατομμύρια εννιακόσιες δύο χιλιάδες τετρακόσιες (12.902.400) μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30 €) η κάθε μία. (Εγκριτική Απόφαση Υπ.Ανάπτυξης-Δ/νση ΑΕ & Πίστεως με **Αρ.Πρωτ.Κ2-3798/21-3-2006**).

3. Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 23ης Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας **"SILC A.E."** αυξήθηκε κατά εκατόν εβδομήντα τρεις χιλιάδες εκατόν δέκα οκτώ ευρώ και εβδομήντα λεπτά (173.118,70 €) με την έκδοση εκατόν πενήντα χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα οκτώ (150.538) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δεκαπέντε λεπτών (1,15 €). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εκατόν εξήντα τρεις χιλιάδες επτακόσιες εξήντα πέντε ευρώ (3.163.765,00 €) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια επτακόσιες πενήντα μία χιλιάδες εκατό (2.751.100) μετοχές ονομαστικής αξίας ενός και δεκαπέντε εκατοστά (1,15) του ΕΥΡΩ η κάθε μια. (Εγκριτική Απόφαση Νομαρχίας Πειραιά-Δ/ση Εμπορίου με **Αρ.Πρωτ. ΤΤ 1281/05/14-2-2006**)

Πειραιάς, 22 Μαρτίου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΟΗΜΗΤΡΙΟΥ

Α.Δ.Τ. ΑΑ.002502

Α.Δ.Τ. Α166774

Α.Δ.Τ. Σ089961

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις είναι αυτές που αναφέρονται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα στις 27 Μαρτίου 2006

Αθήνα, 27 Μαρτίου 2006

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Δ. ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ

ΑΜ ΣΟΕΛ:11771

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

8.1 ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ ΕΓΛΣ ΜΕ ΔΛΠ ΟΜΙΛΟΥ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΦΩΝΙΑΣ ΕΓΛΣ ΜΕ ΔΛΠ ΟΜΙΛΟΥ				
		Ίδια κεφάλαια 31/12/2003	Αποτελέσματα 2004	Ίδια κεφάλαια 31/12/2004
	Υπόλοιπα Ελληνικών Προτύπων	14.623.913,00	887.023,26	15.686.449,07
ΙΜΠΕΡΙΟ	Διαφορές από διαγραφές φορολογικών αναπροσαρμογών και επίπτωση από τη διενέργεια των αποσβέσεων στην ωφέλιμη ζωή	0,00	159.532,59	159.532,59
	Διαγραφές εξόδων πολυετούς αποσβέσεως και αντιλογισμός αποσβέσεων διαγραφέντων	-101.557,58	0,00	-101.557,58
	Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογικής υποχρέωσης	-2.407.634,35	0,00	-2.407.634,35
	Μεταφορά από Αποτίμηση Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.Α βάσει ΔΛΠ.	666.089,89		666.089,89
	Επιπλέον έσοδα από επαναυπολογισμό πρόβλεψης μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.Α		504.611,42	504.611,42
	Μεταφορά των ακινητοποιήσεων από τον ΚΑ/15.01 στο αποτέλεσμα της χρήσης	-29.683,87		-29.683,87
	Αντιλογισμός υποτίμησης συμμετοχής		0,00	0,00
	Διαγραφή της συμμετοχής μας στον λογαριασμό ΚΑ/18.01	-29.347,03		-29.347,03
	Τακτοποίηση συναλλαγματικών διαφορών	1.224,70	1.786,51	1.786,51
	Καταχώρηση φόρου εισοδήματος	0,00	-253.160,29	617.157,97
	Μεταφορά μερισμάτων στα Ίδια κεφάλαια	1.290.240,00	0,00	1.225.728,00
	Μεταφορά δικαιούχοι αμοιβών	156.000,00		146.368,17
	Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογικής απαίτησης	77.679,64		77.679,64
	Επιπλέον πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	0,00	-84.000,00	-84.000,00
	Επιπλέον δαπάνη πρόβλεψης για την υποτίμηση μετοχών		-14.383,28	-14.383,28
	Κερδή από πώληση μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.Α		-256.045,63	-256.045,63
	Αντιλογισμός αποθεματικού που σχηματίστηκε από διαφορά από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων			-375.425,47
	Μεταφορά αποθεματικών από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρεωγράφων			-77.026,60
	Αναπροσαρμογή ακινήτων βάσει εκμνηστικής Δανού και Συνεργάτες Α.Ε Γήπεδα-Οικόπεδα 10.00	5.345.132,11		5.345.132,11
	Αναπροσαρμογή ακινήτων βάσει εκμνηστικής Δανού και Συνεργάτες Α.Ε Κτίρια-Κτιριακές εγκαταστάσεις 11.00	1.532.598,44		1.532.598,44
	Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού βάσει ΔΛΠ	-7.187,67	77.732,10	70.544,43
	Μεταφορά των επιχορηγήσεων στα έσοδα επομένων χρήσεων	-36.441,54	0,00	0,00
	Σύνολο ΙΜΠΕΡΙΟ	6.457.112,74	136.073,42	6.972.125,36

ΧΑΡΛΑΣ	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΑΠΟΖΗΜΕΙΩΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	-56.779,00	1.429,00	-55.350,00	-36.904,65	-35.975,84
64,997%	ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΙΤΗΣΗ ΑΠΟ ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	14.194,75	0,00	13.837,50	9.226,16	8.993,96
	ΤΑΚΤΟΠΟΙΗΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	25.147,69	-16.033,38	9.114,31	16.345,24	5.924,03
	ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΥΟΠΟΧΡΕΩΣΗ ΣΥΝΑΛ. ΔΙΑΦΟΡΩΝ	-8.801,69	0,00	-2.916,58	-5.720,83	-1.895,69
	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΑΠΟΜΕΙΩΣΗΣ ΑΞΙΑΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ	-47.000,00	-39.000,00	-86.000,00	-30.548,59	-55.897,42
	ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΙΤΗΣΗ ΑΠΟ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΑΝΑΓΝΩΡΙΖΟΜΕΝΕΣ ΖΗΜΙΕΣ ΕΙΣ Ν'ΕΟ	4.265,20	0,00	0,00	2.772,25	0,00
	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	0,00	-59.456,27	0,00	0,00	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΧΑΡΛΑΣ	-68.973,05	-113.060,65	-121.314,77		
	ΜΕΙΟΝ: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ	24.142,64		42.463,82		
	ΣΥΝΟΛΟ ΧΑΡΛΑΣ ΟΜΙΛΟΥ	-44.830,41		-78.850,95	-44.830,41	-78.850,96
ΣΙΛΚ Α.Ε.	ΥΠΕΡΑΞΙΑ ΓΗΠΕΔΩΝ	3.939.772,99	0,00	3.939.772,99	3.899.587,31	3.899.587,31
98,98%	ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣΗ ΥΠΕΡΑΞΙΑΣ ΓΗΠΕΔΩΝ	-1.378.920,55	393.977,31	-984.943,24	-1.364.855,56	-974.896,82
	ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ v. 2065/92	0,00	0,00	-847.549,08	0,00	-838.904,08
	ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΔΙΕΝΕΡΓΗΘΕΙΣΩΝ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	0,00	-35,00	-35,00	0,00	-34,64
	ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	-125.692,99	25.144,41	-100.548,58	-124.410,92	-99.522,98
	ΑΝΑΒΑΛΛΟΜΕΝΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗ ΑΠΑΙΤΗΣΗ ΑΠΟ ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	35.194,04	-13.576,52	21.617,52	34.835,06	21.397,02
	ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΑΞΙΑΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	39.379,10	221.900,40	261.279,50	38.977,43	258.614,45
	ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΠΡΟΕΓΓΡΑΦΗΣ ΣΕ ΕΚΔΟΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ		536,00	536,00	0,00	530,53
	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	0,00	-15.186,71	0,00	0,00	0,00
	ΔΙΑΓΡΑΦΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ 41.06			-11.137,50	0,00	-11.023,90
	ΠΡΟΒΛΕΨΗ ΥΠΟΥΙΜΗΣΗΣ ΠΟΥ ΠΕΡΑΣΕ ΚΑΤΕΥΘΕΙΑΝ ΑΠΟ ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ			-203.947,00	0,00	-201.866,74
	ΣΥΝΟΛΟ	2.509.732,59	612.759,89	2.075.045,61		
	ΜΕΙΟΝ: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ	-25.599,08		-21.165,47		
	ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΙΛΟΥ	2.484.133,51		2.053.880,14	2.484.133,32	2.053.880,14
ΣΥΝΟΛΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΔΛΠ	23.520.328,83		24.633.603,62		
		23.520.328,83		24.633.603,62		
		0,00		0,00		

8.2 ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Η εταιρία την 31/12/2005 εμφανίζει στις οικονομικές της καταστάσεις τις κάτωθι βραχυπρόθεσμες τοποθετήσεις

Α) ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Η εταιρεία είχε στο χαρτοφυλάκιο της 1.000.000 μετοχές της ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε (ΝΕΛ) αξίας κτήσεως 300.000,00 ευρώ που ύστερα από αποτίμηση τους στην εύλογη αξία κατά την 31.12.2005 η αξία τους διαμορφώθηκε σε 550.000,00 ευρώ.

Β) ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005		31.12.2004	31.12.2005
31.12.2004				
Διαθέσιμα στο ταμείο και τις τράπεζες 685.402,49		3.465.585,44	2.131.607,63	1.129.752,61
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές Καταθέσεις	2.477.001,78	2.457.503,49	0,00	0,00
Σύνολο	5.942.587,22	4.589.111,12	1.129.752,61	685.402,49

9 ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

Η σύνταξη των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων των χρήσεων 1999-2005 έγινε με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης και περιλαμβάνει για κάθε χρήση, πέραν της μητρικής εταιρίας, τις εξής εταιρίες:

ΕΤΑΙΡΙΕΣ	2005
ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.,	64,997
SILC Α.Ε	99,75

10 ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

Οι συμμετοχές της εταιρίας αφορούν:

- A) Τον ευρύτερο κλάδο μεταφορών, logistics, και αποθήκευσης εμπορευμάτων και,
- B) Τους κλάδους πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών που βρίσκονται σε άμεση συνάφεια με τις κύριες δραστηριότητες της εταιρίας.

Στον πίνακα που παρατίθεται παρουσιάζεται το τίμημα που κατέβαλε η εταιρία για την κάθε συμμετοχή της.

ΕΤΑΙΡΙΑ	ΠΟΣΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ (€)	% ΜΤΧ ΚΕΦ.
1) SILC Α.Ε.	7.593.298,73	99,75
2) ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε.	190.746,88	64,997
3) EXECUTIVE Α.Ε.	29.347,03	10,00

Εκτός από την ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε., η ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. συμμετέχει στις πμό πάνω εταιρίες από της συστάσεως τους καθώς και σε όλες τις αυξήσεις του κεφαλαίου τους που ακολούθησαν, καταβάλλοντας την ονομαστική αξία των μετοχών τους.

Με τον τρόπο αυτό δεν έχει καταβληθεί οποιαδήποτε υπεραξία ή τίμημα εξαγοράς και ως εκ τούτου δεν τίθεται θέμα αποτίμησης από ανεξάρτητο ελεγκτικό οίκο.

Για την περίπτωση της ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. και για τον τρόπο αποτίμησης της γίνεται αναφορά στο σχετικό κεφάλαιο παρουσίασης της εταιρίας.

Η εταιρία ΙΜΠΕΡΙΟ έκανε επανεκτίμηση της πρόβλεψης για υποτίμηση συμμετοχών σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις και της προέκυψε κέρδος το οποίο υπερκάλυψε τις ζημιές των προβλέψεων της προηγούμενης χρήσης, με αποτέλεσμα να αποτιμηθούν οι συμμετοχές σε τιμές κτήσεως

10.1 SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER A.E..

Η Εταιρία με την επωνυμία «**SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER-ΔΙΑΝΟΜΕΣ-ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ-LOGISTICS-ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «**S.I.L.C. S.A.**», συστήθηκε στις 16/2/1999.

Με την υπ' αριθμό 1100/1999 απόφαση του Νομάρχη Πειραιά δόθηκε άδεια σύστασής της εγκρίθηκε το καταστατικό της και καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Νομαρχίας αυτής με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 42390/02/Β/99/31.

Εδρα της Εταιρίας είναι ο Δήμος Πειραιά στην οδό Μαυροκορδάτου 11-13, όπου και η έδρα της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. Η διάρκεια της εταιρίας είναι 50 χρόνια.

10.1.1. Σκοπός της εταιρείας αυτής είναι:

- 10.1.1.1. Η παροχή παντός είδους υπηρεσιών logistics όπως ενδεικτικά η φορτοεκφόρτωση, διαλογή, ποσοτικός και ποιοτικός έλεγχος, συσκευασία ή ανασυσκευασία (αμπαλάζ), ετικετοκόλληση, η διακίνηση και διανομή κάθε είδους αντικειμένων και εμπορευμάτων και γενικά η παροχή κάθε είδους υπηρεσιών λογιστικής και μη διαχείρισης αποθήκης για λογαριασμό τρίτων.
- 10.1.1.2. Η αποθήκευση κάθε είδους βιομηχανικών, βιοτεχνικών, μηχανημάτων, αυτοκινήτων, φαρμάκων, ζώντων ζώων, ανθοκομικών, γεωργικών, κτηνοτροφικών προϊόντων, φθαρτών ή μη, κρεάτων και τροφίμων κάθε είδους, όλων των ανωτέρω υπό ψύξη ή μη.
- 10.1.1.3. Η μεταφορά υλικών συσκευασίας παντός είδους για λογαριασμό των πελατών ή για την εξυπηρέτηση των αναγκών της ίδιας στα πλαίσια των πιο πάνω δραστηριοτήτων.

10.1.2 Εξέλιξη μετοχικού κεφαλαίου

Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίσθηκε αρχικά σε τριακόσια εκατομμύρια (300.000.000) δραχμές και διαιρείτο σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών χιλίων (1.000) η μία.

Με απόφαση της Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 8^{ης} Σεπτεμβρίου 1999, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά διακόσια ογδόντα δύο εκατομμύρια εξήντα χιλιάδες (282.060.000) δραχμές, με εισφορά του κλάδου Παροχής Υπηρεσιών Logistics Προϊόντων υπό ψύξη της ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ σύμφωνα με τις διατάξεις του ΝΔ 1297/1972 και με την έκδοση διακοσίων ογδόντα δύο χιλιάδων εξήντα (282.060) μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων δραχμών η κάθε μία.

Ετσι το συνολικό κεφάλαιο ανήλθε στα πεντακόσια ογδόντα δύο εκατομμύρια εξήντα χιλιάδες (582.060.000) δραχμές, διαιρούμενο σε πεντακόσιες ογδόντα δύο χιλιάδες εξήντα (582.060) μετοχές των χιλίων δραχμών η μία.

Με την μεταβίβαση του πιο πάνω κλάδου, μεταβιβάστηκε ταυτόχρονα και τμήμα του οικοπέδου της ΙΜΠΕΡΙΟ 32.007 τ.μ στην ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου Θεσσαλονίκης προκειμένου η S.I.L.C. Α.Ε. να υλοποιήσει σε αυτό επένδυση κατασκευής Logistics center.

Με απόφαση της Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27^{ης} Ιουνίου 2000, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά οκτακόσια εκατομμύρια (800.000.000) δραχμές, με την έκδοση των οκτακοσίων χιλιάδων (800.000) μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων δραχμών η κάθε μία.

Έτσι το συνολικό κεφάλαιο νήλθε στο ένα δισεκατομμύριο τριακόσια ογδόντα δύο εκατομμύρια εξήντα χιλιάδες (1.382.060.000) δραχμές διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο τριακόσιες ογδόντα δύο χιλιάδες εξήντα (1.382.060) μετοχές των χιλίων (1.000) δραχμών η κάθε μία.

Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30^{ης} Ιουνίου 2001 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά επτά εκατομμύρια διακόσιες τρεις χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα επτά (7.203.987) δραχμές με αντίστοιχη αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών.

Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε ένα δισεκατομμύριο τριακόσια ογδόντα εννέα εκατομμύρια διακόσιες εξήντα τρεις χιλιάδες εννιακόσιες ογδόντα επτά δραχμές (1.389.263.987) εκφραζόμενο δε σε ΕΥΡΩ σύμφωνα με το Ν. 2842/2000 ανέρχεται σε ή τέσσερα εκατομμύρια εβδομήντα επτά χιλιάδες εβδομήντα επτά (4.077.077) ΕΥΡΩ και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο τριακόσιες ογδόντα δύο χιλιάδες εξήντα (1.382.060) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο και ενενήντα πέντε (2,95) του ΕΥΡΩ η κάθε μία.

Με απόφαση της Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης 31/12/2002 αυξήθηκε κατά 134.225 € με έκδοση 45.500 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 2,95 € η κάθε μία. Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε 4.211.302 € και διαιρείται σε 1.427.560 μετοχές ονομαστικής αξίας 2,95 € η κάθε μία.

Με απόφαση της Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 7ης Ιουνίου 2003 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά δύο εκατομμύρια διακόσιες σαράντα δύο χιλιάδες (2.242.000 €) με την έκδοση επτακοσίων εξήντα χιλιάδων (760.000) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 2,95 € η κάθε μία, λόγω συγχώνευσης με απορρόφηση της εταιρίας «ΑΥΛΩΝ Α.Ε.». Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα τρεις χιλιάδες τριακόσια δύο ευρώ (6.453.32 €) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια εκατόν ογδόντα επτά χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα (2.187.560) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ΕΥΡΩ και ενενήντα πέντε (2,95) λεπτών η κάθε μία.

Με απόφαση της 12^{ης} Δεκεμβρίου 2003 αυξήθηκε κατά ένα εκατομμύριο διακόσιες δέκα οκτώ τριακοσίων πενήντα πέντε χιλιάδων και ενενήντα λεπτών (1.218.355,90 €) με την έκδοση τετρακοσίων δεκατριών χιλιάδων δύο (413.002) νέων μετοχών ονομαστικής αξίας δύο ΕΥΡΩ και ενενήντα πέντε λεπτών (2,95) € η κάθε μία. Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε επτά εκατομμύρια εξακόσιες εβδομήντα μία χιλιάδες εξακόσια πενήντα επτά ευρώ (7.671.657,90 €) και ενενήντα λεπτών και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δύο (2.600.562) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ΕΥΡΩ και ενενήντα πέντε λεπτών (2,95) η κάθε μία.

Με απόφαση της Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 10^{ης} Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μία χιλιάδες έντεκα ευρώ και εξήντα λεπτά (4.681.011,60) με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και ογδόντα λεπτά (1,80). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε δύο εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα χιλιάδες εξακόσια σαράντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτά (2.990.646,30€) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δύο (2.600.562) μετοχές ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δεκαπέντε λεπτών (1,15 €) η κάθε μία.

Επίσης, με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 23ης Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας «SILC A.E.» αυξήθηκε κατά € 173.118,70 με την έκδοση 150.538 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας € 1,15. Η εν λόγω αύξηση προήλθε α) κατά € 173.023,08 από κεφαλαιοποίηση διαφοράς αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/1992 και β) κατά € 95,62 με καταβολή μετρητών από τη μητρική εταιρεία (Εγκριτική Απόφαση Νομαρχίας Πειραιά - Δ/νση Εμπορίου με Αρ. Πρωτ. ΤΤ 1281/05/14-2-2006).

Έτσι το συνολικό κεφάλαιο της θυγατρικής εταιρείας ανέρχεται κατά την 31^η Μαρτίου 2006 σε € 3.163.765,00 και διαιρείται σε 2.751.100 μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,15 η κάθε μία.

10.1.3. Μετοχική σύνθεση

Η μετοχική σύνθεση της Εταιρίας μέχρι 31/05/2006 είναι η ακόλουθη:

ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.:	99,75%
Ιωάννης Αρβανίτης:	0,25%

10.1.4. Διοίκηση της εταιρίας

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας είναι η ακόλουθη:

*Ιωάννης Αρβανίτης – Πρόεδρος
Ευάγγελος Κωνσταντινίδης – Αντιπρόεδρος
Νικόλαος Κεραμίτσας – Μέλος*

10.1.5 Εγκαταστάσεις – Εξοπλισμός

Μετά την συγχώνευση δι' απορροφήσεως της ΑΥΛΩΝ ΑΕ από την SILC ΑΕ στις 30/06/2003 και τις αναπροσαρμογές που έγιναν σύμφωνα με τον Ν.2065/92 στην χρήση 2005 οι εγκαταστάσεις & ο εξοπλισμός της SILC ΑΕ διαμορφώθηκαν ως εξής:

Α) Οικόπεδο στην θέση Ποταμιά Οινοφύτων Βοιωτίας 115.103 τμ Στην SILC Α.Ε. ανήκει το 63% του ανωτέρω οικοπέδου. Το δε υπόλοιπο 37% ανήκει στην μητρική εταιρία.

Β) Επίσης η SILC S.A. διαθέτει Οικόπεδο στην ΒΙ.ΠΕ. ΣΙΝΔΟΥ Θεσσαλονίκης, 32,007 τμ.

.

10.1.6. Απολογιστικά στοιχεία δραστηριότητας

Η Εκτη εταιρική χρήση αφορά δωδεκάμηνη περίοδο όπως ενοποιήθηκε μετα ΔΛΠ στον Ομιλο, ήτοι από 01/01/2005 – 31/12/2005

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ SILC Α.Ε 31.12.2005

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Πάγια περιουσιακά στοιχεία

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Ενσώματα πάγια Αξία κτήσεως	6.394.567,51	6.399.466,30
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	0,00	21.617,52
Σύνολο πάγιων περιουσιακών στοιχείων	6.394.567,51	6.421.083,82

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	58.248,67	100.525,55
Επενδύσεις	0,00	852.251,00
Ταμιακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα	4.765.458,92	3.793.394,35
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού	4.823.707,59	4.746.170,90

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

11.218.275,10	11.167.254,72
----------------------	----------------------

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ίδια κεφάλαια

Εκθοθέν κεφάλαιο	2.990.646,30	7.671.657,90
Σωρευμένα κέρδη	2.690.037,73	2.439.660,85
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	5.680.684,03	10.111.318,75

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	773.055,97	984.943,24
---------------------------------------	------------	------------

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	68.652,91	14.737,71
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	4.695.882,19	56.255,02
Σύνολο υποχρεώσεων	4.764.535,10	70.992,73

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

11.218.275,10	11.167.254,72
----------------------	----------------------

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 31.12.2005

	<u>1.1 - 31.12.2005</u>	<u>1.1 - 31.12.2004</u>
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	230.130,14	322.569,97
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως	101.370,10	-83.329,79
ΖΗΜΙΑ / ΚΕΡΔΟΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	128.760,04	239.240,18
Φόρος εισοδήματος	121.616,84	365.214,08
ΖΗΜΙΑ / ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	250.376,88	604.454,26
ΜΕΤΟΧΕΣ	100.000,00	100.000,00
ΚΕΡΔΗ ΚΑΤΑ ΜΕΤΟΧΗ	2,504	6,045

10.2 ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Η εταιρία «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» συστάθηκε με την υπ' αριθμόν 9690/31-08-2000 απόφαση του Νομάρχη Αθήνας με την οποία δόθηκε άδεια σύστασης και εγκρίθηκε το καταστατικό της ανωτέρω εταιρίας όπως καταρτίστηκε με την υπ' αριθμόν 6/08-08-2000 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Κων. Κίτσιου και την υπ' αριθμ. 7/29-08-2000 διορθωτική πράξη της ίδιας συμβολαιογράφου.

10.2.1.Σκοπός της εταιρίας είναι

Η χερσαία (οδική και σιδηροδρομική), θαλάσσια και αεροπορική μεταφορά προσώπων και πραγμάτων με κέρδος στο εσωτερικό ή το εξωτερικό, η πρακτόρευση των ανωτέρω ή και μικτών μεταφορών στο εσωτερικό ή το εξωτερικό, και η πρακτόρευση ταξιδιών γενικά καθώς και η εναπόθεση των αντικειμένων αυτών. Στα ανωτέρω συμπεριλαμβάνεται ενδεικτικά η μεταφορά κάθε είδους βιομηχανικών, βιοτεχνικών ή μη εμπορευμάτων, αερίων, υγρών ή στερεών, αυτοκινήτων, φαρμάκων, ζώντων ζώων, ανθοκομικών ή γεωργικών προϊόντων, φθαρτών και μη, κρεάτων κλπ, όλων των υπό ψύξη ή μη.

Για την επίτευξη του ανωτέρω σκοπού καθώς και όλων των κατωτέρω αναφερομένων, θα χρησιμοποιούνται ίδια ή μισθωμένα μέσα μεταφοράς, ειδικά ή γενικά καθώς και ειδικά μηχανήματα φορτοεκφόρτωσης των υπό μεταφορά & αποθήκευση αντικειμένων.

Η αποθήκευση όλων των άνω αντικειμένων για λογαριασμό της ίδιας ή για λογαριασμό τρίτων με αντάλλαγμα σε ιδιόκτητους ή μισθωμένους χώρους.

Η παροχή παντός είδους υπηρεσιών Logistics, όπως ενδεικτικά, η διαλογή, ποιοτικός έλεγχος, ετικετοκόλληση, συσκευασία ή ανασυσκευασία (αμπαλάζ), η διακίνηση κάθε είδους αντικειμένων και εμπορευμάτων και γενικά η παροχή όλων των υπηρεσιών διαχείρισης αποθήκης για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων.

Η διεθνής και εγχώρια ταχυδιακίνηση και ταχυδιανομή εγγράφων ή μικροδεμάτων και μικροαντικειμένων με κάθε μέσο (courrier).

Η εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία παντός είδους προϊόντων και αγαθών γενικά για ίδιο λογαριασμό και γενικότερα η ανάπτυξη δραστηριότητας γενικού εμπορίου.

Η δημιουργία τελωνειακών χώρων για ίδια εμπορεύματα ή για εμπορεύματα τρίτων.

Η πραγματοποίηση εισαγωγών και εξαγωγών και η εκτέλεση τελωνειακών πράξεων που απαιτούνται για τον εκτελωνισμό εμπορευμάτων.

Η φύλαξη και ενεχυρίαση αντικειμένων και εμπορευμάτων τρίτων υπέρ της ίδιας και για λογαριασμό τρίτων.

Η εκτέλεση χρηματοποστολών και η μεταφορά αντικειμένων μεγάλης αξίας γενικά, ιδιαίτερα σε έργων τέχνης, τιμαλφών, αρχαιολογικών ευρημάτων κλπ. στο εσωτερικό και εξωτερικό

Η δημιουργία ιδιόκτητων ή μισθωμένων εκθεσιακών χώρων και η πραγματοποίηση γενικών ή ειδικών εκθέσεων εμπορευμάτων και μη.

Η αντιπροσώπευση και η πρακτόρευση επιχειρήσεων του εσωτερικού και εξωτερικού με ίδιους ή συναφείς σκοπούς καθώς και η διενέργεια όλων των πράξεων, οικονομικών, εμπορικών, βιομηχανικών, αστικών επί ακινήτων ή κινητών που συνδέονται άμεσα ή έμμεσα με τους παραπάνω σκοπούς ή με οποιοδήποτε εταιρικό αγαθό.

Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία, με απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου μπορεί:

A) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.

B) Να συμμετέχει σε ήδη υπάρχουσες εταιρίες, συστήνει είτε από μόνη της είτε σε συνεργασία με τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, εταιρίες οποιασδήποτε μορφής και τύπου, στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με οποιοδήποτε σκοπό κριθεί προς τούτο αναγκαίος.

10.2.2 Εξέλιξη μετοχικού κεφαλαίου

Η εταιρία συστάθηκε αρχικά με την μορφή ομόρρυθμης εταιρίας δυνάμει του υπ' αριθμό 589/9-02-1973 ιδιωτικού συμφωνητικού που δημοσιεύθηκε στο πρωτοδικείο Αθηνών.

Μετά από τροποποιήσεις του καταστατικού της πήρε την τελική του μορφή με την τελευταία τροποποίηση που έλαβε χώρα με το από 20-12-1999 ιδιωτικό συμφωνητικό που δημοσιεύτηκε νόμιμα στα βιβλία εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντα αριθμό 14103/30-12-1999.

Στην τροποποίηση αυτή μεταβίβασαν ποσοστό των εταιρικών τους μεριδίων οι παλαιοί εταίροι Ελένη χήρα Λεωνίδα Χάρλα ποσοστό 7,5% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου, η Παναγώτα Λεωνίδα Χάρλα ποσοστό 22,5% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου, και ο Κωνσταντίνος Χάρλας ποσοστό 34% του συνολικού εταιρικού κεφαλαίου προς την Ανώνυμη εταιρεία «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ».

Στο τέλος του 1999, η εταιρία αποφάσισε την μετατροπή της σε ανώνυμη εταιρία σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Η εκτίμηση της περιουσίας της εταιρίας βάση του ισολογισμού της 31/12/1999 ανατέθηκε σε επιτροπή η οποία συστάθηκε από το Νομάρχη Αθηνών βάσει του άρθρ. 9 του Ν.Δ. 2190/20 περί ανωνύμων εταιριών η οποία και διαπιστώθηκε με το από 26/07/2000 πόρισμα ελέγχου.

Η έδρα της εταιρίας σήμερα βρίσκεται στον Δήμο Γλυφάδας , επί της οδού Γούναρη 39.

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται σε εκατό εκατομμύρια (100.000.000) δραχμές καταβλητέο ολόκληρο σύμφωνα με αυτά που ορίζονται στο άρθρο 36 του καταστατικού και κατανέμεται σε εκατό χιλιάδες (100.000) μετοχές, ονομαστικής αξίας χιλίων (1.000) δραχμών η καθεμία.

Από το άνω συνολικό κεφάλαιο ποσόν 263.262 δραχμών καλύπτεται από την εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρίας με την επωνυμία «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ – ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» και το υπόλοιπο ποσό 99.736.738 δραχμών καλύπτεται με την καταβολή μετρητών σύμφωνα με το άρθρο 36 της παρούσας πράξης υπ' αριθμο 6/08-08-2000 της συμβολαιογράφου Αθηνών Γεωργίας Κων. Κίτσιου

Η εταιρία για την χρήση του 2000 ελέγχθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή ΙΩΑΝΝΗ Δ. ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ (Α.Μ. ΣΟΕΛ 11771).

Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30^{ης} Ιουνίου 2001 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά εκατόν εξήντα χιλιάδες διακόσιες πενήντα (160.250) δραχμές με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών και έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται σε ενενήντα εννέα εκατομμύρια οκτακόσιες τριάντα εννέα χιλιάδες επτακόσιες πενήντα (99.839.750) δραχμές ή διακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες (293.000) ΕΥΡΩ και διαιρείται σε εκατό χιλιάδες (100.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δύο και ενενήντα τρία εκατοστά (2,93) του ΕΥΡΩ.

Η εταιρία για τη χρήση του 2004 ελέγχθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή Βασίλη Παπαγεωργακόπουλο Α.Μ.Σ.Ο.ΕΛ. 11681 Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

10.2.3. Μετοχική σύνθεση και Διοίκηση της «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»

ΜΕΤΟΧΟΙ ΤΗΝ 31/08/2000	(%)
ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε.	64 %
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ	1 %
ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ	35 %
<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΔΟΘΕΝΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ</u>	<u>100 %</u>

10.2.4 Διοίκηση της εταιρίας

Η διοίκηση της εταιρίας «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ – ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» πριν την εξαγορά ασκείτο από τους συνδιαχειριστές Κωνσταντίνο Χάρλα και Γρηγόρη Βλάχο.

Η διοίκηση της εταιρίας μετά την εξαγορά ασκείτο από τον Γρηγόρη Βλάχο.

Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας μετά την μετατροπή της σε ανώνυμη εταιρία είχε την ακόλουθη σύνθεση

- Βασιλική Νάση Προεδρο Δ.Σ.
- Ευάγγελο Κωνσταντινίδη. Αντιπρόεδρο Δ.Σ.
- Γρηγόρη Βλάχο, Διευθύνοντα Σύμβουλο

Με το από 31/03/2004 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης καθώς και το από 31/03/2004 Πρακτικό Συγκρότησης του Δ.Σ. σε σώμα το διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας που διοίκησε την εταιρία μέχρι 30/06/2005 είναι το ακόλουθο:

- Πετρούλα Χριστολένη Προεδρο Δ.Σ.
- Βασιλική Νάση. Αντιπρόεδρο Δ.Σ.
- Γρηγόρη Βλάχο, Διευθύνοντα Σύμβουλο

Με το από 30/06/2005 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης καθώς και το από 01/07/2005 Πρακτικό Συγκρότησης του Δ.Σ. σε σώμα το νέο διοικητικό συμβούλιο της εταιρίας που θα διοικήσει μέχρι 30/06/2010 είναι το ακόλουθο

- Βασιλική Νάση Προεδρο Δ.Σ.
- Ευάγγελο Κωνσταντινίδη. Αντιπρόεδρο Δ.Σ.
- Γρηγόρη Βλάχο, Διευθύνοντα Σύμβουλο

10.2.5 Απολογιστικά στοιχεία δραστηριότητας

10.2.6. Εξαγορά

Η εξαγορά των εταιρικών μεριδίων ποσοστού 64% της «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ – ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» έγινε στις 20/12/1999 με την καταβολή 20 Εκατ. Δρχ. τοις μετρητοίς.

Η εταιρία μετατράπηκε σε ανώνυμη με την υπ' αριθμό 9690/31-08-2000 απόφαση του νομάρχη Αθήνας.

Επίσης καταχωρήθηκε στο μητρώο ανωνύμων εταιριών και πήρε αριθμό μητρώου 46869/01NT/B/60/233.

Η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», συμμετέχει στο μετοχικό κεφάλαιο με ποσό εξήντα τεσσάρων εκατομμυρίων εννιακοσίων ενενήντα επτά χιλιάδων δραχμών (64.997.000) από το οποίο εκατόν εξήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα επτά (168.487) δραχμές προέρχεται από το εξήντα τέσσερα τοις εκατό (64%) της εισφερόμενης καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ – ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.»

Το δε υπόλοιπο ποσό των εξήντα τεσσάρων εκατομμυρίων οκτακοσίων είκοσι οκτώ χιλιάδων πεντακόσιων δεκατριών (64.828.513) δραχμών κατέβαλε στο ταμείο της εταιρίας σε μετρητά και ανέλαβε συνολικά 64.997 μετοχές.

Η εκτίμηση και ο καθορισμός του τιμήματος εξαγοράς ποσού 20.000.000 το οποίο αντιστοιχεί σε ποσοστό 64% έγινε από την εταιρία μας η οποία έλαβε υπ' όψιν της τους πέντε τελευταίους ισολογισμούς της «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ – ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» κρίνοντας:

- την καθαρή θέση της,
 - τα κέρδη των πέντε τελευταίων ετών,
 - τον τζίρο της
- και
- την θέση της στον κλάδο.

Το τίμημα αυτό της εξαγοράς θεωρείται εύλογο και δίκαιο σύμφωνα με την σχετική εκθέση της αρμόδιας Δ.Ο.Υ Η εκτίμηση της αρμόδιας Δ.Ο.Υ. για το ποσοστό του 64% ήταν 22.933.226 δρχ.

Η ανωτέρω εξαγορά χρηματοδοτήθηκε από τα διαθέσιμα της εταιρίας.

Η IMPERIO συμμετείχε στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.» κατά την μετατροπή της σύμφωνα με το Ν.Δ. 1297/1972 με ποσό 64.828.513 δρχ.

10.2.7 Επενδυτική πολιτική – Στόχοι και Προοπτικές με την εξαγορά της «ΧΑΡΛΑΣ INTERNATIONAL TRANSPORT A.E.»

Η IMPERIO ως αναφέρεται ανωτέρω δραστηριοποιείται στον χώρο των διεθνών μεταφορών από την ίδρυσή της, έχοντας αποκτήσει εξειδίκευση στον χώρο των οδικών μεταφορών.

Στόχος της IMPERIO A.E. είναι η αύξηση του μεριδίου της αγοράς στις αεροπορικές και ναυτιλιακές μεταφορές οι οποίες αποτελούν το 45% του συνόλου των διεθνών μεταφορών.

Στα πλαίσια του στόχου αυτού, της αναπτυξιακής της πορείας καθώς και της επενδυτικής πολιτικής της προέβη στην εξαγορά της «ΧΑΡΛΑΣ INTERNATIONAL TRANSPORT A.E.» η οποία δραστηριοποιείται στον χώρο των αεροπορικών και ναυτιλιακών μεταφορών για 32 χρόνια με εξειδίκευση στις αεροπορικές μεταφορές

Η «ΧΑΡΛΑΣ INTERNATIONAL TRANSPORT A.E.» είναι από τις πρώτες εταιρίες στην Ελλάδα μέλος της IATA από το 1973, με Διεθνές Δίκτυο 150 ανταποκριτών σε όλο τον κόσμο. Κατέχει την έκτη θέση στον κλάδο και παρακολουθώντας από κοντά τις εξελίξεις, έχει αποκτήσει γραφείο στο Διεθνές Αεροδρόμιο των Σπάτων «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ» .

Ευοίωνες προβλέψεις αναφορικά με τον επιχειρηματικό ορίζοντα των αερομεταφορών σε συνδυασμό με την λειτουργία και πλήρη ανάπτυξη του αεροδρομίου «ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ» αναφέρουν διακίνηση 200.000 τόνων εμπορευμάτων ετησίως, γεγονός που προδιαγράφει άριστες προοπτικές της εταιρίας σε σχέση με την υπάρχουσα δυναμική & υποδομή της.

Ενδεικτικά σημειώνουμε ότι 200.000 τόνοι εμπορευμάτων διακινούνται σήμερα από το αεροδρόμιο J F K των Η.Π.Α.

11 ΣΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Από την ίδρυσή της μέχρι σήμερα η εταιρία έχει καθιερωθεί σαν μία από τις δυναμικότερες εταιρίες του κλάδου. Αυτό οφείλεται στο έμπειρο στελεχιακό της δυναμικό, στο ευρύ δίκτυο ανταποκριτών της καθώς και στην αξιοποίηση των επιχειρηματικών ευκαιριών (απελευθέρωση μεταφορών, παροχή εξειδικευμένων υπηρεσιών κ.λ.π.).

Αποτελεί δε τη μόνη εισηγμένη εταιρία του κλάδου γεγονός που της επιτρέπει να χρηματοδοτεί επενδύσεις σημαντικού ύψους βελτιώνοντας την ανταγωνιστικότητα της. Έχοντας αναπτύξει σημαντική τεχνογνωσία στη διαχείριση εμπορευμάτων και στη παροχή υπηρεσιών Logistics, διαθέτοντας σύγχρονους αποθηκευτικούς χώρους και ικανό management η εταιρία στοχεύει :

- Στη περαιτέρω ανάπτυξη των δραστηριοτήτων της στο χώρο των μεταφορών εκμεταλλευόμενη την αναμενόμενη αύξηση της εσωτερικής ζήτησης και του εξαγωγικού δυναμικού των ελληνικών επιχειρήσεων που θα προέλθει από τη σταδιακή ανάκαμψη της ελληνικής οικονομίας.
- Στην ανάπτυξη νέων αποθηκευτικών χώρων (σε Αθήνα και επαρχία) για κάλυψη της αυξημένης ζήτησης.
- Η διεύρυνση του δικτύου ανταποκριτών της εταιρίας, ιδιαίτερα σε χώρες μη μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης (π.χ. Ανατολικές χώρες, Μέση Ανατολή), για την διείσδυση της σε νέες αγορές όπου αναμένεται αύξηση του διεθνούς εμπορίου.
- Στην ίδρυση υποκαταστημάτων στο εξωτερικό για την εκμετάλλευση των ξένων αγορών στο χώρο των μεταφορών αλλά και για την προώθηση ελληνικών προϊόντων με την παροχή σχετικών υπηρεσιών (π.χ. αποθήκευση προϊόντων).
- Στην εκμετάλλευση της γεωγραφικής θέσης της χώρας μας, η οποία της επιτρέπει να αναπτυχθεί ως διαμετακομιστικό κέντρο εμπορευμάτων από και προς τις χώρες της Ανατολικής Ευρώπης, της Μαύρης Θάλασσας και της Άπω Ανατολής και ιδιαίτερα .
- Στην ανάπτυξη όλων των μορφών μεταφοράς (οδικών, θαλασσιών, σιδηροδρομικών, αεροπορικών και συνδυασμένων), οι οποίες σταδιακά απελευθερώνονται από εθνικούς και κοινοτικούς περιορισμούς.
- Στην ανάπτυξη της εταιρίας σε Βαλκάνια και Δυτική Ευρώπη, παράλληλα με το αναπτυξιακό πρόγραμμα στην Ελλάδα.
- Στην βελτίωση της υποδομής και οργάνωσης της εταιρίας με σκοπό την αντιμετώπιση των διευρυμένων αναγκών.

Ο νέος επενδυτής έχει στόχο την συνέχιση των ανωτέρω δραστηριοτήτων, διατηρώντας με τον τρόπο αυτό το αντικείμενο εργασιών της αναλλοίωτο, εφαρμόζοντας παράλληλα και σύγχρονες τεχνικές ανάπτυξης πωλήσεων, (π.χ. συνδυασμένες πωλήσεις), δηλαδή αφενός την παροχή σε πελάτες περισσότερων της μίας υπηρεσίας (πχ. μεταφορές & logistics) και αφετέρου την ανάληψη εμπορικής δραστηριότητας για προϊόντα με σκοπό τον συνδυασμό τους με την παροχή υπηρεσιών μεταφορών & logistics.

Η δραστηριοποίηση της Εταιρίας στον κλάδο των οδικών, αεροπορικών και θαλάσσιων μεταφορών που, όπως αναφέρθηκε αποτελεί ποσοστό 81,7% των πωλήσεων, θα συνεχισθεί, ενώ στόχος του νέου επενδυτή είναι η περαιτέρω επαύξηση των εργασιών αυτών. Στον κλάδο αυτό δεν απαιτούνται ιδιαίτερες κεφαλαιουχικές επενδύσεις καθώς η παροχή μεταφορικών υπηρεσιών αποτελεί βασικά διαμεσολαβητική εργασία.

Στον κλάδο των logistics, που δραστηριοποιείται επικουρικά, η Εταιρία, σύμφωνα με το Ετήσιο Δελτίο της χρήσης 2003 έχει καταρτίσει επενδυτικό πρόγραμμα που αφορά κύρια στην κατασκευή διαμετακομιστικών κέντρων στον Αυλώνα Αττικής και στη Θεσσαλονίκη μέσω της θυγατρικής της SILC AE.

Δεδομένου ότι τα έργα βρίσκονται σε αρχική φάση και παρουσιάζουν σύμφωνα με την Διοίκηση της Εταιρίας, όπως φαίνεται στην έκθεση διάθεσης αντληθέντων κεφαλαίων που συντάχθηκε την 26^η Φεβρουαρίου 2005, πολυπλοκότητα ενώ παράλληλα απαιτούν σύνθετα κατασκευαστικά σχέδια, ο Προτείνων θα αξιολογήσει την σκοπιμότητα συνέχισης των έργων με κριτήριο τη σχέση κόστους – οφέλους που αναμένεται να αποφέρουν τα σκοπούμενα έργα.

Σε περίπτωση που κριθεί ασύμφορη η συνέχιση των ανωτέρω έργων, η ανάπτυξη των υπηρεσιών logistics θα επιχειρηθεί είτε με την κατασκευή εναλλακτικών αποθηκευτικών χώρων με τρόπο που θα δύνανται να μεγιστοποιηθούν τα οφέλη της Εταιρίας είτε με την μίσθωση χώρων, εφόσον αυτοί κρίνεται ότι εξυπηρετούν τις ανάγκες της Εταιρίας και καθιστούν κερδοφόρο τη δραστηριότητα αυτή.

Ο νέος επενδυτής προτίθεται μέχρι την 31/12/2005 να έχουν ληφθεί οι απαραίτητες αποφάσεις από τα όργανα της Εταιρίας σχετικά με την υλοποίηση του τρέχοντος ή τυχόν εναλλακτικού επιχειρηματικού σχεδίου που αφορούν την κατασκευή διαμετακομιστικών κέντρων.

Περαιτέρω, ο νέος επενδυτής στοχεύει να αναζητήσει νέα πεδία δραστηριοποίησης σε τομείς που θα μπορούσαν να λειτουργήσουν συμπληρωματικά στις σημερινές της εργασίες με σκοπό την διεύρυνση των δραστηριοτήτων της Εταιρίας και την εκμετάλλευση λειτουργικών συνεργιών, όπως π.χ. η ανάπτυξη εμπορικών εργασιών που σε συνδυασμό με την παροχή υπηρεσιών μεταφορών και logistics είναι δυνατόν να αυξήσουν την αποδοτικότητα των εργασιών της.

Η γενική συνέλευση των μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 αποφάσισε ομόφωνα όπως, το αδιάθετο ποσό 4.355.468,44 Ευρώ το οποίο είναι μέρος των αντληθέντων κεφαλαίων από την αύξηση μετοχικού κεφαλαίου του έτους 1999, που αφορούσαν κύρια στα επενδυτικά πλάνα για ανάπτυξη διαμετακομιστικών κέντρων στα Οινόφυτα και στη Σίνδο Θεσσαλονίκης μέσω της θυγατρικής SILC AE και τα οποία κρίθηκαν ως ασύμφωνα, επιστραφεί στους μετόχους της εταιρίας μέσω της μείωσης της ονομαστικής αξίας της μετοχής και αντιστοίχως του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας.

Επίσης αποφάσισε ομόφωνα όπως εγκρίνει τον επιχειρησιακό σχεδιασμό που προβλέπει πέραν της περαιτέρω ανάπτυξης στις υφιστάμενες δραστηριότητες και την ανάληψη συμπληρωματικών εργασιών όπως π.χ. εμπορικών εργασιών, είτε μέσω οργανικής ανάπτυξης είτε μέσω συμμετοχών με ανάλογο σκοπό, εξουσιοδοτώντας το το Διοικητικό Συμβούλιο όπως προβεί σε όλες τις ενδεδειγμένες ενέργειες, όπως π.χ. την αξιολόγηση και υλοποίηση συμμετοχών ή/και και σύναψη συνεργασιών, για την εφαρμογή του ανωτέρω σχεδιασμού.

12 ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ

Κατά τη δεκαετία 1994- 2005 η διανομή μερισμάτων της Εταιρίας διαμορφώθηκε σύμφωνα με τα ΕΓΛΣ ως εξής:

(σε ΧΙΛ €)	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
Κέρδη χρήσης προς διάθεση	710,00	895,00	1.262,00	1.368,00	2.004,00	2.964,00	2.395,00	1.890,00	1.867,00	1.977,00	1.639,00
Μερίσμα χρήσης	0,00	0,00	631,00	2.923,00	1.262,00	945,00	1.514,00	1.135,00	1.161,00	1.290,00	1.226,00
% Διάθεσης	0,00%	0,00%	50,00%	214,00%	63,00%	31,00%	63,00%	60,00%	62,18%	65,25%	74,80%
Αδιάθετο υπόλοιπο	710,00	895,00	631,00	-1.555,00	742,00	2.019,00	880,00	754,00	647,00	531,00	47,00
Μέρισμα ανα μετοχή (€)	0,00	0,00	0,29	1,35	0,29	0,15	0,23	0,18	0,18	0,20	0,19

Το μέρισμα για την χρήση του 2005 είναι 0,08 € ανά μετοχή και τελεί υπό την αίρεση της Γενικής Συνέλευσης της 30/06/2006.

Σημειώνεται ότι το προτεινόμενο μέρισμα στο σύνολό του ανέρχεται σε **516.096** €.

Την 31.12.2005, στο τέλος δηλ. της χρήσης που αναφέρονται τα παρόντα συνοπτικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες, ο αριθμός μετοχών της εταιρίας ήταν **6.451.200** και ως εκ τούτου το προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (της 31.12.2005) ανέρχεται σε **0,08** €. Δεδομένης όμως της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17.02.2006 για μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής και αύξηση του αριθμού των μετοχών σε **12.902.400**, η οποία εγκρίθηκε με την υπ'αριθμ. Κ2-3798/21-03-2006 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, το μέρισμα που θα διατεθεί ανά μετοχή, μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση, θα ανέρχεται σε **0,04** €.

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1) Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους και ποσοστά συμμετοχής, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι:			
Με την Πύληση Μέθοδο Ενοποίησης	Χώρα Καταγωγής	Είδος	Ποσοστό
α) IMPERIO ΦΟΡΟΥΣΤΗΓΙΚ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ	Ελλάδα	ΜΗΤΡΙΚΗ	
Εδρα της εταιρείας: Μαυροκορδίου 11-13 Πειραιάς			
β) SILC A.E.	Ελλάδα		99,75%
Εδρα της εταιρείας: Μαυροκορδίου 11-13 Πειραιάς			
γ) ΧΑΡΑΣΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Ελλάδα		64,997%
Εδρα της εταιρείας: Γούναρη 36 Γαλατσό			
2) Δεν υπάρχουν επιμερίσματα (βόλη επί των Πωλών Στοιχείων, των εταιρειών του Ομίλου.			
3) Δεν υπάρχουν επιδοχές ή υπό διαπρατή διαφοράς καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία των εταιρειών του Ομίλου.			
4) Με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της μητρικής εταιρείας ο παρ. 17 Μαΐου 2001 εγκρίθηκαν οι τροποποιήσεις στο αρχικό επενδυτικό πρόγραμμα και δόσαν αφορά των προγραμμάτων των αντεγερμένων κεφαλαίων ποσό 8.318.296,03 ευρώ από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίστηκε στις 11 Δεκεμβρίου 1999 και ολοκληρώθηκε στις 2 Φεβρουαρίου του 2000. Επίσης η έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων της 31/12/2002 αποφάσισε την παράταση του χρόνου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος της εταιρείας για ένα έτος μέχρι την 31 Δεκεμβρίου του 2003 το οποίο θα πραγματοποιηθεί μέσω των θυγατρικών της εταιρείας "SILC A.E." και "NOVA A.E." οι οποίες συγχρηματοδοτούν/ απορροφούν τις δαπάνες από την πρώτη με συλλογισμό συμφωνίας την 31/12/2002 σύμφωνα με το Νόμο 2160/1993. Η εγκριτική απόφαση συγχώνευσης από τις αρμόδιες αρχές καταχωρήθηκε στο Μ.Α.Ε. την 30/6/2003. Η θυγατρική εταιρεία "SILC A.E.", μέσω της οποίας θα υλοποιηθεί το επενδυτικό πρόγραμμα προβλέπει στις 31/12/2003 οι αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με καταβολή μετρητών κατά 1.218.355,20 ευρώ η οποία και εγκρίθηκε από τις αρμόδιες αρχές την 31/12/2003. Η εν λόγω αύξηση καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από την Μητρική Εταιρεία και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της "IMPERIO A.E." στη "SILC A.E.", ανέλθει σε 98,98%. Τέλος η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της IMPERIO A.E. στις 27/02/04 αποφάσισε νέα παράταση του χρόνου υλοποίησης του επενδυτικού προγράμματος μέσω της θυγατρικής της εταιρείας "SILC A.E." για μέχρι την 31/12/2005. Έγινε εγκριτική ο σχετικός υλοποίησης στις Έκτακτες συνέλευσεις στις 17.08.2004 και 17.08.2005 για μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από 1,00 ΕΥΡΩ σε 0,40 ΕΥΡΩ. Η Τράπεζα NOVA BANK ανέλαβε στις 27/05/2005 και 26/07/2005 να διασφαλίσει φέρον που αναπροσαρμόζονται στις συνθήκες αγοράς ονομαστικής αξίας της μετοχής σύμφωνα με το ποσοστό της επί των δικαιωμάτων φέρον να ανέλθει σε 87,80%. Για το επιχειρηματικό σχέδιο της IMPERIO A.E. το οποίο επιβεβαιώθηκε με την θυγατρική της SILC A.E. ο νέος μέτοχος όπως είχε δηλώσει στο πληροφοριακό δελτίο θα ολοκληρώσει την ολοκλήρωση σύνταξης των έργων με κριτήριο τη σχέση κόστους οφέλους που αναμένεται να αποφέρουν το σκοπούμενο έργο και θα προβλέψει μέχρι την 31/12/2005 στις κατάλληλες συζητήσεις ώστε να ληφθούν εγγραφές οι απαραίτητες αποφάσεις από τα αρμόδια όργανα της εταιρείας σχετικά με την υλοποίηση του τρέχοντος και τυχόν συλλογιστικού επιχειρηματικού σχεδίου που αφορούν στην κατασκευή διαμετακομιστικών έργων.			
5) Η IMPERIO A.E. προβλέπει στις 31/12/2005 σε ετήσιο ποσοστό 0,77% της θυγατρικής της SILC A.E. αντί τρέχοντος 63.679,99 ΕΥΡΩ και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της αύξηθηκε από 98,98% σε 99,75%.			
7) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 10ης Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της θυγατρικής εταιρείας SILC A.E. μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια ευρώ ονομαστικής αξίας από 1,00 ΕΥΡΩ σε 0,40 ΕΥΡΩ. Η εν λόγω απόφαση εγκρίθηκε από την Νομαρχία Πειραιάς, Διεύθυνση Εμπορίου & Τουρισμού, Τμήμα Ασυνήκων Εταιρειών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 1110090-12-2005. Η παραπάνω μείωση έγινε με σκοπό την αποτροπή των αντεγερμένων κεφαλαίων στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προέλθει εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής SILC A.E. που αποσπαστούν σε 5,8 εκατ. ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου Έγινε σχετική τροποποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις συνεπόμενες αρχές και ανακοινώθηκε στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 17/08/2005 όπου υπάρχει αναλυτική περιγραφή.			
8) Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας IMPERIO A.E. μειώθηκε κατά επτά εκατομμύρια ονομαστικής αξίας ονομαστικής αξίας από 1,00 ΕΥΡΩ σε 0,40 ΕΥΡΩ. Η εν λόγω απόφαση εγκρίθηκε από την Νομαρχία Πειραιάς, Διεύθυνση Εμπορίου & Τουρισμού, Τμήμα Ασυνήκων Εταιρειών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 1110090-12-2005. Η παραπάνω μείωση έγινε με σκοπό την αποτροπή των αντεγερμένων κεφαλαίων στους μετόχους, λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου, θα προέλθει εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής SILC A.E. που αποσπαστούν σε 5,8 εκατ. ευρώ περίπου, ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου Έγινε σχετική τροποποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις συνεπόμενες αρχές και ανακοινώθηκε στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 17/08/2005 όπου υπάρχει αναλυτική περιγραφή.			
9) Οι συνολικές φορολογικές χρήσεις είναι: της μητρικής IMPERIO A.E. 2003 μέχρι και 2005, των δε θυγατρικών ΧΑΡΑΣΣ ΑΕ και SILC A.E. 2003 μέχρι και 2005			
10) Αριθμός απορροφούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας χρήσης: ομίλου 114 άτομα, εταιρείας 101 άτομα, και της προηγούμενης χρήσης όλοι οι 101 και 88 αντίστοιχα			
11) Το ποσό των πωλήσεων (παραχρησιμοποιώντας) της εταιρείας προς και από τις συνδεδεμένες εταιρείες όπως ορίζεται στο Δ.Α.Π. 24, ομαρτωτικά από την έναρξη της χρήσης, ανέρχονται σε 8.995,89 ΕΥΡΩ και 17.084,42 ΕΥΡΩ αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τις συνδεδεμένες εταιρείες στη λήξη της τρέχουσας χρήσης ανέρχονται σε 1.755,25 ΕΥΡΩ και 2.150,15 ΕΥΡΩ αντίστοιχα			
12) Σημειώνεται ότι το προτεινόμενο μέρισμα στο σύνολο του ανέρχεται σε 516.096 ευρώ. Την 31.12.2005, στο τέλος δηλ. της χρήσης που ανσφονονται τα παρόντα οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες, ο αριθμός μετοχών της εταιρείας ήταν 6.451.200 και ως εκ τούτου το προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (της 31.12.2005) ανέρχεται σε 0,08 ευρώ. Διανομή δυνάμει της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17.08.2005 για μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής και αύξηση του αριθμού των μετοχών σε 12.902.400, η οποία εγκρίθηκε με την υπ αριθμ. Κ2-373821/ 05-2005 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, το μέρισμα που θα διανεμηθεί ανά μετοχή, μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση, θα ανέρχεται σε 0,04 ευρώ.			
13) Τα θέματα έμμεσης στην Έκτακτη Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, αφορούν α) τις ανέλεγκτες χρήσεις της εταιρείας και των θυγατρικών της από τις φορολογικές αρχές β) την θυγατρική εταιρεία ΧΑΡΑΣΣ ΑΕ επειδή συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του ΚΝ 2190/1993			

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΑ 002502

Πειραιάς, 22 Μαρτίου 2006
Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. Α 166774

Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 089961

13.2 ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των κ.κ. Μετόχων

Της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία

«ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ ΑΕ»

**Επί των Οικονομικών Καταστάσεων 31/12/2005 της Εταιρίας και του
Ομίλου**

Πειραιάς, 22/03/2006

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η Εταιρία για πρώτη φορά το 2005, (σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2992/2002, 3148/2003 του Π.Δ. 360/1985 και της απόφασης 17/336/21/4/2005 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς), εφάρμοσε πλήρως και συνέταξε τις ατομικές και ενοποιημένες οικονομικές της καταστάσεις σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Από τις παρακάτω θεματικές ενότητες προκύπτει μια ουσιαστική και εμπειριστατωμένη ενημέρωση για την δραστηριότητα και τα οικονομικά αποτελέσματα τόσο της εταιρίας **ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ** όσο και του Ομίλου (αφ' ενός μεν της **SILC ΑΕ** με ποσοστό **99,75%** και της **ΧΑΡΛΑΣ ΑΕ** με ποσοστό **64,997%**).

Κατά την κατάθεση προς έγκρισή σας, των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρίας, παρουσιάζουμε την έκθεσή μας επί των πεπραγμένων.

Γενικά

Η εν λόγω εταιρική χρήση είναι η δέκατη πέμπτη κατά σειρά περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου 2005 έως και την 31^η Δεκεμβρίου 2005.

Κατά την διάρκεια της χρήσης αυτής, οι δραστηριότητες της εταιρίας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσης οι καταστάσεις Μεταβολών της Καθαρής θέσης και Ταμειακών Ροών της ως άνω χρήσης όπως δημοσιεύθηκαν και υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρίας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο επιχειρώντας μια αναδρομή επί των εργασιών της εταιρίας, των στοιχείων του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης, σας γνωρίζει τα παρακάτω:

Ο Κύκλος εργασιών της εταιρίας ανήλθε σε **17.145.479,91€** έναντι του 2004 που ήταν **17.652.014,99€** μειωμένες κατά **3%** έναντι της προηγούμενης χρήσης. Η μείωση προήλθε κυρίως από τον έντονο ανταγωνισμό που διέπει τον κλάδο των μεταφορών, και από εξωγενείς παράγοντες όπως η αύξηση της τιμής

των καυσίμων στην διεθνή και τοπική αγορά γεγονός που έχει άμεσες επιπτώσεις στο κόστος των μεταφορών.

Τα Μικτά Κέρδη ανήλθαν σε **3.107.711,57€** έναντι του 2004 **3.597.274,48€** μειωμένα κατά **14%** σαν αποτέλεσμα του μειωμένου κύκλου εργασιών και του εναλλακτικού τρόπου μεταφοράς που επιλέγουν οι πελάτες (σιδηροδρομική μεταφορά).

Τα Προ Φόρων Κέρδη ανήλθαν σε **1.580.261,41.€** έναντι του 2004 **2.175.914,91** μειωμένα σε σχέση με την προηγούμενη χρήση κατά **25%** λόγω της αύξησης του κόστους παροχής υπηρεσιών.

Τα Μετά Φόρων Κέρδη ανήλθαν σε **1.204.721,19.€** έναντι του 2004 **1.922.754,62€** μειωμένα κατά **38%**.

Κέρδη Μετά από Φόρους ανά μετοχή είναι **0,187€** σε σχέση με το 2004 που ήταν **0,298€**.

Τα Υπόλοιπα των Πελατών εμφανίζονται αυξημένα κατά **15%** λόγω μεγαλύτερης πιστωτικής πολιτικής .

Το κονδύλι «**Λοιπές απαιτήσεις**» που εμφανίζεται επί του κυκλοφορούντος ενεργητικού της εταιρείας για τη χρήση 2005 αφορά κυρίως απαίτηση της Μητρικής εταιρείας «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε» από την θυγατρική της εταιρεία «SILC Α.Ε» ποσού ευρώ 4.669.200,01 ύστερα από τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας και επιστροφής κεφαλαίου στους μετόχους.

Η εταιρία είχε κέρδη από πώληση μετοχών μέσα στη χρήση του 2005 ποσόν **605.522,64€** και ζημίες από πώληση μετοχών **9.443,50€**.

Η εταιρεία είχε στο χαρτοφυλάκιο της μετοχές αξίας κτήσεως **300.000,00€** που ύστερα από αποτίμηση τους στην εύλογη αξία κατά την 31.12.2005 η αξία τους διαμορφώθηκε σε **550.000,00 €**.

Η Καθαρή Θέση έναρξης περιόδου της εταιρίας 1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα είναι **22.054.934,33€** και **21.578.419,71€**. Καθαρή θέση λήξεως περιόδου της Εταιρίας 31/12/2005 και 31/12/2004 αντίστοιχα είναι **21.887.559,35€** και **22.054.934,33€**.

Ο Ενοποιημένος Κύκλος Εργασιών του ομίλου ανήλθε σε **19.841.951,89€** κατά τη χρήση του 2005 έναντι του 2004 σε **20.968.169,08€** . Η μείωση κατά ποσοστό **5,37%** περίπου οφείλεται κατά κύριο λόγο στη μείωση του κύκλου εργασιών της μητρικής εταιρίας (ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ) καθώς και της θυγατρικής της εταιρίας (ΧΑΡΛΑΣ ΑΕ) που δραστηριοποιείται αντίστοιχα στο χώρο των μεταφορών.

Τα Ενοποιημένα Κέρδη προ Φόρων Χρηματοοικονομικών Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Αποσβέσεων μειώθηκαν κατά **60%** και ανήλθαν σε **822.762,42€** έναντι **2.096.854,99.€** του έτους 2004.

Τα Ενοποιημένα Κέρδη προ Φόρων και Δικαιωμάτων Μειοψηφίας από Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες ανήλθαν σε **1.625.994,78€** μειωμένα κατά **36%** σε σχέση με το έτος 2004.

Τα ενοποιημένα κέρδη μετά από Φόρους ανήλθαν σε **1.225.052,59€** έναντι **2.586.398,28€** του 2004 παρουσιάζοντας μείωση **53%**.

Οι Συμμετοχές μας σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις ανήλθαν σε **3.001.411,96€** και μειώθηκαν σε σχέση με το 2004 αποτέλεσμα της επιστροφής κεφαλαίου της θυγατρικής μας εταιρίας **SILC AE** προς την μητρική εταιρία **ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ**.

Στις ιδιαίτερες οικονομικές καταστάσεις η εταιρεία έχει καταχωρήσει στις συμμετοχές της ποσό ευρώ **63.679,99€** που προέκυψε ύστερα από την εξαγορά **20.000** μετοχών της θυγατρικής της «SILC A.E» και έτσι το ποσοστό συμμετοχής της αυξήθηκε κατά **0,77%**.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 10^{ης} Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της θυγατρικής εταιρείας **"SILC A.E."** μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μία χιλιάδες έντεκα ευρώ και εξήντα λεπτά (**4.681.011,60 €**), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και ογδόντα λεπτά (**1,80 €**). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται την 31/12/2005 σε δύο εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα χιλιάδες εξακόσια σαράντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτά (**2.990.646,30 €**) και διαιρείται σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δύο (**2.600.562**) μετοχές ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (**1,15 €**) η κάθε μια. Η εν λόγω απόφαση εγκρίθηκε από την Νομαρχία Πειραιώς , Διεύθυνση Εμπορίου & Τουρισμού , Τμήμα Ανωνύμων Εταιρειών με Αριθμό Πρωτοκόλλου 11109/30-12-2005.

Η παραπάνω μείωση έγινε με σκοπό την επιστροφή των αντληθέντων κεφαλαίων στους μετόχους , λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου. Λόγω της μείωσης αυτής , η αξία συμμετοχής της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ (ποσοστό **99,75%**) στη θυγατρική της **SILC A.E.** μειώθηκε κατά **4.669.200,01€**, ενώ ισόποσο δικαίωμα απαίτησης απέκτησε στο επιστρεφόμενο από την **SILC A.E.** κεφάλαιο.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 2ας Ιανουαρίου 2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας **"ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε."** μειώθηκε κατά επτά εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα εννέα χιλιάδες τετρακόσια ογδόντα οκτώ ευρώ (**7.999.488,00 €**), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα ευρώ και είκοσι τέσσερα λεπτά (**1,24 €**) με την καταβολή μετρητών στους μετόχους. Έτσι το συνολικό κεφάλαιο ανέρχεται στις 19/1/2006 σε τρία εκατομμύρια εκατόν εξήντα μία χιλιάδες ογδόντα οκτώ ευρώ (**3.161.088,00€**) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια τετρακόσιες πενήντα μία χιλιάδες διακόσιες (**6.451.200**) μετοχές ονομαστικής αξίας σαράντα εννέα λεπτών του ευρώ (**0,49 €**) η κάθε μια . (Εγκριτική Απόφαση Υπ. Ανάπτυξης - Διεύθυνση Α.Ε. & Πίστεως με Αριθμ.Πρωτ.:Κ2-673/19-1-2006). Η επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους , λόγω τροποποίησης και μη υλοποίησης του επενδυτικού σχεδίου , θα προέλθει εν μέρει από τα διαθέσιμα της εταιρείας και την μείωση κεφαλαίου της θυγατρικής **SILC A.E.** που αντιστοιχούν σε **5,8** εκατ.ευρώ περίπου , ενώ το υπόλοιπο θα καλυφθεί από μέρος ομολογιακού ή κοινού δανείου. Έγινε σχετική γνωστοποίηση της απόφασης της Γ.Σ. στις εποπτεύουσες αρχές και ανακοίνωση στο Η.Δ.Τ. του Χ.Α.Α. στις 7/03/2006 όπου υπάρχει αναλυτικότερη πληροφόρηση.

Η Καθαρή Θέση έναρξης περιόδου του Ομίλου 1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα είναι **24.832.284,42€** και **23.692.126,14€**. Καθαρή θέση λήξεως περιόδου του Ομίλου 31/12/2005 και 31/12/2004 αντίστοιχα είναι **24.609.749,26€** και **24.832.284,42€**.

Πορεία Μετοχής

Η πορεία της μετοχής το 2005 είχε αρχικά μια πτωτική τάση (3/1/2005) **2,06€** στη συνέχεια ανοδική και στο τέλος της χρήσης (31/12/2005) είχε **4,72€**.

Εταιρική Διακυβέρνηση

Η Εταιρία έχει υιοθετήσει τις Αρχές της Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως αυτές οροθετούνται από την ισχύουσα χρηματιστηριακή νομοθεσία και τις διεθνείς πρακτικές. Η Εταιρική Διακυβέρνηση ως σύνολο κανόνων, αρχών και μηχανισμών ελέγχου, βάσει των οποίων οργανώνεται και διοικείται η Εταιρία, έχει ως στόχο τη διαφάνεια προς το επενδυτικό κοινό, καθώς επίσης τη διασφάλιση των συμφερόντων των μετόχων της και όλων όσων συνδέονται με τη λειτουργία της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ είναι ο θεματοφύλακας των Αρχών Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου της. Σήμερα απαρτίζεται από 3 εκτελεστικά και 2 μη εκτελεστικά μέλη.

Η ορθή, συνεπής και υπεύθυνη εταιρική διακυβέρνηση διέπει την καθημερινή πρακτική του Ομίλου σε όλες τις εκφάνσεις της, καθώς και τις σχέσεις μεταξύ των μετόχων της Διοίκησης και όλων όσων επηρεάζονται από την λειτουργία της επιχείρησης, ανθρώπινο δυναμικό, πελάτες, προμηθευτές, συνεργάτες κ.λ.π. σε όλες τις χώρες και σε όλους τους τομείς δραστηριοποίησης της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.. Αυτό επιτυγχάνεται μέσα από την ανάπτυξη και υιοθέτηση αρχών σύμφωνων με τη σχετική εγχώρια νομοθεσία, διατάξεις και κανονισμούς και με βέλτιστες πρακτικές και ελεγκτικά πρότυπα της διεθνούς επιχειρηματικής και οικονομικής κοινότητας, διατηρώντας σε κάθε περίπτωση την απαραίτητη ευελιξία για προσαρμογή σε νέες συνθήκες και εξελίξεις.

Ο εσωτερικός έλεγχος αποτελεί βασική και απαραίτητη προϋπόθεση της Εταιρικής Διακυβέρνησης. Η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου της ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ αποτελεί μία ανεξάρτητη οργανωτική μονάδα, η οποία αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας. Στις αρμοδιότητές της περιλαμβάνονται η αξιολόγηση και βελτίωση των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικού ελέγχου καθώς επίσης η εξακρίβωση της συμμόρφωσης με τις θεσμοθετημένες πολιτικές και διαδικασίες όπως αυτές οροθετούνται στον Κανονισμό Εσωτερικής Λειτουργίας της Εταιρίας την ισχύουσα νομοθεσία και τις κανονιστικές διατάξεις.

Η ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ διαθέτει Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου επικεφαλής της οποίας είναι η κ. Σοφία Κυλίκη πτυχιούχος της Νομικής σχολής Αθηνών, τμήμα πολιτικών επιστημών, παλαιό στέλεχος της εταιρίας. Η επικεφαλής της Υπηρεσίας του Εσωτερικού Ελέγχου απασχολείται στην εταιρία μας με σχέση πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης.

Μερισματική πολιτική

Σχετικά με τη διανομή μερίσματος, η διοίκηση της εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη μεταξύ άλλων την αποδοτικότητα του Ομίλου, τις προοπτικές και τα επενδυτικά πλάνα προτείνει τη διανομή του μερίσματος ίσου με **0,08€** ανά μετοχή, έναντι

0,19€ ανά μετοχή το 2004. Η προτεινόμενη διανομή τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων.

Σημειώνεται ότι το προτεινόμενο μέρισμα στο σύνολό του ανέρχεται σε **516.096 €**.

Την 31.12.2005, στο τέλος δηλ. της χρήσης που αναφέρονται τα παρόντα συνοπτικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες, ο αριθμός μετοχών της εταιρίας ήταν **6.451.200** και ως εκ τούτου το προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (της 31.12.2005) ανέρχεται σε **0,08 €**. Δεδομένης όμως της απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 17.02.2006 για μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής και αύξηση του αριθμού των μετοχών σε **12.902.400**, η οποία εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. Κ2-3798/21-03-2006 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, το μέρισμα που θα διατεθεί ανά μετοχή, μετά την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση, θα ανέρχεται σε **0,04 €**.

Στρατηγική Ανάπτυξης - Στόχοι και Προοπτικές

Το Έργο το οποίο συντελέστηκε κατά την υπό εξέταση χρήση τόσο στην ίδια την εταιρία όσο και στις ελεγχόμενες από αυτήν θυγατρικές μετά την εξαγορά της στις 18/5/2005 από την ALMATI SERVICE LTD μέσω του ΧΑΑ είναι ιδιαίτερα σημαντικό και δημιουργεί τις προϋποθέσεις για μια πετυχημένη πορεία στο μέλλον.

Με βασικό σκοπό τη συνεχή ανάπτυξη της εταιρίας και του ομίλου οι βασικοί άξονες στρατηγικής είναι οι εξής:

- Η βελτίωση της υφιστάμενης οργανωτικής δομής με στόχο την περαιτέρω αύξηση της αποτελεσματικότητας, την συνεχή και αυξανόμενη διάχυση της ενημέρωσης –πληροφόρησης σε όλες τις βαθμίδες της εταιρίας και του ομίλου και τέλος την περαιτέρω μείωση του κόστους με παράλληλη βελτιστοποίηση της ποιότητας των παρεχόμενων υπηρεσιών. Στο πλαίσιο αυτό εντάσσεται και ο συνεχής εκσυγχρονισμός των μηχανογραφικών και επικοινωνιακών υποδομών της εταιρίας και του ομίλου.
- Η ανάπτυξη εταιρικών συνεργασιών εντός και εκτός Ελλάδος.
- Η επέκταση του δικτύου των ανταποκριτών.

Για το 2006 η Διοίκηση της εταιρίας προβλέπει ότι οι πωλήσεις και τα λειτουργικά αποτελέσματα θα είναι αυξημένα σε σχέση με το 2005 σε επίπεδο τόσο εταιρικό, εκτιμώντας αύξηση σε ποσοστό **15%** της οργανικής ανάπτυξης, όσο και σε ενοποιημένη βάση εξαιτίας της προγραμματιζόμενης συμμετοχής της σε εταιρίες που βασικά δραστηριοποιούνται στον διαμεταφορικό τομέα αλλά και σε παρεμφερείς δραστηριότητες διεισδύοντας και σε κλάδους 4PL ,συνδυασμένης πώλησης, μεταφοράς υλικών κ.λ.π.

Σε ενοποιημένο επίπεδο η αύξηση πωλήσεων ενδέχεται να είναι της τάξεως του **100%** εφόσον ευωδοθούν οι προσπάθειες της Διοίκησης για επίτευξη ικανοποιητικών συμφωνιών.

Ανακεφαλαιώνοντας πιστεύουμε ότι το 2006 θα είναι μια σημαντική χρονιά προς την επίτευξη του βασικού στόχου της εταιρίας μας που είναι η περαιτέρω οργάνωση και αναπτυξή μας και η διεύρυνση των δραστηριοτήτων μας .

Λοιπές Πληροφορίες

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα που να έχουν συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι το χρόνο υποβολής της παρούσης έκθεσής μας ,που να επηρεάζουν την υπό παρουσίαση εταιρική χρήση.

Δεν υπάρχουν σημαντικές ζημίες κατά τον χρόνο υποβολής της έκθεσής μας ή άλλες που να αναμένονται να προκύψουν στο μέλλον από ενδεχόμενα γεγονότα.

Με βάση τα προαναφερθέντα, την έκθεση ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, της Εταιρίας και του Ομίλου, καθώς και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2005, θεωρούμε ότι έχετε στην διάθεσή σας, όλα τα απαραίτητα στοιχεία για να προχωρήσετε στην έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2005 και στην απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη.

Μετά τιμής,

Πειραιάς 22 Μαρτίου 2006

Ακριβές απόσπασμα από το βιβλίο

Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ιωάννης Αρβανίτης

ΑΔΤ ΑΑ002500

Η ανωτέρω έκθεση αποτελείται από 6 σελίδες και είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα 27 Μαρτίου 2006.

Αθήνα 27 Μαρτίου 2006

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ιωάννης Δ. Παπαϊωάννου

Α.Μ. ΣΟΕΛ11771

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

13.3 ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ



Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε. - ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ

Αριθμ. Μητρώου Σ.Ο.Ε.Λ. 125

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις καθώς και τις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε. - ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ, της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2005. Η ευθύνη της σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρείας. Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στη διαμόρφωση και τη διατύπωση γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων, εδραιωμένης στο διενεργηθέντα έλεγχο.

Ο έλεγχός μας διενεργήθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν το σχεδιασμό και την εκτέλεση του ελεγκτικού έργου κατά τρόπο που διασφαλίζει με εύλογη βεβαιότητα ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδεις ανακρίβειες και παραλείψεις. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την εξέταση, σε δειγματοληπτική βάση, αποδεικτικών στοιχείων που υποστηρίζουν τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Ο έλεγχος επίσης περιλαμβάνει την αξιολόγηση των λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν, των εκτιμήσεων της διοίκησης της εταιρείας και, γενικότερα, της παρουσίασης των δεδομένων στις οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τη συμφωνία του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις οικονομικές καταστάσεις. Πιστεύουμε ότι ο έλεγχος που διενεργήθηκε παρέχει επαρκή βάση για τη διαμόρφωση της γνώμης μας.

Κατά τη γνώμη μας, οι προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν ακριβοδίκαια την οικονομική θέση της εταιρείας και την ενοποιημένη οικονομική θέση του Ομίλου (του οποίου η εταιρεία τυγχάνει μητρική) κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2005 και τα αποτελέσματα των εργασιών της και του Ομίλου καθώς και τις μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων και τις ταμειακές ροές της Εταιρείας και του Ομίλου της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, συμφωνεί με τις προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου:

α. Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 24 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις, της Μητρικής ΙΜΠΕΡΙΟ ΑΕ 2003 μέχρι και 2005, των δε θυγατρικών, ΧΑΡΛΑΣ ΑΕ και SILC ΑΕ 2003 μέχρι και 2005, δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.

β. Επίσης, εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 7 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι, επειδή τα ίδια κεφάλαια της θυγατρικής εταιρείας ΧΑΡΛΑΣ ΑΕ είναι μικρότερα του ημίσεως (1/2) του μετοχικού της κεφαλαίου, συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν. 2190/1920 και συνεπώς επιβάλλεται η εταιρεία να λάβει τα προσήκοντα μέτρα, ώστε να αρθούν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου αυτού.

Αθήνα, 27 Μαρτίου 2006
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ Δ. ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 11771

**13.4 ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΤΗΣ ΙΜΠΕΡΙΟ
ΣΤΗΝ ΑΓΓΛΙΚΗ ΓΛΩΣΣΑ**

AUDITORS' REPORT



To the Shareholders of IMPERIO AE

Αριθμ. Μητρώου Σ.Ο.Ε.Λ. 125

We have audited the accompanying financial statements as well as the consolidated financial statements of IMPERIO AE, as of and for the year ended 31 December 2005. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with the Greek Auditing Standards, which are based on the International Standards on Auditing. Those Standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, evaluating the overall financial statement presentation as well as assessing the consistency of the Board of Directors' Report with the aforementioned financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the aforementioned financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company and that of the Group (of which this Company is the holding company), as of 31 December 2005, and of the results of its operations and those of the Group and their cash flows and changes in shareholders' equity for the year then ended in accordance with the International Financial Reporting Standards that have been adopted by the European Union and the Board of Directors' Report is consistent with the aforementioned financial statements.

Without qualifying our opinion we draw attention to:

a) Note 24 in the Notes to the financial statements, where reference is made to the fact that the tax returns of the holding company for the years 2003 to 2005 and these of its subsidiaries forming part of the group for the years 2003 to 2005 have not been examined by the tax authorities as yet and, as a consequence, the possibility exists of additional taxes and penalties being assessed at the time when the returns will be examined and will be accepted as final. The outcome of these tax inspections cannot be predicted at present and, therefore, no provision has been made in these financial statements in this respect.

b) Note 7 in the Notes to the financial statements, where reference is made to the fact that because the total equity of the subsidiary "HARLAS AE" is less than one half (1/2) of its paid up share capital, concur the conditions for the application of the provisions of article 47 of c.L. 2190/1920 and therefore it is necessary for the company to take the appropriate reconstruction measures in order to be removed the concurring application of this article.

Athens, 27 March 2006

IOANNIS D. PAPAIOANNOU
Certified Public Accountant Auditor
SOEL Reg. No. 11771

SOL S.A. – Certified Public Accountants

13.5 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 – ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.

ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΪΤΖΕΝΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΡ.Μ.Α.Ε. 21540/06/Β/90/46

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας και μετά την από 22 Μαρτίου 2006 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι σε Τακτική Γενική Συνέλευση, την 30ην Ιουνίου 2006, ημέρα Παρασκευή και ώρα 08.00 π.μ. στην έδρα της εταιρείας, στον Πειραιά, οδός Μαυροκορδάτου αρ. 11-13, με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

Υποβολή και έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας και των Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσεως 1.1.2005 – 31.12.2005 με τις επ' αυτών εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή.

Εγκριση διανομής κερδών της χρήσεως 01.01.2005 – 31.12.2005.

Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση της εταιρείας και για τις ενοποιημένες καταστάσεις της ίδιας χρήσης.

Εκλογή Ορκωτού Ελεγκτή για την χρήση του 2006, και καθορισμός της αμοιβής του.

Εγκριση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2005 και την προέγκριση των αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2006

Καθορισμός των δικαιούχων μερίσματος για την χρήση 2005 και της ημερομηνίας έναρξης πληρωμής του

Αλλαγή επωνυμίας και τροποποίηση του άρθρου 1 του καταστατικού.

Προέγκριση δαπάνης για την αγορά αγαθών από την ΝΕΜΕΣΙΣ Α.Ε. και την παροχή υπηρεσιών από την ΜΜΣ – ΔΙΑΦΗΜΙΣΤΙΚΗ Α.Ε.

Διάφορες ανακοινώσεις.

Οι μέτοχοι, που δικαιούνται και επιθυμούν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν βεβαίωση του Κεντρικού Αποθετηρίου Αξιών, σύμφωνα με το άρθρο 51 Ν. 2396/1996 ή βεβαίωση που αντιστοιχεί με βεβαίωση του Κ.Α.Α., από την οποία να προκύπτει η ιδιότητά τους του μετόχου και ο αριθμός των μετοχών τους, στο ταμείο της εταιρείας (Μαυροκορδάτου 11-13 Πειραιάς) ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Ανώνυμη Τραπεζική εταιρεία στην Ελλάδα, πέντε τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα που ορίσθηκε για τη συνεδρίαση της Συνέλευσης.

Πειραιάς, 22 Μαρτίου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ

13.7 ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΧΡΗΣΕΩΣ 2005 ΤΗΣ SILC S.A.

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005 ΤΗΣ 6^{ης} ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ
ΧΡΗΣΕΩΣ ΑΠΟ 01/01/ - 31/12/2005 ΤΗΣ
«SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER
ΔΙΑΝΟΜΕΣ – ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 42390/02/Β/99/31

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2190/1920 και ειδικότερα την διάταξη του άρθρου 43α και τις διατάξεις που το άρθρο αυτό παραπέμπει, παρέχουμε τις ακόλουθες πληροφορίες που αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας της 31ης Δεκεμβρίου 2005.

1. Σύννομη κατάρτιση και δομή των οικονομικών καταστάσεων.
Παρεκκλίσεις που έγιναν χάριν της αρχής της πραγματικής εικόνας.

α) Άρθρο 42α παρ3: Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί κατάρτισεως των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, που κρίθηκε απαραίτητη για την εμφάνιση, με απόλυτη σαφήνεια της πραγματικής εικόνας που απαιτεί η διάταξη της παρ. 2 του άρθρου αυτού.

Απάντηση: Δεν χρειάστηκε να γίνει.

β) Άρθρο 42β παρ.1.: Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφανίσεως του Ισολογισμού και του λογαριασμού «Αποτελέσματα Χρήσεως».

Απάντηση: Δεν έγινε.

γ) Άρθρο 42β παρ.2.: Καταχώριση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζομένου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς.

Απάντηση: Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση..

δ) Άρθρο 42β παρ.3.: Προσαρμογή στην δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της αρίθμησης το απαιτεί.

Απάντηση: Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

ε) Άρθρο 42β παρ.4: Συμπύξεις λογαριασμών του Ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς για τις οποίες (συμπύξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διατάξεως αυτής

Απάντηση: Δεν έγινε.

στ) Άρθρο 42β παρ.5.: Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσεως για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειόμενης χρήσεως.

Απάντηση: Δεν έγιναν αναμορφώσεις κονδυλίων.

2. Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

α) Άρθρο 43α παρ.1α. Μέθοδοι αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και υπολογισμού των αποσβέσεων καθώς και των προβλέψεων για τις υποτιμήσεις τους.

Απάντηση:

1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους αναπροσαρμοσμένης με βάση το Νόμο 2065/92 η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις . Η εταιρεία ακολούθησε την σταθερή μέθοδο απόσβεσης και χρησιμοποίησε τους ανώτερους συντελεστές αποσβέσεων βάση του Π.Δ. 299/2003.
2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως στα πάγια περιουσιακά στοιχεία.

Η εταιρία, έχει επενδύσει σε REPOS (REPOS ΕΓΝΑΤΙΑ BANK 322.001,78 €)

β) Άρθρο 43α παρ.1^ο Βάσεις μετατροπής σε ευρώ περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (ΞΝ) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

Απάντηση: Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

δ) Άρθρο 43α παρ.2 Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτιμήσεως. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων υποτιμήσεως

Απάντηση: Δεν έγινε

ε) Άρθρο 43 παρ.7β. Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσεως ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.

Απάντηση: Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

στ) Άρθρο 43 παρ.7γ Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτιμήσεως των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφ' όσον είναι αξιόλογη.

Απάντηση: Δεν έγινε.

ζ) Άρθρο 43 παρ.9. Ανάλυση & επεξήγηση της γενομένης μέσα στην χρήση, με βάσει ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κινήσεως του λογαριασμού «Διαφορές αναπροσαρμογής»

Απάντηση: Δεν έγινε .

3. Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκαταστάσεως.

α) Άρθρο 42ε. Παρ. 8 Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως (Πολυετούς αποσβέσεως)

Απάντηση:

Τα πάγια διαμορφώθηκαν ως κάτωθι:

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΓΗΠΕΔΑ ΟΙΚ/ΔΑ	ΚΤΙΡΙΑ & ΕΓΚ. ΚΤΙΡ.	ΜΗΧ. ΤΕΧΝ.	ΜΕΤΑΦ/ΚΑ ΜΕΣΑ	ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠ. ΕΞΟΠΛ.	ΑΚΙΝΗΤΟ- ΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ	ΣΥΝΟΛΑ
Αξία κτήσεως 2004	2.730.991,49					576.250,90	3.307.242,39
Αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων	0,00						
Αγορές χρήσεως		33.105,24				0,00	33.105,24
Μεταφορά από ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση							
Πωλήσεις – Καταστροφές Χρήσεως							
Προσθέσεις – μειώσεις						38.004,03	38.004,03
Βελτιώσεις							
Αξία κτήσεως 31/12/2005	2.730.991,49	33.105,24				538.246,87	3.302.343,60
Αποσβέσεις χρήσης							
Σύνολο αποσβέσεων							
Αναπόσβεστη αξία	2.730.991,49	33.105,24				538.246,87	3.302.343,60

α2) Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως αναλύονται σε:

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΕΞ. ΙΔΡΥΣΕΩΣ & 1ΗΣ ΕΚΑΤ.	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚ/ΣΗΣ	ΣΥΝΟΛΟ 31/12/2005.
Κόστος κτήσεως 2004	9.942,83	115.785,16	125.727,99
Χρεώσεις χρήσεως 2005	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις χρήσης 2005	7.954,28	92.607,13	100.561,41
Σύνολο αποσβέσεων 2005	9.942,83	115.762,99	125.705,82
Αναπόσβεστη αξία 2005	0,00	22,17	22,17

β) Άρθρο 43 Παρ. 5-δ: Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων

Απάντηση: Δεν έγιναν

γ) Άρθρο 43 Παρ. 5-ε: Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Απάντηση: Δεν σχηματίστηκαν.

δ) Άρθρο 43 Παρ. 3-ε: Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων (πολυετούς αποσβέσεως) που αφορούν την χρήση.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

δ) Άρθρο 43 Παρ. γ Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση κατά την πληρωμή (δόσεων) και ή την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια..

ε) Άρθρο 43 Παρ. 4-εδαφ. α & β: Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων έξοδα ερευνών και αναπτύξεως παραχωρήσεις δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας και υπεραξία επιχειρήσεως (GOOD WILL)

Απάντηση: Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια..

4. Συμμετοχές

α) Άρθρο 43α Παρ. 1-β Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν συμμετοχές σε άλλες εταιρίες

Β) Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων στις οποίες η εταιρία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Απάντηση: Δεν συντρέχει αυτή η περίπτωση.

α) Άρθρο 43α Παρ. 1-ιε Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας.

Απάντηση: Συντάσσονται ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις από την «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΡΝΤΙΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε. ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ» (μητρική εταιρία) στις οποίες συμπεριλήφθηκαν και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας «**SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»

5. Αποθέματα

α) Άρθρο 43 Παρ. 7β.: Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτιμήσεως του άρθρου 43 για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων .

Απάντηση: Δεν έγινε.

β) Άρθρο 43 Παρ. 1-ι Διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού και λόγοι στους οποίους οφείλονται.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν..

6 Μετοχικό κεφάλαιο.

α) Άρθρο 43α Παρ. 1-δ.: Κατηγορίες μετοχών στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο.

Απάντηση:	<u>Αριθμός</u>	<u>Ον. Αξία</u>	<u>Συνολική αξία</u>
Κοινές μετοχές	2.600.562	1,15 €	2.990.646,30 €

β) Άρθρο 43α Παρ. 1-γ.: Εκδοθείσες μετοχές μέσα στην χρήση για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Απάντηση: Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε 2.990.646,30 που διαιρείται σε 2.600.562 μετοχές ονομαστικής αξίας 1,15 €.

γ) Άρθρο 43α Παρ. 1-ε & 42^ε παρ 10. Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σ' αυτούς δικαιώματα.

Απάντηση: Δεν εκδόθηκαν

δ) Άρθρο 43α Παρ. 1στ .: Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση

Απάντηση: Δεν αποκτήθηκαν

7 Προβλέψεις & υποχρεώσεις

Άρθρο 42^ε Παρ. 14 εδαφ. δ: Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές Προβλέψεις» αν το ποσό του είναι σημαντικό.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

α) Σύμφωνα με το άρθρο 43α παρ. 1-ζ. Οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κλπ που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως .Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

. γ) Άρθρο 43α παρ. 1-β: Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειόμενης και των προηγούμενων χρήσεων, εφ' όσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Απάντηση: Η εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές από την έναρξη της μέχρι και το 2002 σύμφωνα με τον Ν3259/2004 (Περαίωση) και εκκρεμούν φορολογικά το 2003 .2004 & το 2005.

δ) Άρθρο 43α παρ. 1-στ: Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πάνω από 5 έτη.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

ε) Άρθρο 43α παρ. 1-στ:Υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

8. Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού

Άρθρο 42ε παρ. 12.: Ανάλυση των κονδυλίων των μεταβατικών λογαριασμών «Έξοδα επόμενων χρήσεων» και «Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα».

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

9. Λογαριασμοί τάξεως

Άρθρο 42^ε παρ. 11: Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως. Στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης παραγράφου 10.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν

10. Χορηγηθείσες εγγυήσεις & εμπράγματα ασφάλειες.

Άρθρο 42^ε παρ. 9: Εγγυήσεις & εμπράγματα Ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρία.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

11. Αμοιβές προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοικήσεως

α) Άρθρο 43α παρ. 1-ιγ.: Όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 3 του Π.Δ. 325/94: Αμοιβές μελών οργάνων Διοικήσεως και Διευθύνσεως της εταιρίας.

Απάντηση: Η εκ των μελών του Δ.Σ. Βασιλική Νάση είναι πρόεδρος της Ανώνυμης εταιρίας «ΜΗΧΑΝΟΦΟΡΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗ Α.Ε.» η οποία παρέχει τις φοροτεχνικές υπηρεσίες στην εταιρία και η αμοιβή η οποία της καταβλήθηκε μέσα στο 2005 μετά από έγκριση του Δ.Σ ανέρχεται στο ποσό των 10.860,00 €

β) Άρθρο 43^α. Παρ. 1-ιγ.: Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα την παρούσα χρήση μέλη οργάνων Διοικήσεως & Διευθύνσεως της εταιρίας.

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

12. Αποτελέσματα χρήσεως

α) Άρθρο 43^α παρ 1-η: Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριότητας και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 423 παρ 15 εδαφ. α')

Απάντηση: Η εταιρία δεν έχει εμπορική δραστηριότητα.

β) Άρθρο 43^α παρ. 1-θ.: Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά την διάρκεια της χρήσεως προσωπικού και κατηγορίας αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται με μηνιαίο μισθό αμειβόμενο προσωπικό και στο «Εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμειβόμενοι με ημερομίσθιο.

Απάντηση: Δεν υπάρχει προσωπικό στην εταιρία

γ) Άρθρο 42^ε παρ 15-β: Ανάλυση των έκτακτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών έκτακτα και ανόργανα έξοδα και έκτακτα και ανόργανα έσοδα) . Αν τα ποσά των λογαριασμών έκτακτες ζημιές και έκτακτα κέρδη είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43^α παρ 1 ιγ παρατίθεται και αυτών ανάλυση (με βάση τους λογαριασμούς 81.02 και 81.03 του Γεν. Λογ. Σχεδίου).

Απάντηση:

1) Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	
Φορολογικά Πρόστιμα & Προσαυξήσεις	8,71
Prorata ΦΠΑ	1.579,28
Λοιπά Έκτακτα & Ανόργανα Έξοδα	5,90
Λοιπά Έκτακτα Έξοδα από Ασώματες	48.114,23
Ακινητοποιήσεις	
Σύνολο	<u>49.708,12</u>

δ) Άρθρο 42^ε παρ 15-β: Ανάλυση των λογαριασμών «Έσοδα προηγούμενων χρήσεων», «Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων» και «Έξοδα προηγούμενων χρήσεων».

Απάντηση: Δεν υπάρχουν.

13. Άλλες πληροφορίες που απαιτούνται για αρτιότερη πληροφόρηση και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

(δ) Άρθρο 43^α παρ 1-ιζ.: Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων και εφαρμογή της αρχής της πιστής εικόνας.

1. Επί των ακινήτων της εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
2. Για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων τηρήθηκαν οι βασικές και παραδεδεγμένες αρχές της λογιστικής οι οποίες είναι όμοιες με αυτές της προηγούμενης χρήσεως 2004
3. Με απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της 10^{ης} Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μια χιλιάδες έντεκα ευρώ και εξήντα λεπτά (4.681.011,60€) , με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα και ογδόντα ευρώ (1,80€) . Έτσι το συνολικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται την 31 /12 / 2005 σε δυο εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα χιλιάδες εξακόσια σαράντα έξη ευρώ και τριάντα λεπτά (2.990.646,30€) και διαιρείται σε δυο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δυο μετοχές (2.600.562) ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δεκαπέντε λεπτών (1,15€) .

ΠΕΙΡΑΙΑΣ 22 Μαρτίου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΔΤ ΑΑ 002502

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
ΑΔΤ Α 166774

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΦΡΙΤΖΕΛΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΔΤ Ξ 247480

13.8 ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ Δ. Σ ΤΗΣ SILC S.A.

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
«SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ -
ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 42390/02/Β/99/31**

Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων για τα πεπραγμένα της χρήσης 2005.

Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρίας θέτουμε στην κρίση σας, και στην τελική έγκρισή σας, τον Ισολογισμό της χρήσεως που έληξε, συνοδευόμενο από την κατάσταση λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως, με τα σχετικά Αναλυτικά στοιχεία και το Προσάρτημα, από τα οποία φαίνεται η εξέλιξη των εργασιών της εταιρίας κατά την χρήση που έληξε καθώς και η οικονομική θέση της την 31η Δεκεμβρίου 2005.

Όπως θα διαπιστώσατε αμέσως από την μελέτη των κρινόμενων οικονομικών καταστάσεων, τα αποτελέσματα της κληθείσης χρήσεως υπήρξαν κερδοφόρα για την εταιρία μας τα οποία προέρχονται από χρηματοοικονομικές συναλλαγές μια & η εταιρία δεν έχει εμπορική δραστηριότητα.

Α. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό των 37.040,06 € και μετά την προσθήκη των πιστωτικών τόκων καθώς και την αφαίρεση εκτάκτων και ανόργανων εξόδων προέκυψε κερδοφόρο αποτέλεσμα για την χρήση του 2005 ύψους 70.529,63 €.

Τα ίδια κεφάλαια της εταιρίας στο τέλος του 2005 ήταν 3.361.538,26 €, έναντι 8.036.273,14 € που ήταν στο τέλος της προηγούμενης χρήσης 2004 και αυτή η διαφορά προήλθε από μείωση κεφαλαίου, σύμφωνα με την απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της 10^{ης} Δεκεμβρίου 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά τέσσερα εκατομμύρια εξακόσιες ογδόντα μια χιλιάδες έντεκα ευρώ και εξήντα λεπτά (4.681.011,60€), με αντίστοιχη μείωση της ονομαστικής αξίας κάθε μετοχής κατά ένα και ογδόντα ευρώ (1,80€). Έτσι το συνολικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται την 31 /12 / 2005 σε δυο εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα χιλιάδες εξακόσια σαράντα έξη ευρώ και τριάντα λεπτά (2.990.646,30€) και διαιρείται σε δυο εκατομμύρια εξακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες εξήντα δυο μετοχές (2.600.562) ονομαστικής αξίας ενός ευρώ και δεκαπέντε λεπτών (1,15€)

Σε σχέση με την διάθεση, κατά την κληθείσα χρήση, σημειώθηκαν κέρδη ποσού 70.529,63 €.

Μετά τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι αφού εξετάσετε με προσοχή τα στοιχεία του ισολογισμού της χρήσης 2005 και μελετήσετε τα αφορώντα στη γενικότερη διαχείριση της εταιρίας για την ίδια χρονική περίοδο, σε συνδυασμό με τις πληροφορίες και τα συγκριτικά στοιχεία που αναφέρονται στην παρούσα έκθεσή μας, παρακαλούμε να προβείτε στην έγκριση αυτού, καθώς και του προσαρτώμενου πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων.

Πειραιάς 22 ΜΑΡΤΙΟΥ 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ
ΚΕΡΑΜΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

13.9 ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ «SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ LOGISTICS A.E»

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΤΗΣ
«SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ -
ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 42390/02/Β/99/31**

Κύριοι Μέτοχοι,

Οι ορισθέντες ως Τακτικοί Ελεγκτές της εταιρίας για την πέμπτη εταιρική χρήση αυτή:

1. Ζωή Δριτσάκη του Κυριάκου και
2. Ειρήνη Παπαδημητρίου του Ευαγγέλου

Δ Η Λ Ο Υ Μ Ε, έπειτα από προσεκτική και λεπτομερή εξέταση όλων των στοιχείων του Ισολογισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2005, τα ακόλουθα:

1. Σε όλη την διάρκεια της χρήσεως ενεργούσαμε συνεχή έλεγχο της διαχειρίσεως της εταιρίας και διαπιστώσαμε ότι τα βιβλία και λοιπά στοιχεία αυτής ετηρούντο σύμφωνα με τον Κώδικα Φορολογικών Στοιχείων και την ισχύουσα νομοθεσία και ότι οι γενόμενες σ' αυτά λογιστικές εγγραφές είναι νομότυπες σε σχέση με τα αντίστοιχα παραστατικά στοιχεία.
2. Ο Ισολογισμός της 31ης Δεκεμβρίου 2005 απεικονίζει την πραγματική οικονομική κατάσταση της εταιρίας. Ο λογαριασμός «Αποτελεσμάτων χρήσεως» είναι επίσης ειλικρινής και τα αποτελέσματα που προέκυψαν, δηλαδή, κέρδη της τάξεως του ποσού των 70.529,63 € ανταποκρίνονται απόλυτα στην πραγματικότητα.
3. Η απογραφή των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας κατά την 31ην Δεκεμβρίου 2005 έγινε με βάση τα πραγματικά στοιχεία που υπήρχαν την ημέρα αυτή και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το νόμο. Εξ' άλλου, κατά την σύνταξη της απογραφής εφαρμόσθηκε η ίδια μέθοδος που είχε εφαρμοσθεί και στην προηγούμενη εταιρική χρήση.
4. Τέθηκε έγκαιρα υπ' όψη μας από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας η Έκθεση αυτού προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30/6/2005 σε σχέση με την κλησθείσα χρήση και έγινε από μέρους μας, σύμφωνα με το νόμο, επαλήθευση της συμφωνίας του περιεχομένου της Εκθέσεως αυτής και των σχετικών οικονομικών καταστάσεων στις οποίες αναφέρεται.

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του κωδικοποιημένου νόμου 2190/20 και απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών και μεθόδων την περιουσιακή διάρθρωση και την χρηματοοικονομική θέση της εταιρίας.

Κύριοι, Μέτοχοι,

Καταθέτοντας σήμερα την εντολή με την οποία μας ανατέθηκε ο έλεγχος της διαχειρίσεως της εταιρίας κατά την κρινόμενη χρήση, σας ευχαριστούμε για την τιμή που μας κάνατε και σας ζητούμε να μας απαλλάξετε από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την χρήση αυτή.

Πειραιάς 22/03/2006

ΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
ΑΜΟΕΕ 9996045120
Α.Δ.Τ. Σ 649961

ΖΩΗ ΔΡΙΤΣΑΚΗ
ΑΜΟΕΕ 9996045157
Α.Δ.Τ. Ξ 203893

13.10 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ «SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ LOGISTICS A.E.»

«SALONICA INTERNATIONAL LOGISTICS CENTER ΔΙΑΝΟΜΕΣ - ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

**(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 42390/02/Β/99/31**

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας και μετά την από 22/03/2006 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι σε Τακτική Γενική Συνέλευση, την 30ην Ιουνίου 2006, ημέρα Παρασκευή και ώρα 8,00 π.μ. στα γραφεία της εταιρείας, στην οδό Μαυροκορδάτου αριθμός 11-13 στον Πειραιά με θέματα ημερήσιας διάταξης:

1. Υποβολή και έγκριση του ισολογισμού και των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2005
2. Ανάγνωση των εκθέσεων των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών της εταιρείας για τον ισολογισμό της κλεισθείσας χρήσης της 31 /12/2005.
3. Έγκριση κερδών χρήσεως.
4. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της χρήσης 2005.
5. Εκλογή δυο τακτικών και δυο αναπληρωματικών Ελεγκτών για τη χρήση 2006 και καθορισμός της αμοιβής αυτών.
6. Έγκριση αμοιβής μελών Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση του 2005 που παρέχουν υπηρεσίες στην εταιρεία και προέγκριση αμοιβών μελών Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2006.
7. Διάφορα θέματα και ανακοινώσεις

Κάθε μέτοχος που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην έδρα της εταιρείας και να υποβάλει τα σχετικά έγγραφα κατάθεσης, καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στο ταμείο της εταιρείας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Πειραιάς, 22/03/2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΡΒΑΝΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

**ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΙΔΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ
ΚΕΡΑΜΙΤΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**

13.11 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. – ΧΡΗΣΕΩΣ 2005

ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε					
ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2005 ΜΕΧΡΙ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005					
(Δημοσιευόμενα βάσει του Ν.2190, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη κατά τα Δ.Λ.Π.)					
Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε. Ο αναγνώστης, που επιζητά να αντλήσει ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων, πρέπει να εξασφαλίσει πρόσβαση στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που προβάλλουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και στην έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή. Ενδεκτικά μπορεί να ανατρέξει στην διεύθυνση δικτύου, όπου αναρτώνται τα εν λόγω στοιχεία. (www.imperio.gr).					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ			ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ		
Διεύθυνση έδρας Εταιρείας:	Γούναρη 39, 16502 Γλυφάδα	Πρόεδρος του Δ.Σ.:	Βασιλική Νάση		
Αριθμός Μητρώου Ανωμόνων Εταιρειών:	46369/01 ΝΤΒ/00/223	Αντιπρόεδρος:	Ευάγγελος Κωνσταντινίδης		
Αρμόδια Νομαρχία:	Αθηνών-Τομέας Νότιας Αθήνας	Διευθύνων Σύμβουλος:	Γρηγόρης Βλάχος		
Ημερομηνία Έγκρισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία):	22 ΜΑΡΤΙΟΥ 2006				
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	ΙΩΑΝΝΗΣ Δ.ΠΑΠΑΚΩΝΝΟΥ (Α.Μ.Σ.ΟΕΛ 11771)				
Ελεγκτική Εταιρεία:	Σ.Ο.Α. α.ε.ο.ε.				
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών:	Με συμφωνία γνώμη-θέματα έμφασης				
Διεύθυνση δικτύου Εταιρείας:	www.imperio.gr				
ΤΑ ΠΑΡΑΚΑΤΩ ΠΟΣΑ ΕΚΦΡΑΖΟΝΤΑΙ ΣΕ ΕΥΡΩ					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/12/2005	31/12/2004	1/1-31/12/05	1/1-31/12/04	
Πάγια Στοιχεία Ενεργητικού	1.141,00	3.708,88	Κύκλος εργασιών	2.722.562,29	3.364.610,35
Απαιτήσεις από Πελάτες	590.364,89	603.288,88	Μικτά κέρδη	241.518,74	477.502,06
Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού	100.447,36	129.949,86	Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-82.908,22	118.646,67
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	701.226,25	737.007,62	Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	-80.553,34	162.679,56
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων	-83.026,67	118.646,67
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	44.737,34	44.429,08	Μείον Φόροι	-147.018,61	-59.450,27
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	613.571,07	419.615,22	Ζημιές (Κέρδη) μετά από φόρους	-230.045,48	59.189,40
Σύνολο Υποχρεώσεων (α)	658.308,41	464.044,30	Καταμένονται σε:		
Καθαρή Θέση Μετόχων Εταιρείας	42.917,84	272.963,32	Μετόχους Εταιρείας	0,00	59.189,40
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	42.917,84	272.963,32	Ζημιές (Κέρδη) μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά - (σε Ευρώ)	0,000	0,592
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	701.226,25	737.007,62			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ		
	1/1-31/12/05	1/1-31/12/04		1/1-31/12/05	1/1-31/12/04
Καθαρή Θέση Έναρξης Περιόδου (1.1.2005 και 1.1.2004 αντίστοιχα)	272.963,32	213.773,92	Λειτουργικές Δραστηριότητες		
Ζημιές (Κέρδη) Περιόδου μετά από φόρους	(230.045,48)	59.189,40	Ζημιές προ φόρων	-83.026,67	118.646,67
Καθαρή Θέση Λήξης Περιόδου (31.12.2005 και 31.12.2004 αντίστοιχα)	42.917,84	272.963,32	Πλέον/μείον προσαρμογές για :		
			Αποσβέσεις	2.354,88	5.033,89
			Προβλέψεις	4.104,05	-1.429,00
			Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογισμών κεφαλαίου κήπου ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες		
			Μείωση/αύξηση απαιτήσεων	-29.512,10	59.957,51
			Μείωση/αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	141.563,33	-123.059,46
			Μείον:		
			Καταβλημένοι Φόροι	-98.422,08	-13.420,42
			Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-62.938,59	45.128,19
			Επενδυτικές Δραστηριότητες		
			Αγορά ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	0,00	-1.996,25
			Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	0,00	-1.996,25
			Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)	-62.938,59	43.131,94
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	110.314,28	67.182,34
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	47.375,69	110.314,28
11 ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ					
1) Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η Εταιρεία "IMPERIO FORG OYOPNTIKG EITZTEN A.E ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ " με έδρα την Ελλάδα στην οποία συμμετέχει με ποσοστό 64,997%.					
2) Δεν υπάρχουν εμπόδια βάσει επί των ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.					
3) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό δικαιοσύνη διαφορές ή αποφάσεις δικαστικών ή διατητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.					
4) Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2003 έως και 2005.					
5) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού, στο τέλος της τρέχουσας και της προηγούμενης χρήσης ανερχόταν σε 13 άτομα.					
6) Από τις συναλλαγές της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα προς αυτή μέρη, για το χρονικό διάστημα από 1.1.2005 έως και 31.12.2005, προέκυψαν τα εξής ποσά:					
Έσοδα: € 17.064,42.					
Εξόδα: € 8.995,89.					
Τα υπόλοιπα κατά την 31.12.2005, των απαιτήσεων και υποχρεώσεων από τις εν λόγω συναλλαγές είχαν ως εξής:					
Απαιτήσεις: € 2.159,15					
Υποχρεώσεις: € 1.756,25					
7) Τα Θέματα έμφασης στην Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, αφορούν:					
α) Τις ανέλεγκτες χρήσεις της εταιρείας από τις φορολογικές αρχές.					
β) Το γεγονός ότι συντρέχει περίπτωση εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν.2190/1920.					
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.		Γλυφάδα 22 Μαρτίου 2006 Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ		Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ	
ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΝΑΣΗ Α.Δ.Τ.Π.390945		ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ Α.Δ.Τ.Η 79781		ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Α.Δ.Τ.Σ 649961	

13.12 ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΗΣ «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»

«ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»
ΑΡ.ΜΑΕ 46369/01ΝΤ/Β/00/233

**ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2005
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΠΡΟΤΥΠΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ**

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 31-12-2005

- 1. Κατάσταση Ισολογισμού**
- 2. Κατάσταση Αποτελεσμάτων**
- 3. Κατάσταση ταμιακών ροών**
- 4. Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης**
- 5. Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 31-12-2005

1. Κατάσταση Ισολογισμού

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ			
Σημ.		31.12.2005	31.12.2004
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια	6.1	61.933,83	61.933,83
Μείον: Αποσβέσεις		(60.519,85)	(58.164,97)
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	6.2	2.032,32	2.032,32
Μείον: Αποσβέσεις		(2.032,30)	(2.032,30)
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		1.414,00	3.768,88
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Πελάτες & λοιπές απαιτήσεις	7	651.122,20	622.924,46
Προκαταβολές	7	1.314,36	0,00
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8	<u>47.375,69</u>	<u>110.314,28</u>
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		699.812,25	733.238,74
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		<u>701.226,25</u>	<u>737.007,62</u>
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ			
Κεφάλαιο και αποθεματικά αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής			
Μετοχικό κεφάλαιο	9	293.000,00	293.000,00
Υπέρ το άρτιο		470,29	470,29
Λοιπά αποθεματικά	10	6.451,77	6.451,77
Αποτελέσματα εις νέον	4.1	<u>(257.004,22)</u>	<u>(26.958,74)</u>
Σύνολο καθαρής θέσης		<u>42.917,84</u>	<u>272.963,32</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους	11	59.454,65	55.350,00
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	12	146,35	2.916,58
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	12	<u>(14.863,66)</u>	<u>(13.837,50)</u>
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		44.737,34	44.429,08
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	13	613.571,07	419.615,22
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		<u>658.308,41</u>	<u>464.044,30</u>
Σύνολο Καθαρής θέσης και Υποχρεώσεων		<u>701.226,25</u>	<u>737.007,62</u>

2. Κατάσταση αποτελεσμάτων (κατ'είδος)

Σημ.	31.12.2005	31.12.2004
Πωλήσεις	2.722.552,29	3.364.610,35
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως 14	3.573,05	8.491,08
Παροχές σε εργαζομένους 15	(325.645,13)	(323.373,58)
Αποσβέσεις 16	(2.354,88)	(5.033,89)
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως 17	<u>(2.481.033,55)</u>	<u>(2.926.048,29)</u>
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	(82.908,22)	118.645,67
Κόστος χρηματοοικονομικό. 18	<u>(118,45)</u>	<u>0,00</u>
Ζημιές (Κέρδη) πρό φόρων	(83.026,67)	118.645,67
Φόρος εισοδήματος 19	<u>(147.018,81)</u>	<u>(59.456,27)</u>
Καθαρή Ζημιά (Κέρδη) περιόδου (μετά από φόρους)	(230.045,48)	59.189,40
Ζημιές (Κέρδη)μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ) 20		<u>0,59</u>

3. Κατάσταση Ταμιακών Ροών

	1.1- 31.12.2005	1.1- 31.12.2004
Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες		
Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων	(83.026,67)	118.645,67
Προσαρμογές για:		
• Αποσβέσεις	2.354,88	5.033,89
• Προβλέψεις	4.104,65	(1.429,00)
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες		
• Μείωση/(αύξηση) απαιτήσεων	(29.512,10)	59.957,51
• Μείωση/(αύξηση) υποχρεώσεων (πλήν τραπεζών)	141.563,33	(123.659,46)
<i>Μείον:</i>		
Καταβλημένοι Φόροι	(98.422,68)	(13.420,42)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(62.938,59)	45.128,19
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	(0,00)	(1.996,25)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(0,00)	(1.996,25)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)	(62.938,59)	43.131,94
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα έναρξης περιόδου	110.314,28	67.182,34
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα λήξης περιόδου	47.375,69	110.314,28

4. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης

	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004
Καθαρή Θέση Έναρξης Περιόδου (1.1.2005 και 1.1.2004 αντίστοιχα)	272.963,32	213.773,92
Ζημιές (Κέρδη) Περιόδου μετά από φόρους	(230.045,48)	59.189,40
Καθαρή Θέση Λήξης Περιόδου (31.12.2005 και 31.12.2004 αντίστοιχα)	42.917,84	272.963,32

4.1 Κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης

	Σημειώσεις	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπερ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα 01.01.2004		293.000,00	470,29	1.462,96	(81.159,33)	213.773,92
- Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2004)				4.988,81	54.200,59	59.189,40
Υπόλοιπα 31.12.2004		293.000,00	470,29	6.451,77	(26.958,74)	272.963,32
Υπόλοιπα 01.01.2005		293.000,00	470,29	6.451,77	(26.958,74)	272.963,32
- Αποτέλεσμα περιόδου (1/1-31/12/2005)				0,00	(230.045,48)	(230.045,48)
Υπόλοιπα 31.12.2005		293.000,00	470,29	6.451,77	(257.004,22)	42.917,84

5.Σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων
Της 31 Δεκεμβρίου 2005

1. Γενικές πληροφορίες

Η εταιρεία «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (στο εξής «η εταιρεία») παρουσιάζει τις Οικονομικές της Καταστάσεις μαζί με τις σημειώσεις επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων ,οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο στοιχείο αυτών για την χρήση 2005 (1.1.2005-31.12.2005).

Η εταιρεία ιδρύθηκε το 2000 (**ΦΕΚ 8212/06.09.2000**) και έχει αριθμό μητρώου ανωνύμων εταιρειών (ΑΡ.Μ.Α.Ε.) 46369/01ΝΤ/Β/00/233.

Ανήκει στον όμιλο της «ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ», όπου ενσωματώνεται με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας. Οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας είναι διαθέσιμες στην ηλεκτρονική διεύθυνση της μητρικής εταιρίας, www.imperio.gr.

Οι μέτοχοι της εταιρείας, με τα αντίστοιχα ποσοστά συμμετοχής τους , έχουν ως ακολούθως:

ΜΕΤΟΧΙΚΗ ΣΥΝΘΕΣΗ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ
«ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΟΡΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Ε ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ»	64,997%
ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ	35,000%
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΧΑΡΛΑΣ	0,003%
ΣΥΝΟΛΟ	100,00%

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε 50 έτη (**ΦΕΚ 8212/06.09.2000**) από την ημερομηνία της καταχώρησης στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της διοικητικής απόφασης για την παροχή άδειας σύστασης της Εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της.

Η εταιρεία «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε) δραστηριοποιείται στον τομέα των μεταφορών εμπορευμάτων δια όλων των μέσων μεταφοράς της πρακτόρευσης τέτοιων μεταφορών και παροχής παντός είδους υπηρεσιών logistics(αποθήκευση εμπορευμάτων ,διακίνηση ,συσκευασίες).

Η εταιρεία ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. έχει τη νομική μορφή της Ανώνυμης Εταιρείας και η έδρα της βρίσκεται στη Γλυφάδα στην οδό Γούναρη 39 (Τ.Κ.16562).Οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 22 Μαρτίου 2006 και τελούν υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που έχει οριστεί την 30 Ιουνίου 2006.

2. Οι σημαντικές λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί η Εταιρεία

2.1 Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας αφορούν τη χρήση 2005 και καλύπτονται από το ΔΠΧΠ 1 «Πρώτη Υιοθέτηση των ΔΠΧΠ», με δεδομένο ότι αποτελούν τμήμα των πρώτων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2005, οι οποίες συντάσσονται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π). Η ημερομηνία μετάβασης στα νέα πρότυπα, σύμφωνα με το ΔΠΧΠ 1, θεωρείται η 1 Ιανουαρίου 2004.

Οι λογιστικές αρχές που περιγράφονται παρακάτω, έχουν εφαρμοσθεί σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται.

Οι οικονομικές καταστάσεις της ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. , είχαν συνταχθεί με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα όπως ίσχυαν με βάση το Ν.2190/1920 μέχρι και την 31.12.2004. Τα πρότυπα αυτά διαφέρουν σε ορισμένες περιοχές από τα ΔΠΧΠ. Τα συγκριτικά στοιχεία του 2004 επαναδιατυπώθηκαν σύμφωνα με τις υιοθετηθείσες για τα ΔΠΧΠ λογιστικές αρχές και λογιστικές εκτιμήσεις.

Την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern), την αρχή αυτοτέλειας των χρήσεων, την ομοιομορφία παρουσίασης και τη σημαντικότητα των στοιχείων.

Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών. Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικώς αποδεκτές λογιστικές αρχές, απαιτεί τη χρήση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα παρουσιαζόμενα ποσά στις οικονομικές καταστάσεις της περιόδου. Παρά το γεγονός ότι αυτές οι εκτιμήσεις βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διοίκησης της Εταιρείας, σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες, τα πραγματικά αποτελέσματα, εξαιτίας της χρήσης αυτών των εκτιμήσεων, ενδέχεται να διαφέρουν.

Οι περιοχές για τις οποίες έχουν γίνει εκτιμήσεις και παραδοχές αναφέρονται στις σημειώσεις με αριθμό 2 και 4.

2.2 Ενοποίηση

Δεν υπάρχει υποχρέωση σύνταξης ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

2.3 Μετατροπή ξένων νομισμάτων

Το νόμισμα λειτουργίας και παρουσίασης της Εταιρείας είναι το ευρώ .Οι συναλλαγές σε άλλα νομίσματα μετατρέπονται σε ευρώ με τις συναλλαγματικές ισοτιμίες που ήταν σε ισχύ κατά την ημερομηνία των συναλλαγών. Κατά την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, τα νομισματικά στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού που είναι εκφρασμένα σε άλλα νομίσματα προσαρμόζονται ώστε να αντανakλούν τις τρέχουσες συναλλαγματικές ισοτιμίες.

Τα κέρδη και οι ζημίες που προκύπτουν από την αποτίμηση τέλους χρήσεως νομισματικών στοιχείων σε ξένα νομίσματα απεικονίζονται στη κατάσταση αποτελεσμάτων. Τα κέρδη ή ζημίες που προκύπτουν από συναλλαγές σε Ξ.Ν. απεικονίζονται επίσης στη κατάσταση αποτελεσμάτων.

2.4 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας, με δεδομένο ότι διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα και είναι ομογενοποιημένες, θεωρούνται ως ένας τομέας.

2.5 Ενσώματα πάγια

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις και τυχόν απομείωση της αξίας τους. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στα αποτελέσματα όταν γίνονται.

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη ωφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

- Μεταφορικά μέσα, 5 χρόνια
- Μηχανογραφικός εξοπλισμός, 3-4 χρόνια
- Λοιπός εξοπλισμός, 5 χρόνια

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν το ανακτήσιμο ποσό τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδα στα αποτελέσματα.

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τιμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημίες στα αποτελέσματα.

2.6 Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Λογισμικό

Οι άδειες λογισμικού αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Οι αποσβέσεις διενεργούνται με την σταθερή μέθοδο κατά την διάρκεια της ωφέλιμης ζωής των στοιχείων αυτών η οποία κυμαίνεται από 3 έως 5 χρόνια.

2.7 Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων

Τα αποσβέσιμα περιουσιακά στοιχεία υπόκεινται σε έλεγχο απομείωσης της αξίας τους, όταν υπάρχουν ενδείξεις ότι οι λογιστική αξία τους δεν θα ανακτηθεί. Το ανακτήσιμο ποσό είναι η μεγαλύτερη αξία μεταξύ της εύλογης αξίας μειωμένης με το απαιτούμενο για την πώληση κόστος και της αξίας χρήσεως. Για την εκτίμηση των ζημιών απομείωσης τα περιουσιακά στοιχεία εντάσσονται στις μικρότερες δυνατές μονάδες δημιουργίας ταμιακών ροών. Οι ζημίες απομείωσης καταχωρούνται ως έξοδα στα αποτελέσματα όταν προκύπτουν.

2.8 Απαιτήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική αξία, αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημίες απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι η Εταιρεία δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημίας απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών. Το ποσό της ζημίας απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

2.9 Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά και τις καταθέσεις όψεως.

2.10 Μετοχικό κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές κατατάσσονται στα ίδια κεφάλαια. Άμεσα κόστη για την έκδοση μετοχών, εμφανίζονται, μετά την αφαίρεση του σχετικού φόρου εισοδήματος, σε μείωση του προϊόντος της έκδοσης.

2.11 Δανεισμός

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής.

2.12 Κρατικές επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις που σχετίζονται με την αγορά ενσώματων παγίων, περιλαμβάνονται στις υποχρεώσεις και μεταφέρονται ως έσοδα στην κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων, με τη σταθερή μέθοδο, στη διάρκεια της αναμενόμενης ωφέλιμης ζωής των σχετικών περιουσιακών στοιχείων.

2.13 Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Ο αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος προσδιορίζεται με την μέθοδο της υποχρέωσης που προκύπτει από τις προσωρινές διαφορές μεταξύ της λογιστικής αξίας και της φορολογικής βάσης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Ο αναβαλλόμενος φόρος προσδιορίζεται με τους φορολογικούς συντελεστές που αναμένεται να ισχύουν κατά το χρόνο της ανάκτησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων.

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις καταχωρούνται κατά την έκταση κατά την οποία θα υπάρξει μελλοντικό φορολογητέο κέρδος, για την χρησιμοποίηση της προσωρινής διαφοράς που δημιουργεί την αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση.

2.14 Παροχές στο προσωπικό

(α) Βραχυπρόθεσμες παροχές

Οι βραχυπρόθεσμες παροχές προς το προσωπικό σε χρήμα και σε είδος, καταχωρούνται ως έξοδο όταν καθίστανται δουλευμένες.

(β) Παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία

Οι παροχές μετά την έξοδο από την υπηρεσία περιλαμβάνουν τόσο τα προγράμματα καθορισμένων εισφορών όσο και τα προγράμματα καθορισμένων παροχών. Το δουλευμένο κόστος των προγραμμάτων καθορισμένων εισφορών καταχωρείται ως έξοδο στην περίοδο που αφορά.

Η υποχρέωση που καταχωρείται στον ισολογισμό για τα προγράμματα καθορισμένων παροχών είναι η παρούσα αξία της δέσμευσης για την καθορισμένη παροχή. Η δέσμευση της καθορισμένης παροχής υπολογίζεται ετησίως από ανεξάρτητο αναλογιστή με την χρήση της μεθόδου της προβεβλημένης πιστωτικής μονάδος (projected unit credit method). Για την προεξόφληση χρησιμοποιείται το επιτόκιο των μακροπροθέσμων ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου.

2.15 Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων (παροχή υπηρεσιών), καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους και τις εκπτώσεις. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις (παροχή υπηρεσιών)

Οι πωλήσεις (παροχή υπηρεσιών) αναγνωρίζονται όταν η Εταιρεία παρέχει τις υπηρεσίες στους πελάτες και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη.

(β) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(γ) Μερίσματα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδα, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα είσπραξής τους, δηλαδή όταν εγκρίνονται από το όργανο που είναι κατά νόμο αρμόδιο να τα χορηγεί.

2.16 Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους της εταιρείας καταχωρείται ως υποχρέωση στις οικονομικές καταστάσεις όταν η διανομή εγκρίνεται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

3. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου-Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

(α) Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρεία δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου. Η παροχή υπηρεσιών γίνεται κυρίως σε πελάτες με μειωμένο βαθμό απωλειών.

(β) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, μέσω της διαθεσιμότητας επαρκών πιστωτικών ορίων.

(γ) Κίνδυνος ταμιακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων

Η εταιρεία δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων.

4. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοίκησης

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης είναι υπό συνεχή επανεξέταση, με βάση τα ιστορικά δεδομένα και προσδοκίες για τα μελλοντικά γεγονότα, που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα.

4.1 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Η Εταιρεία προβαίνει σε εκτιμήσεις και παραδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων. Δεν υπάρχουν κατά την παρούσα χρονική στιγμή εκτιμήσεις και παραδοχές που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο να προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους επόμενους 12 μήνες. Σε κάθε περίπτωση η Εταιρεία δεν φέρει ευθύνη και δεν έχει υποχρέωση ως προς το να αλλάξει τις αναφορές ή τις υποθέσεις που αφορούν μελλοντικά γεγονότα σαν αποτέλεσμα νεότερης πληροφόρησης περί αυτών των μελλοντικών γεγονότων ή εξ άλλης αιτίας.

5. Μετάβαση στα ΔΠΧΠ

5.1.1 Βάση για τη μετάβαση στα ΔΠΧΠ - Εφαρμογή του ΔΠΧΠ 1

Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για το έτος που λήγει 31 Δεκεμβρίου 2005, θα είναι οι πρώτες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ. Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα αναφερόμενα στη σημείωση 2.1. Η επιχείρηση έχει εφαρμόσει το ΔΠΧΠ 1. Η ημερομηνία αναφοράς είναι η 31 Δεκεμβρίου 2005. Η ημερομηνία υιοθέτησης των ΔΠΧΠ είναι η 1 Ιανουαρίου 2005.

5.1.2 Συμφωνία Καθαρής Θέσης Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ε.Λ.Π) και

Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (Δ.Λ.Π) (ποσά σε Ευρώ)

	1/1/2005	1/1/2004
Καθαρή Θέση με Βάση τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα	394.278,09	282.746,97
Πρόβλεψη απομείωσης αξίας απαιτήσεων από πελάτες	(86.000,00)	(47.000,00)
Διαφορά Πρόβλεψης Αποζημίωσης Προσωπικού Σύμφωνα με την Αναλογιστική Μελέτη	(55.350,00)	(56.779,00)
Πιστωτικές Συναλλαγματικές Διαφορές Αποτίμησης στα Αποτελέσματα	9.114,31	25.147,69
Διαφορά Λόγω Αναβαλλόμενων Φορολογικών απαιτήσεων & υποχρεώσεων	10.920,92	9.658,26
Καθαρή Θέση (1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Π)	<u>272.963,32</u>	<u>213.773,92</u>

6. Επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 παρ. 8 και ΔΠΧΠ 1 παρ. 46

6.1. Ενσώματα πάγια

(ποσά σε Ευρώ)	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Σύνολο
01-01-2004			
Κόστος ή εκτίμηση	5.085,84	54.851,74	59.937,58
Σωρευμένες Αποσβέσεις	(4.074,35)	(49.056,73)	(53.131,08)
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	1.011,49	5.795,01	6.806,50
01.01-31.12.2004			
Υπόλοιπο έναρξης	1.011,49	5.795,01	6.806,50
Προσθήκες	0,00	1.996,25	1.996,25
Αποσβέσεις περιόδου	(1.011,48)	(4.022,41)	(5.033,89)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,01	3.768,85	3.768,86
01.01-31.12.2005			
Υπόλοιπο έναρξης	0,01	3.768,85	3.768,86
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	(2.354,88)	(2.354,88)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,01	1.413,97	1.413,98

.Σήμ.: Δεν υπάρχουν υποθήκες, προσημειώσεις και οποιασδήποτε άλλα βάρη επί των ενσωμάτων παγίων.

6.2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

(ποσά σε Ευρώ)	Λογισμικά προγράμματα	Σύνολο
01-01-2004		
Κόστος ή εκτίμηση	2.032,32	2.032,32
Σωρευμένες Αποσβέσεις	(2.032,30)	(2.032,30)
Αναπόσβεστη αξία 1/1/2004	0,02	0,02
01.01-31.12.2004		
Υπόλοιπο έναρξης	0,02	0,02
Αποσβέσεις περιόδου	(0,00)	(0,00)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2004	0,02	0,02
01.01-31.12.2005		
Υπόλοιπο έναρξης	0,02	0,02
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	(0,00)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2005	0,02	0,02

7.Πελάτες & λοιπές απαιτήσεις

	31.12.2005	31.12.2004
Πελάτες	552.684,78	590.991,27
Γραμμάτια εισπρακτέα	7.952,78	0,00
Επιταγές εισπρακτέες Μεταχρονολογημένες	124.727,33	98.297,61
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	(86.000,00)	(86.000,00)
Σύνολο πελατών	599.364,89	603.288,88
Λοιπές απαιτήσεις	51.757,31	19.635,58
	651.122,20	622.924,46
Προκαταβολές	1.314,36	0,00
Γενικό Σύνολο	652.436,56	622.924,46

Οι εύλογες αξίες των απαιτήσεων συμπίπτουν περίπου με τις λογιστικές αξίες.

8.Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	31.12.2005	31.12.2004
Διαθέσιμα στο ταμείο και τις τράπεζες	47.375,69	110.314,28
Σύνολο	47.375,69	110.314,28

9.Μετοχικό κεφάλαιο

	Αριθμός μετοχών	Εκδοθέν κεφάλαιο	Σύνολο
1 Ιανουαρίου 2004	100.000	293.000,00	293.000,00
31 Δεκεμβρίου 2004	100.000	293.000,00	293.000,00
1 Ιανουαρίου 2005	100.000	293.000,00	293.000,00
31 Δεκεμβρίου 2005	100.000	293.000,00	293.000,00

10.Λοιπά αποθεματικά

	31.12.2005	31.12.2004
Τακτικό Αποθεματικό	6.451,77	6.451,77
Σύνολο	6.451,77	6.451,77

11.Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους

Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2004	56.779,00
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 01.01-31.12.2004	(1.429,00)
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2004	55.350,00
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 01.01-31.12.2005	4.104,65
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2005	59.454,65

Οι κύριες αναλογιστικές παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν έχουν ως εξής:

	2005	2004
Προεξοφλητικό επιτόκιο	4%	4%
Μελλοντικές αυξήσεις μισθών	Πληθωρισμός + 3%	Πληθωρισμός + 3%
Πίνακας θνησιμότητας-Ελληνικός Πίνακας Θνησιμότητας 1990		

12.Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις συμψηφίζονται με τις αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις όταν υπάρχει ένα νόμιμα ασκητό δικαίωμα για συμψηφισμό και υπόκεινται και τα δύο στην ίδια φορολογική αρχή.

Τα συμψηφισμένα ποσά έχουν ως εξής:

	31.12.2005	31.12.2004
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις:		
- Ανακτήσιμες μετά από 12 μήνες	<u>14.863,66</u>	<u>13.837,50</u>
Σύνολο	<u>14.863,66</u>	<u>13.837,50</u>
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		
- Πληρωτέες εντός 12 μηνών	<u>(146,35)</u>	<u>(2.916,58)</u>
Σύνολο	<u>(146,35)</u>	<u>(2.916,58)</u>
	<u>14.717,31</u>	<u>10.920,92</u>
	31.12.2005	31.12.2004
Υπόλοιπο έναρξης	10.920,92	9.658,26
Φόρος αποτελεσμάτων	<u>3.796,39</u>	<u>1.262,66</u>
Υπόλοιπο τέλους περιόδου	<u>14.717,31</u>	<u>10.920,92</u>

Η κίνηση των λογαριασμών των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων και αναβαλλόμενων φορολογικών υποχρεώσεων κατά την διάρκεια της περιόδου στην ίδια φορολογική αρχή, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη οι συμψηφισμοί, έχει, κατά κατηγορία, ως εξής:

Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	Λοιπά
1 Ιανουαρίου 2004	8.801,69
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	<u>(5.885,11)</u>
31 Δεκεμβρίου 2004	2.916,58
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	<u>(2.770,23)</u>
31 Δεκεμβρίου 2005	146,35

<i>Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις</i>	Δαπάνες μη αναγνωριζόμενες φορολογικά
1 Ιανουαρίου 2004	14.194,75
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	<u>(0,00)</u>
31 Δεκεμβρίου 2004	14.194,75
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	<u>1.026,16</u>
31 Δεκεμβρίου 2005	13.168,59

<i>Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις</i>	Ζημίες αναγνωριζόμενες φορολογικά
1 Ιανουαρίου 2004	4.265,20
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	<u>(4.265,20)</u>
31 Δεκεμβρίου 2004	0,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις αποτελεσμάτων	0,00
Χρεώσεις /Πιστώσεις στα ίδια κεφάλαια	0,00
31 Δεκεμβρίου 2005	0,00

13.Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

	31.12.2005	31.12.2004
Προμηθευτές	441.412,38	304.751,60
Προκαταβολές πελατών	6.009,97	0,00
Επιταγές πληρωτέες (μετ/νες)	15.066,42	6.254,95
Ασφαλιστικοί οργανισμοί Και λοιπές εισφορές	16.193,92	15.120,18
Φόροι (εκτός φόρου εισοδήματος)	10.658,63	8.196,98
Λοιπές υποχρεώσεις	4.528,19	3.788,69
Δικαιούχοι αμοιβών	2.701,68	967,27
Δικαιούχοι χρηματικών εγγυήσεων	692,00	15.515,00
Φόροι εισοδήματος (τρέχων)	113.111,45	63.306,60
Δουλευμένα έξοδα	3.196,43	1.713,95
Σύνολο	613.571,07	419.615,22

14.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως

	31.12.2005	31.12.2004
ΛΟΙΠΟΙ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ ΤΟΚΟΙ	7,34	160,86
ΕΚΤΑΚΤΑ Κ'ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	<u>3.565,71</u>	<u>8.330,22</u>
Σύνολο	<u>3.573,05</u>	<u>8.491,08</u>

15.Παροχές σε εργαζόμενους

	31.12.2005	31.12.2004
Μισθοί και ημερομίσθια	254.165,25	245.138,51
Εργοδοτικές εισφορές	67.375,23	65.632,07
Παρεπόμενες παροχές και έξοδα προσωπικού	0,00	675,00
Αποζημιώσεις απολύσεως	0,00	11.928,00
Προβλέψεις αποζημίωσης προσωπικού	4.104,65	0,00
Σύνολο	325.645,13	323.373,58

16.Αποσβέσεις

	31.12.2005	31.12.2004
Αποσβέσεις μεταφορικών μέσων	0,00	1.011,48
Αποσβέσεις εξοπλισμού	2.354,88	4.022,41
Σύνολο	2.354,88	5.033,89

17.Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως

	31.12.2005	31.12.2004
ΑΜΟΙΒ.Κ'ΕΞ.ΕΛΕΥΘ.ΕΠΑΓΓ. ΜΕ Π.ΦΕ	95.480,00	71.402,00
ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΕΣ ΑΠΟ ΤΡΙΤΟΥΣ	58.775,00	44.450,00
ΛΟΙΠΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	589,31	0,00
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	19.578,62	23.342,24
ΕΝΟΙΚΙΑ	29.135,31	22.694,10
ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ	7.759,36	7.292,15
ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ Κ'ΣΥΝΤΗΡΗΣΕΙΣ	1.674,43	1.685,57
ΛΟΙΠΕΣ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	2.987,54	1.972,32
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	1.684,08	2.290,22
ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	2.207.093,22	2.667.289,59
ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΕΙΔΙΩΝ	4.516,97	870,84
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΣ	5.972,11	8.820,78
ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ-ΕΙΣΦΟΡΕΣ	4.915,77	7.768,63
ΕΝΤΥΠΑ ΚΑΙ ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ	6.233,28	10.390,30
ΥΛΙΚΑ ΑΜΕΣΗΣ ΑΝΑΛΩΣΗΣ	1.100,00	1.400,00
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΩΝ	3.199,30	2.260,64
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	11.180,44	13.118,91
ΕΚΤΑΚΤΑ Κ'ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	19.158,81	0,00
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	0,00	39.000,00
Σύνολο	2.481.033,55	2.926.048,29

18.Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα

	31.12.2005	31.12.2004
Πιστωτικοί τόκοι	7,34	160,86
Χρεωστικοί τόκοι		
• καταθέσεις όψεως	(118,45)	(0,00)
Σύνολο	(111,11)	160,86

19.Φόρος εισοδήματος

	31.12.2005	31.12.2004
Φόρος χρήσης	0,00	60.718,93
Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	150.815,20	0,00
Αναβαλλόμενος φόρος	-3.796,39	-1.262,66
Σύνολο	147.018,81	59.456,27

Κατά την παρούσα διενεργήθηκε φορολογικός έλεγχος για τις χρήσεις 1997-2002 από τις οποίες προέκυψε φόρος ευρώ 150.815,20 με τον οποίον επιβαρύνθηκαν τα αποτελέσματα χρήσης .

20.Κέρδη μετά από φόρους κατά μετοχή

Τα βασικά κέρδη κατά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του αναλογούντος στους μετόχους της Εταιρείας κέρδους με τον σταθμισμένο μέσο όρο των σε κυκλοφορία μετοχών κατά τη διάρκεια της χρήσης.Ο σταθμισμένος μέσος όρος μετοχών την 31ή Δεκεμβρίου 2005 και 2004 είναι 100.000 μετοχές.

	31.12.2005	31.12.2004
Ζημιές (Κέρδη) που αναλογούν στους μετόχους της εταιρείας	(230.045,48)	59.189,40
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	100.000	100.000
Βασικά κέρδη κατά μετοχή (Ευρώ ανά μετοχή)	-	0,592

21.Ενδεχόμενα

Η Εταιρεία δεν έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με τράπεζες, λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας. Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις είναι της «ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε» 2003-2005 . Επειδή δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν έχει γίνει πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις για το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων.

22.Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι κατωτέρω συναλλαγές, αφορούν συναλλαγές της ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. με τη Μητρική εταιρεία «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε».

Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών

	31.12.2005	31.12.2004
Πωλήσεις παροχής υπηρεσιών	17.084,42	36.207,61

Οι υπηρεσίες με συνδεδεμένα μέρη, συνήθως παρέχονται στην βάση κόστους πλέον κέρδους το οποίο κυμαίνεται από 20-30%

Αγορές αγαθών και υπηρεσιών

	31.12.2005	31.12.2004
Αγορές υπηρεσιών	8.995,89	12.248,65

Οι υπηρεσίες με συνδεδεμένα μέρη συνήθως αγοράζονται στη βάση κόστους πλέον κέρδος, το οποίο κυμαίνεται από 20-30%.

Υπόλοιπα τέλους περιόδου που έχουν προκύψει από πωλήσεις υπηρεσιών

	31.12.2005	31.12.2004
Απαιτήσεις	2.159,15	11.492,92
Υποχρεώσεις	1.755,25	7.997,94

23.Αναλυτικές λογιστικές εκτιμήσεις

23.1.Ωφέλιμες ζωές του παγίου εξοπλισμού

Η διοίκηση της Εταιρείας προσδιορίζει τις εκτιμώμενες ωφέλιμες ζωές και τις σχετικές αποσβέσεις του παγίου εξοπλισμού.

Δεν αναμένονται σημαντικές αλλαγές στις ωφέλιμες ζωές, λόγω του είδους των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Η διοίκηση θα αυξήσει τις αποσβέσεις όταν οι ωφέλιμες ζωές καταστούν μικρότερες σε σχέση με τις προηγούμενες εκτιμήσεις, ή θα μειώσει τις αξίες των παγίων που έχουν απαξιωθεί τεχνολογικά ή των παγίων που δεν είναι πλέον στρατηγικής σημασίας και εγκαταλείπονται ή πρόκειται να πωληθούν.

24.Ίδια κεφάλαια της εταιρείας

Επειδή τα Ίδια κεφάλαια της εταιρείας είναι μικρότερα του ημίσεως (1/2) του μετοχικού της κεφαλαίου ,συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν.2190/1920 και συνεπώς επιβάλλεται η εταιρεία να λάβει τα προσήκοντα μέτρα, ώστε να αρθούν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου αυτού.

Ειδικότερα, το 1/2 του Μετοχικού κεφαλαίου είναι € 146.500 (Μ.Κ.293.000 x 1/2),ενώ το σύνολο των Ιδίων κεφαλαίων της 31/12/2005 είναι € 42.917,84.

25.Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού

Δεν υπάρχει άλλη ουσιώδης για τους αναγνώστες των οικονομικών καταστάσεων πληροφορία ως προς τη χρηματοοικονομική κατάσταση και την πορεία των δραστηριοτήτων της εταιρείας μέχρι την ημερομηνία δημοσίευσής τους.

Γλυφάδα, 22 Μαρτίου 2006

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΝΑΣΗ

ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΒΛΑΧΟΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Α.Δ.Τ. Π.390945

Α.Δ.Τ. Η 79781

Α.Δ.Τ. Σ089961

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις είναι αυτές που αναφέρονται στην Έκθεση Ελέγχου που χορήγησα στις 5 Ιουνίου 2006

Αθήνα, 5 Ιουνίου 2006

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ Δ.ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ

ΑΜ ΣΟΕΛ:11771

Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

13.13 ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

**Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των κ.κ. Μετόχων
Της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία
«ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».
(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 46369/01ΝΤ/Β/00/233**

Επί των Οικονομικών Καταστάσεων 31/12/2005 της Εταιρίας

Γλυφάδα ,22/03/2006

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η Εταιρία για πρώτη φορά το 2005,(σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2992/2002,3148/2003 του Π.Δ. 360/1985 και της απόφασης 17/336/21/4/2005 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς), εφάρμοσε πλήρως και συνέταξε τις ατομικές οικονομικές της καταστάσεις σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, ως θυγατρική εταιρία εισηγμένης.

Από τις παρακάτω θεματικές ενότητες προκύπτει μια ουσιαστική και εμπεριστατωμένη ενημέρωση για την δραστηριότητα και τα οικονομικά αποτελέσματα τόσο της εταιρίας **ΧΑΡΛΑΣ ΑΕ** .

Κατά την κατάθεση προς έγκρισή σας, των Ατομικών Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρίας, παρουσιάζουμε την έκθεσή μας επί των πεπραγμένων.

6.2 Γενικά

Η εν λόγω εταιρική χρήση είναι η έκτη κατά σειρά περιλαμβάνει την χρονική περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου 2005 έως και την 31^η Δεκεμβρίου 2005.

Κατά την διάρκεια της χρήσης αυτής, οι δραστηριότητες της εταιρίας υπήρξαν σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία και τους σκοπούς της, όπως ορίζονται από το καταστατικό της.

Ο Ισολογισμός, τα Αποτελέσματα Χρήσης οι καταστάσεις Μεταβολών της Καθαρής θέσης και Ταμειακών Ροών της ως άνω χρήσης όπως δημοσιεύθηκαν και υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρίας και συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο επιχειρώντας μια αναδρομή επί των εργασιών της εταιρίας, των στοιχείων του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης, σας γνωρίζει τα παρακάτω:

Ο Κύκλος εργασιών της εταιρίας ανήλθε σε **2.722.552,29** €έναντι του 2004 που ήταν **3.364.610,35** € μειωμένες κατά **19,08%** έναντι της προηγούμενης χρήσης. Η μείωση προήλθε κυρίως από τον έντονο ανταγωνισμό που διέπει τον κλάδο των μεταφορών, και από εξωγενείς παράγοντες όπως η αύξηση της τιμής των καυσίμων στην διεθνή και τοπική αγορά γεγονός που έχει άμεσες επιπτώσεις στο κόστος των μεταφορών και ιδιαίτερα στην αεροπορική μεταφορά.

Τα Μικτά Κέρδη ανήλθαν σε **241.518,74** € έναντι του 2004 **477.562,06** € μειωμένα κατά **49,43%** σαν αποτέλεσμα του μειωμένου κύκλου εργασιών.

Οι Ζημίες ανήλθαν σε **- 83.026,67€** έναντι του 2004 κερδών **118.645,67**.

Οι Ζημίες μετά από φόρους ανήλθαν σε **-230.045,48.€** έναντι του κερδών του 2004 **59.189,40€** .

Το σύνολο των υποχρεώσεων είναι **658.308,41** €έναντι του 2004 που ήταν **464.044,30** αυξημένα κατά **41,86%** .

Η Καθαρή Θέση έναρξης περιόδου της εταιρίας 1/1/2005 και 1/1/2004 αντίστοιχα είναι **272.963,32€** και **213.773,92€**.Καθαρή θέση λήξεως περιόδου της Εταιρίας 31/12/2005 και 31/12/2004 αντίστοιχα είναι **42.917,84€** και **272.963,32€**.

Για το 2006 η Διοίκηση της εταιρίας προβλέπει ότι οι πωλήσεις θα κυμανθούν στα ίδια επίπεδα με την προηγούμενη χρήση λόγω μεγάλου ανταγωνισμού & εναλλακτικών τρόπων μεταφοράς.

Ανακεφαλαιώνοντας πιστεύουμε ότι το 2006 θα είναι μια σημαντική χρονιά προς την επίτευξη του βασικού στόχου της εταιρίας μας που είναι η περαιτέρω οργάνωση και αναπτυξή μας και η διεύρυνση των δραστηριοτήτων μας .

Λοιπές Πληροφορίες

Δεν υπάρχουν άλλα σημαντικά γεγονότα που να έχουν συμβεί μέσα στο χρονικό διάστημα από τη λήξη της χρήσης μέχρι το χρόνο υποβολής της παρούσης έκθεσής μας ,που να επηρεάζουν την υπό παρουσίαση εταιρική χρήση.

Με βάση τα προαναφερθέντα, και την έκθεση ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρίας καθώς και τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31^{ης} Δεκεμβρίου

2005, θεωρούμε ότι έχετε στην διάθεσή σας ,όλα τα απαραίτητα στοιχεία για να προχωρήσετε στην έγκριση των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2005 και στην απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη.

Μετά τιμής,

Γλυφάδα 22 Μαρτίου 2006
Ακριβές απόσπασμα από το βιβλίο
Πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου
Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ
Βασιλική Νάση
ΑΔΤ Π390945

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω Εκθεση Διαχειρίσεως που αποτελείται από (3) σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα 5 Ιουνίου 2006

Γλυφάδα 5 Ιουνίου 2006
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Ιωάννης Δ. Παπαϊωάννου
Α.Μ. ΣΟΕΛ11771
Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

13.14 ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΤΗΣ «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»



ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

**Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.**

Ελέγξαμε τις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε., της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2005. Η ευθύνη της σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρείας. Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στη διαμόρφωση και τη διατύπωση γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων, εδραιωμένης στο διενεργηθέντα έλεγχο.

Ο έλεγχός μας διενεργήθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν το σχεδιασμό και την εκτέλεση του ελεγκτικού έργου κατά τρόπο που διασφαλίζει με εύλογη βεβαιότητα ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδεις ανακρίβειες και παραλείψεις. Ο έλεγχος περιλαμβάνει την εξέταση, σε δειγματοληπτική βάση, αποδεικτικών στοιχείων που υποστηρίζουν τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις. Ο έλεγχος επίσης περιλαμβάνει την αξιολόγηση των λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν, των εκτιμήσεων της διοίκησης της εταιρείας και, γενικότερα, της παρουσίασης των δεδομένων στις οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τη συμφωνία του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις οικονομικές καταστάσεις. Πιστεύουμε ότι ο έλεγχος που διενεργήθηκε παρέχει επαρκή βάση για τη διαμόρφωση της γνώμης μας.

Κατά τη γνώμη μας, οι προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν ακριβοδίκαια την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2005 και τα αποτελέσματα των εργασιών της καθώς και τις μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων και τις ταμειακές ροές της Εταιρείας της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, συμφωνεί με τις προαναφερόμενες οικονομικές καταστάσεις.

Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα του ελέγχου:

- α. Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 21 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2003 μέχρι και 2005, δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και, ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό.
- β. Επίσης, εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 24 που παρατίθεται στο Προσάρτημα των οικονομικών καταστάσεων στην οποία γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι, επειδή τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας είναι μικρότερα του ημίσεως (1/2) του μετοχικού της κεφαλαίου, συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν. 2190/1920 και συνεπώς επιβάλλεται η εταιρεία να λάβει τα προσήκοντα μέτρα, ώστε να αρθούν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου αυτού.

**Αθήνα, 5 Ιουνίου 2006
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ**

**ΙΩΑΝΝΗΣ Δ. ΠΑΠΑΪΩΑΝΝΟΥ
Α.Μ. ΣΟΕΛ 11771**

13.15 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΗΣ «ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ Α.Ε.»

**«ΧΑΡΛΑΣ ΔΙΕΘΝΕΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».
(βάσει των διατάξεων ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει)
ΑΡΜΑΕ 46869/01ΝΤ/Β/00/233**

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό της εταιρείας και μετά την από 22 Μαρτίου 2006 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, καλούνται οι κ.κ. Μέτοχοι σε Τακτική Γενική Συνέλευση, την 30ην Ιουνίου 2006, ημέρα Παρασκευή και ώρα 14,00 στα γραφεία της εταιρείας, στην οδό Γούναρη αριθμός 39 στην Γλυφάδα με θέματα ημερήσιας διάταξης:

1. Έγκριση των Ετήσιων Ατομικών Οικονομικών Καταστάσεων της Χρήσεως 2005 και του Προσαρτήματός αυτού σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π.
2. Ορισμός των προσώπων που θα υπογράψουν τον Ισολογισμό της πιο πάνω χρήσεως.
3. Υποβολή της Εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Ετήσιων Ατομικών Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσεως 2005 της εταιρείας προς την Ετήσια Τακτική Συνέλευση των μετόχων για έγκριση.
4. Ορισμός της ημερομηνίας συγκλήσεως της Ετήσιας Τακτικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας που θα εγκρίνει τις Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις, το Προσάρτημα της κλησθείσας χρήσεως 2005 με τις επ' αυτού εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή
5. Απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως για την διαχείριση της εταιρείας
6. Εκλογή Ορκωτού Ελεγκτή για την χρήση του 2006 και καθορισμός της αμοιβής του
7. Έγκριση αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2005 και την προέγκριση των αμοιβών τους για τη χρήση 2006
8. Προέγκριση των αμοιβών για την εταιρία «ΜΗΧΑΝΟΦΟΡΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΕ»
9. Έγκριση για αλλαγή επωνυμίας και τροποποίηση του άρθρου 1 του καταστατικού
10. Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού
11. Αλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου
12. Αλλαγή έδρας και τροποποίηση του άρθρου 2 του καταστατικού
13. Διάφορες Ανακοινώσεις.

Κάθε μέτοχος που επιθυμεί να μετάσχει στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση οφείλει να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην έδρα της εταιρείας και να υποβάλει τα σχετικά έγγραφα κατάθεσης, καθώς και το τυχόν έγγραφο αντιπροσώπευσης στο ταμείο της εταιρείας, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Αθήνα, 22 Μαρτίου 2006

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΝΑΣΗ

13.16 ΕΚΘΕΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε. για τις συναλλαγές της με τις συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις

Η εταιρεία «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.» πραγματοποίησε πωλήσεις παροχής υπηρεσιών ύψους € 8.995,89 € και αγορές λήψης υπηρεσιών ύψους 17.084,42 προς την συνδεδεμένη εταιρεία ΧΑΡΛΑΣ Α.Ε. στην οποία κατέχει άμεσα ποσοστό συμμετοχής 64,997%

Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρίας που έχουν προκύψει από συναλλαγές με την συνδεδεμένη εταιρεία ανέρχονται στις 31 Δεκεμβρίου 2005 ανέρχονται σε 1.755,25 € και 2.159,15 € αντίστοιχα.

Η εταιρία ΙΜΠΕΡΙΟ δεν έχει πραγματοποιήσει συναλλαγές με τις συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις "SILC Α.Ε." (ποσοστό συμμετοχής 99,75%) & "EXECUTIVE Α.Ε." (ποσοστό συμμετοχής 10,00 %)

13.17 ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 10 ΤΟΥ Ν. 3401/2005

Η εταιρία κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας, δημοσίευσε και κατέστησε διαθέσιμες στο επενδυτικό κοινό στον δικτυακό της τόπο www.imperio.gr και στον δικτυακό τόπο του Χρηματιστηρίου Αθηνών, κατά την διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2005, τις πληροφορίες που ενσωματώνονται στον παρακάτω πίνακα με την μορφή της παραπομπής:

Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων της 31/12/2004	28/2/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Πρόγραμμα Σκοπούμενων Εταιρικών Πράξεων χρήσης 2005	28/2/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Υποβολή πρόσθετων στοιχείων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της 31/12/2004	28/2/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση οικονομικών - λογιστικών καταστάσεων της 31/12/2004	28/2/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση περί σχολιασμού οικονομικών / λογιστικών καταστάσεων της 31/12/2004	1/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση οικονομικών - λογιστικών καταστάσεων της 31/12/2004	1/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Προαναγγελία συναλλαγών της εκ των βασικών μετόχων της εταιρίας Χ.Χριστολένη	18/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Γνωστοποίηση αποφάσεων για συμμετοχή σε διαδικασία εξαγοράς της εταιρίας από τον κ. Ι. Αρβανίτη	18/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Απάντηση της εταιρίας στην 13047/21.03.2005 επιστολής του Χ.Α.	23/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Υποβολή πρόσθετων στοιχείων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης Α' Τριμήνου 2005	24/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Στοιχεία & Πληροφορίες Α' Τριμήνου 2005	31/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Α' Τριμήνου 2005	31/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Α' Τριμήνου 2005	31/3/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Γνωστοποίηση ολοκλήρωσης της διαδικασίας εξαγοράς της εταιρίας	16/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Προαναγγελία συναλλαγών μετόχου Α. ΧΡΙΣΤΟΛΕΝΗ	16/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Προαναγγελία συναλλαγών μετόχου Π. ΧΡΙΣΤΟΛΕΝΗ	16/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Προαναγγελία συναλλαγών μετόχου Χ.ΧΡΙΣΤΟΛΕΝΗ	16/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Εξαγορά της ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.	19/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Σύσταση ενεχύρου υπέρ της Τράπεζας NOVABANK Α.Ε.	30/5/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση Ετήσιας Γενικής συνέλευσης των μετόχων χρήσης 2004	7/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Υποβολή πρόσθετων στοιχείων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης ΧΡΗΣΗΣ 2004	7/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Προαναγγελία Γενικής Συνέλευσης	7/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση Ισολογισμού Χρήσης 2004 της Ιμπεριο Α.Ε.	7/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση Ενοποιημένου Ισολογισμού Χρήσης 2004 της Ιμπεριο Α.Ε.	7/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Μερίσματος Χρήσης 2004	9/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Έγκριση Πληροφοριακού Δελτίου της "ALMATI SERVICES LTD" σχετικά με την υποχρεωτική δημόσια πρόταση για την αγορά των κοινών ονομαστικών μετοχών της «ΙΜΠΕΡΙΟ Α.Ε.»	9/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση της "ALMATI SERVICES LTD" για την έναρξη της περιόδου αποδοχής στο πλαίσιο της υποχρεωτικής δημόσιας πρότασης για την αγορά των κοινών ονομ	10/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Ανακοίνωση της "ALMATI SERVICES LTD" σχετικά με την προαναγγελία συναλλαγών σύμφωνα με τα άρθρα 8 & 10 της απόφασης 5/204/14.11.2000 της Ε.Κ.	10/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Γνώμη του Διοικητικού Συμβουλίου της "ΙΜΠΕΡΙΟ ΦΟΡΓΟΥΠΝΤΙΝΓΚ ΕΙΤΖΕΝΤ Α.Μ.Ε." σχετικά με τη Δημόσια Πρόταση της "ALMATI SERVICES LTD"	26/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr
Στοιχεία & Πληροφορίες Β' Τριμήνου 2005	30/6/2005	www.ase.gr , www.imperio.gr

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Β' Τριμήνου 2005	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Απολογισμός 2004 & Ετήσιο Δελτίο	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Β' Τριμήνου 2005	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Υποβολή πρόσθετων στοιχείων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ Β' Τριμήνου 2005	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ Β' Τριμήνου 2005	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΠΙΝΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	30/6/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών της Μ.Καπελλάρη - Προισταμένης Εταιρικών Ανακοινώσεων	4/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Α. Δημητράκη Διευθυντή Πωλήσεων	6/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Α. Δημητράκη Διευθυντή Πωλήσεων	7/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Α. Δημητράκη Διευθυντή Πωλήσεων	7/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Α.Δημητράκη Διευθυντή Πωλήσεων	12/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών της Α.Χαλμπέ _ Διευθύντριας Εξαγωγών	12/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Αντ. Χαλμπέ _ Συζύγου της Διευθύντριας Εξαγωγών	12/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΠΡΟΤΑΣΗ ΤΗΣ ALMATI SERVICES LTD	13/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Γ. Φριτζελα _ Διευθύντη Λογιστηρίου	13/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων Υποχρεωτικής Δημόσιας Πρότασης της "ALMATI SERVICES LTD"	14/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποιήσεις Συναλλαγών Διευθυντικών Στελεχών μέσω Δημόσιας Πρότασης της Almati Services Ltd	15/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποιήσεις Συναλλαγών της Almati Services Ltd μέσω του κ. Γιάννη Αρβανίτη	18/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Μεταβολή Ποσοστού της Almati Services Ltd & του κ. Γιάννη Αρβανίτη	19/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Αποφάσεις της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 30ης Ιουνίου 2005	20/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Εκλογή Νέου Διοικητικού Συμβουλίου	20/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση μεταβολής ποσοστού της Almati Services Ltd & του κ. Γιάννη Αρβανίτη	21/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πληρωμή Μerίσματος Χρήσης 2004	26/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Μεταβολή Ποσοστού της Almati Services Ltd & του κ. Γιάννη Αρβανίτη	27/7/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Αντ. Χαλμπέ _ Συζύγου της Διευθύντριας Εξαγωγών	10/8/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Αντ. Χαλμπέ _ Συζύγου της Διευθύντριας Εξαγωγών	25/8/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ανάληψη Καθηκόντων Γενικού Διευθυντή από τον κ. Ευάγγελο Κωνσταντινίδη	16/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Μεταβολή Ποσοστού της Almati Services Ltd & του κ. Γιάννη Αρβανίτη	23/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Ε. Ρούσσου συζύγου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου	23/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Β' Τριμήνου 2005	28/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ της 30/06/2005 της Εταιρίας	28/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ της 30/06/2005 του Ομίλου	28/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Μεταβολή Ποσοστού της Almati Services Ltd & του κ. Γιάννη Αρβανίτη	29/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr

Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Ε. Ρούσσου συζύγου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου	30/9/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Εικαστική Τροποποίηση Λογοτύπου	11/10/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ανάληψη Καθηκόντων Εμπορικού Διευθυντή από τον κ. Γιάννη Κράλλη	19/10/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Ε. Ρούσσου συζύγου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου	14/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Ε. Ρούσσου συζύγου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου	18/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Ε. Ρούσσου συζύγου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου	24/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση απόφασης του Διοικητικού της Συμβουλίου για μερική αλλαγή χρήσης αντληθέντων κεφαλαίων	25/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πρόσκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 19ης Δεκεμβρίου 2005	25/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία & Πληροφορίες Γ' Τριμήνου 2005	29/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Γ' Τριμήνου 2005	29/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ της 30/09/2005 της Εταιρίας	30/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ της 30/09/2005 του Ομίλου	30/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πίνακας Διάθεσης Αντληθέντων Κεφαλαίων Γ' Τριμήνου 2005	30/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ανακοίνωση για την αλλαγή στην εμφάνιση της Κατάστασης Αποτελεσμάτων περιόδου της 30ης Σεπτεμβρίου 2005	30/11/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Ανακοίνωση Σχετικά με τα δημοσιευμένα "Στοιχεία & Πληροφορίες Γ' τριμήνου 2005"	1/12/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Απόφαση Εκτακτης Γενικής Συνέλευσης 19/12/2005	19/12/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Πρόσκληση Επαναληπτικής Γενικής Συνέλευσης της 2ας Ιανουαρίου 2006	20/12/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr
Γνωστοποίηση Συναλλαγών του Αντ. Χαλμπέ _ Συζύγου της Διευθύντριας Εξαγωγών	30/12/2005	www.ase.gr, www.imperio.gr