

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Πλήρες όνομα: ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ
 Έδρα: ΠΕΙΡΑΙΑΣ
 Ημερομηνία σύστασης: 23/09/1994
 Κύρια Δραστηριότητα: Εταιρεία Συμμετοχών
 Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών: 31745/06/Β/94/93
 Εποπτεύουσα Αρχή: Υπουργείο Ανάπτυξης

Αριθμός Φορολογικού Μητρώου: 094216100

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: Ν. Ταβουλάρης, Πρόεδρος, Α.Αθανασιάδης, Αντιπρόεδρος, Κ.Κοκκάλας, Αντιπρόεδρος, Ι.-Σ. Ταβουλάρης, Διευθύνων Σύμβουλος, Ι. Στεφάνου, Εκτελεστικό μέλος, Δ. Καλλιγέρης, Εκτελεστικό μέλος και Ν. Καραϊνδρος, Δ. Ανδρακάκος, Ι. Λεούσης, Ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Ημερομηνία Λήξεως της Τρέχουσας Χρήσης:

Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων: Απλές (Μητρικής εταιρείας) και Ενοποιημένες 1ου Τριμήνου 2005

Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων: 28/06/2005

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές: Ιωάννης Μόσχος, μέλος της Σ.Ο.Λ. ΑΕ

Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.03.2005	31.12.2004	31.03.2005	31.12.2004
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	188.498,26	195.791,58	67.036,60	72.086,29
Αποθέματα	45.430,51	30.287,34	24.423,64	18.029,90
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	27.159,82	37.572,25	981,04	205,18
Προκαταβολές σε υποκατασκευαστές έργων	69.928,77	72.569,82	0,00	
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	9.191,48	3.067,32	103,43	23,86
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	340.208,84	339.288,31	92.544,71	90.345,23
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	35.337,36	29.451,85	7.627,98	7.306,34
Υπόλοιπο τιμήματος εξαγοράς	60.534,75	60.397,85	0,00	
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	60.166,60	58.427,54	3.550,00	3.969,28
Προκαταβολές από πελάτες	51.752,34	59.393,72		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	29.792,65	30.583,18	2.326,51	1.361,42
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	237.583,70	238.254,13	13.504,49	12.637,04
Καθαρή θέση μετόχων Εταιρείας	79.169,91	77.837,87	79.040,22	77.708,18
Δικαιώματα Μειοψηφίας	23.455,23	23.196,30	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	102.625,14	101.034,17	79.040,22	77.708,18
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α)+(β)	340.208,84	339.288,31	92.544,71	90.345,23

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
Κύκλος εργασιών	44.811,61	8.100,69	35,17	4.118,25
Μικτά κέρδη/(ζημίες)	6.055,38	-642,03	35,17	150,67
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.906,72	-5.148,25	-293,99	-1.211,79
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	3.866,19	-2.619,76	-285,62	-536,45
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	1.207,13	-5.591,29	36,66	-1.457,49
Μείον φόροι		0,00	0,00	0,00
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους	1.207,13	-5.591,29	36,66	-1.457,49
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	0,05	-0,24	0,00	-0,06

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1.1-31.03.2005	1.1.-31.3.2004	1.1-31.03.2005	1.1.-31.3.2004
Λειτουργικές δραστηριότητες:				
Κέρδη προ φόρων	1.207,13	-5.591,29	36,66	-1.457,49
Πλέον/μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.959,47	2.528,49	8,37	675,34
Προβλέψεις	0,00	-56,07	0,00	-56,07
Συναλλαγματικές Διαφορές	11,82			
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημίες) επενδυτικές δραστηριότητες	-7,91	-125,55	-374,47	-6,39
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	717,76	606,13	43,83	255,98
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση/(αύξηση) αποθεμάτων	-9.488,53	-12.396,30	-195,06	-3.634,01
Μείωση/(αύξηση) απαιτήσεων	11.594,02	-41.310,63	-858,14	1.233,71
Μείωση/(αύξηση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-960,74	39.825,68	608,19	2.019,54
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-717,76	-606,13	-43,83	-255,98
Καταβεβλημένοι φόροι	-708,84	-239,67	-65,46	22,20
Σύνολο Εισροών/(Εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	3.606,41	-17.365,35	-839,91	-1.203,18
Επενδυτικές δραστηριότητες:				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-2.215,02	-1.649,15	-578,93	-1.037,27
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	999,23	325,57	996,85	325,57
Τόκοι εισπραχθέντες	35,56	37,54	0,00	3,89
Σύνολο Εισροών/(Εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.180,23	-1.286,04	417,92	-707,81
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες:				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	950,00		0,00	
Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	2.317,66	20.002,64	419,29	1.830,00
Εξοφλήσεις δανείων	-159,32	0,00		
Σύνολο Εισροών/(Εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	3.108,34	20.002,64	419,29	1.830,00
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα	5.534,53	1.351,25	-2,71	-80,99
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	3.067,32	3.057,06	21,97	1.105,24
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	8.601,85	4.408,31	19,26	1.024,25

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.03.2005	31.03.2004	31.03.2005	31.03.2004
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2005 και 01.01.2004 αντίστοιχα)	77.708,18	86.266,68	77.708,18	86.407,59
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απευθείας στην καθαρή θέση	124,91	1.429,62	1.295,37	-2.845,09
Κέρδη της περιόδου μετά από φόρους	1.207,13	-5.591,29	36,66	-1.457,49
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (31.03.2005 και 31.03.2004 αντίστοιχα)	79.040,22	82.105,01	79.040,22	82.105,01

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΑΡΜΩΓΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01/2005 & 01/01/2004 ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ)
ΜΕΤΑΞΥ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Ε.Λ.Π.) ΚΑΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Δ.Λ.Π.)**

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2005	01.01.2004	01.01.2005	01.01.2004
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων σύμφωνα με ΕΓΛΣ	32.384,06	35.027,30	32.384,05	34.171,14
Αναπροσαρμογή γηπέδων και κτιρίων στην εύλογη αξία (ΔΠΧΠ 16 παρ.29)	45.138,94	54.643,77	16.635,11	30.132,72
Αποτίμηση στην εύλογη αξία του αποκλειστικού και επ'αορίστου δικαιώματος χρήσης γηπέδων επί των οποίων βρίσκονται οι κυριώτερες παραγωγικές εγκαταστάσεις (ΔΠΧΠ 38 παρ.33 & 64)	14.532,48	15.272,71		
Αναλογούντες στα παραπάνω αναβαλλόμενοι φόροι (ΔΠΧΠ 12)	-18.652,32	-21.829,09	-4.699,29	-8.912,42
Μεταφορά της κρατικής επιχορήγησης από τα ίδια κεφάλαια στα έσοδα επόμενων χρήσεων (ΔΠΧΠ 20 παρ.26)		-856,16		
Διαγραφή εξόδων πολυετούς αποσβέσεως επειδή δεν πληρούσαν τα κριτήρια του ΔΛΠ 38	-332,70	-451,87	-204,81	-592,25
Καταχώρηση του κόστους παροχών προς το προσωπικό λόγω εξόδου από την υπηρεσία σύμφωνα με το ΔΠΧΠ 19	-2.479,88	-2.384,81	-86,99	-1.689,16
Αύξηση αξίας κτήσεως θυγατρικών και συγγενών εταιρειών			33.680,11	33.156,65
Προσαρμογή μακροχρόνιας υποχρέωσης σε παρούσα αξία (ΔΠΧΠ 16 παρ.16)	5.039,09	6.783,26		
Μεταφορά εσόδου από συναλλαγματικές διαφορές		60,16		
Αποτίμηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων		1,42		
Φόρος εισοδήματος που αναλογεί στα φορολογητέα αποτελέσματα περιόδου	2.078,51			
Σύνολο προσαρμογών	45.324,13	51.239,38	45.324,13	52.095,54
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων σύμφωνα με ΔΛΠ	77.708,18	86.266,68	77.708,18	86.266,68
Διακαιώματα Μειοψηφίας	23.196,30	22.098,93		

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες

1. Στην ενοποίηση, η οποία έγινε με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης, περιλαμβάνονται τα οικονομικά στοιχεία των εταιριών <<ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ>> (μητρική εταιρία), <<ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ Α.Ε.>> (Ν.Β.Ε.Ε Α.Ε - θυγατρική κατά 70%) και η <<ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΥΡΟΥ Α.Ε.>> (Ν.Β.Ε.Σ Α.Ε - θυγατρική κατά 100%), ενώ δεν περιλαμβάνεται η <<ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΤΥΠΗΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ>>, επειδή δεν επηρεάζει ουσιωδώς τα οικονομικά μεγέθη (Ν. 2190/20 άρθρο 97 παρ. 1), της οποίας το 100% της καθαρής της θέσης την 31.12.2004, περιλαμβάνεται στο Ενεργητικό. 2. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 4.673.881,14 για την εξασφάλιση τραπεζικών δανείων ύψους € 6.485.000,00. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων του ομίλου υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 125.583.639,04 για την εξασφάλιση: α) Της καταβολής του τιμήματος εξαγοράς της εταιρείας Ν.Β.Ε.Ε Α.Ε, το οποίο αποτιμήθηκε, σύμφωνα με το ΔΠΧΠ 16 παράγραφος 16, την 31.03.2005 σε € 60.534.746,24, και το οποίο θα εξοφληθεί τμηματικά μέχρι την 21.10.2012, β) Τραπεζικών εγγυήσεων και δανείων, το υπόλοιπο των οποίων κατά την 31.03.2005 ανερχόταν στο ποσό των € 72.249.573,02. 3. Τα γήπεδα και τα κτίρια της εταιρίας αναπροσαρμόστηκαν σύμφωνα με τις εκτιμήσεις προσοντούχων ανεξάρτητων εκτιμητών, στην εύλογη αξία τους. Από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε διαφορά για την εταιρία ύψους € 16.635.110,84, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοί αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 5.323.235,47. Τα γήπεδα και τα κτίρια του ομίλου αναπροσαρμόστηκαν σύμφωνα με τις εκτιμήσεις προσοντούχων ανεξάρτητων εκτιμητών, στην εύλογη αξία τους. Από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε διαφορά ύψους € 63.641.776,44, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοί αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 20.365.368,47. 4. Η εταιρία Ν.Β.Ε.Ε Α.Ε επανεκτίμησε την αξία του παραχωρημένου, με το ν. 2528/97, δικαιώματος αποκλειστικής και επ'αορίστον χρήσης των γηπέδων, που προέκυψαν από προσχώσεις και επί των οποίων βρίσκονται οι κυριότερες παραγωγικές εγκαταστάσεις του Ναυπηγείου, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις προσοντούχων ανεξάρτητων εκτιμητών, στην εύλογη αξία τους ύψους € 20.489.471,00 (ΔΠΧΠ 38, παρ. 33 & 64). Επί του παραπάνω ποσού υπολογίστηκαν πιστωτικοί αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 6.556.630,72. 5. Στο λογαριασμό του Ενεργητικού <<Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις>> περιλαμβάνεται ποσό € 5.753.289,32 το οποίο αφορά λογισμό εσόδου επιχορηγήσεων ναυπήγησης πλοίων οι οποίες δεν έχουν εισπραχθεί μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του Ισολογισμού. Από την ως άνω επιχορήγηση έχει εγκριθεί ποσό € 1.851.696,32. 6. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων, που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή στην λειτουργία της εταιρίας καθώς και του ομίλου. 7. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρία την 31.03.2005 είναι 16 άτομα, ενώ για το σύνολο του ομίλου το απασχολούμενο προσωπικό την 31.03.2005 ανερχόταν στα 1.453 άτομα. 8. Η αποτίμηση των προβλέψεων για αποζημίωση προσωπικού βασίστηκε σε αναλογιστική μελέτη ανεξάρτητων προσοντούχων εκτιμητών τόσο για την εταιρία όσο και για τις εταιρίες του ομίλου. 9. Για τις κατασκευές πλοίων από τις εταιρίες του ομίλου ακολουθείται παγίως η μέθοδος της τμηματικής περατώσεως. 10. Η διοίκηση της εταιρίας, καθώς και η διοίκηση της εταιρίας Ν.Β.Ε.Ε Α.Ε, εκτίμησαν βασίμως ότι οι αχρησιμοποίητες φορολογικές ζημιές προηγούμενων χρήσεων ποσού € 1.658.007,34 και € 9.157.826,37 αντίστοιχα, θα συμψηφιστούν με μελλοντικά φορολογητέα εισοδήματα και ως εκ τούτου έκαναν χρήση του ΔΠΧΠ 12 παρ. 34. 11. Με την από 3.5.2004 απόφαση του Δ.Σ της εταιρίας έγινε κατά την προηγούμενη χρήση απόσχιση του ναυπηγοεπισκευαστικού της κλάδου σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 2166/93, ο οποίος απορροφήθηκε από την κατά 100% θυγατρική της Ν.Β.Ε.Σ Α.Ε, με συνέπεια οι οικονομικές καταστάσεις της παρούσας χρήσης να μην είναι συγκρίσιμες με εκείνες της προηγούμενης. 12. Με την από 20.12.2004 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων άλλαξε η επωνυμία της εταιρίας από << ΝΕΩΡΙΟΝ ΝΕΑ Α.Ε ΝΑΥΠΗΓΕΙΩΝ ΣΥΡΟΥ>> σε << ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ>> και η έδρα της από το Δήμο Ερμούπολης Σύρου μεταφέρθηκε στο Δήμο Πειραιά.

Πειραιάς, 28 Ιουνίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ
ΑΔΤ Β 228858

ΙΩΑΝΝΗΣ-ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ
ΑΔΤ Ν 331614

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΦΛΩΡΟΣ
ΑΔΤ Ν 587649