

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ ΑΕ.**

**ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΕΣ  
& ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**

**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**

**ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΠΡΟΤΥΠΑ  
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ (Δ.Π.Χ.Π.)  
ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΥΙΟΘΕΤΗΘΕΙ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΝΩΣΗ**

## ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.

### Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ	1
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	2
ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	3
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	4
1. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	5
2. ΥΙΟΘΕΤΗΣΗ ΔΙΕΘΝΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ (Δ.Π.Χ.Π.)	5
3. ΒΑΣΙΚΕΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ	6
3.1. Πληροφόρηση κατά τομέα	6
3.2. Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα	6
3.3. Ενσώματα πάγια	6-7
3.4. Άύλα περιουσιακά στοιχεία	7
3.5. Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων	7
3.6. Αποθέματα	8
3.7. Απαιτήσεις από πελάτες	8
3.8. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	8
3.9. Μετοχικό κεφάλαιο	8
3.10. Δανεισμός	8
3.11. Κρατικές επιχορηγήσεις	9
3.12. Φόρος εισοδήματος	9
3.13. Παροχές στους εργαζόμενους	9
3.14. Έσοδα	10
4. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	10
5. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	11-13
6. ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	13
7. ΠΕΛΑΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	14
8. ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	14
9. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ	15
10. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ	15
11. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	15-16
12. ΚΕΡΔΗ/(ΖΗΜΙΕΣ) ΕΙΣ ΝΕΟ	16

## ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.

### Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α (συν.)

13.	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	17
14.	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	17
15.	ΔΑΝΕΙΑ	18-19
16.	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	19
17.	ΠΩΛΗΣΕΙΣ	19
18.	ΆΛΛΑ ΕΣΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	20
19.	ΆΛΛΑ ΕΞΟΔΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	20
20.	ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΕ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΥΣ	20
21.	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	21
22.	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΚΟΣΤΟΣ	21
23.	ΚΕΡΔΗ/(ΖΗΜΙΕΣ) ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ	21
24.	ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ	21
25.	ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	22
26.	ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ	22
27.	ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	23

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ**  
**1ης ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2006 ΕΩΣ 30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**ΟΜΙΛΟΣ**

	<b>Σημ.</b>	<b>1/1- 30/09/2006</b>	<b>1/1- 30/09/2005</b>	<b>1/7- 30/09/2006</b>	<b>1/7- 30/09/2005</b>
Πωλήσεις	17	24.156.510,03	34.004.893,58	13.112.992,89	16.677.821,42
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	18	62.843.408,96	1.116.243,01	6.301.837,59	843.692,74
Μείον: Αναλώσεις υλικών – καύσιμα		11.687.533,13	15.299.091,80	6.048.456,55	8.686.228,66
Μείον: Κόστος προσωπικού	20	8.498.022,18	9.757.594,34	3.256.120,69	3.167.600,98
Μείον: Αποσβέσεις	21	4.960.801,27	4.702.680,76	1.620.794,81	1.568.629,27
Μείον: Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως	19	18.327.904,91	8.241.823,87	4.309.791,25	3.582.358,91
Μείον: Χρηματοοικονομικό κόστος	22	3.324.015,24	5.260.158,72	1.330.652,26	1.585.845,36
<b>Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρου</b>		<b>40.201.642,26</b>	<b>(8.140.212,90)</b>	<b>2.849.014,92</b>	<b>(1.069.149,02)</b>
Έξοδο φόρου		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Κέρδη /(ζημίες) περιόδου</b>		<b>40.201.642,26</b>	<b>(8.140.212,90)</b>	<b>2.849.014,92</b>	<b>(1.069.149,02)</b>
<b>Κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή</b>	<b>23</b>	<b>0,39</b>	<b>(0,20)</b>	<b>0,03</b>	<b>(0,03)</b>

**ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

	<b>Σημείωση</b>	<b>1/1- 30/09/2006</b>	<b>1/1- 30/09/2005</b>	<b>1/7- 30/09/2006</b>	<b>1/7- 30/09/2005</b>
Πωλήσεις	17	24.156.510,03	34.004.893,58	13.112.992,89	16.677.821,42
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	18	62.843.408,96	1.116.243,01	6.301.837,59	843.692,74
Μείον: Αναλώσεις υλικών – καύσιμα		11.687.533,13	15.299.091,80	6.048.456,55	8.686.228,66
Μείον: Κόστος προσωπικού	20	8.498.022,18	9.757.594,34	3.256.120,69	3.167.600,98
Μείον: Αποσβέσεις	21	4.960.801,27	4.702.680,76	1.620.794,81	1.568.629,27
Μείον: Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως	19	18.327.904,91	8.241.823,87	4.309.791,25	3.582.358,91
Μείον: Χρηματοοικονομικό κόστος	22	3.324.015,24	5.260.158,72	1.330.652,26	1.585.845,36
<b>Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρου</b>		<b>40.201.642,26</b>	<b>(8.140.212,90)</b>	<b>2.849.014,92</b>	<b>(1.069.149,02)</b>
Έξοδο φόρου		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Κέρδη /(ζημίες) περιόδου</b>		<b>40.201.642,26</b>	<b>(8.140.212,90)</b>	<b>2.849.014,92</b>	<b>(1.069.149,02)</b>
<b>Κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή</b>	<b>23</b>	<b>0,39</b>	<b>(0,20)</b>	<b>0,03</b>	<b>(0,03)</b>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 5 έως 23 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ  
30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**

**(Ποσά σε Ευρώ)**

		<u>ΟΜΙΛΟΣ</u>		<u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u>	
	<u>Ση μ.</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
<b>ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>					
<b>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</b>					
Ασώματες ακινητοποιήσεις		41.640,75	82.556,44	41.640,75	82.556,44
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	5	141.183.709,55	149.625.716,67	141.183.709,55	149.625.716,67
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	6	<u>2.804.702,74</u>	<u>6.231,11</u>	<u>2.804.702,74</u>	<u>6.231,11</u>
		<b><u>144.030.053,04</u></b>	<b><u>149.714.504,22</u></b>	<b><u>144.030.053,04</u></b>	<b><u>149.714.504,22</u></b>
<b>ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>					
Αποθέματα	9	1.549.244,18	363.008,88	1.549.244,18	363.008,88
Πελάτες	7	3.818.888,88	3.631.793,27	2.672.729,80	3.631.793,27
Λοιπές Απαιτήσεις	7	956.392,23	5.007.911,76	1.082.715,57	5.007.911,76
Προκαταβολές	8	4.625.301,11	4.102.823,31	4.625.301,11	4.102.823,31
Επενδύσεις		126.081,45	106.541,45	126.081,45	106.541,45
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	10	<u>4.005.759,92</u>	<u>8.468.239,24</u>	<u>3.508.377,91</u>	<u>8.468.239,24</u>
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού</b>		<b><u>15.081.667,77</u></b>	<b><u>21.680.317,91</u></b>	<b><u>13.564.450,02</u></b>	<b><u>21.680.317,91</u></b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>		<b><u>159.111.720,81</u></b>	<b><u>171.394.822,13</u></b>	<b><u>157.594.503,06</u></b>	<b><u>171.394.822,13</u></b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>					
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>					
Μετοχικό κεφάλαιο	11	31.154.055,30	31.154.055,30	31.154.055,30	31.154.055,30
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο		31.421.622,29	31.421.622,29	31.421.622,29	31.421.622,29
Κέρδη/(Ζημίες) εις νέον	12	<u>3.297.888,72</u>	<u>(36.903.753,54)</u>	<u>3.297.888,72</u>	<u>(36.903.753,54)</u>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>		<b><u>65.873.566,31</u></b>	<b><u>25.671.924,05</u></b>	<b><u>65.873.566,31</u></b>	<b><u>25.671.924,05</u></b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>					
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
Δάνεια πληρωτέα πέραν του έτους	15	60.042.662,68	103.645.322,80	60.042.662,68	103.645.322,80
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	13	248.549,00	261.397,63	248.549,00	261.397,63
Λοιπές προβλέψεις	13	<u>6.517.806,43</u>	<u>1.500.000,00</u>	<u>6.517.806,43</u>	<u>1.500.000,00</u>
		<b><u>66.809.018,11</u></b>	<b><u>105.406.720,43</u></b>	<b><u>66.809.018,11</u></b>	<b><u>105.406.720,43</u></b>
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	14	18.378.027,06	22.099.008,51	16.860.809,31	22.099.008,51
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	15	7.661.822,95	15.056.430,49	7.661.822,95	15.056.430,49
Προβλέψεις για δεδουλευμένα έξοδα	16	<u>389.286,38</u>	<u>3.160.738,65</u>	<u>389.286,38</u>	<u>3.160.738,65</u>
		<b><u>26.429.136,39</u></b>	<b><u>40.316.177,65</u></b>	<b><u>24.911.918,64</u></b>	<b><u>40.316.177,65</u></b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>		<b><u>93.238.154,50</u></b>	<b><u>145.722.898,08</u></b>	<b><u>91.720.936,75</u></b>	<b><u>145.722.898,08</u></b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>		<b><u>159.111.720,81</u></b>	<b><u>171.394.822,13</u></b>	<b><u>157.594.503,06</u></b>	<b><u>171.394.822,13</u></b>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 5 έως 23 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**ΟΜΙΛΟΣ**

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Ποσά προοριζόμενα για Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	Έξοδα αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου	Κέρδη εις νέον και Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
<b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2006</b>	31.154.055,30	31.607.134,20		(185.511,91)	(36.903.753,54)	25.671.924,05
Κέρδη 01/01 - 30/09/06					40.201.642,26	40.201.642,26
<b>Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2006</b>	31.154.055,30	31.607.134,20		(185.511,91)	3.297.888,72	65.873.566,31

**ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Ποσά προοριζόμενα για Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	Έξοδα αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου	Κέρδη εις νέον και Λοιπά Αποθεματικά	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
<b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2005</b>	35.294.409,92	31.607.134,20			(48.095.658,93)	18.805.885,19
Μείωση Μετοχικού Κεφαλαίου	(23.262.224,72)				23.262.224,72	0,00
Ποσά προοριζόμενα για αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου			1.500.000,00			1.500.000,00
Έξοδα Αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου				(34.064,37)		(34.064,37)
Ζημιά 01/01 - 30/09/05					(8.140.212,90)	(8.140.212,90)
<b>Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2005</b>	12.032.185,20	31.607.134,20	1.500.000,00	(34.064,37)	(32.973.647,11)	12.131.607,92
<b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2005</b>	35.294.409,92	31.607.134,20			(48.095.658,93)	18.805.885,19
Μείωση Μετοχικού Κεφαλαίου	(23.262.224,72)				23.262.224,72	0,00
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	19.121.870,10			(185.511,91)		18.936.358,19
Ζημιά 01/01 - 31/12/05					(12.070.319,33)	(12.070.319,33)
<b>Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2005</b>	31.154.055,30	31.607.134,20		(185.511,91)	(36.903.753,54)	25.671.924,05
<b>Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2006</b>	31.154.055,30	31.607.134,20		(185.511,91)	(36.903.753,54)	25.671.924,05
Κέρδη 01/01 - 30/09/06					40.201.642,26	40.201.642,26
<b>Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2006</b>	31.154.055,30	31.607.134,20		(185.511,91)	3.297.888,72	65.873.566,31

Οι σημειώσεις στις σελίδες 5 έως 23 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

	<u>ΟΜΙΛΟΣ</u>		<u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u>	
	<u>30.09.2006</u>	<u>30.09.2005</u>	<u>30.09.2006</u>	<u>30.09.2005</u>
<b>Έμμεση μέθοδος</b>				
<b>Ταμειακές Ροές Λειτουργικών δραστηριοτήτων</b>				
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων	40.201.642,26	(8.140.212,90)	40.201.642,26	(8.140.212,90)
<b>Αναπροσαρμογές για ποσά που δεν έχουν ταμειακή επίπτωση:</b>				
Αποσβέσεις	4.960.801,27	4.702.680,76	4.960.801,27	4.702.680,76
Προβλέψεις	13.261.158,80	27.598,17	13.261.158,80	27.598,17
Συναλλαγματικές διαφορές	(173.757,02)	0,00	(173.757,02)	0,00
Αποτελέσματα χρηματοδοτικής δραστηριότητας	(61.319.219,47)	(14.530,26)	(61.319.219,47)	(14.530,26)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>3.511.472,63</u>	5.260.158,72	<u>3.511.472,63</u>	5.260.158,72
<b>Κέρδος εκμετάλλευσης πριν από τις μεταβολές του κεφαλαίου κίνησης</b>	442.098,47	1.835.694,49	442.098,47	1.835.694,49
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(1.186.235,30)	0,00	(1.186.235,30)	0,00
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	3.367.959,94	(853.947,14)	4.361.781,86	(853.947,14)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	(2.071.151,62)	4.035.068,33	(3.562.355,55)	4.035.068,33
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	<u>(3.448.835,38)</u>	<u>(1.314.205,96)</u>	<u>(3.448.835,38)</u>	<u>(1.314.205,96)</u>
<b>Σύνολο εκροών λειτουργικών δραστηριοτήτων</b>	<b><u>(2.896.163,89)</u></b>	<b><u>3.702.609,72</u></b>	<b><u>(3.393.545,90)</u></b>	<b><u>3.702.609,72</u></b>
<b>Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες</b>				
Προκαταβολές για απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	(2.815.540,00)	0,00	(2.815.540,00)	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(6.280.350,09)	-386.035,49	(6.280.350,09)	-386.035,49
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	0,00	113.237,46	0,00	113.237,46
Τόκοι εισπραχθέντες	<u>7.456,34</u>	<u>0,00</u>	<u>7.456,34</u>	<u>0,00</u>
<b>Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b><u>(9.088.433,75)</u></b>	<b><u>(272.798,03)</u></b>	<b><u>(9.088.433,75)</u></b>	<b><u>(272.798,03)</u></b>
<b>Ταμειακές ροές σε επενδυτικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	1.500.00,00	0,00	1.500.00,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	57.071.606,74	0,00	57.071.606,74	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	<u>(49.549.488,42)</u>	<u>(4.315.014,14)</u>	<u>(49.549.488,42)</u>	<u>(4.315.014,14)</u>
<b>Σύνολο εισροών</b>	<b><u>7.522.118,32</u></b>	<b><u>(2.815.014,14)</u></b>	<b><u>7.522.118,32</u></b>	<b><u>(2.815.014,14)</u></b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>	<b><u>(4.462.479,32)</u></b>	<b><u>614.797,55</u></b>	<b><u>(4.959.861,33)</u></b>	<b><u>614.797,55</u></b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	<b><u>8.468.239,24</u></b>	<b><u>1.629.349,34</u></b>	<b><u>8.468.239,24</u></b>	<b><u>1.629.349,34</u></b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b><u>4.005.759,92</u></b>	<b><u>2.244.146,89</u></b>	<b><u>3.508.377,91</u></b>	<b><u>2.244.146,89</u></b>

Οι σημειώσεις στις σελίδες 5 έως 23 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των οικονομικών καταστάσεων

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**1. Γενικές πληροφορίες**

Η μητρική εταιρεία ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε. δραστηριοποιείται στην απόκτηση και εκμετάλλευση πλοίων κυρίως στην ακτοπλοϊκή γραμμή Λέσβου –Χίου– Πειραιώς. Έχει την μορφή της Ανωνύμου Εταιρείας και είναι εγκατεστημένη στην Διεύθυνση Ελ. Βενιζέλου 5 στο Δήμο Μυτιλήνης της Λέσβου. Το site της εταιρείας είναι [www.nel.gr](http://www.nel.gr), και είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών (κλάδος Ταξίδια και τουρισμός).

Στον όμιλο πέραν της μητρικής εταιρείας ,περιλαμβάνεται και η ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΓΡΑΜΜΩΝ ΝΕΛ και είναι εγκατεστημένη στην Διεύθυνση Ελ. Βενιζέλου 5 στο Δήμο Μυτιλήνης της Λέσβου. Το ποσοστό συμμετοχής της μητρικής εταιρείας είναι 70% και η ενοποίηση έγινε με την αναλογική μέθοδο

Η ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΓΡΑΜΜΩΝ ΝΕΛ ενοποιείται για πρώτη φορά στην τρέχουσα περίοδο.Ο λόγος ενσωμάτωσης είναι η από κοινού εκμετάλλευση συγκοινωνιακών γραμμών με άλλη εταιρεία. Στην Κοινοπραξία αυτή η ΝΕΛ εισήλθε την 1/7/2006

Οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 18/11/2006 Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας κατά την ημερομηνία έγκρισης των οικονομικών καταστάσεων είχε ως εξής

ΣΗΦΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Πρόεδρος –Εκτελεστικό μέλος  
 ΒΕΝΤΟΥΡΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ Διευθών Σύμβουλος-Εκτελεστικό μέλος  
 ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΘΕΟΧΑΡΗΣ Αντιπρόεδρος-Εκτελεστικό μέλος  
 ΔΗΜΗΤΡΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ Εκτελεστικό μέλος  
 ΚΑΒΒΑΔΙΑΣ ΣΩΚΡΑΤΗΣ Μη εκτελεστικό μέλος  
 ΖΟΥΡΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος  
 ΚΟΥΝΣΟΥΡΟΣ ΜΙΧΑΗΛ Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος

**2. Υιοθέτηση Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.)**

Οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας αφορούν το πρώτο εννεάμηνο της χρήσης 2006 έχουν συνταχτεί από τη Διοίκηση της εταιρείας σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ. και τις αντίστοιχες διερμηνείες τους ως έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB) και την Επιτροπή Ερμηνείας Προτύπων (IFRIC) αντίστοιχα και υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Οι λογιστικές αρχές που περιγράφονται κατωτέρω, έχουν εφαρμοσθεί σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται.

Οι οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας έχουν συνταχθεί με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα 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 στα πλαίσια του ιστορικού κόστους. Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

3. **Βασικές λογιστικές αρχές**

3.1. **Πληροφόρηση κατά τομέα**

Οι δραστηριότητες του ομίλου, διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα είναι ομοιογενείς και θεωρούνται ως ένας τομέας.

**Βάση ενοποίησης:**

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας και της θυγατρικής της. Ενοποιείται η θυγατρική εταιρεία η οποία ελέγχεται άμεσα από την μητρική εταιρεία.

Ο έλεγχος επιτυγχάνεται όταν η μητρική εταιρεία έχει τη δυνατότητα να κατευθύνει την οικονομική και λειτουργική πολιτική της εταιρείας στην οποία επενδύει έτσι ώστε να λαμβάνονται οφέλη από τις δραστηριότητές της.

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις βασίζονται στις οικονομικές καταστάσεις των επιμέρους εταιρειών οι οποίες έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με το ΔΠΧΠ και καθορισμένες λογιστικές αρχές που ακολουθεί ο Όμιλος. Όλες οι εταιρείες του Ομίλου έχουν την ίδια ημερομηνία Ισολογισμού. Όλες οι ενδοεταιρικές συναλλαγές και τα ενδοεταιρικά υπόλοιπα έχουν συμψηφιστεί.

3.2. **Συναλλαγές σε ξένο νόμισμα**

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα λογιστικοποιούνται αρχικά βάσει της ισοτιμίας (Ευρώ προς ξένο νόμισμα) της ημερομηνίας της συναλλαγής. Τα χρηματικά περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα μεταφράζονται στο λειτουργικό νόμισμα βάσει της ισοτιμίας που ισχύει κατά την ημερομηνία σύνταξης του Ισολογισμού. Οι συναλλαγματικές διαφορές μεταφέρονται στα αποτελέσματα. Τα μη χρηματικά περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις που παρακολουθούνται στο ιστορικό κόστος και εκφράζονται σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται χρησιμοποιώντας την ισοτιμία της ημερομηνίας κτήσεως.

3.3. **Ενσώματα πάγια**

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον αποσβέσεις και απομειώσεις. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτέες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε επαύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων μόνον αν πιθανολογείται ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη θα εισρεύσουν στην εταιρεία και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στα αποτελέσματα όταν πραγματοποιούνται.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

3. **Βασικές λογιστικές αρχές (συν.)**

3.3. **Ενσώματα πάγια (συν.)**

Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται.

Οι αποσβέσεις των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη ωφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

Κτίρια	20 χρόνια
Πλοία (η ωφέλιμη ζωή των πλοίων έχει υιοθετηθεί προ του Π.Δ. 124/2006 σύμφωνα με τις προβλέψεις του οποίου δυνατόν αυτή να μην ισχύει, υπό όρους.)	30 έως 35 χρόνια
Λοιπός εξοπλισμός	10 χρόνια

Οι υπολειμματικές αξίες των πλοίων βασίζονται στις εύλογες αξίες τους ως υπολογίζονται από ανεξάρτητους εκτιμητές.

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία 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 ζημιές στα αποτελέσματα.

3.4. **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.

3.5. **Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων.**

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

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

3. **Βασικές λογιστικές αρχές (συν.)**

3.6. **Αποθέματα**

Τα αποθέματα αποτιμώνται στην χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος προσδιορίζεται με την μέθοδο FIFO. Η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία εκτιμάται με βάση τις τρέχουσες τιμές πώλησης των αποθεμάτων στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας, αφαιρουμένων και των τυχόν εξόδων πώλησης όπου συντρέχει περίπτωση.

3.7. **Απαιτήσεις από πελάτες**

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική αξία. Μεταγενέστερα, αποτιμώνται στην ονομαστική τους αξία αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές 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 ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών και καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

3.8. **Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα**

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά, τις καταθέσεις όψεως και τις βραχυπρόθεσμες μέχρι 3 μήνες επενδύσεις, υψηλής ρευστοποιησιμότητας και χαμηλού κινδύνου.

3.9. **Μετοχικό κεφάλαιο**

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

Το κόστος κτήσεως των ιδίων μετοχών εμφανίζεται αφαιρετικά των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, μέχρις ότου οι ίδιες μετοχές πωληθούν ή ακυρωθούν. Κάθε κέρδος ή ζημιά από πώληση ιδίων μετοχών καθαρό από άμεσα για την συναλλαγή λοιπά κόστη, εμφανίζεται ως αποθεματικό στα ίδια κεφάλαια.

3.10. **Δανεισμός**

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής. Μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αποσβέσιμο κόστος κτήσης με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

3. **Βασικές λογιστικές αρχές (συν.)**

**3.11. Κρατικές επιχορηγήσεις**

Οι κρατικές επιχορηγήσεις καταχωρούνται στην εύλογη αξία τους όταν υπάρχει εύλογη βεβαιότητα ότι η επιχορήγηση θα εισπραχθεί και η εταιρεία θα συμμορφωθεί με όλους τους προβλεπόμενους όρους.

Κρατικές επιχορηγήσεις που αφορούν κόστη, αναβάλλονται και καταχωρούνται στην κατάσταση λογαριασμού αποτελεσμάτων μέσα σε μία περίοδο τέτοια ώστε να υπάρχει αντιστοίχιση με τα κόστη που προορίζονται να αποζημιώσουν.

Όταν οι επιχορηγήσεις αφορούν ενσώματα πάγια λογιστικοποιούνται ως αναβαλλόμενο έσοδο και μεταφέρονται στα αποτελέσματα στην διάρκεια της αναμενόμενης χρήσης των ενσωμάτων παγίων.

**3.12. Φόρος εισοδήματος**

Η εταιρεία δεν υπόκειται σε φόρο εισοδήματος.

**3.13. Παροχές στους εργαζόμενους**

(α) ***Βραχυπρόθεσμες παροχές***

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

(β) ***Παροχές κατά την έξοδο από την υπηρεσία***

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

Οι υποχρεώσεις για καθορισμένες παροχές, αφορούν τις παροχές του Ν. 2112/20 με βάση τον οποίο, οι εργαζόμενοι κατά την αποχώρησή τους για συνταξιοδότηση αλλά και κατά την απόλυσή τους, λαμβάνουν εφάπαξ ποσά αποζημιώσεων που υπολογίζονται με καθοριζόμενη από τον ανωτέρω νόμο κλίμακα βάσει των ετών υπηρεσίας και τις αποδοχές κατά την αποχώρηση.

Η υποχρέωση που καταχωρείται στον ισολογισμό για τα προγράμματα αυτά είναι η ονομαστική αξία της δέσμευσης για την καθορισμένη παροχή. Λόγω του περιορισμένου αριθμού των εργαζομένων, που αφορούν αυτές οι δεσμεύσεις οι επιπτώσεις από την μη εκτίμηση των υποχρεώσεων αυτών με αναλογιστική μέθοδο κρίνονται επουσιώδεις.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

3. **Βασικές λογιστικές αρχές (συν.)**

3.14. **Έσοδα**

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών και παροχής υπηρεσιών, καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους, εκπτώσεις και επιστροφές. Τα έσοδα από εισιτήρια αναγνωρίζονται κατά την έκδοση τους.

4. **Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου**

**Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου**

(α) ***Πιστωτικός κίνδυνος***

Ο πιστωτικός κίνδυνος προέρχεται κυρίως από τους πράκτορες, που μεσολαβούν για την έκδοση εισιτηρίων αλλά δεν θεωρείται σημαντικός

(β) ***Κίνδυνος ρευστότητας***

Η ρευστότητα της εταιρείας χαρακτηρίζεται από εποχικότητα και επηρεάζεται τους χειμερινούς μήνες από το μειωμένο κύκλο εργασιών.

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

Η εταιρεία δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο διακύμανσης των επιτοκίων.

Ο κίνδυνος μεταβολής των επιτοκίων προέρχεται από τις δανειακές συμβάσεις, οι οποίες είναι κυμαινόμενου επιτοκίου.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

Σελίδα 11

5. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

ΟΜΙΛΟΣ / ΕΤΑΙΡΕΙΑ

	Εδαφικές εκτάσεις	Κτίρια - εγκαταστάσεις κτιρίων	Μεταφορικά μέσα Πλοία	Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	Σύνολο
<b>Κόστος</b>					
1.1.06	460.637,46	429.109,35	189.791.834,92	1.444.722,38	192.126.304,11
Αγορές	0,00	0,00	6.204.631,51	41.883,70	6.246.515,21
Μειώσεις / πωλήσεις	0,00	0,00	-9.000.000,00	0,00	-9.000.000,00
Μεταφορές	0,00	0,00	-800.000,00	0,00	-800.000,00
<b>30.09.2006</b>	<u>460.637,46</u>	<u>429.109,35</u>	<u>186.196.466,43</u>	<u>1.486.606,08</u>	<u>188.572.819,32</u>
<b>Αποσβέσεις</b>					
1.1.06	0,00	121.618,07	41.411.852,22	967.117,15	42.500.587,44
Αποσβέσεις περιόδου	0,00	9.375,65	4.813.927,91	65.218,77	4.888.522,33
<b>30.09.2006</b>	<u>0,00</u>	<u>130.993,72</u>	<u>46.225.780,13</u>	<u>1.032.335,92</u>	<u>47.389.109,77</u>
Αναπόσβεστη αξία					
<b>30.09.2006</b>	<u>460.637,46</u>	<u>298.115,63</u>	<u>139.970.686,30</u>	<u>454.270,16</u>	<u>141.183.709,55</u>
<b>31.12.2005</b>	<u>460.637,46</u>	<u>307.491,28</u>	<u>148.379.982,70</u>	<u>477.605,23</u>	<u>149.625.716,67</u>

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**5. Ενσώματα πάγια**

Οι αποσβέσεις των πλοίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο στην διάρκεια της υποχρεωτικής από τον νόμο ωφέλιμης ζωής τους, η οποία ανέρχεται σε 30 – 35 έτη από τον χρόνο της ναυπήγησης τους (Η ωφέλιμη ζωή των πλοίων δυνατόν να μην ισχύει υπό τους όρους και προϋποθέσεις που θέτει το Π.Δ. 124/2006). Οι εύλογες αξίες των πλοίων για τον προσδιορισμό τυχόν απομείωσης καθώς και οι εκτιμώμενες υπολειμματικές αξίες στο τέλος της ωφέλιμης ζωής τους για την διενέργεια των αποσβέσεων, προσδιορίστηκαν κατά την 30.06.2005 από δύο εκτιμητές και συγκεκριμένα τους οίκους, COSMOS SHIPPING CO SA και ECON SHIPPING & TRADING INC και έχουν ως εξής:

ΠΛΟΙΟ	ΕΥΛΟΓΗ ΑΞΙΑ	ΥΠΟΛΕΙΜΜΑΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΕΛΟΣ ΩΦΕΛΙΜΗΣ ΖΩΗΣ
ΑΙΟΛΟΣ ΚΕΝΤΕΡΗΣ	64.500.000	17.500.000	2031
ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ	32.500.000	9.150.000	2030
ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ ΙΙ	30.000.000	7.900.000	2031
ΘΕΟΦΙΛΟΣ	10.800.000	7.000.000	2008
ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ	6.300.000	4.000.000	2008
ΜΥΤΙΛΗΝΗ	7.800.000	6.000.000	2007
<b>ΣΥΝΟΛΑ</b>	<b>151.900.000</b>	<b>51.550.000</b>	

Τα ταχύπλοα πλοία της εταιρείας λόγω τεχνικών προβλημάτων στους κινητήρες και των συνθηκών της αγοράς είναι σε προσωρινή ακινησία ως κάτωθι:

- ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ από 25-1-2005
- ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ ΙΙ από 24-5-2005

Το τέλος ωφέλιμης ζωής των πλοίων δεν ισχύει υπό τους όρους και προϋποθέσεις που θέτει το Π.Δ. 124/2006.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

5. **Ενσώματα πάγια (συν.)**

Επί των πλοίων υφίστανται οι κάτωθι υποθήκες για εξασφάλιση μακροπρόθεσμων δανείων.

Ε/Γ- Ο/Γ ΜΥΤΙΛΗΝΗ	USD	36.500.000
Ε/Γ - Ο/Γ ΘΕΟΦΙΛΟΣ	USD	36.500.000
Ε/Γ – Ο/Γ ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ	USD	9.100.000
<b>Σύνολο</b>	USD	<u>82.100.000</u>

Ε/Γ – Ο/Γ ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ	EURO	1.430.668
Ε/Γ – Ο/Γ ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ	EURO	41.161.232
Ε/Γ – Ο/Γ ΑΙΟΛΟΣ ΚΕΝΤΕΡΗΣ	EURO	50.700.000
<b>Σύνολο</b>	EURO	<u>93.291.900</u>

6. **Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Εγγυήσεις ΔΕΗ	1.231,11	1.231,11	1.231,11	1.231,11
Εγγυήσεις ενοικίων γραφείου Πειραιά	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Λοιπές εγγυήσεις	2.471,63	0,00	2.471,63	0,00
Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	2.796.000,00	0,00	2.796.000,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<u>2.804.702,74</u>	<u>6.231,11</u>	<u>2.804.702,74</u>	<u>6.231,11</u>

Οι συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις αφορούν :

α) προκαταβολή (€ 2.791.000,00) έναντι συνολικού τιμήματος € 3.000.000,00 για εξαγορά του συνόλου των μετοχών της Ναυτικής Εταιρείας ΣΙ ΛΙΝΚ ΦΕΡΡΙΣ Ν.Ε. σύμφωνα με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και

β) συμμετοχή (κόστος € 5.000,00) 50% σε εταιρεία του νόμου 959/1979 συσταθείσα με αντικείμενο την κυριότητα και διαχείριση εμπορικών πλοίων.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**7. Πελάτες**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Πελάτες	4.391.752,69	4.204.657,08	3.245.593,61	4.204.657,08
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς πελάτες	<u>(572.863,81)</u>	<u>(572.863,81)</u>	<u>(572.863,81)</u>	<u>(572.863,81)</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>3.818.888,88</u></b>	<b><u>3.631.793,27</u></b>	<b><u>2.672.729,80</u></b>	<b><u>3.631.793,27</u></b>
<b>Λοιπές Απαιτήσεις</b>				
Απαιτήσεις από επιστροφές ασφαλιστρών	625.432,88	910.348,61	625.432,88	910.348,61
Απαιτήσεις από ασφαλιστικές εταιρείες για ζημιές πλοίων	0,00	678.577,74	0,00	678.577,74
Απαιτήσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	0,00	0,00	138.429,78	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	330.959,35	3.317.355,40	318.852,91	3.317.355,40
Προκαταβολές για εκκαθαρίσεις Ναυτολογίου σε εκκρεμότητα	0,00	1.007.441,74	0,00	1.007.441,74
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	0,00	(905.811,73)	0,00	(905.811,73)
<b>Σύνολο</b>	<b><u>956.392,23</u></b>	<b><u>5.007.911,76</u></b>	<b><u>1.082.715,57</u></b>	<b><u>5.007.911,76</u></b>

**8. Προκαταβολές**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Ασφάλιστρα επομένης περιόδου	1.070.689,55	859.762,45	1.070.689,55	859.762,45
Λοιπά	124.127,25	140.434,48	124.127,25	140.434,48
Ενοίκια επομένης περιόδου	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Ενοίκια επομένων περιόδων(πέραν του έτους)	2.350.000,00	2.462.500,00	2.350.000,00	2.462.500,00
Προκαταβολές προμηθευτών	930.484,31	490.126,38	930.484,31	490.126,38
	<b><u>4.625.301,11</u></b>	<b><u>4.102.823,31</u></b>	<b><u>4.625.301,11</u></b>	<b><u>4.102.823,31</u></b>

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**9. Αποθέματα**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Εμπορεύματα	25.724,96	25.724,96	25.724,96	25.724,96
Καύσιμα λοιπά αναλώσιμα	340.849,43	337.283,92	340.849,43	337.283,92
Ανταλλακτικά	1.182.669,79	0,00	1.182.669,79	0,00
	<b>1.549.244,18</b>	<b>363.008,88</b>	<b>1.549.244,18</b>	<b>363.008,88</b>

**10. Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Διαθέσιμα στο ταμείο	19.001,03	23.285,23	19.001,03	23.285,23
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές καταθέσεις	3.986.758,92	8.444.954,01	3.489.376,88	8.444.954,01
	<b>4.005.759,92</b>	<b>8.468.239,24</b>	<b>3.508.377,91</b>	<b>8.468.239,24</b>

**11. Μετοχικό κεφάλαιο**

	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Αριθμός μετοχών	103.846.851	103.846.851
Κοινές μετοχές	103.846.851	103.846.851
Μετοχικό κεφάλαιο	31.154.055,30	31.154.055,30

Το σύνολο των εκδοθέντων κοινών μετοχών είναι 103.846.851 μετοχές με ονομαστική αξία Ευρώ 0,30 ανά μετοχή. Όλες οι εκδοθείσες μετοχές έχουν εξοφληθεί πλήρως.

Εντός της χρήσης 2005 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μειώθηκε κατά 23.262.224,72 με συμψηφισμό ισόποσων ζημιών, σύμφωνα με την από 10.07.2005 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, η οποία καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών την 23.08.2005 με την υπ' αριθμόν Κ2 - 10204/23.8.2005 απόφαση του ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**11. Μετοχικό κεφάλαιο (συν.)**

Με την ίδια απόφαση εγκρίθηκε και η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρείας κατά 24.064.370,40 με έκδοση 80.214.568 κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 0,30 € εκάστης.

Με την από 11.12.2005 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης λόγω μερικής κάλυψης (μετοχές 63.739.567 ονομαστικής αξίας € 0,30 εκάστη, συνολικό ποσό που αντλήθηκε € 19.121.870,10) τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του καταστατικού μέχρι του ποσού της κάλυψης.

**12. Κέρδη/(Ζημίες) εις νέον**

	<u><b>ΟΜΙΛΟΣ</b></u>	<u><b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b></u>
	<u><b>30/09/2006</b></u>	<u><b>30/09/2006</b></u>
Τακτικό αποθεματικό	2.039.376,00	2.039.376,00
Έκτακτο αποθεματικό	7.216.197,19	7.216.197,19
Αναπροσαρμογή αξίας ακινήτων	25.590,03	25.590,03
Διαφορά αποτίμησης μετοχής	(93.188,32)	(93.188,32)
Διαφορές από μετατροπή Μετοχικού Κεφαλαίου σε ευρώ	16.478,41	16.478,41
Συμψηφισμός ζημιών με μείωση μετοχικού κεφαλαίου	23.262.224,72	23.262.224,72
Σωρευμένες ζημίες 31/12/2005	(69.370.431,57)	(69.370.431,57)
Ζημίες εις νέον 31/12/2005	<b>(36.903.753,54)</b>	<b>(36.903.753,54)</b>
Κέρδη περιόδου 1/1 – 30/9/2006	<b>40.201.642,26</b>	<b>40.201.642,26</b>
Κέρδη εις νέον 30/09/2006	<b><u>3.297.888,72</u></b>	<b><u>3.297.888,72</u></b>

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**13. Προβλέψεις**

Προβλέψεις για παροχές στους εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία (Ν.2112/20)

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Υπόλοιπο έναρξης	261.397,63	341.856,22	261.397,63	341.856,22
Αχρησιμοποίητες προβλέψεις	(12.848,63)	(136.105,87)	(12.848,63)	(136.105,87)
Πρόβλεψη περιόδου	0,00	55.647,28	0,00	55.647,28
	<u>248.549,00</u>	<u>261.397,63</u>	<u>248.549,00</u>	<u>261.397,63</u>
Λοιπές προβλέψεις				
Λοιπές προβλέψεις	<u>6.517.806,43</u>	<u>1.500.000,00</u>	<u>6.517.806,43</u>	<u>1.500.000,00</u>

Οι λοιπές προβλέψεις αφορούν ενδεχόμενες επιπλέον εισφορές για δικαιώματα τρίτων.

**14. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Προμηθευτές	10.417.713,65	6.495.808,44	10.273.717,13	6.495.808,44
Υποχρεώσεις σε εργαζόμενους	631.139,92	486.681,67	631.139,92	486.681,67
Υποχρεώσεις για φόρους – τέλη και ασφαλιστικούς οργανισμούς	6.084.393,61	13.415.818,26	4.760.729,49	13.415.818,26
Λοιπές υποχρεώσεις	105.172,85	561.093,11	55.615,74	561.093,11
Μερίσματα προηγούμενων χρήσεων	<u>1.139.607,03</u>	<u>1.139.607,03</u>	<u>1.139.607,03</u>	<u>1.139.607,03</u>
	<u>18.378.027,06</u>	<u>22.099.008,51</u>	<u>16.860.809,31</u>	<u>22.099.008,51</u>

14.1. Συνολικό ποσό € 7.030.000,00 που περιλαμβάνονται στους λογαριασμούς “Υποχρεώσεις για φόρους- τέλη και ασφαλιστικούς οργανισμούς” (ποσό € 3.079.000,00) και “Λοιπές προβλέψεις” (ποσό € 3.951.000,00) σημείωσης Νο 13 παραπάνω, αναφέρεται σε δικαιώματα υπέρ Κεφαλαίου Ασφάλισης Επιβατών και Οχημάτων που καταλόγησε το ΝΑΤ με βάση το υπ’ αριθμ. 12 Φύλλου Εκκαθάρισης που κοινοποιήθηκε στην εταιρεία. Δεδομένης της αμφισβήτησης εκ μέρους της εταιρείας, του εν λόγω ποσού, η Εταιρεία προέβη σε ένδικα μέσα προσβάλλοντας το εν λόγω Φύλλο εκκαθάρισης, παράλληλα δε ζήτησε και τη δικαστική προστασία περί αναστολής εκτέλεσης του παραπάνω Φ.Ε., την οποία την παρείχε με την από 1746/2005 Απόφαση το Διοικητικό Πρωτοδικείο Πειραιώς, διατάσσοντας την αναστολή εκτέλεσης μέχρι έκδοσης της δικαστικής απόφασης επί της προσφυγής.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30ης ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**15. Δάνεια**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
<b>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>				
Ομολογιακό δάνειο	543.856,20	543.856,20	543.856,20	543.856,20
Δάνεια τραπεζών	59.498.806,48	108.176.277,86	59.498.806,48	108.176.277,86
	<b>60.042.662,68</b>	<b>108.720.134,06</b>	<b>60.042.662,68</b>	<b>108.720.134,06</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>				
Τραπεζικά δάνεια	7.661.822,95	15.056.430,49	7.661.822,95	15.056.430,49
<b>Σύνολο δανείων</b>	<b>67.704.485,63</b>	<b>123.776.564,55</b>	<b>67.704.485,63</b>	<b>123.776.564,55</b>
Μείον: κόστος αναδιάρθρωσης δανείου	0,00	5.074.811,26	0,00	5.074.811,26
	<b>67.704.485,63</b>	<b>118.701.753,29</b>	<b>67.704.485,63</b>	<b>118.701.753,29</b>

- 15.1. Δάνειο NOVA BANK με υπόλοιπο την 30.09.2006 € 39.000.000,00. Το δάνειο αυτό χρησιμοποιήθηκε κατά ένα μέρος για την εξόφληση του δανείου της CALYON (Euro 31.000.00,00) και το υπόλοιπο για κεφάλαιο κίνησης της εταιρείας (Euro 8.000.00,00).
- 15.2. Δάνειο F B Bank με υπόλοιπο σύμβασης την 30.09.2006 € 20.516.500,00. Την 27/09/2006 επήλθε εξωδικαστική επίλυση της διαφοράς που είχε προκύψει αποσύροντας τις εκατέρωθεν νομικές διεκδικήσεις που είχαν κατατεθεί από τα δύο μέρη. Στα πλαίσια της συμφωνίας επίλυσης των διαφορών, μια νέα δανειακή σύμβαση θα καταρτιστεί με κύρια σημεία την πλήρη αναγνώριση του χρέους της εταιρείας προς την τράπεζα και η απαλοιφή του όρου της μετατροπής μέρους του δανείου σε μετοχές
- 15.3. Δάνειο AEGEAN BALTIC BANK με υπόλοιπο την 30.09.2006 2.750.000,00 ευρώ.
- 15.4. Μετατρέψιμο ομολογιακό δάνειο με υπόλοιπο την 30.09.2006 € 543.856,20. Περιλαμβάνει 247.092 ομολογίες ονομαστικής αξίας 2,20 ευρώ εκάστης. Επιβαρύνεται με ετήσιο επιτόκιο Euribor πλέον 2%. Οι τόκοι καταβάλλονται στους ομολογιούχους την 1 Οκτωβρίου εκάστου έτους. Αποφασίστηκε από την Γενική Συνέλευση την 24/06/2001 και είναι μετατρέψιμο σύμφωνα με την τροποποίηση του Δ.Σ της 17/10/2005 ως εξής:  
10 ομολογίες=11 μετοχές
- 15.5. Δάνειο ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΝΑΥΤΙΛΙΑΣ με υπόλοιπο την 30.09.2006 USD 2.603.120,00 ή € 2.056.176,94. Η αποπληρωμή του δανείου γίνεται με δύο δόσεις ετησίως ποσού USD 426.560,00 η κάθε μία και πλήρης αποπληρωμή του δανείου επέρχεται το Δεκέμβριο του 2007.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**15. Δάνεια (συν.)**

Για χορήγηση δανείου από την ΣΥΝΕΤΑΙΡΙΣΤΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΛΕΣΒΟΥ – ΛΗΜΝΟΥ του οποίου το υπόλοιπο την 30-09-2006 ήταν € 570.415,82 έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης € 686.720,46 επί των κτιρίων της εταιρείας.

Η λήξη των μακροπροθέσμων δανείων έχει ως εξής:

	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Μεταξύ 1 και 2 ετών	43.126.162,68	12.683.048,92
Μεταξύ 2 και 5 ετών	5.400.000,00	34.300.339,84
Πάνω από 5 έτη	11.516.500,00	61.736.745,30
	<u><b>60.042.662,68</b></u>	<u><b>108.720.134,06</b></u>

Οι λογιστικές αξίες των δανείων της εταιρείας (μακροπροθέσμων και βραχυπροθέσμων) εκφράζονται στα παρακάτω νομίσματα:

	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Ευρώ	65.648.308,69	121.208.386,20
Δολάρια ΗΠΑ 2.603.120,00	2.056.176,94	2.568.178,35

**16. Προβλέψεις για δεδουλευμένα έξοδα**

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
Προβλέψεις για δεδουλευμένα έξοδα	<u><b>389.286,38</b></u>	<u><b>3.160.738,65</b></u>	<u><b>389.286,38</b></u>	<u><b>3.160.738,65</b></u>

**17. Πωλήσεις**

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>
Ναύλοι-λοιπά έσοδα πλοίων	24.143.250,84	32.283.119,78	24.143.250,84	32.283.119,78
Πωλήσεις εμπορευμάτων	13.259,19	1.721.773,80	13.259,19	1.721.773,80
	<u><b>24.156.510,03</b></u>	<u><b>34.004.893,58</b></u>	<u><b>24.156.510,03</b></u>	<u><b>34.004.893,58</b></u>

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**18. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>
Αποτελέσματα ρύθμισης τραπεζικών δανείων (18.1)	55.180.587,13	0,00	55.180.587,13	0,00
Αποτελέσματα αποζημιώσεων από τρίτους για θετικές και αποθετικές ζημιές(18.2)	5.258.967,02	0,00	5.258.967,02	0,00
Λοιπά έσοδα	2.403.854,81	1.116.243,01	2.403.854,81	1.116.243,01
	<b><u>62.843.408,96</u></b>	<b><u>1.116.243,01</u></b>	<b><u>62.843.408,96</u></b>	<b><u>1.116.243,01</u></b>

18.1 Την 19/05/2006 υλοποιήθηκε η συμφωνία της εταιρείας με τις αντισυμβαλλόμενες τράπεζες για οριστική ρύθμιση και εξόφληση δανείων. Από την ρύθμιση αυτή τα αποτελέσματα της εταιρείας ωφελήθηκαν με το παραπάνω ποσό.

18.2 Αποτέλεσμα από αποζημίωση από την κατασκευάστρια εταιρεία των κινητήρων των τριών ταχυπλόων πλοίων της εταιρείας.

**19. Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>
Προμήθειες πρακτόρων	2.087.795,99	1.917.274,55	2.087.795,99	1.917.274,55
Συντηρήσεις	1.483.543,43	677.343,04	1.483.543,43	677.343,04
Ασφάλιστρα	1.562.747,10	2.170.696,79	1.562.747,10	2.170.696,79
Πρόβλεψη απομείωσης αξίας πλοίων	9.000.000,00	0,00	9.000.000,00	0,00
Λοιπά έξοδα	4.193.818,39	3.476.509,49	4.193.818,39	3.476.509,49
Σύνολο	<b><u>18.327.904,91</u></b>	<b><u>8.241.823,87</u></b>	<b><u>18.327.904,91</u></b>	<b><u>8.241.823,87</u></b>

**20. Παροχές σε εργαζομένους**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>30/09/2005</u>
Μισθοί και ημερομίσθια	7.144.515,06	8.132.434,06	7.144.515,06	8.132.434,06
Εργοδοτικές εισφορές	949.031,62	1.000.637,34	949.031,62	1.000.637,34
Παρεπόμενες παροχές	263.791,23	516.668,91	263.791,23	516.668,91
Αποζημιώσεις Ν. 2112/20	140.684,27	107.854,03	140.684,27	107.854,03
	<b><u>8.498.022,18</u></b>	<b><u>9.757.594,34</u></b>	<b><u>8.498.022,18</u></b>	<b><u>9.757.594,34</u></b>

Ο Όμιλος και η Έταιρεία κατά την 30-09-2006 απασχολούσε 433 άτομα προσωπικό ξηράς και θάλασσας. και την 30-09-2005 ήταν 313 άτομα

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**21. Αποσβέσεις**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<b>30/09/2006</b>	<b>30/09/2005</b>	<b>30/09/2006</b>	<b>30/09/2005</b>
Κτιρίων	9.375,65	9.375,64	9.375,65	9.375,64
<b>Πλοίων:</b>				
- ΑΙΟΛΟΣ ΚΕΝΤΡΗΣ	1.375.274,19	1.343.686,96	1.375.274,19	1.343.686,96
- ΑΙΟΛΟΣ EXPRESS	641.922,50	685.360,34	641.922,50	685.360,34
- ΑΙΟΛΟΣ EXPRESS II	595.270,36	635.989,24	595.270,36	635.989,24
- ΜΥΤΙΛΗΝΗ	443.857,45	443.857,46	443.857,45	443.857,46
- ΤΑΞΙΑΡΧΗΣ	653.606,55	652.981,53	653.606,55	652.981,53
- ΘΕΟΦΙΛΟΣ	1.103.996,86	802.046,77	1.103.996,86	802.046,77
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	65.218,77	75.000,00	65.218,77	75.000,00
Λογισμικά	72.278,94	54.382,82	72.278,94	54.382,82
<b>Σύνολο</b>	<b>4.960.801,27</b>	<b>4.702.680,76</b>	<b>4.960.801,27</b>	<b>4.702.680,76</b>

**22. Χρηματοοικονομικό κόστος**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>		<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	
	<b>30/09/2006</b>	<b>30/09/2005</b>	<b>30/09/2006</b>	<b>30/09/2005</b>
Τόκοι δανείων	3.473.629,62	4.861.526,28	3.473.629,62	4.861.526,28
Συναλλαγματικές διαφορές	(180.001,05)	385.494,28	(180.001,05)	385.494,28
Λοιπά	30.386,67	13.137,96	30.386,67	13.137,96
	<b>3.324.015,24</b>	<b>5.260.158,52</b>	<b>3.324.015,24</b>	<b>5.260.158,52</b>

**23. Κέρδη/(Ζημίες) ανά μετοχή**

Τα κέρδη/(Ζημίες) ανά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους/(ζημίας) με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου.

	<b>30/09/2006</b>	<b>30/09/2005</b>
Κέρδη/(Ζημίες)	40.201.642,26	(8.140.212,90)
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	103.846.851	40.107.284
Κέρδη/(Ζημίες) ανά μετοχή	0,39	(0,20)

**24. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη**

	<b>ΟΜΙΛΟΣ</b>	<b>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	-	-
ΑΓΟΡΕΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	480.000,00	480.000,00
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	-	138.429,78
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	-	-
ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΚΑΙ ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	577.104,43	577.104,43
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ ΚΑΙ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	-	-
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ ΚΑΙ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ	-	-

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη τιμολογούνται στα πλαίσια της συνήθους συναλλακτικής πρακτικής.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**25. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις**

- 25.1** Εγγυητική επιστολή Δρχ. 375.000.000 ή € 1.100.513,58 για κάλυψη κατ' αρχήν επιδικασθείσης απαίτησης τρίτων μέχρι έκδοσης οριστικής δικάσιμης απόφασης.
- 25.2** Επιπρόσθετες ασφαλιστικές εισφορές που ενδεχομένως να προκύψουν με την έκδοση των αντίστοιχων εκκαθαρίσεων.
- 25.3** Φόροι, πλην φόρου εισοδήματος, που ενδεχομένως να προκύψουν από τον έλεγχο των μη φορολογικά ελεγμένων χρήσεων από 2000 και εντεύθεν.
- 25.4** Οι οικονομικές επιπτώσεις συνεπεία των ανωτέρω δεν αναμένονται ουσιώδεις.

**26. Ενδεχόμενες απαιτήσεις και σημαντικά γεγονότα**

- 26.1.** Ύστερα από επιτυχή αντικατάσταση των κύριων μηχανών του στα Ναυπηγεία Ficantieri της Ιταλίας το Ε/Γ – Ο/Γ ΤΧΠ ΑΙΟΛΟΣ ΚΕΝΤΕΡΗΣ εκτελούσε από 27/07/2006 έως 10/09/2006 το δρομολόγιο ΠΕΙΡΑΙΑ – ΠΑΡΟ – ΝΑΞΟ – ΣΑΝΤΟΡΙΝΗ.
- 26.2** Τον μήνα Σεπτέμβριο 2006 επήλθε συμφωνία με την κατασκευάστρια εταιρεία των κινητήρων των τριών ταχυπλόων πλοίων της Εταιρείας. Οι βασικοί όροι της συμφωνίας αυτής προβλέπουν τα παρακάτω:
1. Αποκατάσταση και αναβάθμιση των προωστήριων μηχανών των 'ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ' και 'ΑΙΟΛΟΣ ΕΞΠΡΕΣ ΙΙ'
  2. 24 μήνη εγγύηση λειτουργίας των μηχανικών μερών και
  3. Καταβολή αποζημίωσης στη ΝΕΛ ΑΕ ποσού 10 εκάτ. Euro
- 26.3** Με το Προεδρικό Διάταγμα 124/2006 δεν ισχύει πλέον ο περιορισμός σχετικά με την ωφέλιμη ζωή των πλοίων (30 - 35 έτη) εφόσον έχουν προσαρμοστεί πλήρως με τη Συνθήκη της Στοκχόλμης.

**ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΕΣΒΟΥ Α.Ε.**  
**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων**  
**30<sup>ης</sup> ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2006**  
**(Ποσά σε Ευρώ)**

**27. Γεγονότα μετά την ημερομηνία σύνταξης του Ισολογισμού**

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού που να επηρεάσουν ουσιωδώς τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας

Μυτιλήνη, 18 Νοεμβρίου 2006

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Προϊστάμενος  
Οικονομικών Υπηρεσιών

Ιωάννης Σηφάκης  
Α.Τ. Ι 780578

Απόστολος Βεντούρης  
Α.Τ. Ρ686232

Θεοχάρης Παπαγεωργίου  
Α.Τ. Σ 187789  
Α.Μ.Ο.Ε.Ε 21925/1993  
Α ΤΑΞΗΣ