

ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 31745/06/Β/94/93

ΑΚΤΗ ΜΙΑΟΥΛΗ 67 - 185 37 ΠΕΙΡΑΙΑΣ - ΑΡ. Μ.Α.Ε. 31745/06/Β/94/93

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2006 ΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2006

Σύμφωνα με την Απόφαση 2/396/31.8.2006 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρείας. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της www.neorion-holdings.gr όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.) καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται. Οι παρακάτω οικονομικές καταστάσεις έχουν εγκριθεί από το Δ.Σ της Εταιρείας στις 28 Μαρτίου 2007.

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**

Εποπεύουσα 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: **31/12/2006**

Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων: **Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις 2006 (Ομίλου και Εταιρείας)**

Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων: **28 Μαρτίου 2007**

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές: **Κωνσταντίνος Σιγάλας, μέλος της Σ.Ο.Ε.Λ.**

Τύπος έκθεσης ελέγχου: **Με σύμφωνη γνώμη - Με θέματα έμφασης**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)			
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	174.446,12	174.210,12	63.951,12	65.548,33
Αποθέματα	18.431,56	28.047,78	9.842,58	10.727,36
Απαιτήσεις από πελάτες	14.018,60	51.504,50	16,00	434,16
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	64.730,60	62.784,60	1.081,09	3.253,34
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟ	271.626,88	316.547,00	74.890,79	79.963,19
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	100.507,94	113.629,86	4.856,12	6.338,81
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	29.214,77	40.719,34	3.561,84	3.550,25
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	65.511,61	81.679,30	9.587,93	10.149,68
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	195.234,32	236.028,50	18.005,89	20.038,74
Μετοχικό Κεφάλαιο	18.771,10	18.771,10	18.771,10	18.771,10
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	38.113,80	41.153,35	38.113,80	41.153,35
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	56.884,90	59.924,45	56.884,90	59.924,45
Δικαιώματα Μειοψηφίας (γ)	19.507,66	20.594,05	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (δ)=(β)+(γ)	76.392,56	80.518,50	56.884,90	59.924,45
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (ε)= (α) +(δ)	271.626,88	316.547,00	74.890,79	79.963,19

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (Ποσά σε χιλ. €)			
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.10.2006	01.10.2005
Κύκλος εργασιών	125.029,09	164.550,99	40.551,49	33.733,50
Μικτά κέρδη	10.037,05	14.131,07	-647,73	-668,02
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	114,32	-294,96	-3.624,58	-7.867,52
Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	-7.473,88	-7.686,26	-5.513,07	-9.676,92
Ζημίες προ φόρων	-10.078,13	-8.407,77	-6.087,46	-9.038,50
Μείον φόροι	1.952,11	-1.062,84	1.952,11	-232,06
Ζημίες μετά από φόρους	-8.126,02	-9.470,61	-4.135,35	-9.270,56
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους Εταιρείας	-6.233,64	-10.198,89	-2.605,03	-9.530,16
Μετόχους Μειοψηφίας	-1.892,38	728,28	-1.530,32	259,60
	-8.126,02	-9.470,61	-4.135,34	-9.270,56
Ζημίες μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	-0,35	-0,40	-0,18	-0,40

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ (Ποσά σε χιλ. €)			
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.10.2006	01.10.2005
Κύκλος εργασιών	2.187,47	4.589,94	1.057,26	1.057,35
Μικτά κέρδη	1.263,53	444,78	586,90	399,04
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	623,87	-446,55	606,46	200,75
Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	402,77	-542,53	551,18	175,42
Ζημίες προ φόρων	-6.233,64	-13.229,51	-2.603,52	-7.873,89
Μείον φόροι	0,00	232,63	0,00	232,63
Ζημίες μετά από φόρους	-6.233,64	-12.996,88	-2.603,52	-7.641,26
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους Εταιρείας	-6.233,64	-12.996,88	-2.603,52	-7.641,26
Μετόχους Μειοψηφίας				
Ζημίες μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	-0,27	-0,55	-0,11	-0,33

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.Α.Ε. - θυγατρική κατά 70%), <<ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΥΡΟΥ Α.Ε.>> (Ν.Β.Ε.Σ.Α.Ε. - θυγατρική κατά 100%) και <<ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΤΥΠΗΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ>>(ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΚ - θυγατρική κατά 100%). Οι παραπάνω θυγατρικές εδρεύουν στην Ελλάδα. 2. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 4.673.881,14 για την εξασφάλιση τραπεζικών δανείων ύψους € 4.096.428,60. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων του ομίλου υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 150.007.703,59 για την εξασφάλιση: α) Της καταβολής του τιμήματος εξαγοράς του Ενεργητικού των "Ναυπηγείων Ελευσίνας" το υπόλοιπο του οποίου την 31.12.2006 ανέρχεται σε € 58.288.760,09, β) Τραπεζικών εγγυήσεων και δανείων, το υπόλοιπο των οποίων κατά την 31.12.2006 ανέρχεται στο ποσό των € 56.816.784,16. 3. Σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ 16 και 17 η εταιρεία και ο όμιλος, αναπροσάρμοσαν τις αξίες των ακινήτων τους την 31.12.2004 στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις ανεξάρτητων προσοντούχων εκτιμητών. Από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε διαφορά για την εταιρία ύψους € 16.635.110,84, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοι αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 5.323.235,47. Επίσης από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε για τον όμιλο διαφορά ύψους € 84.131.247,43, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοι αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 26.921.999,18. 4. Για την θυγατρική "Ν.Β.Ε.Σ.Α.Ε" συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του κ.ν. 2190/20, επειδή τα ίδια κεφάλαια είναι μικρότερα του ημίσεως του μετοχικού κεφαλαίου της. 5. 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. 6. Ο αριθμός των απασχολούμενων προσωπικού στην εταιρία την 31.12.2006 είναι 13 άτομα, ενώ για το σύνολο του ομίλου το απασχολούμενο προσωπικό την 31.12.2006 ανέρχεται στα 1.383 άτομα. 7. 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. 8. Για τις κατασκευές πλοίων από τις εταιρίες του ομίλου ακολουθείται παγίως η μέθοδος της τμηματικής περατώσεως. 9. Με την από 3.5.2004 απόφαση του Δ.Σ της εταιρίας έγινε κατά την χρήση 2004 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 10. 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. 11. Ολοκληρώθηκε τον Σεπτέμβριο του 2006 η διενέργεια τακτικού φορολογικού ελέγχου χρήσης 2004 για την εταιρεία και προέκυψαν λογιστικές διαφορές ποσού € 236.063,50 το οποίο επηρέασε τις φορολογικές ζημίες 2004 από €2.013.673,24 στο ποσό των € 1.777.609,74. Κατά την διενέργεια τακτικού φορολογικού ελέγχου χρήσης 2004 για την θυγατρική Ν.Β.Ε.Ε. προέκυψαν λογιστικές διαφορές ύψους € 640.905,03, ποσό με το οποίο μειώθηκαν οι μεταφερόμενες ζημίες χρήσης 2004 και διαμορφώθηκαν στο ποσό των € 7.034.294,00. Αντίστοιχα ο φόρος εισοδήματος χρήσης 2005 διαμορφώθηκε στο ποσό των € 552.582,54 και συμψηφίστηκε με απαιτούμενους φόρους του Δημοσίου. Η εταιρεία καθώς και η θυγατρική Ν.Β.Ε.Ε δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2005, 2006 ενώ η θυγατρική "Ν.Β.Ε.Σ" δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2004, 2005 και 2006 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις τους για τις χρήσεις αυτές δεν έχουν καταστεί οριστικές. Η θυγατρική "ΝΕΩΡΙΟ Κ.Ε.Κ" δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2003,2004, 2005 και 2006. 12. Το συνολικό ποσό των ενδοεταιρικών αγορών και πωλήσεων για τον όμιλο, για τη χρήση 2006 ανέρχεται σε € 4.995.298,92 ενώ τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων, κατά την 31.12.2006, των συνδεδεμένων εταιρειών ανέρχονται σε € 10.827.005,31. Το συνολικό ποσό των ενδοεταιρικών αγορών για την εταιρεία, για τη χρήση 2006, ανέρχεται σε € 411.179,51, ενώ το ποσό των ενδοεταιρικών πωλήσεων ανέρχεται σε € 676.278,78. Οι συνολικές ενδοεταιρικές απαιτήσεις της εταιρείας κατά την 31.12.2006 ανέρχονται στο ποσό των € 692.727,39 ενώ οι αντίστοιχες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € 8.506.446,72. Το ποσό των συναλλαγών, αμοιβών διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης για την εταιρεία ανέρχεται την 31.12.2006 σε € 283.890,94 ενώ το αντίστοιχο ποσό για τον όμιλο ανέρχεται σε € 3.429.071,37. Οι απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη διοίκησης του ομίλου κατά την 31.12.2006 ανέρχονται σε € 220.994,30.

ΠΕΙΡΑΙΑΣ	ΠΕΙΡΑΙΑΣ	ΠΕΙΡΑΙΑΣ
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ ΑΔΤ Β 228858	ΙΩΑΝΝΗΣ-ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ ΑΔΤ Ν 331614	ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΑΝΙΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΤ Ξ 406482

Πειραιάς 28 Μαρτίου 2007