

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002
 79^η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2002 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002)
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134 (Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2002			Ποσά Προηγ. Χρήσης 2001		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4.Λοιπά Έξοδα Εγκαταστάσεως	46.968,70	44.935,09	2.033,61	46.968,70	42.901,48	4.067,23
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα – Οικόπεδα	627.147,06	-	627.147,06	627.147,06	-	627.147,06
2.Ορυχεία - Μεταλλεία – Λατομεία	5.922,96	5.922,95	0,01	5.922,96	5.922,95	0,01
3.Κτίρια - Εγκαταστάσεις κτιρίων	571.131,22	439.965,08	131.166,14	569.215,54	431.599,79	137.615,75
4.Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	80.059,59	55.672,04	24.387,55	80.059,59	43.961,36	36.098,22
5.Μεταφορικά Μέσα	9.885,33	8.375,63	1.509,70	8.271,29	8.271,23	0,06
6.Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	86.264,32	68.906,70	17.357,62	82.895,10	58.825,51	24.069,59
Σύνολο Ακινήτοις (Γ II)	1.380.410,48	578.842,40	801.568,08	1.373.511,54	548.580,90	824.930,69
III. Συμμετοχές και Άλλες Μακρ/σμες Απαιτήσεις						
2.Συμμετοχές σε Λοιπές Επιχειρήσεις			3.722.083,33			3.722.083,33
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.049,45			1.049,45
			3.723.132,78			3.723.132,78
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (ΓII + ΓIII)			4.524.700,86			4.548.063,47
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1.Οικόπεδα προς πώληση			94.864,50			96.885,93
2.Διαμερίσματα έτοιμα & ημιτελή προς πώληση			3.747.195,52			2.387.278,07
			3.842.060,02			2.484.164,00
II. Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			3.763.069,05			5.159.302,52
11.Χρεώστες Διάφοροι			185.219,73			239.855,42
			3.948.288,78			5.399.157,94
III. Χρεόγραφα						
3.Λοιπά Χρεόγραφα		215.194,88			215.194,88	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		160.648,42	54.546,46		124.362,30	90.832,58
IV. Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			463,07			59.205,75
3.Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας			236.096,17			152.595,30
			236.559,24			211.801,05
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			8.081.454,50			8.185.955,57
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			30.673,00			4.578,14
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)			12.638.861,97			12.742.664,40
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			357.388,13			0,01

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Πόσα Κλειόμενης Χρήσης 2002 Ποσά Προηγούμ. Χρήσης 2001

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I.Κεφάλαιο Μετοχικό (3.300.689 Μετοχές των 0,35 euro)		
1.Καταβλημένο	1.155.241,15	1.155.241,15
II.Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	2.851.695,73	2.851.695,73
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	272.927,37	272.927,37
3.Έκτακτα αποθεματικά	1.148.820,30	1.474.657,96
5.Αφορολόγητα αποθεμ. Ειδικών διατάξεων νόμων	334.384,84	370.670,96
	1.756.132,51	2.118.256,29
V.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ		
1.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	-	12.413,14
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIV+AV)	5.763.069,39	6.137.606,31
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	11.033,14	11.033,14
2.Λοιπές προβλέψεις	434.262,99	3.067.657,73
	445.296,13	3.078.690,87
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3.Τράπεζες λ.μακροπρ.υποχρεώσεων	1.320.616,29	-
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων (ΓI)	1.320.616,29	-
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	2.654.619,99	271.462,79
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	-	-
3.Τράπεζες λ/. Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων	2.203.466,34	2.347.762,29
4.Προκαταβολές Πελατών	29.347,03	29.347,03
5.Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη	106.489,14	440.476,40
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	7.147,38	8.237,19
10.Μερίσματα πληρωτέα	35.709,66	349.753,42
11.Πιστωτές Διάφοροι	5.159,05	29.834,36
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων (ΓII)	5.041.938,59	3.476.873,48
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI +ΓII)	6.362.554,88	3.476.873,48
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	67.941,57	49.493,73
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A + B+Γ+ Δ)	12.638.861,97	12.742.664,40
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	357.388,13	0,01

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Στον κύκλο εργασιών της χρήσης περιλαμβάνονται πωλήσεις ημιτελών οικοδομών το κόστος κατασκευής των οποίων δεν έχει ολοκληρωθεί. Για το λόγο αυτό, αλλά και προκειμένου να προσδιορισθούν τα μικτά αποτελέσματα, έγινε σχετική πρόβλεψη για το υπολοιπόμενο κόστος κατασκευής των.
2. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσεις κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού 389 χιλ. ευρώ περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Για τις συμμετοχές και τα χρεόγραφα σημειώνουμε ότι: α) Η ζημία από την αποτίμηση των εισηγμένων στο ΧΑΑ μετοχών ποσού 36.286,12 ευρώ, μεταφέρθηκε και καλύφθηκε από το αποθεματικό του άρθρου 38 του Ν.2238/1994. β) Οι συμμετοχές αφορούν μετοχές εταιριών που δεν είναι εισηγμένες στο ΧΑΑ και αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τον Κ.Β.Σ. (Π.Δ.186/1992) στην αξία κτήσεως ποσού ευρώ 3.722083,33, ενώ η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω συμμετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι 2.606.280,16 ευρώ.
5. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των 64 χιλ. ευρώ περίπου.
6. Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού 1.490 χιλ. ευρώ περίπου, που πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999, έγινε μέσω του ΧΑΑ και η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001, η δε σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε νόμιμα την 31-05-2001.
7. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά, μέχρι και τη χρήση 1998.
8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 αναλύεται ως εξής: α) 1.848.252,33 ευρώ υπάγεται στον κωδικό 701.1. β) 67.293,00 ευρώ υπάγεται στον κωδικό 742.0.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002)

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2002		Ποσά Προηγούμενης Χρήσης 2001	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	1.925.411,53		4.852.416,80	
Μείον: Κόστος πωληθέντων	1.077.839,03		2.959.421,80	
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως	847.572,50		1.892.995,00	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως	16.345,77		11.815,91	
Σύνολο	863.918,27		1.904.810,91	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	599.695,73		622.453,99	
Μερικά Αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	264.222,54		1.282.356,92	
ΜΕΙΟΝ:				
2. Έσοδα χρεογράφων	2.363,79		5.062,36	
3. Κέρδη πωλήσεως χρεογράφων	-		-	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3.039,50	5.403,29	39.772,68	44.835,04
Μείον: 1. Προβλ. υποτιμ. συμμετ. & χρεογρ.	-		-	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	178.791,75	178.791,75	173.388,46	135.574,69
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως	90.834,08		1.191.617,27	
II. ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		886,03		8.754,27
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	5.642,70		20.044,33	
3. Έξοδα προηγ. Χρήσεων	4.712,69	10.355,39	9.469,36	- 20.044,33
11.290,06				
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			81.364,72	1.180.327,21
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο Αποσβέσεων παγίων στοιχείων	32.295,12		33.016,70	
Μείον : Οι Ενσωματ. στο λειτουργ. κόστος	32.295,12		-	
			33.016,70	
			-	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ	81.364,72		1.180.327,21	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2002	Ποσά Προηγούμ. Χρήσης 2001
Καθαρά Αποτελέσματα (κέρδη) Χρήσεως	81.364,72	1.180.327,21
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ. Χρήσεων	12.413,14	2.768,12
(+) Φορολ.Αποθεματικά Τεχν.Επιχ. αρθ.3 Ν.2954/01		
προς Διάθεση	325.837,66	437.717,96
Σύνολο	419.615,52	1.620.813,29
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	109.130,53	330.704,06
1α. Φόρος Εισοδ. Αρθρ.106 παρ.9 Ν.2238/1994	0,00	30.717,95
2. Λοιποί μη ενσωματ. Στο λειτουργ. Κόστος Φόροι	310.484,99	128.926,99
2α. Φόρος αποθεματικών αρθ.3 Ν.2954/01	0,00	76.600,64
Κέρδη προς διάθεση	0,00	1.053.863,65
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	-	35.216,43
2. Πρώτο μέρισμα	-229.166,62	
3. Πρόσθετο μέρισμα	-	80.802,70
5. Έκτακτα Αποθεματικά	-	102.714,60
5α. Φορ/γημενα αποθεμ. από κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων	-	57.047,61

5β. Φορ/γημενα αποθεμ. από κέρδη τεχν.επιχ.αρθ.3 Ν.2954/01	-	361.117,32
6α. Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα	-	13.226,49
6β. Αποθεμ. από έσοδα φορολογηθέντα κατά ειδικό τρόπο	-	1.163,37
6γ. Αφορ/γητα αποθεμ. από κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων	-	131.648,34
7. Αμοιβές & ποσοστά μελών Δ.Σ.	-	29.347,03
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	-	12.413,14
	0,00	1.053.863,65

Παλιό Ψυχικό, 22 Φεβρουαρίου 2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ.: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ.: Θ 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ.: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ.: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Πρός τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε."

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, το σχετικό Προσάρτημα καθώς και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρείας "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ" Α.Ε. της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2002. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν.2190/1920 « περί Ανωνύμων Εταιριών » και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν.2190/1920, ενώ η Κατάσταση Ταμιακών Ροών έχει καταρτισθεί με βάση τις Οικονομικές Καταστάσεις και τα τηρούμενα από την Εταιρεία βιβλία και στοιχεία. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας απεικονίζουν, μαζί με το Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών, αφού ληφθούν υπόψη και οι σημειώσεις της Εταιρείας, την περιουσιακή διάρθρωση και την «Οικονομική Θέση» της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2002 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις Ταμιακές Ροές από τις δραστηριότητες της Εταιρείας για τη χρήση αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα 26 Φεβρουαρίου 2003

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ- ΣΟΕ: 11281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2002

(Ποσά σε ευρώ)

Περίοδος από 01/01/2002 έως 31/3/2002

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/3/2002	31/3/2001
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		
Αρχική αξία	46.968,70	46.968,70
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2002	43.402,92	35.824,01
	3.565,78	11.144,70
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Π.Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις (Γήπεδα, κτίρια,μηχ/τα, μεταφ.μέσα κλπ)	1.375.054,12	1.254.613,61
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2002	555.841,15	530.365,96
	819.212,97	724.247,65
ΠΙ. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες _ χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	3.723.132,78	3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού	4.542.345,75	4.447.380,43
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
I. Αποθέματα		
α) Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή	2.940.603,33	1.006.445,17
Π. Απαιτήσεις		
1. Πελάτες	4.503.014,83	5.445.194,42
Λοιπές απαιτήσεις	240.420,31	400.747,96
ΠΙ. Χρεώγραφα	90.832,58	139.402,18
IV. Διαθέσιμα	244.813,70	1.392.705,31
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού	8.019.684,75	8.384.495,05
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
1. Εξοδα επομένων χρήσεων	-	13.088,43
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΚΟΥ	12.565.596,28	12.856.108,61
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	117.388,13	0,01
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβλημένο	1.155.241,15	1.065.519,56
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	4.969.952,02	4.843.827,02
V. Αποτελέσματα εις Νέο	12.413,14	2.768,12
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	6.137.606,31	5.912.114,70
Αποτελέσματα Περιόδου		
Αποτ/ματα έως 31/03/2002	-180.034,38	384.961,31
Λοιπές Προβλέψεις	3.078.690,88	4.200.764,72
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Π. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	2.523.844,75	1.760.821,72
Λοιπές υποχρεώσεις	1.005.488,72	597.446,17
Σύνολο Υποχρεώσεων	3.529.333,47	2.358.267,89
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Εσοδα επομένων Χρήσεων	-	-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.565.596,28	12.856.108,61
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	117.388,13	0,01

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
31^{ης} ΜΑΡΤΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2002)

	31/3/2002	31/3/2001
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	18.727,02	1.848.862,80
Μείον:Κόστος πωληθέντων	13.174,03	1.362.931,60
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	5.552,99	485.931,20
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	3.257,53	1.339,02
Σύνολο	8.810,52	487.270,22
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	165.013,20	111.836,05
Μερικό αποτέλεσμα (ζημία) εκμεταλλεύσεως	-156.202,68	375.434,17
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	360,11	26.903,99
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	16.280,93	8.920,32
Ολικό αποτέλεσμα (ζημία) εκμεταλλεύσεως	-172.123,50	393.417,84
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	1,05	0
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	150,24	732,25
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου	7.761,69	7.724,28
Αποτελέσματα Περιόδου προ φόρων	-180.034,38	384.961,31

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν είναι ίδιες με αυτές που τηρήθηκαν για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2001.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών.
4. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσεις κυριότητας γηπεδικών εκτάσεων στο Π.Ψυχικό, αλλά και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού δρχ.170 εκατ. περίπου δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά αυτές θα απορροφηθούν.
5. Η τελευταία αναπροσαρμογή των ακινήτων έγινε στη χρήση 1996.
6. Ο Κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 υπάγεται στον κωδικό 742.0.

Παλαιό Ψυχικό 25 Μαΐου 2002

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
& Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ.: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ.: Θ 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ.: Η 945393
Α.Μ.Ο.Ε. 0066228 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ.: Σ 623099

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2002
 (Ποσά σε ευρώ)
 Περίοδος από 01/01/2002 έως 30/06/2002

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/6/2002		30/6/2001	
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2002	43.909,93	3.058,77	38.166,01	8.802,70
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Π. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις				
(Γήπεδα, κτίρια, μηχ/τα, μεταφ. μέσα κλπ)	1.378.595,84		1.262.125,73	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2002	563.966,19	814.629,65	536.598,91	725.526,83
Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση		-		21.273,19
ΠΙ. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες				
χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού		4.537.762,43		4.469.932,80
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ι. Αποθέματα				
α) Οικόπεδα προς-Κτίρια υπο κατασκευή		3.247.312,24		1.606.949,71
Π. Απαιτήσεις				
1. Πελάτες		3.806.585,72		5.559.902,96
Λοιπές απαιτήσεις		252.404,63		418.253,60
ΠΙ. Χρεόγραφα		90.832,58		139.402,18
ΙV. Διαθέσιμα		301.554,93		348.603,91
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού		7.698.690,10		8.073.112,36
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Εξοδα επομένων χρήσεων		40.449,50		-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		12.279.960,80		12.551.847,85
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		237.388,12		0,01
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/6/2002		30/6/2001	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)		1.155.241,15		1.155.241,15
ΙV. Αποθεματικά Κεφάλαια		4.969.952,02		4.754.105,43
V. Υπόλοιπο Κερδών εις νέο		12.413,14		2.768,12
Αποτελέσματα Περιόδου				
Αποτ/ματα έως 30/06/2002		(399.289,09)		487.616,64
Φόροι μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος		(310.484,99)		(128.926,99)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		5.427.832,23		6.270.804,35
Λοιπές Προβλέψεις		1.792.740,88		3.459.692,32
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων		1.320.616,29		-
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων		1.320.616,29		-

Π.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	2.200.822,90	1.760.821,72
Λοιπές υποχρεώσεις	1.496.605,69	1.009.925,24
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	3.697.428,59	2.770.746,96
Σύνολο Υποχρεώσεων	5.018.044,88	2.770.746,96
Δ.ΜΕΤΑΒ. ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Εξοδα περιόδου δουλευμένα	41.342,81	50.604,22
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.279.960,80	12.551.847,85
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	237.388,12	0,01

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
30^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2002)

	30/6/2002	30/6/2001
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	108.320,20	2.330.530,42
Μείον:Κόστος πωληθέντων	92.072,17	1.540.720,03
Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	16.248,03	789.810,40
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	7.630,05	5.300,87
Σύνολο	23.878,08	795.111,26
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	336.641,58	272.554,96
Μερικά αποτέλεσμα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	(312.763,50)	522.556,31
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	1.466,15	41.577,22
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	69.707,95	(68.241,80)
	59.636,00	(18.058,78)
Ολικά αποτέλεσμα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	(381.005,30)	504.497,53
Πλέον: Εκτακτα & ανοργανα έσοδα	342,18	465,86
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	2.232,19	(1.890,01)
	1.047,51	(581,65)
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Ζημίες)	(382.895,31)	503.915,88
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου	(16.393,78)	16.299,23
Αποτελέσματα (Ζημίες) Περιόδου προ φόρων	(399.289,09)	487.616,64

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητες ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 508 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
3. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιρειών μη εισηγμένων στο ΧΑΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.606.280,16 €.
4. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-06-2002, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 71.868,50.
5. Με βάσει τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν.2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των ευρώ 63 χιλιάδων.
6. Η τελευταία αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού ευρώ 1.490.829, πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999 και έγινε μέσω του ΧΑΑ. Η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001 και η σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε την 31-05-2001 στην εφημερίδα «ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ».
7. Ο φόρος ακίνητης περιουσίας που αφορά τη χρήση, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 310.484,99.
8. Οι εργαζόμενοι στην Εταιρεία την 30-06-2002 ανέρχονται σε 7 άτομα.
9. Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων, είναι ίδιες με εκείνες της 31-12-2001.
10. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 υπάγεται στον κωδικό 701.1.

Παλιό Ψυχικό 2 Αυγούστου 2002

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΠΡΟΪΣΤ/ΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ Α.Δ.Τ. Ρ 539675	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ Α.Δ.Τ. Θ 250629	ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ Ι.ΜΟΣΧΟΒΗΣ Α.Δ.Τ. Η 945393 Α.Μ.Ο.Ε. 0066228 Α' ΤΑΞΗΣ	ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ Δ. ΕΙΡΗΝΗ Α.Δ.Τ. Σ 623099

**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας « Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. » - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ –
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ.**

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας « Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. » - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ, που καλύπτουν την περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2002 μέχρι 30η Ιουνίου 2002, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 30η Ιουνίου 2002, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η Εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Παλιό Ψυχικό 5 Αυγούστου 2002

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΩΣΤΑΣ ΙΩΑΝ.ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ. Σ.Ο.ΕΛ. 11281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε..

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ 30/09/2002
 (Ποσά σε ευρώ)
 Περίοδος από 01/01/2002 έως 30/09/2002

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/9/2002		30/9/2001	
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Εξόδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2002	44.422,51	2.546,19	40.533,75	6.434,96
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις (Γήπεδα, κτίρια, μηχ/τα, μεταφ. μέσα κλπ)	1.380.410,44		1.272.885,12	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2002	571.623,67	808.786,77	542.433,48	730.451,64
Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση		-		54.662,01
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	3.723.132,78		3.723.132,78	
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού	4.531.919,55		4.508.246,43	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
α) Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή	3.025.072,28		2.091.540,55	
II. Απαιτήσεις				
1. Πελάτες	3.810.229,92		5.271.460,02	
Λοιπές απαιτήσεις	412.745,42		406.361,65	
III. Χρεόγραφα	90.832,58		139.402,18	
IV. Διαθέσιμα	224.416,74		145.065,11	
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού	7.563.296,94		8.053.829,51	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Εξόδα επομένων χρήσεων	49.300,90		-	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.147.063,58		12.568.510,90	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	237.388,12		0,01	
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/9/2002		30/9/2001	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)	1.155.241,15		1.155.241,15	
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	4.969.952,02		4.754.105,43	
V. Υπόλοιπο Κερδών εις νέο	12.413,14		2.768,12	
Αποτελέσματα Περιόδου				
Αποτ/ματα έως 30/09/2002	(82.884,06)		953.203,85	
Φόροι μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	(310.484,99)		(128.926,99)	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	5.744.237,26		6.736.391,56	
Λοιπές Προβλέψεις	1.508.818,27		3.137.257,28	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων	1.320.616,29		-	
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων	1.320.616,29		-	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	2.200.822,90		2.476.889,21	
Λοιπές υποχρεώσεις	1.372.568,86		217.972,85	
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων	3.573.391,76		2.694.862,07	
Σύνολο Υποχρεώσεων	4.894.008,05		2.694.862,06	

Δ.ΜΕΤΑΒ. ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Εξοδα περιόδου δουλευμένα	-	-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.147.063,58	12.568.510,90
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	237.388,12	0,01

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2002)

	30/9/2002	30/9/2001
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	1.050.428,47	3.208.564,35
Μείον:Κόστος πωληθέντων	581.735,92	1.799.112,11
Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	468.692,55	1.409.452,24
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	9.831,09	8.558,39
Σύνολο	478.523,64	1.418.010,63
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	431.696,46	411.292,41
Μερικά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	46.827,18	1.006.718,22
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	2.955,80	44.016,51
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	105.666,38	(102.710,58)
Ολικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλλεύσεως	(55.883,40)	978.366,28
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	1.098,34	465,86
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	3.535,16	(2.436,82)
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Ζημίες)	(58.320,22)	977.705,39
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου	(24.563,84)	(24.501,54)
Αποτελέσματα (Ζημίες) Περιόδου προ φόρων	(82.884,06)	953.203,85

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 508 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
3. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιρειών μη εισηγμένων στο ΧΑΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.606.280,16 € .
4. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-09-2002, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 58.755,87.
5. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν.2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των ευρώ 63 χιλιάδων.
6. Η τελευταία αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού ευρώ 1.490.829, πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999 και έγινε μέσω του ΧΑΑ. Η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001 και η σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε την 31-05-2001 στην εφημερίδα «ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ».
7. Ο φόρος ακίνητης περιουσίας που αφορά τη χρήση, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 310.484,99.
8. Οι εργαζόμενοι στην Εταιρεία την 30-09-2002 ανέρχονται σε 7 άτομα.
9. Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων, είναι ίδιες με εκείνες της 31-12-2001.
10. Μερικά κονδύλια της προηγούμενης χρήσης αναμορφώθηκαν ώστε να είναι συγκρίσιμα με αυτά της τρέχουσας.
11. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 υπάγεται στον κωδικό 701.1.

Παλιό Ψυχικό 20 Νοεμβρίου 2002

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	Η ΠΡΟΪΣΤ/ΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ Α.Δ.Τ. Ρ 539675	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ Α.Δ.Τ. Θ 250629	ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ Ι.ΜΟΣΧΟΒΗΣ Α.Δ.Τ. Η 945393	ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ Δ. ΕΙΡΗΝΗ Α.Δ.Τ. Σ 623099

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003
80^η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2003 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)
Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134 (Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2003		Ποσά Προηγούμενης Χρήσης 2002			
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4.Λοιπά Έξοδα Εγκαταστάσεως	46.968,70	46.968,70	0,00	46.968,70	44.935,09	2.033,61
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	627.147,06	-	627.147,06	627.147,06	-	627.147,06
2.Ορυχεία - Μεταλλεία - Λατομεία	5.922,96	5.922,95	0,01	5.922,96	5.922,95	0,01
3.Κτίρια - Εγκαταστάσεις κτιρίων	571.131,22	448.150,55	122.980,67	571.131,22	439.965,08	131.166,14
4.Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	80.059,59	72.925,79	7.133,80	80.059,59	55.672,04	24.387,55
5.Μεταφορικά Μέσα	9.885,29	8.617,69	1.267,60	9.885,33	8.375,63	1.509,70
6.Επιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	87.721,48	76.660,07	11.061,41	86.264,32	68.906,70	17.357,62
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (Γ II)	1.381.867,60	612.277,05	769.590,55	1.380.410,48	578.842,40	801.568,08
III. Συμμετοχές και Άλλες Μακρ/σμες Απαιτήσεις						
2.Συμμετοχές σε Λοιπές Επιχειρήσεις			3.722.083,33			3.722.083,33
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.049,45			1.049,45
			3.723.132,78			3.723.132,78
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (ΓII + ΓIII)			4.492.723,33			4.524.700,86
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1.Οικόπεδα προς πώληση			93.203,05			94.864,50
2.Διαμερίσματα έτοιμα & ημιτελή προς πώληση			2.504.570,55			3.747.195,52
			2.597.773,60			3.842.060,02
II. Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			2.856.421,26			3.763.069,05
11.Χρεώστες Διάφοροι			327.961,09			185.219,73
			3.184.382,35			3.948.288,78
III. Χρεόγραφα						
3.Λοιπά Χρεόγραφα		215.194,88			215.194,88	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		131.824,52	83.370,36		160.648,42	54.546,46
IV. Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			59.578,98			463,07
3.Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας			279.301,12			236.096,17
			338.880,10			236.559,24
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			6.204.406,41			8.081.454,50
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1.Έξοδα επομένων χρήσεων			-			30.673,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)			10.697.129,74			12.638.861,97
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			357.388,13			357.388,13

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Πόσα Κλειόμενης Χρήσης 2003	Ποσά Προηγούμ. Χρήσης 2002
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I.Κεφάλαιο Μετοχικό (3.300.689 Μετοχές των 0,35 euro)		
1.Καταβλημένο	1.155.241,15	1.155.241,15
II.Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	2.851.695,73	2.851.695,73
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Τακτικό αποθεματικό	272.927,37	272.927,37
3.Έκτακτα αποθεματικά	521.660,55	1.148.820,30
5.Αφορολόγητα αποθεμ. Ειδικών διατάξεων νόμων	363.208,74	334.384,84
	1.157.796,66	1.756.132,51
V.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
1.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIV+AV)	5.164.733,54	5.763.069,39
B.ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	11.033,14	11.033,14
2.Λοιπές προβλέψεις	151.240,34	434.262,99
	162.273,48	445.296,13
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3.Τράπεζες λ.μακροπρ.υποχρεώσεων	1.760.821,72	1.320.616,29
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων (Γ I)	1.760.821,72	1.320.616,29
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Προμηθευτές	846.530,84	2.654.619,99
2α.Επιταγές πληρωτέες (μεταχρονολογημένες)	-	-
3.Τράπεζες Λ/. Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων	1.760.521,76	2.203.466,34
4.Προκαταβολές Πελατών	79.347,03	29.347,03
5.Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη	592.569,28	106.489,14
6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	7.598,16	7.147,38
10.Μερίσματα πληρωτέα	283.364,05	35.709,66
11.Πιστωτές Διάφοροι	2.009,95	5.159,05
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων (Γ II)	3.571.941,07	5.041.938,59
Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ I +Γ II)	5.332.762,79	6.362.554,88
Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Εξοδα χρήσεως δουλευμένα	37.359,93	67.941,57
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A + B+Γ+ Δ)	10.697.129,74	12.638.861,97
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	357.388,13	357.388,13

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Στον κύκλο εργασιών της χρήσης περιλαμβάνονται πωλήσεις ημιτελών οικοδομών το κόστος κατασκευής των οποίων δεν έχει ολοκληρωθεί. Για το λόγο αυτό, αλλά και προκειμένου να προσδιορισθούν τα μικτά αποτελέσματα, έγινε σχετική πρόβλεψη για το υπολοιπόμνο κόστος κατασκευής των.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 504 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Για τις συμμετοχές και τα χρεόγραφα σημειώνουμε ότι: α) Η διαφορά από την αποτίμηση των εισηγμένων στο ΧΑΑ μετοχών ποσού ευρώ 28.823,90 μεταφέρθηκε στο αποθεματικό του άρθρου 38 του Ν. 2238/1994. β) Οι συμμετοχές αφορούν μετοχές εταιριών που δεν είναι εισηγμένες στο ΧΑ και αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τον Κ.Β.Σ. (Π.Δ.186/1992) στην αξία κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33, ενώ η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω συμμετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 2.606.280,16. Από σχετική εκτίμηση στα ακίνητα των

- ανωτέρω εταιριών, η οποία πραγματοποιήθηκε από μεγάλη πολυεθνική Εταιρεία που ασχολείται με την εκτίμηση, τη διαχείριση και εκμετάλλευση ακινήτων, προκύπτει σημαντική υπεραξία η οποία υπερκαλύπτει την ανωτέρω διαφορά.
5. Με βάση τις διατάξεις του άρθρου 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 30.870,00 περίπου.
 6. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 1998 και για το λόγο αυτό οι υποχρεώσεις της για φόρους –τέλη δεν είναι οριστικές.
 7. Οι εργαζόμενοι στην Εταιρεία την 31-12-2003 ανέρχονται σε 8 άτομα.
 8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 03 αναλύεται ως εξής: α) ευρώ 4.053.836,18 υπάγεται στον κωδικό 701.1. β) ευρώ 68.445,48 υπάγεται στον κωδικό 742.0.
 9. Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού ευρώ 1.490 χιλ. περίπου, που πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999, έγινε μέσω του ΧΑΑ και η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001, η δε σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε νόμιμα την 31-05-2001.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2003		Ποσά Προηγούμενης Χρήσης 2002	
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		4.122.281,66		1.925.411,53
Μείον: Κόστος πωληθέντων		2.639.080,26		1.077.839,03
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως		1.483.201,40		847.572,50
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως		8.804,16		16.345,77
Σύνολο		1.492.005,56		863.918,27
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	539.312,63		599.695,73	
2. Έξοδα διαθέσεως	33.658,87	572.971,50	-	599.695,73
Μερικά Αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		919.034,06		264.222,54
ΜΕΙΟΝ:				
2. Έσοδα χρεογράφων	1.414,15		2.363,79	
3. Κέρδη πωλήσεως χρεογράφων	-		-	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3.611,66	5.025,81	3.039,50	5.403,29
Μείον: 1. Προβλ. υποτιμ. συμμετ. & χρεογρ.	-		-	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	157.270,92	157.270,92	152.245,11	178.791,75
			178.791,75	173.388,46
ΙΙ.Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως		766.788,95		90.834,08
ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		74.146,78		886,03
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	602,69		5.642,70	
3. Έξοδα προηγ. Χρήσεων	506.161,29	506.763,98	432.617,20	10.355,39
			4.712,69	9.469,36
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		334.171,75		81.364,72
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο Αποσβέσεων παγίων στοιχείων		35.468,30		32.295,12
Μείον: Οι Ενσωματ. στο λειτουργ. κόστος		35.468,30	-	32.295,12
				-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ		334.171,75		81.364,72

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2003 σε €	Ποσά Προηγούμ. Χρήσης 2002 σε €
Καθαρά Αποτελέσματα (κέρδη) Χρήσεως	334.171,75	81.364,72
(+) Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ. Χρήσεων	0,00	12.413,14
(+) Φορολ.Αποθεματικά Τεχν.Επιχ. αρθ.3 Ν.2954/01 προς Διάθεση	627.159,75	325.837,66
Σύνολο	961.331,50	419.615,52

Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	406.136,92	109.130,53
1α. Φόρος Εισοδ. Αρθρ.106 παρ.9 Ν.2238/1994	0,00	0,00
2. Λοιποί μη ενσωματ. Στο λειτουργ. Κόστος Φόροι	294.146,35	310.484,99
2α. Φόρος αποθεματικών αρθ.3 Ν.2954/01	0,00	0,00
Κέρδη προς διάθεση	261.048,23	0,00
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	-	-
2. Πρώτο μέρισμα	231.048,23	-
3. Πρόσθετο μέρισμα	-	-
5. Έκτακτα Αποθεματικά	-	-
5α. Φορ/γνημενα αποθεμ. από κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων	-	-
5β. Φορ/γνημενα αποθεμ. από κέρδη τεχν.επιχ.αρθ.3 Ν.2954/01	-	-
6α. Αποθεματικά από αφορολόγητα έσοδα	-	-
6β. Αποθεμ. από έσοδα φορολογηθέντα κατά ειδικό τρόπο	-	-
6γ. Αφορ/γητα αποθεμ. από κέρδη τεχνικών επιχειρήσεων	-	-
7. Αμοιβές & ποσοστά μελών Δ.Σ.	30.000,00	-
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	-	-
	261.048,23	0,00

Παλαιό Ψυχικό, 20 Φεβρουαρίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ.: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ.: Θ 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ.: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ.: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Πρός τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας “ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.”.

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, το σχετικό Προσάρτημα καθώς και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρείας “ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΨ” Α.Ε. της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν.2190/1920 « περί Ανωνύμων Εταιριών » και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν.2190/1920, ενώ η Κατάσταση Ταμιακών Ροών έχει καταρτισθεί με βάση τις Οικονομικές Καταστάσεις και τα τηρούμενα από την Εταιρεία βιβλία και στοιχεία. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας απεικονίζουν, μαζί με το Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών, αφού ληφθούν υπόψη και οι σημειώσεις της Εταιρείας, την περιουσιακή διάρθρωση και την «Οικονομική Θέση» της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2003 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις Ταμιακές Ροές από τις δραστηριότητες της Εταιρείας για τη χρήση αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα 26 Φεβρουαρίου 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ- ΣΟΕ: 11281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2003
 (Ποσά σε Ευρώ)
 Περίοδος από 01/01/2003 έως 31/03/2003

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/3/2003		31/3/2002	
Β.ΞΕΛΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Αξία κτήσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2003	45.436,52	1.532,18	43.402,92	3.565,78
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις (Γήπεδα, κτίρια, μηχ/τα, έπιπλα, μεταφ. μέσα κλπ)	1.380.410,48		1.375.054,12	
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2003	585.744,27	794.666,21	555.841,15	819.212,97
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού		4.517.798,99		4.542.345,75
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή		3.057.664,77		2.940.603,33
II. Απαιτήσεις				
Πελάτες		3.952.246,91		4.503.014,83
Λοιπές απαιτήσεις		194.443,56		240.420,31
III. Χρεόγραφα		54.546,46		90.832,58
IV. Διαθέσιμα		3.976,15		244.813,70
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού		7.262.877,85		8.019.684,75
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
I. Εξόδα επομένων χρήσεων		37.124,28		-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΚΟΥ		11.819.333,30		12.565.596,28
<hr/>				
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		357.388,12		117.388,13
<hr/>				
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	31/3/2003		31/3/2002	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβλημένο		1.155.241,15		1.155.241,15
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		4.607.828,24		4.969.952,02
V. Αποτελέσματα εις Νέο				
Υπόλοιπο κερδών εις νέο		-		12.413,14
Αποτ/ματα περιόδου 01/01-31/03/2003		188.340,04		(180.034,38)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		5.951.409,43		5.957.571,93
Λοιπές Προβλέψεις		530.486,09		3.078.690,88
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακρορόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων		440.205,43		-
Σύνολο Βραχ. Υποχρεώσεων		440.205,43		-
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων		3.081.138,05		2.523.844,75
Λοιπές υποχρεώσεις		1.786.575,48		1.005.488,72
Σύνολο Βραχ. Υποχρεώσεων		4.867.713,53		3.529.333,47
Σύνολο Υποχρεώσεων		5.307.918,96		3.529.333,47

Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1.Εξοδα Χρήσεως δουλευμένα	29.518,82	-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	11.819.333,30	12.565.596,28
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	357.388,12	117.388,13

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
31^{ης} ΜΑΡΤΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2003)

	31/3/2003		31/3/2002	
Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)		1.669.414,72		18.727,02
Μείον:Κόστος πωληθέντων		1.148.109,64		13.174,03
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		521.305,08		5.552,99
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		2.201,04		3.257,53
Σύνολο		523.506,12		8.810,52
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	123.983,05		165.013,20	
Μείον: Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	11.915,45	135.898,50	-	165.013,20
Μερικό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		387.607,62		(156.202,68)
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	715,74		360,11	
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	47.063,73	(46.347,99)	16.280,93	(15.920,82)
Ολικό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		341.259,63		(172.123,50)
Πλέον: Εκτακτα & ανοργανα έσοδα	758,19		1,05	
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	149,85	608,34	150,24	(149,19)
Μείον: Εξοδα προηγ.χρησεων		146.124,63		
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου		7.403,30		7.761,69
Αποτελέσματα Περιόδου προ φόρων		188.340,04		(180.034,38)

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 504 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιριών μη εισηγμένων στο ΧΧΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού 2.606.280,16 ευρώ, ενώ η αγοραία αξία των μετοχών αυτών θεωρούμε ότι είναι σημαντικά μεγαλύτερη δεδομένου ότι οι εταιρείες αυτές δραστηριοποιούνται στο χώρο εκμετάλλευσης & αξιοποίησης ακινήτων & τα αποθέματα τους απεικονίζονται στον ισολογισμό σε αξίες ιστορικού κόστους.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 31-03-2003, ανέρχεται στο ποσό των 43.082,19 ευρώ.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των 28.324,87 ευρώ
7. Τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 146.124,63 ευρώ αφορούν αναλογία (1/4) του υπολοιπούμενου κόστους κατασκευής των πωληθέντων σε προηγούμενες χρήσεις.
8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 υπάγεται στον κωδικό 701.1.

Παλαιό Ψυχικό, 15 Απριλίου 2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ. 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ».

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές τριμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας « Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.» - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ, που καλύπτουν την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2003 μέχρι 31 Μαρτίου 2003, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Μαρτίου 2003, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η Εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Παλαιό Ψυχικό 17 Απριλίου 2003

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΛ. 11281

ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΣ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2003
 (Ποσά σε Ευρώ)
 Περίοδος από 01/01/2003 έως 30/06/2003

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/6/2003	30/6/2002
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70	46.968,70
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2003	45.943,53	43.909,93
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις (Γήπεδα, κτίρια, μηχανήματα, μεταφορικά μέσα, επίπλα κλπ)	1.381.278,96	1.378.595,84
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2003	592.652,70	563.966,19
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρο/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	3.723.132,78	3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού	4.511.759,04	4.537.762,43
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
I. Αποθέματα		
α) Οικόπεδα προς-Κτίρια υπο κατασκευή	3.642.089,29	3.247.312,24
II. Απαιτήσεις		
1. Πελάτες	2.951.849,19	3.806.585,72
Λοιπές απαιτήσεις	149.537,64	252.404,63
III. Χρεόγραφα	54.546,46	90.832,58
IV. Διαθέσιμα	126.892,94	301.554,93
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού	6.924.915,52	7.698.690,10
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	337.388,48	40.449,50
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	11.775.088,21	12.279.960,80
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	357.388,12	237.388,12
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/6/2003	30/6/2002
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)	1.155.241,15	1.155.241,15
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	4.607.828,24	4.969.952,02
V. Υπόλοιπο Κερδών εις νέο	-	12.413,14
Αποτελέσματα Περιόδου έως 30/06/2003	42.289,41	(399.289,09)
Φόροι μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	(294.146,35)	(310.484,99)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	5.511.212,45	5.427.832,23
Λοιπές Προβλέψεις	360.610,72	1.792.740,88
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων	440.205,43	1.320.616,29
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων	440.205,43	1.320.616,29
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	3.081.138,05	2.200.822,90
Λοιπές υποχρεώσεις	2.328.292,25	1.496.605,69
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων	5.409.430,30	3.697.428,59
Σύνολο Υποχρεώσεων	5.849.635,73	5.018.044,88
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	53.629,31	41.342,81
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	11.775.088,21	12.279.960,80
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	357.388,12	237.388,12

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
30^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2003)

	30/6/2003		30/6/2002	
Ι.Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	1.881.268,91		108.320,20	
Μείον:Κόστος πωληθέντων	1.232.526,68		92.072,17	
Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	648.742,23		16.248,03	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	4.402,08		7.630,05	
Σύνολο	653.144,31		23.878,08	
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	281.647,30		336.641,58	
Μείον: Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	17.841,29	299.488,59	-	336.641,58
Μερικά αποτέλεσμα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως		353.655,72		(312.763,50)
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	3.217,85		1.466,15	
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	81.239,53	78.021,68	69.707,95	68.241,80
Ολικά αποτέλεσμα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως		275.634,04		(381.005,30)
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	74.146,38		342,18	
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	422,97		2.232,19	
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	292.249,30	218.525,89	-	1.890,01
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη)		57.108,15		(382.895,31)
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου		14.818,74		16.393,78
Αποτελέσματα (Κέρδη) Περιόδου προ φόρων		42.289,41		(399.289,09)

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητες ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 504 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιριών μη εισηγμένων στο ΧΧΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.597.314,75. ενώ η αγοραία αξία των μετοχών αυτών θεωρούμε ότι είναι σημαντικά μεγαλύτερη, δεδομένου ότι οι εταιρίες αυτές δραστηριοποιούνται στο χώρο εκμετάλλευσης και αξιοποίησης ακινήτων και τα αποθέματά τους απεικονίζονται στον ισολογισμό σε αξίες ιστορικού κόστους.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-06-2003, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 63.578,31.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 29.160,00.
7. Η τελευταία αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού ευρώ 1.490.829,00, πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999 και έγινε μέσω του ΧΑΑ. Η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001 και η σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε την 31-05-2001 στην εφημερίδα «ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ».
8. Στο λογαριασμό του Παθητικού ΑΥ Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος, περιλαμβάνεται ο φόρος ακίνητης περιουσίας της χρήσης.
9. Τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων, ποσού ευρώ 292.249,3, αφορούν το ήμισυ (1/2) του υπολοιπούμενου κόστους κατασκευής των πωληθέντων σε προηγούμενες χρήσεις.
10. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 91 υπάγεται στον κωδικό 701.1.

Παλαιό Ψυχικό, 25 Ιουλίου 2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΑΝΤΙΠΡ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ. 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ –
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ».

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας « Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.» - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ. που καλύπτουν την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2003 μέχρι 30 Ιουνίου 2003, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, κατά την 30 Ιουνίου 2003, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η Εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Παλιό Ψυχικό 30 Ιουλίου 2003

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΑ. 11281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2003
 (Ποσά σε Ευρώ)
 Περίοδος από 01/01/2003 έως 30/09/2003

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30-09-2003		30-09-2002	
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2003	46.456,13	512,57	44.422,51	2.546,19
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις				
(Γήπεδα, κτίρια, μηγ/τα, μεταφ. μέσα, έπιπλα κλπ)	1.381.867,60		1.380.410,44	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2003	599.342,86	782.524,74	571.623,67	808.786,77
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού		4.505.657,52		4.531.919,55
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
α) Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή		2.491.850,24		3.025.072,28
II. Απαιτήσεις				
1. Πελάτες		3.254.306,01		3.810.229,92
Λοιπές απαιτήσεις		171.348,15		412.745,42
III. Χρεόγραφα		54.546,46		90.832,58
IV. Διαθέσιμα		153.247,57		224.416,74
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού		6.125.298,43		7.563.296,94
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		197.423,93		49.300,90
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΚΟΥ		10.828.892,45		12.147.063,58
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		357.388,13		237.388,12

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30-09-2003		30-09-2002	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)		1.155.241,15		1.155.241,15
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		4.607.828,24		4.969.952,02
V. Υπόλοιπο Κερδών εις νέο		0,00		12.413,14
Αποτελέσματα Περιόδου				
Αποτ/ματα έως 30/09/2003		49.523,44		-82.884,06
Φόροι μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος		-294.146,35		-310.484,99
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		5.518.446,48		5.744.237,26
Λοιπές Προβλέψεις		232.443,56		1.508.818,27
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων		440.205,43		1.320.616,29
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων		3.081.138,05		2.200.822,90
Λοιπές υποχρεώσεις		1.544.090,36		1.372.568,86
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων		4.625.228,41		3.573.391,76
Σύνολο Υποχρεώσεων		5.065.433,84		4.894.008,05

Δ.ΜΕΤΑΒ. ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	12.568,57	-
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	10.828.892,45	12.147.063,58
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	357.388,13	237.388,12

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

	30-09-2003	30-09-2002
Ι.Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	3.336.781,66	1.050.428,47
Μείον:Κόστος πωληθέντων	2.402.061,40	581.735,92
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	934.720,26	468.692,55
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	6.603,12	9.831,09
Σύνολο	941.323,38	478.523,64
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	374.900,74	431.696,46
Μείον: Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	18.149,71	- 431.696,46
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	548.272,93	46.827,18
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	3.855,27	2.955,80
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	115.852,66	111.997,39
	105.666,38	102.710,58
Ολικά αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	436.275,54	(55.883,40)
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	74.146,38	1.098,34
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	502,99	3.535,16
Μείον: Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	438.373,95	364.730,56
	-	2.436,82
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	71.544,98	(58.320,22)
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου	22.021,54	24.563,84
Αποτελέσματα (κέρδη) Περιόδου προ φόρων	49.523,44	(82.884,06)

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσεις κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 504 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιριών μη εισηγμένων στο ΧΑΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.597.314,75. ενώ η αγοραία αξία των μετοχών αυτών θεωρούμε ότι είναι σημαντικά μεγαλύτερη, δεδομένου ότι οι εταιρίες αυτές δραστηριοποιούνται στο χώρο εκμετάλλευσης και αξιοποίησης ακινήτων και τα αποθέματά τους απεικονίζονται στον ισολογισμό σε αξίες ιστορικού κόστους.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-09-2003, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 71.534,22.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 28.724,12.
7. Η τελευταία αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού ευρώ 1.490.829,00, πραγματοποιήθηκε με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 5ης Απριλίου 1999 και έγινε μέσω του ΧΑΑ. Η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε μέχρι την 31-03-2001 και η σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε την 31-05-2001 στην εφημερίδα «ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ».
8. Ο φόρος ακίνητης περιουσίας που αφορά τη χρήση 2003, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 294.146,35 και απεικονίζεται στο λογαριασμό του Παθητικού ΑΥ Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος.
9. Τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων, ποσού ευρώ 438.373,95, αφορούν τα τρία τέταρτα (3/4) του υπολοιπούμενου κόστους κατασκευής των πωληθέντων σε προηγούμενες χρήσεις.
10. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 03 υπάγεται στον κωδικό 701.1.

Παλιό Ψυχικό, 20 Οκτωβρίου 2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ. 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

**Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ –
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ».**

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.»-ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ, που καλύπτουν την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2003 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2003, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίσθηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2003, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η Εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Παλιό Ψυχικό 22 Οκτωβρίου 2003

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΩΣΤΑΣ Ι. ΜΑΛΙΣΟΒΑΣ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΛ. 11281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε.
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004
 81^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2004 – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)
 Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134 (Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2004			Ποσά Προηγ. Χρήσης 2003		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	638.757,75	-	638.757,75	627.147,06	-	627.147,06
2.Ορυχεία - Μεταλλεία - Λατομεία	5.922,96	5.922,95	0,01	5.922,96	5.922,95	0,01
3.Κτίρια – Τεχνικά έργα	571.131,22	456.336,02	114.795,20	571.131,22	448.150,55	122.980,67
4.Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις	80.059,59	76.269,14	3.790,45	80.059,59	72.925,79	7.133,80
5.Μεταφορικά Μέσα	9.885,29	8.859,79	1.025,50	9.885,29	8.617,69	1.267,60
6.Επιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός	88.025,77	82.512,94	5.512,83	87.721,48	76.660,07	11.061,41
Σύνολο Ακινητοποιήσεων (Γ II)	1.393.782,58	629.900,84	763.881,74	1.381.867,60	612.277,05	769.590,55
III. Συμμετοχές και Άλλες Μακρ/σμες Απαιτήσεις						
2.Συμμετοχές σε Λοιπές Επιχειρήσεις			3.722.083,33			3.722.083,33
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.049,45			1.049,45
			3.723.132,78			3.723.132,78
Σύνολο Πάγιου Ενεργητικού (ΓII + ΓIII)			4.487.014,52			4.492.723,33
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1.Οικόπεδα προς πώληση			89.960,14			93.203,05
2.Διαμερίσματα έτοιμα & ημιτελή προς πώληση			2.039.037,58			2.504.570,55
			2.128.997,72			2.597.773,60
II. Απαιτήσεις						
1.Πελάτες			1.799.048,88			2.856.421,26
11.Χρεώστες Διάφοροι			509.625,94			327.961,09
			2.308.674,82			3.184.382,35
III. Χρεόγραφα						
1.Μετοχές		215.194,88			215.194,88	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		97.388,22	117.806,66		131.824,52	83.370,36
IV. Διαθέσιμα						
1.Ταμείο			636,78			59.578,98
3.Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας			269.248,10			279.301,12
			269.884,88			338.880,10
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			4.825.364,08			6.204.406,41
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ + Δ)			9.312.378,60			10.697.129,74
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
2.Χρεωστικοί Λ/σμοί εγγυήσεων			439.253,12			357.388,13

ΠΑΘΗΤΙΚΟΠόσα Κλειόμενης
Χρήσης 2004Ποσά Προηγούμ.
Χρήσης 2003**A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ****I. Κεφάλαιο Μετοχικό (3.300.689 Μετοχές των 0,35 euro)**

1.Καταβλημένο 1.155.241,15 1.155.241,15

II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο

2.851.695,73 2.851.695,73

III Διαφορές αναπροσαρμογής –επιχορ. Επενδύσεων

2.Διαφορές από αναπρ/γή αξίας λοιπών περιουσ. στοιχείων 11.610,69 -

IV. Αποθεματικά κεφάλαια

1.Τακτικό αποθεματικό 272.927,37 272.927,37

3.Έκτακτα αποθεματικά 173.352,23 521.660,55

5.Αφορολόγητα αποθεμ. Ειδικών διατάξεων νόμου 397.645,04 363.208,74

843.924,64 1.157.796,66

V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ

1.Υπόλοιπο κερδών εις νέο - -

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+ AIII AIV+AV)

4.862.472,21 5.164.733,54

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού 11.033,14 11.033,14

2.Λοιπές προβλέψεις 34.867,96 151.240,34

45.901,10 162.273,48

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**

3.Τράπεζες λ.μακροπρ.υποχρεώσεων 1.320.616,72 1.760.821,72

Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων (ΓI)

1.320.616,72 1.760.821,72

II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1.Προμηθευτές 391.438,57 846.530,84

3.Τράπεζες Λ/. Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων 1.790.521,76 1.760.521,76

4.Προκαταβολές Πελατών - 79.347,03

5.Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη 29.690,74 592.569,28

6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί 15.096,37 7.598,16

7.Μακροπρ. Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση 440.205,00 -

10.Μερίσματα πληρωτέα 71.112,86 283.364,05

11.Πιστωτές Διάφοροι 31.210,16 2.009,95

Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων (ΓII) 2.769.275,46 3.571.941,07

Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓI +ΓII) 4.089.892,18 5.332.762,79**Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

1.Έσοδα επόμενων χρήσεων 277.626,81 -

2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα 36.486,30 37.359,93

314.113,11 37.359,93

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A + B+Γ+ Δ)

9.312.378,60 10.697.129,74

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

2. Πιστωτικοί Λ/σμοί εγγυήσεων 439.253,12 357.388,13

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού € 181.804,98, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
2. Στον κύκλο εργασιών της χρήσης περιλαμβάνονται πωλήσεις ημιτελών οικοδομών το κόστος κατασκευής των οποίων δεν έχει ολοκληρωθεί. Για το λόγο αυτό, αλλά και προκειμένου να προσδιορισθούν τα μικτά αποτελέσματα, έγινε σχετική πρόβλεψη για το υπολοιπόμενο κόστος κατασκευής τους ποσού € 34.867,96.
3. Στην παρούσα χρήση και με βάση τεχνική έκθεση μηχανικού, έγινε αλλαγή στον τρόπο κατανομής του κόστους κατασκευής του ΟΤ 131, με αποτέλεσμα τα αποθέματα της 31-12-2004 να επιβαρυνθούν με επιπλέον κόστος κατασκευής ποσού € 176.720,60 και να απεικονίζονται ισόποσα αυξημένα τα αποτελέσματα χρήσεως και τα ίδια κεφάλαια.
4. Για τις συμμετοχές και τα χρεόγραφα σημειώνουμε ότι: α) Η διαφορά από την αποτίμηση των εισηγμένων στο ΧΑ μετοχών ποσού € 34.436,30 μεταφέρθηκε στο αποθεματικό του άρθρου 38 του Ν. 2238/1994. β) Η τρέχουσα αξία των εισηγμένων στο ΧΑ μετοχών με τιμές της 31-12-2004 ανέρχεται στο ποσό των € 123.446,72. γ) Οι συμμετοχές αφορούν μετοχές εταιριών που δεν είναι εισηγμένες στο ΧΑ και αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τον Κ.Β.Σ. (Π.Δ.186/1992) στην αξία κτήσεως ποσού € 3.722.083,33, ενώ η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω συμμετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, ανέρχεται στο ποσό των € 2.579.010,33. Από σχετική εκτίμηση στα ακίνητα των ανωτέρω εταιριών, η οποία πραγματοποιήθηκε από μεγάλη πολυεθνική Εταιρεία που ασχολείται με την εκτίμηση, τη διαχείριση και εκμετάλλευση ακινήτων, προκύπτει σημαντική υπεραξία η οποία υπερκαλύπτει την ανωτέρω διαφορά.
5. Με βάσει τις διατάξεις του Ν. 2065/1992 στην παρούσα χρήση έγινε αναπροσαρμογή της αξίας των γηπέδων εξαιτίας της οποίας αυξήθηκε η αξία τους κατά € 11.610,69 και η ισόποση διαφορά αναπροσαρμογής που προέκυψε, απεικονίζεται στο λογαριασμό του παθητικού «Διαφορές αναπροσαρμογής αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων».
6. Στους λογαριασμούς του Ισολογισμού «Χρεώστες διάφοροι» και «Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού - Έσοδα επομένων χρήσεων» και με βάση ανακλητικές δηλώσεις που υποβλήθηκαν στη ΔΟΥ την 24-02-2005, απεικονίζεται απαίτηση κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 277.626,81 που αφορά αχρεωστήτως καταβληθέντα ΦΜΑΠ για οικόπεδα που τελούν υπό αναγκαστική απαλλοτρίωση.
7. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών.
8. Μετοχές αξίας κτήσεως € 3.722.083,33 που αφορούν τις συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις, είναι σε ενέχυρο για εξασφάλιση τραπεζικού δανείου ποσού € 1.760.821,72.
9. Οι εργαζόμενοι στην Εταιρεία την 31-12-2004 ανέρχονται σε 7 άτομα.
10. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ 03 αναλύεται ως εξής: α) € 2.359.346,00 υπάγεται στον κωδικό 701.1. β) € 694.936,52 υπάγεται στον κωδικό 742.0.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

Ποσά κλειόμενης χρήσης 2004

Ποσά προηγ. χρήσης 2003

Ι.ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ

Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		3.054.282,52		4.122.281,66
Μείον: Κόστος πωληθέντων		2.365.114,01		2.639.080,26
Μικτά Αποτελέσματα (κέρδη) εκμ/σεως		689.168,51		1.483.201,40
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως		10.080,16		8.804,16
Σύνολο		699.248,67		1.492.005,56
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	469.413,48		539.312,63	
2. Έξοδα διαθέσεως	15.177,19	484.590,67	33.658,87	572.971,50
Μερικά Αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως		214.658,00		919.034,06
ΜΕΙΟΝ:				
2. Έσοδα χρεογράφων	3.183,12		1.414,15	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	3.964,09	7.147,21	3.611,66	5.025,81
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	148.071,83	140.924,62	157.270,92	152.245,11
ΙΙ.Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως		73.733,38		766.788,95
ΜΕΙΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		80.184,65		74.146,78
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	728,38		602,69	
3. Έξοδα προηγ. Χρήσεων	100.000,00	100.728,38	20.543,73	506.161,29
506.763,98				432.617,20
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		53.189,65		334.171,75
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο Αποσβέσεων παγίων στοιχείων		17.623,79		35.468,30
Μείον: Οι Ενσωματ. στο λειτουργ. κόστος		17.623,79	-	35.468,30
				-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ		53.189,65		334.171,75

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσης 2004	Ποσά Προηγούμ. Χρήσης 2003
Καθαρά Αποτελέσματα (κέρδη) Χρήσεως	53.189,65	334.171,75
(+)Υπόλοιπο αποτελ.(κερδών) προηγ. Χρήσεων	-	-
(+)Έκτακτα αποθεματικά προς διάθεση	348.308,32	627.159,75
Σύνολο	401.497,97	961.331,50
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	117.309,57	406.136,92
2. Λοιποί μη ενσωματ. Στο λειτουργ. Κόστος Φόροι	284.188,40	294.146,35
Ζημιές εις νέο	0,00	261.048,23
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
2. Πρώτο μέρος (0,07 /Μετοχή)	-	231.048,23
7. Αμοιβές & ποσοστά μελών Δ.Σ.	-	30.000,00
	0,00	261.048,23

Παλαιό Ψυχικό, 27 Απριλίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ 085922

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε. – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ –
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ».

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, το σχετικό Προσάρτημα καθώς και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρείας "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ - ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Ο ΚΕΚΡΟΥ Α.Ε." της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν.2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιριών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, εκτός από την περίπτωση της κατανομής του κόστους κατασκευής του ΟΤ 131 που αναφέρεται στη σημείωση της Εταιρείας με αριθμό 3 και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν.2190/1920, ενώ η Κατάσταση Ταμιακών Ροών έχει καταρτισθεί με βάση τις Οικονομικές Καταστάσεις και τα τηρούμενα από την Εταιρεία βιβλία και στοιχεία. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Στις απαιτήσεις της Εταιρείας περιλαμβάνονται και απαιτήσεις σε καθυστέρηση ποσού € 58.539,65 για τις οποίες δεν έχει σχηματισθεί ισόποση πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων χρήσεως. 2) Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν. 2190/1920, η ήδη σχηματισμένη σε προηγούμενες χρήσεις πρόβλεψη ποσού € 11.033,14 θα έπρεπε να συμπληρωθεί με το ποσό των € 28.073,47 περίπου και από το ποσό αυτό € 8.236,61 αναλογεί στην παρούσα χρήση. 3) Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 1998 και για το λόγο αυτό οι υποχρεώσεις της για φόρους - τέλη δεν είναι οριστικές. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας απεικονίζουν, μαζί με το Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, την περιουσιακή διάρθρωση και την «Οικονομική Θέση» της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2004 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις Ταμιακές Ροές από τις δραστηριότητες της Εταιρείας για τη χρήση αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση, εκτός από την περίπτωση της σημείωσης της Εταιρείας με αριθμό 3.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2005

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΛΕΟΝΙΚΗ Π. ΔΙΚΑΡΔΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΛ. 16281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
«ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.»
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
Αρ. Μ.Α.Ε. : 13063/06/Β/86/134
Α.Φ.Μ. : 094 00 75 47

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2190/1920 και ειδικότερα τη διάταξη του άρθρου 43α και τις διατάξεις στις οποίες το άρθρο αυτό παραπέμπει, παρέχουμε τις ακόλουθες πληροφορίες που αναφέρονται στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας της 31.12.2004 :

Διάταξη και περίληψη της

Απάντηση

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

- α Άρθρο 42α παρ. 3 :** 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. Δεν έγινε.
- β Άρθρο 42β παρ. 1 :** Παρέκκλιση από την αρχή του αμετάβλητου της δομής και μορφής εμφάνισης του ισολογισμού και του λογαριασμού «αποτελέσματα χρήσεως». Δεν έγινε.
- γ Άρθρο 42β παρ. 2 :** Καταχώρηση στον προσιδιάζοντα λογαριασμό στοιχείου σχετιζομένου με περισσότερους υποχρεωτικούς λογαριασμούς. Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
- δ Άρθρο 42β παρ. 3 :** Προσαρμογή στη δομή και στους τίτλους των λογαριασμών με αραβική αρίθμηση, όταν η ειδική φύση της επιχείρησης το απαιτεί. Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.
- ε Άρθρο 42β παρ. 4 :** Συμπτώξεις λογαριασμών του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς, για τις οποίες (συμπτώξεις) συντρέχουν οι προϋποθέσεις της διάταξης αυτής. Δεν έγιναν.
- στ Άρθρο 42β παρ. 5 :** Αναμορφώσεις κονδυλίων προηγούμενης χρήσης για να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της κλειομένης χρήσης. Δεν έγιναν.

Παράγραφος 2 : Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων

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

1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία

αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσης ή της αναπροσαρμοσμένης με βάση ειδικό νόμο αξίας τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις που έχουν διενεργηθεί. Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων έγινε την 31/12/04 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2065/92.

2. Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτίμησης.

3. Τα χρεόγραφα αφορούν Μετοχές:

	ΤΕΜ.
α) ALPHA BANK	1.972,00
β) EUROBANK	1.565,00
γ) ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	600,00
δ) ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	1.500,00

που αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής (Ως τρέχουσα τιμή λήφθηκε ο Μέσος όρος της χρηματιστηριακής τιμής του Δεκεμβρίου 2004).

4. Οι συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους ενώ η τρέχουσα αξία τους βάσει του τελευταίου δημοσιευμένου Ισολογισμού ανέρχεται στο ποσό των 2.606.280,16 ευρώ.

Οι συμμετοχές αυτές αφορούν την συμμετοχή της εταιρείας σε ποσοστό 10% στις εξής επιχειρήσεις:

A. EUROTERRA A.E.

B. ABIES A.E.

Γ. REBIKAT A.E.

Δ. Β.Ε.ΠΕ. ΛΑΥΡΙΟΥ Α.Ε.

Οι μετοχές των ως ανω εταιρειών έχουν ενεχυριασθεί στη τράπεζα Πειραιώς έναντι του ληφθέντος δανείου ποσού 1.760.821,72 ευρώ.

5. Τα Αποθέματα αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους ή στο κόστος παραγωγής τους που κατά την 31.12.2004 ήταν χαμηλότερη από την τρέχουσα αξία αγοράς ή παραγωγής τους.

β Άρθρο 43 παρ. 1-α : Βάσεις μετατροπής σε ευρώ Περιουσιακών στοιχείων εκφρασμένων σε ξένο νόμισμα (Ξ.Ν.) και λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση επειδή η Εταιρεία δεν έχει περιουσιακά στοιχεία ούτε απαιτήσεις ή υποχρεώσεις σε Ξ.Ν.

γ Άρθρο 43 παρ. 2 : Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτίμησης. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτίμησης.

Δεν έγινε.

δ Άρθρο 43 παρ. 7-β : Αλλαγή μεθόδου υπολογισμού της τιμής κτήσης ή του κόστους παραγωγής των αποθεμάτων ή των κινητών αξιών.

Δεν έγινε.

ε Άρθρο 43 παρ. 7-γ : Παράθεση της διαφοράς, μεταξύ της αξίας αποτίμησης των αποθεμάτων και κινητών αξιών και της τρέχουσας τιμής αγοράς τους, εφόσον είναι αξιόλογη.

- Οι συμμετοχές αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους ποσού 3.722.083,33 ευρώ.

- Ενώ η τρέχουσα αξία τους κατά την 31.12.03 ανέρχεται στο ποσό των 2.579.010,33 ευρώ. Το κέρδος από την αποτίμηση των εισηγμένων στο ΧΑΑ χρεογράφων ανέρχεται στο ποσό 34.436,30 ευρώ.

στ Άρθρο 43 παρ. 9 : Ανάλυση και επεξήγηση της γενόμενης μέσα στη χρήση, με βάση ειδικό νόμο, αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων περιουσιακών στοιχείων και παράθεση της κίνησης του λογαριασμού "Διαφορές Αναπροσαρμογής".

Έγινε αναπροσαρμογή με βάση τις διατάξεις του Ν.2065/92 της αξίας ενός οικοπέδου και προέκυψε υπεραξία 11.610,69 το οποίο καταχωρήθηκε στο κονδύλι του ισολογισμού "Διαφορές αναπροσαρμογής παγίων περιουσιακών στοιχείων".

Παράγραφος 3 : Πάγιο ενεργητικό και έξοδα εγκατάστασης

α Άρθρο 42ε παρ. 8 : Μεταβολές παγίων στοιχείων και εξόδων εγκατάστασης (πολυετούς απόσβεσης).

Παρατίθεται στο τέλος πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

β Άρθρο 43 παρ. 5-δ : Ανάλυση πρόσθετων αποσβέσεων.

Δεν έγιναν.

γ Άρθρο 43 παρ. 5-ε : Προβλέψεις για υποτίμηση ενσωμάτων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

δ Άρθρο 43 παρ. 3-ε : Ανάλυση και επεξήγηση των ποσών των εξόδων εγκατάστασης (πολυετούς απόσβεσης) που αφορούν στη χρήση.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

ε Άρθρο 43 παρ. 5-δ : Τα ποσά και ο λογιστικός χειρισμός των συναλλαγματικών διαφορών που προέκυψαν στην παρούσα χρήση κατά την πληρωμή (δόσεων) ή/και την αποτίμηση στο τέλος της χρήσεως δανείων ή πιστώσεων, χρησιμοποιηθέντων αποκλειστικά για κτήσεις παγίων στοιχείων.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

στ Άρθρο 43 παρ. 4 εδαφ. α & β : Ανάλυση και επεξήγηση των κονδυλίων «Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης», «Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας» και «Υπεραξία επιχείρησης GOODWILL».

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

Παράγραφος 4 : Συμμετοχές

α Άρθρο 43α παρ. 1-β' : Συμμετοχές στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων με ποσοστό μεγαλύτερο από 10%.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή.

β Άρθρο 43α παρ. 1-β' που προστέθηκε με το άρθρο 3 Π.Δ. 326/1994: Συμμετοχή στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων στις οποίες η εταιρεία είναι απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

Η εταιρεία δεν συμμετέχει στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων ως απεριόριστα ευθυνόμενος εταίρος.

γ Άρθρο 43α παρ. 1-ιε' : Σύνταξη ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων στις οποίες περιλαμβάνονται και οι οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Δεν συντρέχει η περίπτωση αυτή

Παράγραφος 5 : Αποθέματα

α Άρθρο 43α παρ. 1-ια : Αποτίμηση αποθεμάτων κατά παρέκκλιση από τους κανόνες αποτίμησης του άρθρου 43, για λόγους φορολογικών ελαφρύνσεων.

Δεν έγινε.

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

Δεν υπάρχουν.

Παράγραφος 6 : Μετοχικό κεφάλαιο

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

Αριθμός	Ονομ. Αξία	Συνολική Αξία
3.300.689	0,35 ευρώ	1.155.241,15

κοινές ονομαστικές μετοχές.

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

Δεν εκδόθηκαν

γ Άρθρο 43α παρ. 1-ε και 42ε παρ. 10 : Εκδοθέντες τίτλοι και ενσωματωμένα σε αυτούς δικαιώματα.

Δεν εκδόθηκαν.

δ Άρθρο 43α παρ. 1-στ : Απόκτηση ιδίων μετοχών μέσα στην παρούσα χρήση.

Δεν αποκτήθηκαν.

Παράγραφος 7 : Προβλέψεις και υποχρεώσεις

α Άρθρο 42ε και 14 εδαφ. δ : Ανάλυση του λογαριασμού «Λοιπές προβλέψεις» αν το ποσό είναι σημαντικό.

Το κονδύλιο του Ισολογισμού <Λοιπές Προβλέψεις> αφορά το Προβλεπόμενο Κόστος ολοκλήρωσης της κατασκευής των πωληθέντων ημιτελών διαμερισμάτων.

β Άρθρο 43α παρ. 1-ζ : Οι οικονομικές δεσμεύσεις από συμβάσεις κ.λ.π. που δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως. Υποχρεώσεις καταβολής ειδικών μηνιαίων παροχών και οικονομικές δεσμεύσεις για συνδεδεμένες επιχειρήσεις.

Δεν υπάρχουν.

γ Άρθρο 43α παρ. 1-ιβ : Πιθανές οφειλές σημαντικών ποσών φόρων και ποσά φόρων που ενδεχομένως να προκύψουν σε βάρος της κλειομένης και των προηγούμενων χρήσεων, εφόσον δεν εμφανίζονται στις υποχρεώσεις ή στις προβλέψεις.

Δεν υπάρχουν σημαντικές οφειλές φόρων. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 1998.

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

Δεν υπάρχουν.

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

Δεν υπάρχουν

Παράγραφος 8 : Μεταβατικοί Λογαριασμοί

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

α) Μεταβατικοί λογ/σμοί Ενεργητικού
Έξοδα επομένων χρήσεων: Δεν υπάρχουν.
β) Μεταβατικοί λογ/σμοί Παθητικού
1. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα: το κονδύλιο αφορά δουλευμένους τόκους δανείων.
2. Έσοδα επομένων χρήσεων: το κονδύλι αφορά Φ.Μ.Α.Π. αχρεωστήτως καταβληθέντα.

Παράγραφος 9 : Λογαριασμοί τάξεως

α Άρθρο 42ε παρ. 11 : Ανάλυση των λογαριασμών τάξεως, στην έκταση που δεν καλύπτεται η υποχρέωση αυτή από τις πληροφορίες της επόμενης παραγ. 10.

Βλέπε επόμενη παράγραφο 10.

Παράγραφος 10 : Χορηγηθείσες εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες

α Άρθρο 42ε παρ. 9 : Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες που χορηγήθηκαν από την εταιρεία.

Οι μετοχές των εταιρειών που αναφέρονται στις συμμετοχές έχουν ενεχυριασθεί στη τράπεζα Πειραιώς ως εγγύηση έναντι του ληφθέντος δανείου ποσού 1.760.821,72 ευρώ.

Παράγραφος 11 : Αμοιβές, προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης

α Άρθρο 43α παρ. 1-γ : Αμοιβές μελών οργάνων διοίκησης και διεύθυνσης της εταιρείας.

Δεν δόθηκαν αμοιβές στη χρήση 2004

β Άρθρο 43α παρ. 1-γ : Υποχρεώσεις που δημιουργήθηκαν ή αναλήφθηκαν για βοηθήματα σε αποχωρήσαντα στην παρούσα χρήση μέλη οργάνων διοίκησης και διεύθυνσης της εταιρείας.

Δεν υπάρχουν.

γ Άρθρο 43α παρ. 1-ιδ : Δοθείσες προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης (μέλη διοικητικών συμβουλίων και διαχειριστές).

Δεν υπάρχουν.

Παράγραφος 12 : Αποτελέσματα χρήσεως

α Άρθρο 43α παρ. 1-η : Κύκλος εργασιών κατά κατηγορίες δραστηριοτήτων και γεωγραφικές αγορές. (Ο κύκλος εργασιών λαμβάνεται όπως καθορίζεται στο άρθρο 42ε παραγ. 15, εδαφ. α').

Έσοδα από πωλήσεις διαμερισμάτων –κατοικιών - οικοπέδων: 2.359.346,00 ευρώ
Έσοδα απο παροχή υπηρεσιών: 694.936,52 ευρώ

β Άρθρο 43α παρ. 1-θ : Μέσος όρος του απασχοληθέντος κατά την διάρκεια της χρήσης προσωπικού και κατηγορίες αυτού, με το συνολικό κόστος τους. Διευκρινίζεται ότι στο «Διοικητικό (υπαλληλικό) προσωπικό» περιλαμβάνεται το με μηνιαίο μισθό αμοιβόμενο προσωπικό και στο «εργατοτεχνικό προσωπικό» οι αμοιβόμενοι με ημερομίσθιο.

1. Μέσος όρος προσωπικού 7 άτομα	
2. Μέσος όρος προσωπικού κατά κατηγορία :	
• Διοικητικό (υπαλληλικό) άτομα	6
• Εργατοτεχνικό προσωπικό άτομα	<u>1</u>
Σύνολο άτομα	<u>7</u>
3. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού :	
• Μισθοί-ημερομίσθια	260.038,57
• Κοινωνικές επιβαρύνσεις και βοηθήματα	<u>56.160,42</u>
Σύνολο	<u>316.198,99</u>

γ Άρθρο 42ε παρ. 15-β : Ανάλυση των εκτάκτων και ανόργανων εξόδων και εσόδων (δηλαδή των λογαριασμών «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα». Αν τα ποσά των λογαριασμών «έκτακτες ζημιές» και «έκτακτα κέρδη» είναι σημαντικά, κατ' εφαρμογή της διατάξεως του άρθρου 43α παρ. 1-γ, παρατίθεται και αυτών ανάλυση.

Έκτακτα και ανόργανα έσοδα:
Λοιπά 80.184,65

Έκτακτα και ανόργανα έξοδα :
• Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις 0,00
• Λοιπά 0,00
• Προσαύξηση ασφαλ.Ταμείων 610,44
• Λοιπά έξοδα προηγ.χρησεων 100.117,94

Σύνολο 100.728,38

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

Λοιπά έξοδα προηγ.χρησεων

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

α Άρθρο 43α παρ. 1-ιζ : Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που απαιτούνται από ειδικές διατάξεις της Νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των μετόχων και των τρίτων.

Εκτιμούμε ότι δεν απαιτούνται πρόσθετες πληροφορίες.

Παλαιό Ψυχικό, 27 - 04 - 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ 085922

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393
ΑΡΙΘ.ΑΔΕΙΑΣ 0022668 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

Β Ε Β Α Ι Ω Σ Η

Βεβαιώνουμε ότι το ανωτέρω προσάρτημα, που αποτελείται από 7 σελίδες, είναι αυτό στο οποίο αναφερόμαστε στο Πιστοποιητικό Ελέγχου μας, που χορηγήσαμε με ημερομηνία 28 - 04 - 2005.

Αθήνα, 28 - 04 - 2005

Ο Ορκωτός Ελεγκτής

ΚΛΕΟΝΙΚΗ Π.ΛΙΚΑΡΔΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 16281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

ΠΙΝΑΚΕΣ Αρθρου 42ε παρ. 8

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Α/Α ΠΑΓΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΓΟΡΕΣ	ΠΩΛΗΣΕΙΣ	ΑΝΑΠΡ.	ΣΥΝΟΛΙΚΗ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΣΥΝΟΛΟ	ΑΝΑΠ/ΣΤΗ
	31.12.03	2004	2004	N.2065/92	ΑΞΙΑ 31.12.04	ΧΡΗΣΗΣ 2004	ΑΠ/ΣΕΩΝ	ΑΞΙΑ 31.12.04
1 ΓΗΠΕΔΑ-ΟΙΚΟΠΕΔΑ	627.147,06	-	-	11.610,69	638.757,75	-	-	638.757,75
2 ΟΡΥΧΕΙΑ-ΜΕΤΑΛΕΙΑ	5.922,96	-	-	-	5.922,96	-	5.922,95	0,01
3 ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	571.131,22	-	-	-	571.131,22	8.185,47	456.336,02	114.795,20
4 ΜΗΧ/ΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	80.059,59	-	-	-	80.059,59	3.343,35	76.269,14	3.790,45
5 ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ	9.885,29	-	-	-	9.885,29	242,10	8.859,79	1.025,50
6 ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛ.	87.721,48	304,29	-	-	88.025,77	5.852,87	82.512,94	5.512,83
ΣΥΝΟΛΑ	1.381.867,60	304,29	0,00	11.610,69	1.393.782,58	17.623,79	629.900,84	763.881,74

**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ
ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ
“Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.”
Αρ.Μ.Α.: 13063/06/Β/86/134**

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
Επί των οικονομικών καταστάσεων και των πεπραγμένων της χρήσης
που έληξε την 31-12-2004
ΠΡΟΣ ΤΗΝ
ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

**ΕΤΟΣ
ΟΓΔΟΗΚΟΣΤΟ ΠΡΩΤΟ**

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Το 2004 ήταν μία αποδοτική χρονιά για την Εταιρεία, στη διάρκεια της οποίας υλοποιήθηκαν αρκετοί από τους βασικούς της στόχους και προωθήθηκαν σημαντικά όλες οι εκκρεμείς της υποθέσεις.

Συγκεκριμένα στη διάρκεια της χρονιάς αυτής προχώρησε θεαματικά η κατασκευή του οικιστικού συγκροτήματος της Εταιρείας, που βρίσκεται στη συμβολή των οδών 28^{ης} Οκτωβρίου και Τεπελενίου, το οποίο βρίσκεται ήδη στο στάδιο των επιχρισμάτων. Πρόκειται για ένα συγκρότημα έξι διαμερισμάτων, το οποίο κατασκευάζεται σε ιδιόκτητο οικόπεδο της Εταιρείας, συνολικού προϋπολογισμού 915.000 €, με προβλεπόμενο πέρας την 31.12.2005. Θεαματική εξάλλου ήταν και η πορεία των πωλήσεων του συγκροτήματος αυτού, αφού μέχρι την 31.12.2004 ανήλθαν στα 605.000 €, ενώ μέχρι τις 20.02.2005 ανήλθαν συνολικά στα 890.000 €. Έτσι, απομένουν προς πώληση μόνον τρία διαμερίσματα στο συγκρότημα αυτό.

Τη χρονιά αυτή εξάλλου, ολοκληρώθηκαν οι απομένουσες κατασκευαστικές εργασίες στα αδιάθετα διαμερίσματα των δύο άλλων συγκροτημάτων κατοικιών της Εταιρείας, στα οποία οι πωλήσεις ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 1.754.346 €, ενώ απομένει, σε καθένα από αυτά, μόνον από ένα διαμέρισμα προς πώληση. Οι πρόσθετες εργασίες που εκτελέστηκαν από την Εταιρεία στα πωληθέντα διαμερίσματα των δύο αυτών συγκροτημάτων κατοικιών απέφεραν τη χρονιά αυτή στην Εταιρεία μας το συνολικό ποσό των 694.936,52 €.

Εξελίξεις σημειώθηκαν τη χρονιά αυτή εξάλλου, και στις νομικές υποθέσεις της Εταιρείας αφού περατώθηκαν οι αποδείξεις που είχε διατάξει το Εφετείο Αθηνών, με την 3867/1998 απόφασή του, για την κυριότητα της Παλαιάς Αγοράς Ψυχικού και ορίσθηκε δικάσιμος η 19.04.2005.

Ακόμη, μετά την ολοκλήρωση όλων των τυπικών ενεργειών εκ μέρους της Εταιρείας, προκειμένου να καταστούν οικοδομήσιμα όλα τα οικοδομικά τετράγωνα ιδιοκτησίας της που είχαν κηρυχθεί απαλλοτριωτέα και για τα οποία έχουν εκδοθεί αντίστοιχες αποφάσεις του Διοικητικού Εφετείου Αθηνών, η Εταιρεία πιστεύει ότι η Διοίκηση θα προβεί σύντομα στην τροποποίηση των σχετικών Ρυμοτομικών Σχεδίων, βάσει των προτάσεων τροποποιήσεων που ήδη έχει υποβάλλει.

Αξιομνημόνευτη εξάλλου είναι η έκδοση της με αριθμό 1496/2004 αποφάσεως του Διοικητικού Εφετείου Αθηνών, με την οποία απορρίφθηκε η τριτανakoπή που άσκησε ο Δήμος Ψυχικού αναφορικά με το Ο.Τ. 89 (πρώην 11), όπου βρίσκονται τα γραφεία της Εταιρείας, κατά της με αριθ. 2238/2002 απόφασης του Διοικητικού Εφετείου Αθηνών, με την οποία ακυρώθηκε η

άρνηση της Διοίκησης να άρει την ρυμοτομική απαλλοτρίωση που επιβλήθηκε στο ως άνω ακίνητο της Εταιρείας μας.

Συζητήθηκε ακόμη ενώπιον της επταμελούς συνθέσεως του Ε΄ Τμήματος του ΣτΕ, κατά την δικάσιμο της 05.05.2004, η αίτηση ακυρώσεως της Εταιρείας κατά της πράξης αναδάσωσης 206 στρεμμάτων στην περιοχή των Τουρκοβουνίων, εκ των οποίων 185 στρ. ανήκουν στην Εταιρεία και αναμένεται η έκδοση της σχετικής αποφάσεως.

Στον οργανωτικό τομέα εξάλλου, η Εταιρεία μας προετοιμάζεται συστηματικά για την υιοθέτηση, από 01.01.2005, των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και την εκτίμηση της αξίας των ακινήτων της, σύμφωνα με τα Πρότυπα αυτά. Στο πλαίσιο αυτό εξασφάλισε την παροχή των σχετικών υπηρεσιών από την ανώνυμη εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών ERNST & YOUNG, στα πλαίσια της σύμβασης που συνήψε αυτή με τον Όμιλο ΓΕΚ – ΤΕΡΝΑ.

Τέλος, με ταχείς ρυθμούς πραγματοποιούνται και οι εργασίες των εταιρειών που δραστηριοποιούνται στο Λαύριο και στις οποίες η Εταιρεία μας μετέχει με ποσοστό 10%. Συγκεκριμένα : Η κατασκευή του κτιρίου Α΄, συνολικής επιφανείας 4.633 τ.μ. της πρώτης φάσης ανάπτυξης του ακινήτου «πρώην εργοστάσιο ΑΙΓΑΙΟΝ», που ανήκει στην εταιρεία EUROTERRA A.E., βρίσκεται στο στάδιο της αποπεράτωσης. Έχει ολοκληρωθεί το κύριο σχέδιο ανάπτυξης του οικοπέδου 47 στρεμμάτων, που ανήκει στην εταιρεία ABIES A.E. και έχουν εκδοθεί οι αντίστοιχες οικοδομικές άδειες ανέγερσης τριών κτιρίων (Α΄, Β΄ και Γ΄), ενώ η Εταιρεία REBIKAT A.E. προγραμματίζει εντός του έτους 2005 να ολοκληρώσει τη μελέτη σκοπιμότητας για την ανάπτυξη του ακινήτου της «πρώην Κλωστήρια Λαυρίου»

Σημειώνεται τέλος ότι παρόλο που η Εταιρεία προέβη εμπρόθεσμα σε όλες τις απαιτούμενες εκ του νόμου ενέργειες, σύμφωνα με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 30.06.2004, για την αγορά ιδίων μετοχών, έκρινε εν τούτοις ότι δεν συνέτρεξε λόγος για την εφαρμογή αυτού του μέτρου και έτσι μέχρι σήμερα δεν προέβη στην αγορά μετοχών της Εταιρείας. Εφ' όσον κρίνει ότι ασκείται πίεση στην τιμή της μετοχής στο υπολειπόμενο χρονικό διάστημα που απομένει, δηλαδή μέχρι την 30.06.2005, η Εταιρεία θα προβεί εκ νέου σε σχετική ανακοίνωση.

Με τις δραστηριότητες αυτές κατά την εξεταζόμενη χρήση ο Κύκλος Εργασιών της Εταιρείας ανήλθε σε 3.054.282,52 €, έναντι 4.122.281,66 € της προηγούμενης χρήσεως. Τα καθαρά κέρδη προ φόρων της χρήσεως που έληξε, εξάλλου, ανήλθαν σε 53.189,65 € έναντι κερδών της προηγούμενης χρήσεως ύψους 334.171,75 €.

Κυρίες και κύριοι Μέτοχοι,

Όπως δείχνουν πολλά στοιχεία οι μεσομακροπρόθεσμες προοπτικές του κλάδου στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία εξακολουθούν να είναι ευνοϊκές, παρά την μείωση της ζήτησης που παρατηρείται στην αγορά ακινήτων τον τελευταίο καιρό.

Σημειώνεται ιδιαίτερα η υποχρεωτική υιοθέτηση των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης από τις εισηγμένες στο Χ.Α εταιρείες και η προβλεπόμενη σε αυτά εμφάνιση της πραγματικής εμπορικής αξίας των ακινήτων, η οποία αναμένεται ότι θα αλλάξει τη λογιστική εικόνα της Εταιρείας μας, καθώς και η αναμενόμενη επιβολή του ΦΠΑ από 01.01.2006 στις μεταβιβάσεις των νεόδμητων κτιρίων, μέτρο το οποίο θα εξυγιάνει ριζικά τον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία μας.

Μέσα στις συνθήκες αυτές η Εταιρεία εμμένει στους στόχους που έχει καθορίσει, οι οποίοι είναι:

Αξιοποίηση Ακίνητης Περιουσίας

Στον βραχυπρόθεσμο και μεσοπρόθεσμο προγραμματισμό της Εταιρείας εντάσσεται η αξιοποίηση της ακίνητης περιουσίας της στο Παλαιό Ψυχικό, με τη δημιουργία κατοικιών υψηλών προδιαγραφών.

Συμμετοχή σε Επενδυτικά Σχέδια

Εκτός από τη συμμετοχή της στο σχέδιο αξιοποίησης τριών ακινήτων της περιοχής λιμένος Λαυρίου, η Εταιρεία διερευνά συνεχώς τις δυνατότητες συμμετοχής της σε επενδυτικά σχέδια, με στόχο την ανάπτυξη κτιριακών συμπλεγμάτων αναψυχής, τουρισμού και εμπορίου.

Παροχή Υπηρεσιών

Η εξειδικευμένη γνώση και εμπειρία που έχει σωρευθεί στην Εταιρεία στο αντικείμενο αυτό, δημιουργεί ευοίωνες προοπτικές για την ανάπτυξη σημαντικής δραστηριότητας της Εταιρείας μας και στον τομέα αυτό τα προσεχή χρόνια.

Με τις προοπτικές αυτές παρακαλούμε να εγκρίνετε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, η σύνταξη των οποίων έγινε με βάση τους ισχύοντες κανόνες και τις λογιστικές αρχές τις οποίες πάγια ακολουθεί η Εταιρεία, λαμβάνοντας υπόψη σας τις ακόλουθες διευκρινήσεις και αναλύσεις των λογαριασμών που περιέχονται στις οικονομικές αυτές καταστάσεις:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	Ευρώ	0,00
Στην παρούσα χρήση υπολογίσθηκαν αποσβέσεις	Ευρώ	0,00

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. Γήπεδα - Οικόπεδα	Ευρώ	638.757,75
-----------------------------	------	-------------------

Το ποσό αυτό αφορά τις συνολικά αναπροσαρμοσμένες αξίες των γηπέδων, η τελευταία αναπροσαρμογή έγινε την 31-12-2004 κατά την οποία προέκυψε υπεραξία ποσού 11.610,69:

Γήπεδο	M ₂	Αναπροσ/νη Αξία σε ευρώ
α. Παλαιάς Αγοράς Παλαιού Ψυχικού Κοντολέοντος – Πασχαλιάς – Χρυσανθέμων & Αμαρρυλίδος	7.230,00	37.412,22
β. Μέγα Μεταλλικό Υπόστεγο (Μ.Μ.Υ-Γραφ.εταιρ) Δάφνης – Δαβάκη & Στεφανάκου.	5.056,00	601.345,53

2. Ορυχεία - Μεταλλεία - Λατομεία	Ευρώ	0,01
--	------	-------------

Αντιπροσωπεύει την αναπόσβεστη αξία της περιοχής του Λατομείου Ψυχικού, συνολικής αξίας κτήσης 5.922,96 η οποία έχει αποσβεστεί.

3. Κτίρια και τεχνικά έργα	Ευρώ	114.795,20
-----------------------------------	------	-------------------

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει την αναπόσβεστη αξία των παλαιών κτισμάτων και των κτιρίων του Λατομείου Ψυχικού, συνολικής αξίας κτήσης ευρώ 571.131,22 επί του οποίου υπολογίσθηκαν οι σχετικές αποσβέσεις. Το σύνολο των οποίων ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 456.336,02. Αναλυτικά οι αξίες κτήσεως των κτισμάτων έχουν ως εξής:

Παλαιά Κτίσματα	Ευρώ	406.851,95
α. Κτίριο παλαιάς Αγοράς Ψυχικού	190.998,36	
β. Κτίσμα Μ.Μ.Υ-εγκ/ση θέρμανσης & αποχέτευσης	84.729,17	
γ. Βελτιώσεις κτιρίου Μ.Μ.Υ	131.124,42	

Κτίρια Λατομείου	Ευρώ	164.279,27
α. Ζυγιστήριο	3.103,87	
β. Κτίσματα αεροσυμπιεστών	3.877,96	
γ. ΣΙΛΟ	144.774,09	
δ. Εργατικές κατοικίες	12.523,35	

4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκ/σεις και λοιπός μηχ/ικός εξοπλισμός	Ευρώ	3.790,45
---	------	-----------------

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει την αναπόσβεστη αξία των των μηχανημάτων-τεχνικών εγκαταστάσεων & λοιπού μηχ/κού εξοπλισμού, συνολικής αξίας κτήσης ευρώ 80.059,59 επί του οποίου υπολογίσθηκαν οι σχετικές αποσβέσεις, το σύνολο των οποίων ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 76.269,14.

Κατά την παρούσα χρήση 2004, δεν έγιναν μεταβολές.

5. Μεταφορικά μέσα	Ευρώ	1.025,50
---------------------------	------	-----------------

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει την αναπόσβεστη αξία των μεταφορικών μέσων, συνολικής αξίας κτήσης ευρώ 9.885,33 επί του οποίου υπολογίσθηκαν οι σχετικές αποσβέσεις. Το σύνολο των οποίων ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 8.859,79.

Κατά την παρούσα χρήση 2004, δεν έγιναν αγορές.

6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός Ευρώ **5.512,82**

Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει την αναπόσβεστη αξία των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, συνολικής αξίας κτήσης ευρώ 88.025,77 επί του οποίου υπολογίσθηκαν οι σχετικές αποσβέσεις. Το σύνολο των οποίων ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 82.512,95.

Στην παρούσα χρήση αυξήθηκαν, κατά το ποσό ευρώ 304,29 με την αγορά εξαρτημάτων λοιπού εξοπλισμού.

III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις 3.723.132,78

2. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

1. REBIKAT A.E.	Ευρώ	269.992,66
2. ABIES A.E	Ευρώ	134.996,33
3. EUROTTERA K.EA.E.	Ευρώ	3.307.409,82
4. Β.Ε.ΠΕ. ΛΑΥΡΙΟΥ Α.Ε.	Ευρώ	<u>9.684,52</u>
Σύνολο	Ευρώ	3.722.083,33

7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις Ευρώ **1.049,45**

Αντιπροσωπεύει πάγιες προκαταβολές σε Δημόσιους οργανισμούς κοινής ωφελείας.

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

1. Οικόπεδα προς πώληση Ευρώ **89.960,14**

ΟΙΚΟΠΕΔΑ ΣΥΝΟΙΚΙΣΜΟΥ Π. ΨΥΧΙΚΟΥ ΤΗΝ 31/12/2004

Α/Α		ΕΠΙΦΑΝΕΙΑ Μ ²	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
1	Αμαδρυάδων & Ανώνυμος (145)	1.100	5.599,70
2	Ανώνυμος 2α	5.024	15.457,63
3	Αρυμοτόμητος Περιοχή	49.800	0,01
4	Καλπακίου 25 & 28ης Οκτωβρίου 32	596	1.190,70
5	Μελετοπούλου 7 & Περιφεριακός	1.180	3.630,57
6	Νεφέλης 6 - Ήρας - Περσέως -Ανώνυμος	7.196	33.877,92
7	Π Νιρβάνα 1 & Χαλεπά	1.214	3.735,19
8	Π. Νιρβάνα 1α & Χαλεπά	1.199	3.689,04
9	Περσέως 1 - 3 - Ανώνυμος - Δόλασικ	1.023	3.147,52
10	Περσέως 11 & Ανώνυμος	1.223	3.762,88
11	Περσέως 13 & Ανώνυμος	1.004	3.089,06
12	Περσέως 15 & Ανώνυμος	1.004	3.089,06
13	Περσέως 17 & Ανώνυμος	1.125	3.461,35
14	Περσέως 19 & Ανώνυμος	1.435	4.415,16

15	Χώρος 69α	2.998	0,01
	ΧΑΛΑΝΔΡΙ		
16	Εθνικής Αντιστάσεως 2 & Κόδρου	1.016	1.814,34
	ΣΥΝΟΛΑ	78.137	89.960,14

Άλλες εκτάσεις που ανήκουν στην Εταιρεία.

Χώρος Λατομείου όμορος του εγκεκριμένου σχεδίου Παλαιού Ψυχικού εκτάσεως μ2 **193.867,21**

2. Κτίσματα ημιτελή	Ευρώ	2.039.037,58
α. Αναμόρφωση περιβάλλοντος χώρου Παλαιάς Αγοράς Π. Ψυχικού	Ευρώ	163.708,33
β. Ανέγερση Συγκροτήματος Κατοικιών στην οδό Μελετοπούλου	Ευρώ	408.127,02
γ. Ανέγερση Συγκροτήματος Κατοικιών στην οδό Περσέως	Ευρώ	984.915,61
δ. Ανέγερση Συγκροτήματος Κατοικιών στο Ο.Τ. 163	Ευρώ	482.286,62

II. Απαιτήσεις

I. Πελάτες Ευρώ **1.799.048,88**

II. Χρεώστες διάφοροι Ευρώ **509.625,94**

Περιλαμβάνει προκαταβολή φόρου εισοδήματος της χρήσης 2004, παροχές ΔΕΗ & ΕΥΔΑΠ των υπό κατασκευή συγκροτημάτων που θα εισπραχθούν από τους πελάτες. Επίσης στους λογαριασμούς του Ισολογισμού «Χρεώστες διάφοροι» και «Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού - Έσοδα επομένων χρήσεων» και με βάση ανακλητικές δηλώσεις που υποβλήθηκαν στη ΔΟΥ την 24-02-2005, απεικονίζεται απαίτηση κατά του Ελληνικού Δημοσίου ποσού € 277.626,81 που αφορά αχρεωστήτως καταβληθέντα ΦΜΑΠ για οικόπεδα που τελούν υπό αναγκαστική απαλλοτρίωση, κλπ.

II. Χρεόγραφα

Ευρώ **117.806,66**

Τα χρεόγραφα αφορούν μετοχές

	ΤΕΜ.	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
1. ALPHA BANK	1.972	83.189,38
2. EUROBANK-ERGASIAS	1.565	48.852,90
3. ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	600	41.359,50
4. ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	1.500	41.793,10

Στην παρούσα χρήση η ALPHA BANK μας έδωσε δωρεάν/SPLIT/A.M.K. 328 μετοχές το σύνολο των μετοχών της ALPHA BANK έγινε (1.644 +328=1.972).

Η συνολική αξία κτήσης είναι 215.194,88 Ευρώ και αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τρέχουσας τιμής.

IV. Διαθέσιμα

Ευρώ **269.884,88**

Το ποσό περιλαμβάνει τις καταθέσεις όψεως και προθεσμίας που ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ 269.248,10 και το υπόλοιπο του Ταμείου Ευρώ 636,78.

Η Εταιρεία δεν κατέχει ξένο συνάλλαγμα ούτε ξένα χαρτονομίσματα.

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επόμενων χρήσεων Ευρώ **0,00**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Το **Μετοχικό Κεφάλαιο** ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **1.155.241,15** και διαιρείται σε 3.300.689 κοινές Ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 0,35 Ευρώ εκάστη.
Η ονομαστικοποίηση των μετοχών έγινε βάσει του Ν. 2214/94.

Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Ευρώ	2.851.695,73
Τακτικό Αποθεματικό	Ευρώ	272.927,37
Έκτακτα Αποθεματικά	Ευρώ	173.352,23
Αφορολόγητα Αποθεματικά Ειδικών Διατάξεων Νόμων	Ευρώ	397.645,04

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία

Στην παρούσα χρήση 2004, δεν έγινε πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση.

Η συνολική πρόβλεψη ανέρχεται στο ποσό των Ευρώ **11.033,14**

2. Λοιπές Προβλέψεις Ευρώ **34.867,96**

Αφορά το προβλεπόμενο κόστος ολοκλήρωσης της κατασκευής των πωληθέντων ημιτελών διαμερισμάτων.

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις Ευρώ **1.320.616,72**

1. Τράπεζες λ/σμοί μακρ/εσμων υποχρεώσεων Ευρώ **1.320.616,72**

II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις Ευρώ **2.769.275,46**

1. Προμηθευτές Ευρώ **391.438,57**

3. Τράπεζες λ/βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων Ευρώ **1.790.521,76**

4. Προκαταβολές Πελατών Ευρώ **0,00**

5. Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη Ευρώ **29.690,74**

6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί Ευρώ **15.096,37**

7. Μακρ.υποχρ.πληρωτ.στην επόμενη χρήση Ευρώ **440.205,00**

10. Μερίσματα Πληρωτέα Ευρώ **71.112,86**

11. Πιστωτές Διάφοροι Ευρώ **31.210,16**

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

1. Έσοδα επομένων χρήσεων Ευρώ **277.626,81**

2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα Ευρώ **36.486,30**

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Έσοδα **3.054.282,52**

1. Τα έσοδα από πωλήσεις Διαμερισμάτων και μαιζονετών
ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ **2.359.346,18**

3. Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών **694.936,52**

Μετά την αφαίρεση του κόστους κατασκευής των **2.365.114,01**

Πρόέκυψε το μικτό κέρδος εκμετάλλευσης **689.168,51**

Τα λοιπά έσοδα ανέρχονται στο ποσό των Ευρώ **10.080,16**

Και αφορούν κατά το μεγαλύτερο μέρος εισπραττόμενα ενοίκια.

Σύνολο **699.248,67**

Μετά την αφαίρεση των εξόδων:

A. Διοικητικής Λειτουργίας	Ευρώ	469.413,48
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	266.385,18	
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	122.229,06	
Παροχές τρίτων	30.245,00	
φόροι – τέλη	109,00	
Διάφορα έξοδα	32.821,45	
Αποσβέσεις πάγιων στοιχείων	17.623,79	
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα		148.071,83
Λειτουργίας Διαθέσεως		15.177,19
και την πρόσθεση		
Των εσόδων χρεωγράφων & πιστωτικών τόκων		7.147,21
B. Εκτάκτων και ανοργάνων εσόδων		80.184,65
Και την αφαίρεση των		
Γ. Εκτάκτων και ανοργάνων εξόδων		728,38
Εκτακτα & ανόργανα έξοδα		728,38
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		100.000,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) χρήσεως προ φόρων		53.189,65
Πλέον: Φορολ. αποθ. προς Διάθεση		348.308,32
Μείον: Την πρόβλεψη του φόρου εισοδήματος		117.309,57
Μείον: Λοιποί μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος φόροι		284.188,40
Κέρδη χρήσεως προς διάθεση		<u>0</u>

Αθήνα 27 Απριλίου 2005

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Αντιπρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος	Ο Οικονομικός Δ/ντής	Η Προϊστ/νη Λογιστηρίου
Δημήτριος Κλώνης Α.Δ.Τ.: Ρ 539675	Δημήτριος Αντωνάκος Α.Δ.Τ. : Χ 085922	Μερκούρης Μόσχοβης Α.Δ.Τ.:Η 945393 Αριθ.Αδείας 0022663 Α' Τάξης	Ειρήνη Μωραϊτάκη Α.Δ.Τ.: Σ 623099

Β Ε Β Α Ι Ω Σ Η

Βεβαιώνουμε ότι, η ανωτέρω έκθεση , που αποτελείται από 8 σελίδες, είναι αυτή στην οποία αναφερόμαστε στο Πιστοποιητικό Ελέγχου μας, που χορηγήσαμε με ημερομηνία 28-04-2005.

Αθήνα 28 Απριλίου 2005
Ο Ορκωτός Ελεγκτής

ΚΛΕΟΝΙΚΗ Π. ΛΙΚΑΡΔΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 16281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2004
της Ανώνυμης Εταιρείας "ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ
ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ" Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.
της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)
Α.Μ.Α.Ε.: 13063/06/Β/86/134

Α/Α	Ανάλυση	Ποσά σε ευρώ	Ποσά σε ευρώ
		Χρήση 2004	Χρήση 2003
	Ταμειακές Ροές από συνήθειες (λειτουργικές) δραστηριότητες		
A	100 Ταμειακές εισροές		
	101 Πωλήσεις	3.054.282,52	4.122.281,66
	102 Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	10.080,16	8.804,16
	103 Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	80.184,65	74.146,78
	104 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	-	-
	105 Πιστωτικοί τόκοι (καταθέσεων κ.λπ.)	3.964,09	3.611,66
	106 Έσοδα χρεωγράφων	3.183,12	1.414,15
	107 Πώληση χρεωγράφων	-	-
	108 Μείωση απαιτήσεων	1.153.334,34	763.906,44
	Αφαιρούνται:		
	109 Αγορά χρεωγράφων	-	-
	110 Αύξηση απαιτήσεων	-	-
	Σύνολο Ταμειακών Εισροών (Α100)	4.305.028,88	4.974.164,85
A	200 Ταμειακές εκροές		
	201 Κόστος πωληθέντων (μείον αποσβέσεις και προβλέψεις)	2.330.246,05	2.487.839,92
	202 Έξοδα λειτουργίας διοικήσεως	451.789,69	503.844,33
	203 Έξοδα λειτουργίας εραυτών - αναπτύξεως	-	-
	204 Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	15.177,19	33.658,87
	205 Έξοδα υποαπασχολήσεως / αδρανείας	-	-
	206 Άλλα έξοδα	100.728,38	506.763,98
	207 Αύξηση αποθεμάτων	-	-
	208 Αύξηση μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού	-	-
	209 Μείωση μεταβατικών λογαριασμών παθητικού	873,63	30.581,64
	210 Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλήν Τραπεζών)	648.981,22	2.195.050,46
	Αφαιρούνται:		
	211 Μείωση αποθεμάτων	-468.775,88	-1.244.286,42
	212 Μείωση μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού	-	-30.673,00
	213 Αύξηση μεταβατικών λογαριασμών παθητικού	-	-
	214 Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλήν Τραπεζών)	-	-
	Σύνολο Ταμειακών Εισροών (Α200)	3.079.020,28	4.482.779,78
A	300 Ταμειακές Εκροές φόρων		
	301 Φόροι εισοδήματος	117.309,57	406.136,92
	302 Μη ενσωματούμενοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	284.188,40	294.146,35
	303 Διαφορές Φόρου φορολογικού ελέγχου	-	-
	304 Μείωση υποχρεώσεων από φόρους - τέλη	562.878,54	-
	Αφαιρείται:		
	305 Αύξηση υποχρεώσεων από φόρους-τέλη	-	-486.080,14
	Σύνολο Ταμειακών Εισροών (Α300)	964.376,51	214.203,13
	Ταμειακές Ροές από συνήθειες (λειτουργικές) δραστηριότητες (Α100)-(Α200)-(Α300) = Α	261.632,09	277.181,94
B	Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες		
B	100 Ταμειακές εισροές		
	101 Πώληση ασώματων ακινητοποιήσεων	-	-
	102 Πώληση ενσώματων ακινητοποιήσεων	-	-
	103 Πώληση συμμετοχών και τίτλων ακινητοποιήσεων	-	-
	104 Μείωση μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	-	-
	105 Έσοδα συμμετοχών και τίτλων ακινητοποιήσεων	-	-
	106 Πιστωτικοί τόκοι (μακροπρόθεσμων κ.λπ. Απαιτήσεων)	-	-
	Σύνολο Ταμειακών Εισροών (B100)	0,00	0,00
B	200 Ταμειακές εκροές		
	201 Αγορά ασώματων ακινητοποιήσεων	-	-
	202 Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	304,29	1.457,16
	203 Αγορά συμμετοχών και τίτλων ακινητοποιήσεων	-	-
	204 Αύξηση μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	-	-
	205 Αύξηση εξόδων εγκαταστάσεως	-	-
	Σύνολο Ταμειακών Εκροών (B200)	304,29	1.457,16
	Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες (B100-B200) = Β	-304,29	- 1.457,16

Α/Α	Ανάλυση	Ποσά σε ευρώ	Ποσά σε ευρώ
		Χρήση 2004	Χρήση 2003
Γ	Ταμειακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Γ 100	Ταμειακές εισροές		
101	Είσπραξη αύξησης μετοχικού κεφαλαίου και διαφοράς υπέρ άρτιο	-	-
102	Είσπραξη επιχορηγήσεων παγίων	-	-
103	Αύξηση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	-	440.205,43
104	Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (λογαριασμοί Τραπεζών)	470.205,00	-
	Σύνολο Ταμειακών Εισροών (Γ100)	470.205,00	440.205,43
Γ 200	Ταμειακές εκροές		
201	Μείωση (επιστροφή) μετοχικού κεφαλαίου	-	-
202	Επιστροφή επιχορηγήσεων παγίων	-	-
203	Μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	440.205,00	-
204	Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (λογαριασμοί Τραπεζών)	-	442.944,58
205	Τόκοι πληρωθέντες	148.071,83	157.270,92
206	Μερίσματα πληρωθέντα	212.251,19	13.393,85
207	Διανομή κερδών στο προσωπικό	-	-
208	Αμοιβές Δ.Σ. από κέρδη χρήσεως	-	-
	Σύνολο Ταμειακών Εκροών (Γ200)	800.528,02	613.609,35
	Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές δραστηριότητες (Γ100-Γ200) = Γ	-330.323,02	-173.403,92
	ΤΑΜΕΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (αλγεβρικό άθροισμα Α+Β+Γ)	-68.995,22	102.320,86
	ΠΑΛΕΟΝ: ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΕΝΑΡΞΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	338.880,10	236.559,24
	ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ	269.884,88	338.880,10

Παλιό Ψυχικό, 27 Απριλίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ 085922

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393
ΑΡΙΘ.ΑΔΕΙΑΣ 0022668 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

Βεβέωση Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Ελέγξαμε την ανωτέρω Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.» της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004, και είναι αυτή που αναφέρεται στο από 28 Απριλίου 2005 πιστοποιητικό μας ελέγχου των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσεως αυτής. Κατά τη γνώμη μας η προαναφερόμενη Κατάσταση Ταμιακών Ροών απεικονίζει τις Ταμιακές εισροές και

Αθήνα, 28 Απριλίου 2005

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΛΕΟΝΙΚΗ Π. ΛΙΚΑΡΔΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΛ. 16281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**

Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2004

(Ποσά σε Ευρώ)

Περίοδος από 01/01/2004 έως 31/03/2004

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/3/2004		31/3/2003	
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Αξία κτήσεως	-		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2004	-	-	45.436,52	1.532,18
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις (Γήπεδα, κτίρια, μηχ/τα, έπιπλα, μεταφ. μέσα κλπ)	1.381.867,60		1.380.410,48	
Μείον: Αποσβέσεις έως 31/03/2004	617.185,54	764.682,06	585.744,27	794.666,21
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού		4.487.814,84		4.517.798,99
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή		2.674.140,09		3.057.664,77
II. Απαιτήσεις Πελάτες	1.743.680,75		3.952.246,91	
Λοιπές απαιτήσεις	338.930,45		194.443,56	
III. Χρεόγραφα	83.370,36		54.546,46	
IV. Διαθέσιμα	353.496,61		3.976,15	
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού		5.193.618,26		7.262.877,85
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
1. Εξόδα επομένων χρήσεων		12.310,71		37.124,28
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		9.693.743,81		11.819.333,30
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		417.388,12		357.388,12
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	31/3/2004		31/3/2003	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο Καταβλημένο	1.155.241,15		1.155.241,15	
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	4.009.492,39		4.607.828,24	
V. Αποτελέσματα εις Νέο Αποτ/ματα περιόδου 01/01-31/03/2004	10.208,80		188.340,04	
Φόροι μη ενσωματ. στο λειτουργ. κόστος	-270.342,21			
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	4.904.600,13		5.951.409,43	
Λοιπές Προβλέψεις	162.273,48		530.486,09	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακρορόθεσμες υποχρεώσεις Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων	1.760.821,72		440.205,43	
Σύνολο Μακροπρ. Υποχρεώσεων	1.760.821,72		440.205,43	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	1.460.521,76		3.081.138,05	
Λοιπές υποχρεώσεις	1.392.915,65		1.786.575,48	
Σύνολο Βραχ. Υποχρεώσεων	2.853.437,41		4.867.713,53	
Σύνολο Υποχρεώσεων	4.614.259,13		5.307.918,96	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1. Εξόδα Χρήσεως δουλευμένα	12.611,07		29.518,82	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		9.693.743,81		11.819.333,30
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		417.388,12		357.388,12

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
31^{ης} ΜΑΡΤΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2004)

Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ	31/3/2004		31/3/2003	
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	460.055,43		1.669.414,72	
Μείον: Κόστος πωληθέντων	287.052,05		1.148.109,64	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	173.003,38		521.305,08	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	2.201,04		2.201,04	
Σύνολο	175.204,42		523.506,12	
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	118.088,25		123.983,05	
Μείον: Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	4.340,02	122.428,27	11.915,45	135.898,50
Μερικό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	52.776,15		387.607,62	
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	1.499,64		715,74	
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	39.158,50	(37.658,86)	47.063,73	(46.347,99)
Ολικό αποτέλεσμα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	15.117,29		341.259,63	
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	-		758,19	
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	-	-	149,85	608,34
Μείον: Έξοδα προηγ. χρησεων	-	-	-	146.124,63
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου		4.908,49		7.403,30
Αποτελέσματα Περιόδου προ φόρων	10.208,80		188.340,04	

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 8 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσιες κυριότητες ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 504 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Οι συμμετοχές αφορούν μετοχές εταιριών που δεν είναι εισηγμένες στο ΧΑ και αποτιμήθηκαν σύμφωνα με τον Κ.Β.Σ. (Π.Δ.186/1992) στην αξία κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33, ενώ η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω συμμετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 2.606.280,16. Από σχετική εκτίμηση στα ακίνητα των ανωτέρω εταιριών, η οποία πραγματοποιήθηκε από μεγάλη πολυεθνική Εταιρεία που ασχολείται με την εκτίμηση, τη διαχείριση και εκμετάλλευση ακινήτων, προκύπτει σημαντική υπεραξία η οποία υπερκαλύπτει την ανωτέρω διαφορά.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 31-03-2004, ανέρχεται στο ποσό των 92.493,74 ευρώ.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των 35.251,05 ευρώ.
7. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ '03 υπάγεται στον κωδικό 701.1

Παλαιό Ψυχικό, 15 Μαΐου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Θ 250629

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.

ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ

Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ 2004

(Ποσά σε Ευρώ)

Περίοδος από 01/01/2004 έως 30/06/2004

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30-06-2004		30-06-2003	
Β.ΞΕΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2004	46.968,70	-	45.943,53	1.025,17
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
(Γήπεδα, κτίρια,μηχ/τα, μεταφ.μέσα, έπιπλα κλπ)	1.381.991,00		1.381.278,96	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/06/2004	622.112,09	759.878,91	592.652,70	788.626,26
III.Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο παγίου ενεργητικού		4.483.011,69		4.511.759,04
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
α) Οικόπεδα - Κτίρια υπο κατασκευή		1.596.675,60		3.642.089,29
II.Απαιτήσεις				
1. Πελάτες		1.877.514,17		2.951.849,19
Λοιπές απαιτήσεις		368.438,26		149.537,64
III.Χρεόγραφα		83.370,36		54.546,46
IV.Διαθέσιμα		122.938,78		126.892,94
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού		4.048.937,17		6.924.915,52
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		-		337.388,48
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		8.531.948,86		11.775.088,21
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		417.388,13		357.388,12
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30-06-2004		30-06-2003	
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)		1.155.241,15		1.155.241,15
IV.Αποθεματικά κεφάλαια		4.009.492,39		4.607.828,24
V. Υπόλοιπο κερδών εις νέο				
Αποτελέσματα περιόδου έως 30/06/2004		9.593,58		42.289,41
Φόροι μη ενσωμ.στο λειτουργικό κόστος		(270.342,21)		(294.146,35)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		4.903.984,91		5.511.212,45
Λοιπές προβλέψεις		49.033,14		360.610,72
Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ.υποχρεώσεων		1.320.616,72		440.205,43
Σύνολο μακροπροθέσμων υποχρεώσεων		1.320.616,72		440.205,43
II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων		860.521,76		3.081.138,05
Μακρ.υποχρ.πληρωτ.στην επομ.χρήση		440.205,00		-
Λοιπές υποχρεώσεις		900.990,42		2.328.292,25
Σύνολο βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων		2.201.717,18		5.409.430,30
Σύνολο υποχρεώσεων		3.522.333,90		5.849.635,73
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		56.596,91		53.629,31
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		8.531.948,86		11.775.088,21
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		417.388,13		357.388,12

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ :

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσεις κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 505 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιριών μη εισηγμένων στο ΧΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμα δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.579.010,33. ενώ η αγοραία αξία των μετοχών αυτών θεωρούμε ότι είναι σημαντικά μεγαλύτερη, δεδομένου ότι οι εταιρίες αυτές δραστηριοποιούνται στο χώρο εκμετάλλευσης και αξιοποίησης ακινήτων και τα αποθέματά τους απεικονίζονται στον ισολογισμό σε αξίες ιστορικού κόστους.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-06-2004, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 96.511,60.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 33.300,85.
7. Στο λογαριασμό του Παθητικού ΑΒ Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος, περιλαμβάνεται ο φόρος ακίνητης περιουσίας της χρήσης.
8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ ' 03 υπάγεται στον κωδικό 701.1 Αναπτυξη και πώληση ακίνητης περιουσίας.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
30^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

	30-06-2004		30-06-2003	
Ι.Αποτελέσματα εκμεταλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		2.061.031,45		1.881.268,91
Μείον: Κόστος πωληθέντων		1.709.472,36		1.232.526,68
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		351.559,09		648.742,23
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		4.402,08		4.402,08
Σύνολο		355.961,17		653.144,31
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	256.290,55		281.647,30	
Μείον: Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	8.857,27	265.147,82	17.841,29	299.488,59
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		90.813,35		353.655,72
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	5.248,58		3.217,85	
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	76.648,21	71.399,63	81.239,53	78.021,68
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		19.413,72		275.634,04
Πλέον: Έκτακτα & ανοργανα έσοδα	18,64		74.146,38	
Μείον: Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	3,74		422,97	
Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	-	14,90	292.249,30	218.525,89
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		19.428,62		57.108,15
Μείον: Αποσβέσεις παγίων περιόδου		9.835,04		14.818,74
Αποτελέσματα (κέρδη) περιόδου προ φόρων		9.593,58		42.289,41

Παλαιό Ψυχικό, 14 Ιουλίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Χ 085922

ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393
ΑΡΙΘ.ΑΔΕΙΑΣ 0022668 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε. – ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ –
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ».

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν. 2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας « Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.» - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ-ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ, που καλύπτουν την περίοδο από 1 Ιανουαρίου 2004 μέχρι 30 Ιουνίου 2004, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε. Η Εταιρεία εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατιθέμενες από την Εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της Εταιρείας, κατά την 30 Ιουνίου 2004, καθώς και τα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε στην ημερομηνία αυτή, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και των λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η Εταιρεία, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Παλαιό Ψυχικό, 15 Ιουλίου 2004

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΛΕΟΝΙΚΗ Π. ΔΙΚΑΡΔΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Μ- Σ.Ο.ΕΛ. 16281
ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ο ΚΕΚΡΟΨ Α.Ε.**ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΑΙ – ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΑΙ – ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΑΙ & ΛΑΤΟΜΙΚΑΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ**

Α.Ρ.Μ.Α.Ε. 13063/06/Β/86/134

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2004

(Ποσά σε Ευρώ)

Περίοδος από 01/01/2004 έως 30/09/2004

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/9/2004		30/9/2003	
Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Εξοδα πολυετούς αποσβέσεως	46.968,70		46.968,70	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2004	46.968,70	-	46.456,13	512,57
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις				
(Γήπεδα, κτίρια, μηχ/τα, μεταφ. μέσα, επίπλα κλπ)	1.382.171,89		1.381.867,60	
Μείον: Αποσβέσεις έως 30/09/2004	626.209,57	755.962,32	599.342,86	782.524,74
III. Συμμετοχές & λοιπές μακρ/θεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		3.723.132,78		3.723.132,78
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού	4.479.095,10		4.505.657,52	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
I. Αποθέματα				
α) Οικόπεδα-Κτίρια υπο κατασκευή	1.932.010,47		2.491.850,24	
II. Απαιτήσεις				
I. Πελάτες	1.440.070,74		3.254.306,01	
Λοιπές απαιτήσεις	388.658,77		171.348,15	
III. Χρεόγραφα	83.370,36		54.546,46	
IV. Διαθέσιμα	155.073,39		153.247,57	
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργητικού	3.999.183,73		6.125.298,43	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Εξοδα επομένων χρήσεων	-		197.423,93	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΚΟΥ	8.478.278,83		10.828.892,45	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	439.253,13		357.388,13	
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/9/2004		30/9/2003	
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (3.300.689 μετοχές των 0,35 €)	1.155.241,15		1.155.241,15	
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	4.009.492,39		4.607.828,24	
V. Υπόλοιπο Κερδών εις νέο		-		-
Αποτελέσματα Περιόδου				
Αποτ/ματα έως 30/09/2004	(70.707,98)		49.523,44	
Φόροι μη ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	(283.956,19)		(294.146,35)	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	4.810.069,37		5.518.446,48	
Λοιπές Προβλέψεις	49.033,14		232.443,56	
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. μακροπρ. υποχρεώσεων	1.320.616,72		440.205,43	
Σύνολο Μακροπροθέσμων Υποχρεώσεων	1.320.616,72		440.205,43	
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Τράπεζες λ. βραχ. υποχρεώσεων	1.429.699,76		3.081.138,05	
Μακρ. υποχρ. πληρωτ. στην επομ. χρήση	440.205,00		-	
Λοιπές υποχρεώσεις	396.512,93		1.544.090,36	
Σύνολο Βραχυπροθέσμων Υποχρεώσεων	2.266.417,69		4.625.228,41	
Σύνολο Υποχρεώσεων	3.587.034,41		5.065.433,84	

Δ.ΜΕΤΑΒ. ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Εξοδα περιόδου δουλευμένα	32.141,91	12.568,57
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	8.478.278,83	10.828.892,45
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	439.253,13	357.388,13

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Τα ακίνητα της Εταιρείας είναι ελεύθερα βαρών και η τελευταία αναπροσαρμογή τους έγινε στη χρήση 1996.
2. Το απασχολούμενο προσωπικό ανέρχεται σε 7 άτομα.
3. Για απαιτήσεις τρίτων κατά της Εταιρείας που διεκδικούνται δικαστικά και αφορούν αμφισβητήσεις κυριότητας ακινήτων και αξιώσεις για αποζημιώσεις ποσού ευρώ 505 χιλιάδων περίπου, δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη, επειδή εκτιμούμε ότι τελικά οι αγωγές αυτές θα απορριφθούν.
4. Στις συμμετοχές περιλαμβάνονται μετοχές εταιριών μη εισηγμένων στο ΧΧΑ, αξίας κτήσεως ποσού ευρώ 3.722.083,33. Η εσωτερική λογιστική αξία των ανωτέρω μετοχών, όπως προκύπτει από τον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό τους, είναι ποσού ευρώ 2.579.010,33. ενώ η αγοραία αξία των μετοχών αυτών θεωρούμε ότι είναι σημαντικά μεγαλύτερη, δεδομένου ότι οι εταιρίες αυτές δραστηριοποιούνται στο χώρο εκμετάλλευσης και αξιοποίησης ακινήτων και τα αποθέματά τους απεικονίζονται στον ισολογισμό σε αξίες ιστορικού κόστους.
5. Η αξία των χρεογράφων σε τρέχουσες τιμές της 30-09-2004, ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 94.745,94.
6. Με βάση τις διατάξεις του άρθρ. 31 του Ν. 2238/1994 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχηματιζόταν πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού, σύμφωνα με το άρθρο 42ε του κωδ. Ν.2190/1920, αυτή θα ανέρχονταν στο ποσό των ευρώ 35.729,85.
7. Στο λογαριασμό του Παθητικού ΑΥ Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος, περιλαμβάνεται ο φόρος ακίνητης περιουσίας της χρήσης.
8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας σύμφωνα με την ταξινόμηση του ΣΤΑΚΟΔ ' 03 υπάγεται στον κωδικό 701.1 Αναπτυξη και πώληση ακίνητης περιουσίας.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

	30/9/2004	30/9/2003
Ι.Αποτελέσματα Εκμεταλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	2.061.031,45	3.336.781,66
Μείον:Κόστος πωληθέντων	1.709.472,36	2.402.061,40
Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	351.559,09	934.720,26
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	6.603,12	6.603,12
Σύνολο	358.162,21	941.323,38
Μείον: Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	363.783,98	374.900,74
Μείον: Εξοδα λειτουργίας διαθέσεως	12.256,62	18.149,71
Μερικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλεύσεως	(17.878,39)	548.272,93
Πλέον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έσοδα)	5.646,21	3.855,27
Μείον: Χρηματ/νομικά αποτελέσματα (έξοδα)	109.057,50	115.852,66
Ολικά αποτελέσματα (Ζημίες) εκμεταλεύσεως	(121.289,68)	436.275,54
Πλέον: Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	65.018,65	74.146,38
Μείον: Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	504,43	502,99
Μείον: Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	64.514,22
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (Ζημίες)	(56.775,46)	71.544,98
Μείον: Αποσβέσεις παγίων Περιόδου	(13.932,52)	(22.021,54)
Αποτελέσματα (Ζημίες) Περιόδου προ φόρων	(70.707,98)	9.523,44

Παλαιό Ψυχικό, 20 Οκτωβρίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡ. &
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΧΡ. ΚΛΩΝΗΣ
Α.Δ.Τ: Ρ 539675ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Γ. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ: Χ 085922ΜΕΡΚΟΥΡΗΣ ΜΟΣΧΟΒΗΣ
Α.Δ.Τ: Η 945393ΕΙΡΗΝΗ ΜΩΡΑΪΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ: Σ 623099