

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 45688/06/Β/00/30

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30¹⁵ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2003

ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1/1/03 ΕΩΣ 30/9/03)

Ποσά σε ευρώ

I ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ της περιόδου από 1/1/03 έως 30/9/03

	Περίοδος <u>1/1/03-30/9/03</u>	Περίοδος <u>1/1/02-30/9/02</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης (αναπόσβεστο υπόλοιπο)	2,712,591.52	3,142,345.63
Πάγιο ενεργητικό	18,706,034.35	17,998,550.57
Μείον αποσβέσεις	207,354.96	77,522.14
Συμμετοχές & Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	242,923,424.55	403,452,865.80
Λοιπές απαιτήσεις	622,099.97	440,445.36
Χρεόγραφα	105,435,474.19	81,526,572.19
Διαθέσιμα	416,758.61	3,712,992.60
Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού	513,999.50	348,773.64
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>371,123,027.73</u>	<u>510,545,023.65</u>
	0.00	
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Καταβεβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο	358,995,273.65	358,995,273.65
Αποθεματικά & λοιποί λογαριασμοί ιδίων κεφαλαίων	106,211,253.68	106,196,505.18
Αποτελέσματα περιόδου (+/-) προ φόρων	16,432,821.43	21,802,775.64
Αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων (+/-)	-115,848,942.48	15,235,569.79
Προβλέψεις διάφορες	20,011.44	17,902.65
Υποχρεώσεις Βραχυπρόθεσμες	171,903.95	540,472.47
Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	5,140,706.06	7,756,524.27
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>371,123,027.73</u>	<u>510,545,023.65</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	<u>444,990.74</u>	<u>196,478.35</u>

Σημειώσεις

- Τα στοιχεία της 30/9/03 έχουν ληφθεί από προσωρινά ισολύγια, που προσαρμόστηκαν -όπου απαιτούνταν- με εξωλογιστικά στοιχεία.
- Η αποτίμηση της αξίας των συμμετοχών της εταιρείας για την 30/9/03, όπως και στο τέλος της χρήσεως 2002, έγινε σύμφωνα με το άρθρο 42^ο § 2 και 3 του Κ.Ν. 2190/1920 «περί εμφανίσεως της πραγματικής εικόνας της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσεως της εταιρείας», στην πραγματική τους αξία, έτσι όπως αυτή προκύπτει από πρόσφατες σχετικές εκθέσεις εκτίμησης των θυγατρικών εταιριών, από ανεξάρτητο εκτιμητή.
- Ο λογαριασμός Χρεογράφων περιλαμβάνει Ίδιες Μετοχές ποσού € 28.956 χιλ. για το οποίο η εταιρία έχει σχηματίσει αντίστοιχο αποθεματικό ποσού € 7.217 χιλ. και περιλαμβάνεται στο κονδύλι του Παθητικού «Αποθεματικά και Λοιποί Λογαριασμοί Ιδίων Κεφαλαίων».
- Το κονδύλι «Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού» αφορά κυρίως στο 1/4 των μερισμάτων από τις θυγατρικές της «ΧΑ», «ΚΑΑ», «ΕΤΕΣΕΠ», «ΑΣΥΚ» και «ΧΚΘ» βάσει εγκριθέντων ισολογισμών της χρήσης 2002.
- Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρία, κατά την 30/9/03, ανέρχεται σε έντεκα (11) άτομα.
- Τα έσοδα της εταιρείας κατά ΣΤΑΚΟΔ 91 ανήκουν στην κατηγορία 741.5 «Δραστηριότητες διαχείρισης των ελεγχουσών εταιρειών».
- Η εταιρία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2001. Ο έλεγχος για τη χρήση 2002 έχει ολοκληρωθεί αλλά μέχρι σήμερα δεν έχει κοινοποιηθεί το φύλλο ελέγχου.

II ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ της περιόδου από 1/1/03 έως 30/9/03

ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	0.00		0.00
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	7,508.41		0.00
Έσοδα και κέρδη συμμετοχών και χρεογράφων	17,296,735.97		24,616,282.87
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1,377,254.80		1,284,833.03
Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	22,371.50		55,874.74
Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών & χρεογράφων	85,467.61		1,723,869.33
Έξοδα & ζημιές συμμετοχών και χρεογράφων	17,155.56		88,009.31
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα (+/-)	446,320.14		336,393.89
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	<u>16,248,315.05</u>		<u>21,800,090.35</u>
Πλέον: Έκτακτα και ανόργανα έσοδα-κέρδη	185,553.90		3,722.07
Μείον: Έκτακτα και ανόργανα έξοδα-ζημιές	1,047.52		1,036.78
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	748,410.96	585,964.35	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>748,410.96</u>	<u>0.00</u>	<u>585,964.35</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	<u>16,432,821.43</u>		<u>21,802,775.64</u>

Αθήνα, 26/11/2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ι. ΓΕΩΡΓΑΝΑΣ
Α.Δ.Τ.: Χ-066165

Π. ΑΛΕΞΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ.: Π-576074

Γ.Κ. ΜΑΝΑΛΗΣ
Α.Δ.Τ.: Π-042466

Χ. ΜΑΓΓΙΟΓΛΟΥ
Α.Δ.Τ.: Π-575157

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρίας
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

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 Α.Ε. ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2003 μέχρι 30/9/2003 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά 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 εκτός από την περίπτωση της παρατήρησής μας. Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι η εταιρεία όπως αναφέρεται και στη σημείωσή της υπ' αριθμ. 2, εφαρμόζοντας ορθά κατά τη γνώμη μας το άρθρο 42^ο του Κ.Ν. 2190/1920 «περί εμφανίσεως της πραγματικής εικόνας αποτίμησης την αξία των συμμετοχών της σε τρέχουσες αξίες, όπως αυτές προκύπτουν από σχετικές εκθέσεις ανεξάρτητου εκτιμητή, η δε ζημία εξ' αποτίμησης ποσού ευρώ 160,5 εκατ. βάρυνε τα αποτελέσματα του Δ' τριμήνου 2002, ενώ κατά τις προηγούμενες περιόδους του 2002 οι συμμετοχές αυτές είχαν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεώς τους. Διευκρινίζεται (emphasis of matter) ότι, αν η αποτίμηση γινόταν σύμφωνα με το άρθρο 43 § 6 του Κ.Ν. 2190/1920 θα προέκυπτε επιπλέον ζημία ευρώ 116,7 εκατ. περίπου. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθεί υπόψη η ανωτέρω παρατήρησή μας καθώς και οι παρατηρήμενες από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 30/9/2003 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, εκτός από την περίπτωση της ανωτέρω παρατήρησής μας.

Αθήνα, 26/11/2003

-ΟΙ-

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΗΛ. ΖΙΑΚΑΣ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α.: 10631



ΝΙΚΟΛΑΟΣ Γ. ΜΟΥΣΤΑΚΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α.: 13971

