

ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 45688/06/Β/00/30

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 31^{ης} ΜΑΡΤΙΟΥ 2004

ΠΕΡΙΟΔΟΣ (01/01/04 ΕΩΣ 31/03/04)

Ποσά σε ευρώ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ της περιόδου από 01/01/04 έως 31/03/04

	Περίοδος 01/01/04-31/03/04	Περίοδος 01/01/03-31/03/03
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης (αναπόσβεστο υπόλοιπο)	2,453,644.66	3,046,786.76
Πάγιο ενεργητικό	19,071,558.18	18,328,987.89
Μείον αποσβέσεις	82,879.74	90,688.07
Συμμετοχές & Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	358,961,521.23	242,923,424.55
Λοιπές απαιτήσεις	686,357.40	93,861.16
Χρεόγραφα	100,698,792.69	83,930,076.92
Διαθέσιμα	3,323,216.92	504,648.26
Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού	1,272,213.64	20,461,808.58
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	486,384,424.98	369,198,906.05
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Καταβεβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο	358,995,273.65	358,995,273.65
Αποθεματικά & λοιποί λογαριασμοί ιδίων κεφαλαίων	107,084,710.76	106,196,505.18
Αποτελέσματα περιόδου (+/-) προ φόρων	20,118,783.75	4,737,505.77
Αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων (+/-)	-16,916,250.07	-116,154,134.47
Προβλέψεις διαφορές	17,289.24	64,622.40
Υποχρεώσεις Βραχυπρόθεσμες	140,985.47	42,679.99
Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού	16,943,632.18	15,316,453.53
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	486,384,424.98	369,198,906.05
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	169,881.86	75,194.46

Σημειώσεις

- Επί των παγίων στοιχείων δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
- Ο μέσος όρος του απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31/3/2004 ανερχόταν σε εννέα (9) άτομα .
- Τα έσοδα της εταιρείας κατά ΣΤΑΚΟΔ-91 ανήκουν στην κατηγορία 741.5 «Δραστηριότητες διαχείρισης των ελεγχουσών εταιρειών».
- Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2002
- Η αποτίμηση της αξίας των συμμετοχών της εταιρείας για την 31/3/2004, όπως και στο τέλος της χρήσεως 2003, έγινε σύμφωνα με το άρθρο 42α παρ.2 και 3 του Κ.Ν. 2190/20 «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 εταιρειών, από ανεξάρτητο εκτιμητή.
- Το κονδύλι «Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού» αφορά κυρίως στην αναλογία του μερίσματος που δικαιούται η εταιρεία από τις θυγατρικές της «ΚΑΑ», «ΕΤΕΣΕΠ», «ΑΣΥΚ» βάσει εγκριθέντων Ισολογισμών της χρήσης 2003 ενώ στην προηγούμενη περίοδο αφορούσε το σύνολο των μερισμάτων.
- Το κονδύλι «Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού» αφορά κυρίως τα ¾ του μερίσματος από την θυγατρική της «ΧΑ» βάσει εγκριθέντων Ισολογισμού της χρήσης 2003.
- Σύμφωνα με απόφαση της Έκτακτης ΓΣ των μετόχων της εταιρείας της 9/2/2004 εξαγοράστηκε το 29,68% των μετοχών που κατείχαν στο μετοχικό κεφάλαιο του ΚΑΑ τρίτοι εκτός ομίλου μέτοχοι. Η εξαγορά πραγματοποιήθηκε το Φεβρουάριο του 2004 με ανταλλαγή ιδίων μετοχών της εταιρείας.
- Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας, στην από 24/12/2003 συνεδρίαση του αποφάσισε, τη συγχώνευση της με απορρόφηση της ΑΣΥΚ σύμφωνα με τα άρθρα 1-5 του Ν.2166/93 και 69-77 και 78 του ΚΝ 2190/20, με Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31/12/2003. Η διαδικασία αυτή βρίσκεται ακόμα σε εξέλιξη.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ της περιόδου από 01/01/04 έως 31/03/04

ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	0.00	0.00
Πλέον: Έσοδα και κέρδη συμμετοχών και χρεογράφων	16,355,377.09	5,785,752.90
Μείον: Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	527,460.92	352,973.58
Έξοδα λειτουργίας διάθεσης	15,379.83	7,446.72
Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών & χρεογράφων	0.00	687,335.85
Έξοδα & ζημιές συμμετοχών και χρεογράφων	157,220.95	323.64
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα (+/-)	-102.57	-134.23
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	15,655,212.82	4,737,538.88
Πλέον: Έκτακτα και ανόργανα έσοδα-κέρδη	4,464,229.40	0.00
Μείον: Έκτακτα και ανόργανα έξοδα-ζημιές	658.47	33.11
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	222,057.63	195,170.93
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο Λειτουργικό κόστος	222,057.63	195,170.93
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	20,118,783.75	4,737,505.77

Αθήνα, 19/05/2004

-Ο- ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. -Ο- ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ -Ο- ΓΕΝΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ -Ο- Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ - ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ -Ο- ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Ι. ΓΕΩΡΓΑΝΑΣ Π. ΛΑΞΑΚΗΣ Γ.Κ. ΜΑΝΑΨΗΣ ΧΡ. ΜΑΓΙΟΓΛΟΥ ΣΤ. ΠΙΣΤΟΦ
ΑΔΤ. Χ-066165 Α.Δ.Τ.: Π-576074 Α.Δ.Τ.: Π-042466 Α.Δ.Τ.: Π-575157 ΑΔΤ. Σ-192724

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

**Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας
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 01/01/2004 μέχρι 31/03/2004 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. Από τον έλεγχό μας προέκυψε ότι η εταιρεία αποτιμά, κατά πάγια τακτική, την τρέχουσα αξία των συμμετοχών της με βάση μελέτη ανεξάρτητου εκτιμητή. Αν η αποτίμηση γινόταν σύμφωνα με το άρθρο 43 § 6 του Κ.Ν. 2190/1920 τότε η αξία των συμμετοχών θα εμφανιζόταν μειωμένη κατά 218,1 εκατ. ευρώ, εκ των οποίων 29,9 εκατ. ευρώ θα βάρυναν τα αποτελέσματα του Α' τριμήνου 2004 και 188,2 εκατ. ευρώ την προηγούμενη χρήση, το σύνολο δε της διαφοράς στην καθαρή θέση. 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 παρατηρήσεις 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 31/03/2004 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.

Αθήνα, 20/05/2004

-ΟΙ-

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΚΩΝ. ΞΕΝΑΚΗ
Α.Μ.ΣΟΕΛ: 14161

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Γ. ΜΟΥΣΤΑΚΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 13971

