

ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2000

13η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2000 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2000) ΑΡ.Μ.Α.Ε.15925/15/Β/870

(Ποσά σε δραχμές)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2000			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1999			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2000	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 1999
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ίδρυσης & πρώτης εγκατάστασης	5.584.022	5.584.017	5	5.584.022	5.584.017	5	I. Κεφάλαιο Μετοχικό		
2. Συνοδολογιατικές διαφορές	12.302.879	-	12.302.879	18.454.319	-	18.454.319	(3.770.350) μετοχές των 100 δρχ.)		
3. Τόκο δανείων κατασκευαστικής περιόδου	13.181.117	13.181.115	2	13.181.117	13.181.115	2	1. Καταβλημένο	377.035.000	377.035.000
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	45.071.314	17.484.778	27.586.536	19.243.298	9.361.615	9.881.683			
	76.139.332	36.249.910	39.899.422	56.462.756	28.126.747	28.338.008			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Διαφορές αναπληρώσεως επενδύσεων		
I. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις							2. Διαφορές αναπληρώσεως οφείλων στοιχείων	33.110.164	-
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	40.332.224	40.332.223	1	15.754.104	15.754.103	1	3. Επικυρωμένες επενδύσεων πάγου ενεργητικού	162.681.297	151.508.151
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	2.840.000	2.839.999	1	2.840.000	2.839.999	1		195.791.461	151.508.151
	43.172.224	43.172.222	2	18.594.104	18.594.102	2			
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	62.496.000	-	62.496.000	44.640.000	-	44.640.000	1. Τακτικό αποθεματικό	26.822.021	17.672.021
3. Μηκρά & τεχνικά έργα	202.255.032	124.457.944	77.797.088	159.975.478	85.251.460	74.724.019	4. Εκτακτο αποθεματικό	14.907.786	14.907.786
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις	900.129.970	561.455.281	338.674.689	858.402.776	457.827.167	400.575.609	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	112.250.224	67.215.400
8. Λοιπές μηχανολογικές εξοπλιστές	171.677.541	88.497.937	83.179.604	173.408.235	71.160.713	102.247.522		153.980.031	99.795.207
5. Μεταφορικά μέσα	26.223.605	17.979.629	8.243.976	21.469.377	16.033.099	5.436.638			
6. Επιπλα & λοιπές εξοπλιστές	38.649.056	-	38.649.056	510.420	-	510.420	V. Αποτελέσματα εις νέο		
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	1.401.431.204	792.390.791	609.040.413	1.258.406.646	630.272.439	628.134.207	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	69.727.046	275.834
Σύνολο ενσώμ. ακινητοποιήσεων (ΓII)	1.444.603.428	835.563.013	609.040.413	1.277.000.750	648.866.541	628.134.209	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIV+ΑV)	796.533.538	628.614.192
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓI + ΓII)							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							1. Προβλέψεις για απομείωση προσωπικού	1.288.500	1.288.500
6. Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων	2.500.000	-	2.500.000	-	-	-	2. Λοιπές προβλέψεις	611.613	1.246.565
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	3.339.000	-	3.339.000	3.289.000	-	3.289.000		1.900.113	2.535.065
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓI + ΓII + ΓIII)	1.450.442.428	835.563.013	614.879.415	1.280.289.750	648.866.541	631.423.209	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
I. Αποθέματα							1. Δάνεια Τραπεζών	36.311.265	73.232.048
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτέλη			1.522.910.432			1.184.307.879			
4. Πρωτίες & βοηθητικές οφείλες			25.718.001			23.825.413			
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων									
Σύνολο αποθεμάτων			1.548.628.433			1.208.133.292			
II. Απαιτήσεις							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Πελάτες			394.755.148			170.260.091	1. Προμηθευτές	217.803.880	157.155.966
3α. Επιταγές εισπρακτέες			42.747.442			8.854.419	2α. Επιταγές πληρωτέες	295.897.660	228.611.302
10. Επισφαλείς - Επιδικαιωμένες μέριον προβλέψεις			23.955.779			23.955.779	3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχ/σμων υποχρεώσεων	1.027.825.666	829.359.364
11. Χρεώστες Διαφορών			81.630.864			51.399.135	4. Προκαταβολές πελατών	765.158	1.201.202
12. Λογισμ. Διαφορών προκ/των & παρωσ.			3.759.863			2.191.862	5. Υποχρεώσεις απο φόρους - τέλη	134.971.057	104.583.246
Σύνολο απαιτήσεων			536.932.911			256.661.286	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	17.622.151	22.248.300
IV. Διαθέσιμα							7. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	37.152.781	35.633.951
1. Ταμείο			3.839.812			165.440	10. Μερήματα πληρωτέα	198.037.280	123.930.280
3. Καταθέσεις όψεως & Προθεσμίας			3.942.861			2.722.467	11. Πιστωτικές διαφορές	31.661.413	25.442.440
Σύνολο διαθέσιμων			7.782.673			2.887.907	Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	1.961.737.046	1.528.166.051
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			2.093.344.017			1.467.682.485	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	1.998.048.311	1.601.398.999
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			64.933.833			114.911.480	2. Έξοδα χρήσεως δουλεψμένα	17.861.925	9.805.827
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			1.297.200			-			
			66.231.033			114.911.480			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			2.814.343.887			2.242.353.183	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)	2.814.343.887	2.242.353.183
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων			960.000			960.000	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων	960.000	960.000
4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως			1.410.039.981			1.051.492.810	4. Λοιποί λογαριασμοί τόξεως	1.410.039.981	1.051.492.810
			1.410.999.981			1.052.452.810		1.410.999.981	1.052.452.810

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2000 (01.01.00 - 31.12.00)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΒΕΒΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2000	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 1999			ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2000	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 1999
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		2.029.749.436	1.378.380.093	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως		304.085.000	171.304.666
Μείον: Κόστος πωλήσεων		1.351.978.397	870.427.994	(+) Υπόλοιπο αποτελ. (κερδών) προηγ. χρήσεως		275.834	2.413.031
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		677.771.039	507.952.099	(-) Διαφορές Φορολογικού Ελέγχου		-	-26.744.269
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		355.400	748.714	(+) Διαφορές Φορολογικού Ελέγχου		304.380.834	146.973.428
Σύνολο		678.126.439	508.699.813	Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος		105.041.964	63.174.941
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		74.835.466	64.647.142	2. Λοιπά μη ενσωμ. στο λειτουργ. κόστος φόροι		199.318.870	83.798.487
3. Έξοδα λειτουργικής διαβίωσης		211.319.899	180.992.853	Κέρδη προς διάθεση		199.318.870	83.798.487
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείον)		391.971.074	263.058.818	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
4. Πιστωτ. τόκοι και συναφή έσοδα		208	62.374	1. Τακτικό αποθεματικό		9.150.000	5.140.000
Μείον:				2. Μέρηματα χρήσεως		75.407.000	55.801.180
3. Χρεωστ. τόκοι και συναφή έξοδα		106.636.602	56.357.530	3. Αφορολόγητα αποθεματικά		20.034.824	12.081.473
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		285.334.680	206.763.662	4. Αφορολ. Αποθεματικό Αρθ.22 Ν. 1828/89		25.000.000	10.500.000
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Εκτακτα αποτελέσματα				8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο		69.727.046	275.834
1. Εκτακτα και ανάργα έσοδα		101.977.880	49.844.177			199.318.870	83.798.487
2. Εκτακτα κέρδη		2.111.861	739.919				
4. Έσοδα από προβ/ψεις πρ. χρήσ.		794.585	3.630.605				
		104.884.326	54.214.701				
Μείον:							
1. Εκτακτα και ανάργα έξοδα		76.037.455	76.046.637				
3. Έξοδα προηγούμε. χρήσεων			6.775.000				
4. Προβλ. για έκτακτους κινδύνους		10.096.551	6.852.060				
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		304.085.000	171.304.666				
ΜΕΙΟΝ:							
Σύνολο αποβλήσεων παγίων στοιχείων		178.874.696	133.652.844				
Μείον: Οι αποσβ. αυτές συνάγες στο λεπ. κόστος		178.874.696	133.652.844				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		304.085.000	171.304.666				

Η Πρόεδρος και Διευθύντρια Σύμβουλος
Αθανασία Σπ. Παπλημπούνου
Α.Δ.Τ. Α028617

Το Μέλος του Δ.Σ.
Άλκης Βάρνης
Α.Δ.Τ. Ε682334

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου
Λαμπρος Ευθ. Ουγκάρης
Α.Δ.Τ. Μ882931

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ
Προς τους κ. κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε."

Ελέγχω με τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε." της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2000. Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν.2190/1920 "Περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών. Τίθενται στην διάθεσή σας τα βιβλία και στοιχεία που πήραμε ή Εταιρεία και μας δώθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος αναφοράς σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσαρτημένα σύμφωνα με τις παραβλεπόμενες αρχές λογισμού του κόστους. Η εταιρεία πήρασε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Επισημαίνεται τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως Διαχειρίσεως, του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παράγραφο 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο ως προέκυψε τα εξής: 1) Η Εταιρεία βασιζόμενη στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της Διακρίσεως, με την οποία εγγυώνεται οι διατάξεις του άρθρου 45δ παράγρ. 14 του Ν. 2190/1920, δεν σχημάτισε συμπληρωματική πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδων από την υπηρεσία. Αν σχημάτιζε συμπληρωματική πρόβλεψη αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των δρχ. 17.374.863, εκ της οποίας ποσό δρχ. 7.449.998 θα αφορούσε την υπό έλεγχο χρήση 2000. Κατά την γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας, την περυσιακή θέση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2000, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δε διαφέρουν από εκείνες που η Εταιρεία εφαρμόζει στη προηγούμενη χρήση.

Αθήνα, 09 Φεβρουαρίου 2001.
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΤΡ. ΚΑΡΑΛΗΣ
Α.Μ. 10801
Σ.Ο.Λ. Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ