

ΠΡΑΚΤΙΚΟ υπ' αριθμ. 246

Πρακτικό συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε." με έδρα το Γαλαξίδι Φωκίδας.

Μετά από προηγούμενη 48ωρη πρόσκληση της Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε." συνήλθαν σήμερα την 21^η Φεβρουαρίου 2005, ημέρα Δευτέρα και ώρα 12^η μεσημβρινή τα μέλη της σε συνεδρίαση στα γραφεία της εταιρείας στο Γαλαξίδι Φωκίδας.

Παρόντες: η Πρόεδρος κα Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου, ο Αντιπρόεδρος κος Άλκης Δημ. Βάρδης και οι σύμβουλοι κα Ανθήπη Χιώτη σύζυγος Νικολάου, κα Αλεξάνδρα Εμμ. Κοντέλλη και η κα Χριστίνα Τσιάρα σύζυγος Κων/νου.

Πρόεδρος της συνεδρίασης ήταν η κυρία Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου και ο κύριος Άλκης Δημ. Βάρδης ετήρησε τα πρακτικά.

Δεδομένου ότι παρίσταται το σύνολο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας και επομένως υπάρχει η προβλεπόμενη από το Νόμο και το Καταστατικό της απαρτία, το Διοικητικό Συμβούλιο αρχίζει τη συζήτηση επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

ΜΟΝΑΔΙΚΟ ΘΕΜΑ: Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της για τα πεπραγμένα της χρήσης 2004.

Η κα. Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου Πρόεδρος & Διευθύνουσα Σύμβουλος της εταιρείας, παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο προς συζήτηση και έγκριση την Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της για τα πεπραγμένα της χρήσης 2004.

**Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου
της «ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.»
προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των
Μετόχων της για τα πεπραγμένα της Χρήσης 2004.**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της εταιρείας, σας παρουσιάζουμε τα σημαντικότερα στοιχεία για τη δραστηριότητά της κατά το έτος 2004.

Η χρήση που έκλεισε ήταν για την εταιρία μια περίοδος ανάπτυξης στους τομείς της δραστηριότητας της. Η σταθερή άνοδος των πωλήσεων μας και η συνεχής προσπάθειά μας για νέες επενδύσεις, μας δίνουν το δικαίωμα να ατενίζουμε με αισιοδοξία το μέλλον. Εντός του 2004 ολοκληρώθηκε η επένδυση για την επέκταση του ιχθυογεννητικού σταθμού και τον εκσυγχρονισμό χερσαίων εγκαταστάσεων και μονάδων πάχυνσης συνολικής δαπάνης ποσού 1.398.500,00 Ευρώ. Επίσης, στο πρώτο 6μηνο του 2004 ολοκληρώθηκε η εξαγορά του 50% της εταιρίας συμμετοχών «ASTIR INTERNATIONAL S.R.L.» με έδρα τη Ρώμη, συνολικού ποσού 134.053,00 Ευρώ.

Δραστηριότητα.

- Οι πωλήσεις ψαριών παραγωγής μας το 2004 ανήλθαν σε 11.126,43 χιλ. Ευρώ, έναντι 8.238,90 χιλ. Ευρώ το 2003, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 35,05%. Οι πωλήσεις μας ψαριών από εμπορία ανήλθαν σε 5.227,08 χιλ. Ευρώ, έναντι 3.930,25 χιλ. Ευρώ το 2003, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 33,0%.

Από τις παραπάνω πωλήσεις συνολικά 15.954,43 χιλ. Ευρώ ή 97,56% εξήχθησαν στην Ιταλία, Ισπανία, Αυστρία, Αγγλία, Γαλλία, Μάλτα και Η.Π.Α.

Οι πωλήσεις γόνου το 2004 ανήλθαν σε 157,30 χιλ. Ευρώ έναντι 153,93 χιλ. Ευρώ το 2003. Οι πωλήσεις πρώτων υλών ανήλθαν το 2004 σε 29,45 χιλ. Ευρώ, έναντι 46,45 χιλ. Ευρώ το 2003.

Συνολικά ο κύκλος εργασιών της εταιρίας μας το 2004 ανήλθε σε 16.541,06 χιλ. Ευρώ έναντι 12.369,52 χιλ. Ευρώ το 2003, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 33,72%.

- Τα κέρδη προ φόρων της εταιρίας μας το 2004 ανήλθαν σε 1.324,76 χιλ. Ευρώ έναντι 1.194,24 χιλ. Ευρώ το 2003, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 10,9%. Η μη αναλογική αύξηση των κερδών μας το 2004 σε σχέση με την αύξηση των πωλήσεων μας οφείλεται κυρίως στην μείωση του ποσοστού μεικτού κέρδους επί των πωλήσεων των προϊόντων παραγωγής μας από 31,0% το 2003 σε 24,7% το 2004.

- Τα έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης ανήλθαν το 2004 σε 1.296,87 χιλ. Ευρώ έναντι 1.620,65 χιλ. Ευρώ το 2003. Ως ποσοστό του κύκλου εργασιών τα έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης ανήλθαν το 2004 σε 7,8% έναντι 13,1% το 2003, παρουσιάζοντας μείωση 5,8%. Μερικώς η μείωση οφείλεται στην ενσωμάτωση όλων των εξόδων συσκευασίας στο κόστος πωληθέντων.

- Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ανήλθαν το 2004 σε 129.532,50 Ευρώ και αφορούν κυρίως αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων, 121.314,49 Ευρώ, πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές, 791,97 Ευρώ και λοιπά έσοδα 7.426,04 Ευρώ.

- Τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ανήλθαν το 2004 σε 38.768,70 Ευρώ και αφορούν κυρίως φορολογικά πρόστιμα 2.224,57 Ευρώ, συναλλαγματικές διαφορές 36.591,97 Ευρώ και λοιπά έξοδα 42,16 Ευρώ.

- Τα χρηματοοικονομικά έξοδα της εταιρίας ανήλθαν το 2004 σε 346.540,23 Ευρώ έναντι 241.172,00 το 2003, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 43,7%, λόγω αύξησης του βραχυπρόθεσμου τραπεζικού δανεισμού της εταιρίας από 4.095 χιλ. Ευρώ το 2003 σε 4.583 χιλ. Ευρώ το 2004 με σκοπό κυρίως την χρηματοδότηση του κεφαλαίου κίνησης.

Επενδύσεις.

Το 2004 η εταιρία μας πραγματοποίησε επενδύεις ύψους, 1.040.786,64 Ευρώ έναντι 463.337,38 Ευρώ το 2003. Πιο συγκεκριμένα, οι επενδύσεις αυτές αφορούν κυρίως:

- 1) Διαμόρφωση δρόμου στη θέση «Βακλάθρα» και εκβάθυνση γεώτρησης συνολικού ποσού, 10.250,00 Ευρώ.
- 2) Αγορά αεροσυμπιεστή, γερανού μεταφερόμενου, βίντσι και αναβάθμιση συστήματος αφαλάτωσης νερού, συνολικής αξίας 13.178,50 Ευρώ.
- 3) Αγορά ιχθυοκλωβών, δυκτικοκλωβών, συνολικής αξίας 286.550,07 Ευρώ.
- 4) Αγορά αυτόματου συστήματος ταΐσματος, αγκυροβόληση φορτηγίδας, αγορά γερανού και γεννήτριας, συνολικής αξίας 332.221,81 Ευρώ.
- 5) Αγορά αυτοκινήτου «DAIHATSU», 12.000,00 Ευρώ.
- 6) Αγορά φορτωτή «CLARK» και εξωλέμβιων μηχανών, 68.075,67 Ευρώ.
- 7) Κατασκευή φορτηγίδας, 309.507,86 Ευρώ.
- 8) Αγορά επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, 9.002,73 Ευρώ.

Προοπτικές για το 2005.

Στόχος της εταιρίας μας για τα επόμενα χρόνια είναι η περαιτέρω ισχυροποίησή της στον κλάδο.

Για το 2005 οι πωλήσεις της εταιρίας μας αναμένεται να παρουσιάσουν περαιτέρω αύξηση σε σχέση με το 2004 λόγω αναμενόμενης αύξησης της παραγωγής της.

Εντός του έτους αναμένεται η υποβολή στο Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων μελέτης για την περαιτέρω επέκταση και εκσυγχρονισμό του συσκευαστηρίου και τον εκσυγχρονισμό των μονάδων πάχυνσης προϋπολογισμού περίπου 2,0 εκατ. Ευρώ.

Στη συνέχεια ακολουθεί η παρουσίαση των λογιστικών καταστάσεων, καθώς και των βασικών λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν για τη σύνταξή των.

ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004**

17η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2004 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004) ΑΡ.Μ.Α.Ε.15925/06/Β/87/12

(Ποσά σε ΕΥΡΩ)

<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2004		
	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ
-			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ			
1.Εξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατ/σεως	41.229,44	21.355,84	19.873,60

2.Συναλλαγματικές Διαφορές	0,00	0,00	0,00
3.Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	38.682,67	38.682,67	0,00
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<u>620.598,56</u>	<u>395.751,94</u>	<u>224.846,62</u>
Σύνολο εξόδων εγκαταστάσεως (B)	<u>700.510,67</u>	<u>455.790,45</u>	<u>244.720,22</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
I.Ασώματες ακινητοποιήσεις			
1.Εξοδα ερευνών και αναπτύξεως	219.765,37	205.668,64	14.096,73
2.Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	<u>13.334,56</u>	<u>8.961,96</u>	<u>4.372,60</u>
Σύνολο ασώματων ακινητοποιήσεων (ΓI)	<u>233.099,93</u>	<u>214.630,60</u>	<u>18.469,33</u>
II.Ενσώματες ακινητοποιήσεις			
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	324.567,43	0,00	324.567,43
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	1.022.464,32	565.573,85	456.890,47
4.Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	4.603.327,55	2.961.097,79	1.642.229,76
5.Μεταφορικά μέσα	955.197,23	454.143,80	501.053,43
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	179.277,73	107.305,38	71.972,35
7.Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	<u>16.486,41</u>	<u>0,00</u>	<u>16.486,41</u>
Σύνολο ενσώμ. ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>7.101.320,67</u>	<u>4.088.120,82</u>	<u>3.013.199,85</u>
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓI + ΓII)	<u>7.334.420,60</u>	<u>4.302.751,42</u>	<u>3.031.669,18</u>
III.Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			
2.Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		134.053,00	
Μείον: προβλέψεις για αποτιμήσεις		<u>0,00</u>	134.053,00
6.Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων			41.083,79
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			<u>16.199,70</u>
Σύνολο (ΓIII)			<u>191.336,49</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓI + ΓII + ΓIII)			<u>3.223.005,67</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
I.Αποθέματα			
2.Προϊόντα ετοιμα και ημιτελή			0,00
3.Παραγωγή σε εξέλιξη			12.107.523,06
4.Πρώτες & βοηθητικές ύλες			164.345,06
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			<u>475.804,05</u>
Σύνολο αποθεμάτων (ΔI)			<u>12.747.672,17</u>
II.Απαιτήσεις			
1.Πελάτες			3.102.559,30
3α.Επιταγές εισπρακτέες			255.134,57
10.Επισφαλείς - Επίδοκοι πελάτες		315.029,84	
Μείον προβλέψεις		<u>0,00</u>	315.029,84
11.Χρεώστες διάφοροι			480.090,67
12.Λογ/σμοί διαχ/σεως προκ/λων & πιστώσ.			<u>33.645,78</u>
Σύνολο απαιτήσεων (ΔII)			<u>4.186.460,16</u>
III.Χρεώγραφα			
4.Ίδιες μετοχές		45.231,70	
Μείον: οφειλόμενες δόσεις προβλέψεις για αποτιμ/σεις		<u>0,00</u>	45.231,70
Σύνολο χρεωγράφων (ΔIII)			<u>45.231,70</u>
IV.Διαθέσιμα			
1.Ταμείο			34.734,33
3.Καταθέσεις όψεως & Προθεσμίας			<u>66.627,88</u>
Σύνολο διαθεσίμων			<u>101.362,21</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>17.035.494,54</u>

**Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

1.Εξοδα επόμενων χρήσεων	0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί Ενεργητικού	32.338,69
	<u>32.338,69</u>

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)

20.580.790,82

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων	142.072,82
4.Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	0,00
	<u>142.072,82</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2004
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
I. Κεφάλαιο Μετοχικό (14.076.360 μετοχές των 0,33 Euro)	
1.Καταβλημένο	<u>4.645.198,80</u>
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	<u>336.196,80</u>
III. Διαφορές αναπρ/γής-επιχορηγήσεις επενδύσεων	
2. Διαφορές αναπρ/γής αξίας περιουσιακών στοιχείων	47.234,75
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	<u>316.050,62</u>
	<u>363.285,37</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια	
1. Τακτικό αποθεματικό	285.682,72
4. Εκτακτο αποθεματικό	154,81
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	585.668,00
6. Αποθεματικό για Ιδίες μετοχές	<u>45.231,70</u>
	<u>916.737,23</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο	
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	<u>1.635.146,30</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AIV+AV)	<u>7.896.564,50</u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ	
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	0,00
2. Λοιπές προβλέψεις	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
2. Δάνεια Τραπεζών	<u>939.189,10</u>
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτές	1.339.583,71
2α. Επιταγές πληρωτέες	4.483.946,94

3.Τράπεζες λογαριασμοί βραχ/σμων υποχρεώσεων	4.583.059,86
4.Προκαταβολές πελατών	0,00
5.Υποχρεώσεις απο φόρους - τέλη	479.860,37
6.Ασφαλιστικοί οργανισμοί	108.283,89
7.Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	221.752,53
10.Μερίσματα πληρωτέα	285.586,80
11.Πιστωτές διάφοροι	<u>118.095,22</u>

Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων 11.620.169,32

Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ) 12.559.358,42

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2.Εξοδα χρήσεως δουλευμένα 124.867,90

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ) 20.580.790,82

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

2.Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων 142.072,82

4.Λοιποί λογαριασμοί τάξεως 0,00

142.072,82

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Το σύνολο των πωλήσεων της Εταιρείας 16.541.061,10 Ευρώ εντάσσεται στον κωδικό οικονομικής δραστηριότητας 050.2 κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 με τίτλο «ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΑ».

2. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.

3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή από διαιτησία διαφορές στην Εταιρεία που θα μπορούσαν να έχουν περαιτέρω ουσιώδεις οικονομικές συνέπειες, εκτός από μια αγωγή συγγενών πρώην εργαζομένου, για την οποία ο πληρεξούσιος δικηγόρος εκτιμά ότι δεν θα προκύψει σημαντική επιβάρυνση για την Εταιρεία και για το λόγο αυτό δεν έχει διενεργηθεί πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό στην Εταιρεία στις 31/12/2004 είναι 102 άτομα.

5. Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της Εταιρείας έγινε στις 31/12/2004 σύμφωνα με τον Ν.2065/1992.

6. Για την σύνταξη του Ισολογισμού της 31/12/2004 έχουν τηρηθεί οι πάγια χρησιμοποιούμενες Λογιστικές Αρχές.

7. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και την χρήση 2002.

8. Οι επενδύσεις για αγορά παγίων στοιχείων στη χρήση 2004 ανήλθαν στο ποσό των 1.040.786,64 Ευρώ.

9. Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με δημόσια εγγραφή ή ιδιωτική τοποθέτηση ανήλθε σε 301.140 Ευρώ και εκδόθηκαν 1.003.800 νέες κοινές ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ με τιμή διάθεσης 3,72 Ευρώ. Από την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου προέκυψε διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο 3.432.996 Ευρώ, από την οποία κεφαλαιοποιήθηκε ποσό 3.096.799,20 Ευρώ. Η πιστοποίηση της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου από το Δ.Σ. της Εταιρείας έγινε την 06/03/2002. Οι συνολικές δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε 373.440,81 Ευρώ εκ των οποίων 9.333,81 Ευρώ επιβαρύνθηκαν οι πωλητές – μέτοχοι. Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος ήταν από την 25/02/2002 – 27/02/2002. Η ημερομηνία εισαγωγής των νέων μετοχών στην Παράλληλη Αγορά του Χ.Α. ήταν η 20/03/2002.

10. Στη χρήση 2004, δυνάμει της από 07/06/2004 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, πραγματοποιήθηκε αγορά 86.060 Ιδίων μετοχών.

11. Σύμφωνα με την Απόφαση 58/28-12-00 του Δ.Σ. του Χ.Α. η Εταιρεία δεν έχει πλέον υποχρέωση υποβολής και δημοσίευσης έκθεσης διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με δημόσια εγγραφή που περιγράφεται με την παραπάνω σημείωση υπ' αριθμ. 9, καθώς έχει προβεί στη δημοσίευση σχετικής

έκθεσης σε προγενέστερη οικονομική – λογιστική κατάσταση όπου φαίνεται η πλήρης διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων. Η διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε την 30/06/2003 και η σχετική έκθεση δημοσιεύτηκε στην εφημερίδα ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ με αριθμ. φύλου 22316 την 28η Αυγούστου 2003.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (01.01.04 - 31.12.04)

		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2004	
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)			16.541.061,10
Μείον: Κόστος πωλήσεων			<u>13.652.584,15</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			2.888.476,95
Πλέον: 1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως			<u>5.235,31</u>
Σύνολο			2.893.712,26
ΜΕΙΟΝ: 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	428.416,00		
3.Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>868.456,55</u>		<u>1.296.872,55</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως			1.596.839,71
ΠΛΕΟΝ (ή μείον)			
4.Πιστωτ. τόκοι και συναφή έσοδα	4,55		
Μείον:			
3.Χρεωστ. τόκοι και συναφή έξοδα	<u>346.540,23</u>		<u>-346.535,68</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως			1.250.304,03
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα			
1.Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	129.532,50		
3.Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	933,76		
4.Έσοδα από προβ/ψεις πρ. χρήσ.	<u>3.781,36</u>	<u>134.247,62</u>	
		134.247,62	
Μείον:			
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	38.768,70		
2.Έκτακτες Ζημίες	17.789,97		
3.Έξοδα προηγούμ. χρήσεων	3.064,22		
4.Προβλ. για έκτακτους κινδύνους	<u>0,00</u>	<u>59.622,89</u>	<u>74.624,73</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			1.324.928,76
ΜΕΙΟΝ:			
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		560.914,60	
Μείον: Οι απο αυτές ενσ/νες στο λειπ. κόστος		<u>560.914,60</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			<u>1.324.928,76</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

		ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2004	
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως			1.324.928,76
(+) Υπόλοιπο αποτέλ. (κερδών) προηγ. χρήσεως			1.315.274,67
(-) Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. χρήσεων			<u>17.053,00</u>
Σύνολο			2.623.150,43
Μείον: 1.Φόρος εισοδήματος			<u>417.693,98</u>
Κέρδη προς διάθεση			<u>2.205.456,45</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
1.Τακτικό αποθεματικό		103.000,00	
2.Μέρισμα χρήσης		281.527,20	
2α. Αποθεματικό για Ίδιες μετοχές		45.231,70	

6.Αφορολόγητα αποθεματικά	
- Αφορολ. Εκπτώση Ν.2601/98	140.551,25
- Αφορολ. Αποθεματικό Αρθ.2 Ν.3220/2004	0,00
8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο	<u>1.635.146,30</u>
	<u>2.205.456,45</u>

Ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές.

Για τη κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσας χρήσης, όπως και του συνοδευόντα αυτόν λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, εφαρμόστηκαν οι ακόλουθες βασικές λογιστικές αρχές:

1) Αποτίμηση Παγίων Περιουσιακών Στοιχείων και των Αποσβέσεων τους.

- Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεώς τους (ιστορικό κόστος).
- Τα οικοπέδα και κτίρια που είχαν αποκτηθεί μέχρι τις 31/12/2003 εμφανίζονται με την αξία που προσδιορίστηκε μετά την αναπροσαρμογή που έγινε μέσα στη χρήση 2004, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 22 του Ν. 2065/92.
- Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογισθεί με βάση τις διατάξεις του Π.Δ. 299/2003.
- Στην κυριότητα της εταιρίας κατά την 31/12/2004 ανήκαν τα εξής ακίνητα:

I) Οικόπεδο στην τοποθεσία "Τρανός Ανήφορος" Ανεμοκάμπι – Γαλαξιδίου, εκτάσεως 11,3 στρεμμάτων και αξίας κτήσεως Ευρώ 45.487,89. Μετά τις αναπροσαρμογές της αξίας του οικοπέδου βάσει του Ν. 2065/1992 **α)** την 31^η Δεκεμβρίου 1992 κατά Ευρώ 27.292,74, **β)** την 31^η Δεκεμβρίου 1996 κατά Ευρώ 58.224,50 **γ)** την 31^η Δεκεμβρίου 2000 κατά Ευρώ 52.402,06 και **δ)** την 31/12/2004 κατά Ευρώ 47.234,75. Η αξία του στον Ισολογισμό της εταιρίας για τη χρήση 2004 εμφανίζεται, Ευρώ 230.641,94.

II) Οικόπεδο στη θέση «Βακλάθρα» εκτάσεως 8.545,32 τ.μ. αξίας κτήσεως 93.910,49 Ευρώ.

III) Κτίριο στην τοποθεσία "Τρανός Ανήφορος" Ανεμοκάμπι – Γαλαξιδίου 518 τ.μ. αξίας κτήσης βάσει επιμετρήσεων Ευρώ 310.733,51. Μετά τις αναπροσαρμογές της αξίας του κτιρίου βάση του Ν. 2065/1992 **α)** την 31 Δεκεμβρίου 1996 κατά Ευρώ 77.683,38 **β)** την 31 Δεκεμβρίου 2000 κατά Ευρώ 116.525,07 και σύνολο προσθηκών και βελτιώσεων Ευρώ 7.895,31. Η αξία του στον Ισολογισμό της Εταιρείας για τη χρήση 2004 εμφανίζεται, Ευρώ 512.837,26.

IV) Κτίριο στη θέση «Βακλάθρα» 507 τ.μ. αξίας κτήσεως Ευρώ 180.777,70.

V) Αποθήκη τροφών και συνεργείο επισκευών, 242,84τ.μ. αξίας κτίσης, Ευρώ 69.500,42.

VI) Προβλήτα 150,0τ.μ. αξίας κτήσης, Ευρώ 112.302,85.

VII) Λοιποί βοηθητικοί χώροι συνολικής αξίας Ευρώ 136.796,09.

Επί των ανωτέρω ακινήτων δεν υφίστανται προσημειώσεις ή υποθήκες.

2) Αποτίμηση Αποθεμάτων.

I) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) κατά το τέλος της χρήσης αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσης και της κατά το τέλος της χρήσης τρέχουσας τιμής αγοράς τους. Για την αποτίμηση χρησιμοποιήθηκε η μέθοδος F.I.F.O.

II) Τα από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα, αποτιμήθηκαν με το μέσο ετήσιο κόστος παραγωγής τους.

3) Κριτήρια Χαρακτηρισμού των Απαιτήσεων και των Υποχρεώσεων σαν Μακροπροθέσμων ή Βραχυπροθέσμων.

Οι υποχρεώσεις, για τις οποίες η προθεσμία εξόφλησής τους από την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού, είναι μεγαλύτερη από ένα έτος, έχουν καταχωρηθεί στην κατηγορία των μακροπροθέσμων. Όλες οι υπόλοιπες υποχρεώσεις έχουν συμπεριληφθεί στην κατηγορία των βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων. Τα ίδια κριτήρια ισχύουν και για τις απαιτήσεις.

4) Πρόβλεψη για Αποζημιώσεις Αποχωρούντος και Απολυομένου Προσωπικού.

Η εταιρεία βασιζόμενη στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεως, με την οποία ερμηνεύονται οι διατάξεις του άρθρου 42ε παράγρ. 14 του Ν. 2190/1920, δεν σχημάτισε συμπληρωματική πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχημάτιζε συμπληρωματική πρόβλεψη, αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των Ευρώ 130.000 περίπου.

5) Διαγραφή Επισφαλών Απαιτήσεων.

Η εταιρία επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης με διαγραφή επισφαλών απαιτήσεων ποσού Ευρώ 17.540,52.

Κύριοι Μέτοχοι,

Αυτά ήταν τα αποτελέσματα της χρήσης 2004, τα οποία θα πρέπει να θεωρηθούν ικανοποιητικά. Τελειώνοντας, θα ήθελα εκ' μέρους όλου του Διοικητικού Συμβουλίου να ευχαριστήσω το προσωπικό της εταιρίας για τη συμβολή του στην ομαλή λειτουργία και ανάπτυξή της.

Γαλαξίδι, 21/02/2005

Η Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νουσα Σύμβουλος

Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου

Το Διοικητικό Συμβούλιο ύστερα από λεπτομερή και επισταμένη μελέτη της παραπάνω έκθεσης, ομόφωνα εγκρίνει την παρουσίασή της στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρίας για τη χρήση 2004.

Μετά από αυτά και αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Αντίγραφο,

*Εκ' του βιβλίου Πρακτικόν Δ.Σ.
Γαλαξίδι, την ίδια ημέρα*

*Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου
Πρόεδρος & Δ/νουσα Σύμβουλος*