

# ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΑΜΠΡΑΚΗ Α.Ε.

## ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 1410/06/Β/86/40

ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

(Ποσά σε Ευρώ)

### ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειόμενης Περιόδου 30/06/2004			Ποσά Προηγούμενης Περιόδου 30/06/2003		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>	<b>8.420.688,26</b>	<b>7.580.779,31</b>	<b>839.908,95</b>	<b>8.338.864,60</b>	<b>6.734.726,42</b>	<b>1.604.138,18</b>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
Ι. Δωμάτες ακινητοποιήσεις	354.097,34	287.839,00	66.258,34	354.097,34	278.629,81	75.467,53
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	35.823.814,63	11.825.096,38	23.998.718,25	27.193.134,67	11.794.433,79	15.398.700,88
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙ+ΓΙΙ)</b>	<b>36.177.911,97</b>	<b>12.112.935,38</b>	<b>24.064.976,59</b>	<b>27.547.232,01</b>	<b>12.073.063,60</b>	<b>15.474.168,41</b>
ΙΙΙ. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις		126.758.314,00			107.398.185,29	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)</b>		<b>150.823.290,59</b>			<b>122.872.353,70</b>	
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
Ι. Αποθέματα		5.549.079,05			7.242.662,91	
ΙΙ. Απατήσεις		62.863.603,36			55.473.180,56	
ΙΙΙ. Χρεόγραφα		17.021.370,02			18.336.846,89	
ΙV. Διαθέσιμα		1.071.610,92			330.393,73	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)</b>		<b>86.505.663,35</b>			<b>81.383.084,09</b>	
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>9.313.540,05</b>			<b>7.719.476,56</b>	
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>		<b>247.482.402,94</b>			<b>213.579.052,53</b>	
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ</b>		<b>29.395.685,85</b>			<b>22.256.749,89</b>	

### ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειόμενης Περιόδου 30/06/2004	Ποσά Προηγούμενης Περιόδου 30/06/2003
	<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>	
Ι. Μετοχικό Κεφάλαιο : Καταβεβλημένο	45.180.000,00	45.180.000,00
ΙΙ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	201.653.475,23	206.260.785,36
ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμ.- Επυχωρ.επενδύσεων	305.059,11	305.059,11
ΙV. Αποθεματικά Κεφάλαια	-62.303.820,07	-29.975.866,98
V. Υπόλοιπο ζημιών προηγ.χρήσεων	-8.050.388,19	-19.928.976,38
VΙΙ. Αποτελέσματα περιόδου	5.385.755,35	4.201.816,49
VΙΙΙ. Ίδιες Μετοχές	-	-31.123.138,52
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ - ΑVΙΙΙ)</b>	<b>182.170.081,43</b>	<b>174.919.679,08</b>
<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>	<b>136,49</b>	<b>15.138,27</b>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	58.013.633,38	32.284.045,37
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>7.298.551,64</b>	<b>6.360.189,81</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<b>247.482.402,94</b>	<b>213.579.052,53</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ</b>	<b>29.395.685,85</b>	<b>22.256.749,89</b>

**Σημειώσεις :**

- Οι μετοχές εταιρειών εισηγμένες στο ΧΑΑ, που συμπεριλαμβάνονται στους λογαριασμούς ΓΙΙΙ και ΔΙΙΙ του Ενεργητικού, αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2992/2002. Η καθαρή διαφορά (ζημία) που προέκυψε από την αποτίμηση αυτή, συνολικού ύψους χιλ. Ευρώ 5.401, όπως και κατά την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης μεταφέρθηκε απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια.
- Οι "Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις" περιλαμβάνουν και συμμετοχές σε εταιρείες μη εισηγμένες στο ΧΑΑ αξίας κτήσεως εκατ. Ευρώ 112,4 περίπου, οι οποίες αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους.
- Εκκρεμείς δίκες κατά της εταιρείας, κυρίως από δημοσιεύματα στις εφημερίδες, σε περίπτωση που ευδοκούν, δεν θα έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας. Επίσης δεν υφίστανται επιδικίες ή υπό διαίτηρα διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων.
- Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού (μέσος όρος της περιόδου) 838 άτομα.
- Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη επί των ακινήτων της εταιρείας.
- Με την από 16/2/04 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων ακυρώθηκαν 1.379.770 ίδιες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,60 εκάστης, με μείωση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά Ευρώ 827.862 και του αποθεματικού "Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο" κατά Ευρώ 3.779.448,13 και ταυτόχρονα αυξήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο με έκδοση 1.379.770 νέων ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,60 εκάστης και συνολικής αξίας Ευρώ 827.862 και συνολικής αξίας Ευρώ 827.862 με ισότιμη κεφαλαιοποίηση από το αποθεματικό "Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο".
- Ορισμένα κονδύλια της προηγούμενης περιόδου έχουν αναμφισβητή προκειμένου να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της τρέχουσας περιόδου. Ειδικότερα τα άμεσα έξοδα πωλήσεων της περιόδου 1.1 – 30.6.2004 περιλήφθηκαν στα έξοδα λειτουργίας διάθεσης, αντί του κόστους πωληθέντων με αναμόρφωση των αντίστοιχων κονδυλίων της περιόδου 1.1 – 30.6.2003, για σκοπούς ομοιομορφίας παρουσιάσας με τον κλάδο.
- Η ανάλυση του κύκλου εργασιών κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ.03 ) έχει ως εξής για την περίοδο 1.1 – 30.06.2004: κωδ. 221.2 χιλ. Ευρώ 67.281, κωδ. 521.4 χιλ. Ευρώ 1.645, κωδ. 741.2 χιλ. Ευρώ 2.640 και κωδ. 515.7 χιλ. Ευρώ 182.
- Η τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων στοιχείων της εταιρείας έγινε την 31.12.2000.

### ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

	Ποσά Κλειόμενης Περιόδου 30/06/2004	Ποσά Προηγούμενης Περιόδου 30/06/2003
	<b>Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	71.748.097,84	60.189.206,01
Μείον: Κόστος πωλήσεων	40.985.155,50	35.022.661,69
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	30.762.942,34	25.166.544,32
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	710.560,33	698.316,64
Σύνολο	31.473.502,67	25.864.860,96
Μείον:		
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	5.718.464,09	5.468.968,81
2. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	20.671.451,24	17.071.213,70
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	5.083.587,34	3.324.678,45
Πλέον : Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	1.098.853,76	1.914.707,95
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	6.182.441,70	5.239.386,40
ΜΕΙΟΝ : Έκτακτα Αποτελέσματα	-796.685,75	-1.037.569,91
ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΚΑΙ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	5.385.755,95	4.201.816,49
Μείον:		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	992.597,60	1.332.767,11
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	992.597,60	1.332.767,11
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>5.385.755,35</b>	<b>4.201.816,49</b>

ΑΘΗΝΑ, 27 Ιουλίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ &  
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ  
ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΧΡΗΣΤΟΣ Δ. ΛΑΜΠΡΑΚΗΣ  
Α.Δ.Τ.: Μ 154944

ΣΤΑΥΡΟΣ Π. ΨΥΧΑΡΗΣ  
Α.Δ.Τ.: Α 352089

ΔΑΜΙΑΝΟΣ Ζ. ΧΑΤΖΗΚΟΚΚΙΝΟΣ  
Α.Δ.Τ.: Σ 147009

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Η. ΚΑΤΣΙΜΠΡΑΚΗΣ  
Α.Δ.Τ. Ι.107581

ΘΕΟΔΩΡΟΣ Δ. ΝΤΟΛΟΣ  
Α.Δ.Τ.: Α 296576  
Α.Μ.0001984 Α'ΤΑΞΗΣ

#### ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

(Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της "ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΑΜΠΡΑΚΗ Α.Ε.")

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 των κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το ΣΩΜΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνσπικτικές οικονομικές καταστάσεις της "ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΑΜΠΡΑΚΗ Α.Ε." που καλύπτουν την περίοδο από 1.1.2004 μέχρι 30.06.2004 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά τη διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού λάβαμε και γνώση του λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας. Τέθηκαν στην 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 περίοδο της προηγούμενης χρήσης και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεξιμένες αρχές λογισμού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε ότι :

- Οι "Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις" περιλαμβάνουν και συμμετοχές σε εταιρείες μη εισηγμένες στο ΧΑΑ συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 112,4 περίπου, από τις οποίες δέκα επτά (17) με συνολική αξία κτήσεως εκατ. Ευρώ 111,9 περίπου ελέγχονται από αναγνωρισμένους ελεγκτές, αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους, και όχι όπως ορίζεται από τις διατάξεις ΚΝ 2190/1920 άρθρο 43 παρ. 6 (στη χαμηλότερη τιμή μεταξύ τιμής κτήσεως τους και της τρέχουσας τιμής τους). Εάν η αποτίμηση γινόταν με βάση τις παραπάνω διατάξεις θα προέκυπτε διαφορά αποτίμησης εκατ. Ευρώ 39 περίπου, για την οποία δεν σχηματίστηκε σχετική πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων περιόδου εκατ. Ευρώ 1 περίπου και προηγούμενων χρήσεων εκατ. Ευρώ 38 περίπου. 2. Όπως αναφέρεται στη σημείωση Νο 1 κάτω από τον Ισολογισμό, η εταιρεία δεν επιβάρυνε τα αποτελέσματα περιόδου με ζημιές αποτίμησης συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 5,4 περίπου, των εισηγμένων στο Χ.Α.Α. μετοχών που έχει στο χαρτοφυλάκιο της πριν από την 31η Δεκεμβρίου 2002, αλλά τις μετέφερε απευθείας σε μείωση των Ίδιων Κεφαλαίων. 3. Για την κάλυψη πιθανής ζημιάς από τη ρευστοποίηση επισφαλών, επιδικών και καθυστερημένων απαιτήσεων συνολικού ποσού εκατ. Ευρώ 8,9 περίπου, η εταιρεία έχει σχηματίσει πρόβλεψη εκατ. Ευρώ 0,5 περίπου. Για τη διαφορά εκατ. Ευρώ 8,4 η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη σε βάρος των αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων. 4. Η εταιρεία βασισμένη στη γνωμοδότηση αριθμός 205/1988 της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοίκησης και το άρθρο 31 παρ. 1 ιε του Ν.2238/1994, δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεως του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Εάν η εταιρεία σχημάτιζε την πρόβλεψη αυτή σύμφωνα με το άρθρο 42ε παρ. 14 του Ν.2190/1920, το σωρευμένο ύψος της θα ανερχόταν σε εκατ. Ευρώ 7,9 με επίπτωση εκατ. Ευρώ 0,3 στα αποτελέσματα της περιόδου και εκατ. Ευρώ 7,6 στα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 5. Η εταιρεία, έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 1999, με συνέπεια οι φορολογικές της υποχρεώσεις για τις ανελεγκτές χρήσεις να μην έχουν καταστεί οριστικές. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερμένες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρήσεις από την εταιρεία σημειώσεις κάτω από τον Ισολογισμό, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά τη διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 30.06.2004, 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 αποδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Αθήνα, 29 Ιουλίου 2004  
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 12001

ΣΟΦΙΑ ΚΑΛΟΜΕΝΙΔΟΥ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13301

ΣΟΛ ΑΕΟΕ

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΚ (ΕΛΛΑΣ)  
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ