

ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΑΜΠΡΑΚΗ Α.Ε.
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΕΝΟΠΙΟΗΜΜΕΝΗ 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 Περίόδου 30/06/2004			Ποσά Προηγούμενης Περίόδου 30/06/2003		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	30.280.896,73	23.321.322,50	6.959.574,23	27.045.545,11	17.742.402,04	9.303.143,07
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις	1.217.416,22	741.775,44	475.640,78	799.027,38	591.626,97	207.400,41
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις	230.770.045,30	63.579.529,01	167.190.516,29	217.201.609,68	57.860.713,06	159.340.896,62
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓI+ΓII)	231.987.461,52	64.321.304,45	167.666.157,07	218.000.637,06	58.452.340,03	159.548.297,03
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις			26.565.010,22			33.416.756,35
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓI+ΓII+ΓIII)			194.231.167,29			192.965.053,38
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα			32.467.004,13			35.991.836,76
II. Απαιτήσεις			147.970.322,85			142.168.819,72
III. Χρεόγραφα			21.800.708,49			21.648.192,36
IV. Διαθέσιμα			4.393.200,25			3.328.196,47
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			206.631.235,72			203.137.045,31
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			17.259.959,05			15.094.138,60
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			425.081.936,29			420.499.380,36
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ			185.635.037,14			183.712.045,10

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειόμενης Περίόδου 30/06/2004	Ποσά Προηγούμενης Περίόδου 30/06/2003
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I Μετοχικό Κεφάλαιο	45.180.000,00	45.180.000,00
II Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	201.653.475,23	206.260.785,36
III Διαφορές αναπροσαρμογής επιχορηγήσεις επενδύσεων	3.224.827,32	1.048.662,26
IV Αποθεματικά Κεφάλαια	-62.699.604,22	-29.634.057,68
V Αποτελέσματα εις νέον	-39.803.107,67	-46.010.202,92
VII Αποτελέσματα (κέρδη) περιόδου	4.165.087,45	1.192.628,55
VIII Ίδιες Μετοχές	-	-31.123.138,52
IX Δικαιώματα μειοψηφίας	25.700.138,76	27.380.953,44
X Διαφορές ενοποίησης	3.790.497,81	11.923.518,15
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ(ΑI- ΑX)	181.211.314,69	186.219.148,64
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ	229.099,50	303.784,07
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	68.985.941,09	78.063.096,00
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	158.597.493,33	143.642.989,39
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ΓI+ΓII)	227.583.434,42	221.706.085,39
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	16.058.087,68	12.270.362,26
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	425.081.936,29	420.499.380,36
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	185.635.037,14	183.712.045,10

Σημειώσεις : 1. Οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση είναι : α) ΕΚΤΥΠΩΣΕΙΣ IRIS ΑΕΒΕ, β) MULTIMEDIA ΑΕ, γ) STUDIO ΑΤΑ ΑΕ, δ) ΕΙΔΙΚΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΑΕ, ε) ΔΟΛ DIGITAL ΑΕ (ενοποιημένος), στ) HEARST ΔΟΛ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΕΠΕ, ζ) MC ΕΛΛΑΣ ΑΕΕ, η) EUROSTAR ΑΤΕΒΕ (ενοποιημένος), θ) ACTION PLAN ΑΕ (ενοποιημένος), ι) ΝΕΑ ΑΚΤΙΝΑ ΑΕ, ια) ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΑ ΑΕ και ιβ) ΜΙΧΑΛΛΑΚΟΠΟΥΛΟΥ Α.Ε. Τα κονδύλια του παρόντος ενοποιημένου ισολογισμού και των ενοποιημένων αποτελεσμάτων περιόδου δεν είναι συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης περιόδου, επειδή στη παρούσα περίοδο η εταιρεία ΜΙΧΑΛΛΑΚΟΠΟΥΛΟΥ Α.Ε. περιλαμβάνεται στην ενοποίηση ενώ στην προηγούμενη δεν περιλαμβάνόταν.
2. Οι "Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις" περιλαμβάνουν και συμμετοχές σε εταιρείες μη εισηγμένες στο ΧΑΑ συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 12 περίπου, που αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους.
3. Οι μετοχές εταιρειών εισηγμένες στο ΧΑΑ, που συμπεριλαμβάνονται στους λογαριασμούς ΓIII και ΔIII 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, ύψους χιλ. Ευρώ 5.287 όπως και κατά την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης μεταφέρθηκε απ' ευθείας στα Ίδια Κεφάλαια.
4. Εκκρεμείς δικές κατά των εταιρειών του ομίλου, κυρίως από δημοσιεύματα στις εφημερίδες, σε περίπτωση που ευοδωθούν, δεν θα έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του ομίλου. Επίσης δεν υφίστανται επιδικές ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων.
5. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού (μέσος όρος της περιόδου) 2.346 άτομα.
6. Επί ακινήτων θυγατρικών έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθηκών ύψους χιλ. Ευρώ 98.958 για εξασφάλιση κυρίως μακροπρόθεσμων τραπεζικών δανείων ανεξόφλητου υπολοίπου 30.06.2004 χιλ. Ευρώ 77.802 περίπου.
7. Ορισμένα κονδύλια της προηγούμενης περιόδου έχουν αναμορφωθεί προκειμένου να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της τρέχουσας περιόδου. Ειδικότερα τα άμεσα έξοδα πωλήσεων της τρέχουσας περιόδου περιλήφθηκαν στα έξοδα λειτουργίας διάθεσης, αντί του κόστους πωληθέντων με αναμόρφωση των αντίστοιχων κονδυλίων της προηγούμενης περιόδου, για σκοπούς ομοιόμορφης παρουσίασης με τον κλάδο.
8. Η τελευταία αναπροσαρμογή των παγίων στοιχείων των εταιρειών του ομίλου έγινε την 31.12.2000.
9. Η ανάλυση του κύκλου εργασιών κατά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ 03) έχει ως εξής για την περίοδο 1/1 - 30/06/2004: Κωδ. 221.1 χιλ. ευρώ 4.515, κωδ. 221.2 χιλ. ευρώ 80.342, κωδ. 221.3 χιλ. ευρώ 52, κωδ. 221.9 χιλ. ευρώ 891, κωδ. 222.1 χιλ. ευρώ 33.677, κωδ. 222.3 χιλ. ευρώ 2.879, κωδ. 222.4 χιλ. ευρώ 822, κωδ. 514.9 χιλ. ευρώ 824, κωδ. 515.7 χιλ. ευρώ 654, κωδ. 521.4 χιλ. ευρώ 2.411, κωδ. 524.7 χιλ. ευρώ 147, κωδ. 633.0 χιλ. ευρώ 16.032, κωδ. 642.0 χιλ. ευρώ 1.823, κωδ. 702.0 χιλ. ευρώ 956, κωδ. 741.2 χιλ. ευρώ 381, κωδ. 744.0 χιλ. ευρώ 284, κωδ. 745.0 χιλ. ευρώ 2.095, κωδ. 748.4 χιλ. ευρώ 2.706, κωδ. 922.2 χιλ. ευρώ 5.121

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

	Ποσά Κλειόμενης Περίόδου 30/06/2004	Ποσά Προηγούμενης Περίόδου 30/06/2003
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	156.612.057,78	133.200.678,55
Μείον: Κόστος πωλήσεων	105.543.914,49	92.362.010,55
Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	51.068.143,29	40.838.668,00
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	225.066,22	187.441,90
Σύνολο	51.293.209,51	41.026.109,90
Μείον: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας και λειτουργίας διαθέσεως	42.441.936,72	36.183.147,98
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	8.851.272,79	4.842.961,92
Μείον: Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	-2.415.596,56	-1.747.809,66
ΟΛΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	6.435.676,23	3.095.152,26
Πλέον: Έκτακτα Αποτελέσματα	-2.093.758,45	-2.030.096,26
ΟΡΓΑΝΙΚΑ ΚΑΙ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	4.341.917,78	1.065.056,00
ΜΕΙΟΝ:		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	8.597.145,13	9.111.339,29
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	8.595.649,67	1.495,46
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ Περιόδου προ φόρων	4.340.422,32	1.065.056,00
Φόροι μη ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος		
Διαφορές φορολογικού ελέγχου		
	4.340.422,32	
ΜΕΙΟΝ:		
Αναλογία μετοχών Μειοψηφίας	175.334,87	-127.572,55
ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΟΜΙΛΟΥ	4.165.087,45	1.192.628,55

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.: Λ 352089

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

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

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

ΠΙΣΤΟΠΟΗΤΙΚΟ 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 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 "ΔΗΜΟΣΙΟΓΡΑΦΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΑΜΠΡΑΚΗ Α.Ε.", που καλύπτουν την περίοδο από 01.01.2004 μέχρι 30.06.2004, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαδώς την ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση, καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα, της ανωτέρω μητρικής εταιρείας και των θυγατρικών της που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση. Δεν επεκταθήκαμε στον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση και αντιπροσωπεύουν ποσοστό 2,1% και 3,3% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών αντίστοιχα. Από τον έλεγχό μας αυτό προέκυψαν τα εξής : 1. Εταιρείες του ομίλου δεν έχουν διενεργήσει σε προηγούμενες χρήσεις αποσβέσεις επί των ενσωμάτων και ασωμάτων ακινητοποιήσεων συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 1,6 περίπου, με αποτέλεσμα τα Ίδια Κεφάλαια του Ομίλου να εμφανίζονται ισόποσα αυξημένα. 2. Οι "Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις" περιλαμβάνουν συμμετοχές σε εταιρείες μη εισηγμένες στο ΧΑΑ συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 12 περίπου, από τις οποίες πέντε (5) με συνολική αξία κτήσεως εκατ. Ευρώ 9,9 περίπου ελέγχονται από αναγνωρισμένους ελεγκτές και οι οποίες αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους. Εάν οι συμμετοχές αυτές είχαν αποτιμηθεί στην χαμηλότερη τιμή μεταξύ της αξίας κτήσεως και της εσωτερικής λογιστικής τους αξίας με βάση τις διατάξεις του άρθρου 106 παρ. 4 του Κ.Ν. 2190/2190 θα προέκυπτε ζημία αποτίμησης συνολικού ύψους Ευρώ 8,1 εκατ περίπου, για την οποία δεν σχηματίσθηκε σχετική πρόβλεψη σε μείωση των αποτελεσμάτων περιόδου κατά εκατ. Ευρώ 1 περίπου και των αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων κατά εκατ. Ευρώ 7,1 περίπου. 3. Όπως αναφέρεται στη σημείωση Νο 3 κάτω από τον Ισολογισμό, εταιρείες του ομίλου δεν επιβάρυναν τα αποτελέσματα περιόδου με ζημιές αποτίμησης συμμετοχών και χρεογράφων συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 5,3 περίπου, αλλά τις μετέφεραν απευθείας σε μείωση των ΐδιων Κεφαλαίων. 4. Στο λογαριασμό του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού "Αποθέματα" περιλαμβάνονται, βραδύως κινούμενα αποθέματα συνολικού ύψους εκατ. Ευρώ 1,3 περίπου για τα οποία δεν έχει σχηματιστεί σχετική πρόβλεψη υποτίμησης τους σε μείωση των αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων. 5. Για την κάλυψη πιθανής ζημίας από τη ρευστοποίηση επισφαλών, επιδικών και σε καθυστέρηση απαιτήσεων συνολικού ποσού εκατ. Ευρώ 19,3 περίπου, έχει σχηματισθεί πρόβλεψη εκατ. Ευρώ 1,6 περίπου. Για τη διαφορά εκατ. Ευρώ 17,7 δεν έχει σχηματισθεί σχετική πρόβλεψη σε μείωση των αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων. 6. Εταιρείες του ομίλου βασίζόμενες στη γνωμοδότηση αριθμός 205/1988 της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοίκησης και το άρθρο 31 παρ. 1 ιε του Ν.2238/1994, δεν έχουν σχηματίσει πρόβλεψη αποζημιώσεων του προσωπικού τους λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξοδότηση. Εάν σχηματίζαν η πρόβλεψη για το σύνολο του προσωπικού σύμφωνα με το άρθρο 42ε παρ. 14 του Ν.2190/1920, το συμφερόμενο ύψος της θα ανερχόταν στο ποσό τών εκατ. Ευρώ 10,6 περίπου από το οποίο ποσό εκατ. Ευρώ 0,1 θα έπρεπε να βαρύνει τα αποτελέσματα περιόδου και ποσό εκατ. Ευρώ 10,5 τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 7. Οι εταιρείες του ομίλου δεν έχουν ελεγχθεί φορολογικά κυρίως για τις χρήσεις 1999-2003 με συνέπεια οι φορολογικές τους υποχρεώσεις για τις χρήσεις αυτές να μην έχουν καταστεί οριστικές. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του κωδ. Ν. 2190/1920 και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρασπόμενες σημειώσεις της εταιρείας κάτω από τον Ισολογισμό, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαδώς την εμφανιζόμενη ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση του συνόλου των επιχειρήσεων που περιλήφθηκαν στην ενοποίηση κατά την 30.06.2004 καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα της περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η μητρική εταιρεία και οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης περιόδου.

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

ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΚ (ΕΛΛΑΣ)
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ

ΣΟΛ ΑΕΟΕ