

ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ)

ΕΔΡΑ: ΑΡΓΥΡΟΥΠΟΛΗ ΑΤΤΙΚΗΣ - ΑΡΙΘΜ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε.851/06/Β/86/43

ΕΝΟΠΙΩΜΗΜΕΝΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004

ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 30.06.2004 | ΠΑΘΗΤΙΚΟ | 30.06.2004 |
|-------------------------------------|-------------------|---|-------------------|
| Δαπάνες πολυετούς αποσβέσεως | 328,485.62 | Καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο | 11,520,000.00 |
| Πάγιο Ενεργητικό | 289,943,285.30 | Αποθεματικά & λοιποί λ/σμοί ιδίων κεφαλαίων | 37,800,387.26 |
| Μείον: Αποσβέσεις | 115,323,380.60 | Αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων | 8,282,398.41 |
| Αναπόσβεστα πάγια | 174,619,904.70 | Δικαιώματα μειοψηφίας στα ίδια κεφάλαια | 7,467.86 |
| Συμμετοχές και Μακρ. Απατήσεις | 18,234,789.26 | Καθαρά ενοποιημένα αποτελέσματα (κέρδη) Ομίλου | |
| Αποθέματα | 1,864,051.08 | περιόδου προ φόρων | 4,237,504.60 |
| Πελάτες | 14,924,105.90 | Πλέον:Αναλογία μετοχών μειοψηφίας στα προ φόρων απ. | 1,225.67 |
| Λοιπές απατήσεις | 17,257,648.53 | Μείον:Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ.χρήσεων | -174,368.00 |
| Χρεόγραφα | 809.88 | Προβλέψεις διάφορες | |
| Διαθέσιμα | 18,897,743.72 | Υποχρεώσεις μακροπρόθεσμες | 100,026,738.80 |
| Μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού | 2,545,579.43 | Υποχρεώσεις βραχυπρόθεσμες | 75,666,195.64 |
| | | Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού | 7,764,689.63 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 248,673,118.12 | ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 248,673,118.12 |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ | 2,975,430.57 | ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ | 2,975,430.57 |

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

ΕΣΟΔΑ

| | |
|---|---------------|
| Έσοδα από πωλήσεις | 48,866,923.55 |
| Μείον: Κόστος πωληθέντων | 49,145,877.66 |
| ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημίες) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ | -278,954.11 |
| Πλέον: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης | 1,321,986.55 |

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Μείον: Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας | 3,590,774.13 |
| Έξοδα Λειτουργίας Διάθεσης | 1,289,818.03 |
| Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα | 1,495,358.09 |

| | |
|--|---------------|
| ΣΥΝΟΛΟ | 6,375,950.25 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ζημίες) ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ | -5,332,917.81 |
| Πλέον: Ανόργανα Έσοδα - Κέρδη | 10,106,096.48 |
| Μείον: Ανόργανα Έξοδα - Ζημίες | 515,897.06 |

| | |
|--|---------------|
| Μείον: Σύνολο αποσβ. Πάγιων στοιχείων | 28,228,562.64 |
| Μείον: 1. Οι από αυτές ενσωμ. στο λειτουργ. κόστος | 28,228,562.64 |
| 2.Απόσβεση περιόδου διαφορών ενοποίησης | 18,551.34 |

| | |
|---|--------------|
| ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛ. (κέρδη) ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ | 4,238,730.27 |
| Μείον: Αναλογία μετοχών μειοψηφίας στα αποτελέσματα | 1,225.67 |
| ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛ.ΟΜΙΛΙΟΥ (κέρδη) ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ | 4,237,504.60 |

Αθήνα 22 Ιουλίου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΕΥΤΥΧΙΟΥ ΒΑΣΙΛΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ 458197

Η ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ
ΚΑΙ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΛΑ ΣΥΖ ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΒΑΣΙΛΑΚΗ
ΑΤ Σ 277500

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΓΑΡΥΦΑΛΛΙΑ ΑΓΓΕΛΟΥ ΠΕΛΕΚΑΝΟΥ
ΑΤ Σ 106973

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΦΩΤΙΟΥ ΣΙΑΜΠΑΝΗΣ
ΑΤ Ο93095
Α.Μ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 12816/Α' Τάξης

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ **Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας "ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ)"**

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 συνολικές οικονομικές καταστάσεις της "ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ)" 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 εταιρίας και των θυγατρικών της που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση. Δεν επεκταθήκαμε στον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων των θυγατρικών επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση και αντιπροσωπεύουν συνολικά ποσοστό 2.77% και 6.72% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών, οι οποίες έχουν ελεγχθεί από άλλους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές αλλά βασιστήκαμε στα οικεία πιστοποιητικά ελέγχου αυτών. Στην ενοποίηση περιλαμβάνονται και οικονομικές καταστάσεις που δεν συνοδεύονται από Πιστοποιητικό Ελέγχου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή οι οποίες αντιπροσωπεύουν συνολικά ποσοστό 0.32% και 0.00% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών και λόγω της ήσσονος σημασίας τους δεν διενεργήσαμε έλεγχο επ' αυτών Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής :1) Οι περιλαμβανόμενες στην ενοποίηση εταιρείες, κατά πάγια τακτική, δεν σχημάτισαν πρόβλεψη για αποζημίωση του συνόλου του προσωπικού των, λόγω εξόδου από την υπηρεσία, όπως προβλέπει το άρθρο 42 ε. Παρ. 14 του Κ.Ν 2190/1920. Εάν σχηματιζόταν τέτοια πρόβλεψη αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των €2,553,324.85, από το οποίο ποσό €209,240.32 αφορά την παρούσα περίοδο και επομένως τα ενοποιημένα ίδια κεφάλαια θα ήταν μειωμένα κατά ποσό €2,553,324.85 και τα ενοποιημένα αποτελέσματα της περιόδου θα ήταν μειωμένα κατά ποσό €209,240.32. 2) Κατά την παρούσα περίοδο όπως και στις προηγούμενες η μητρική εταιρεία ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ Α.Τ.Ε.Ε. αποτίμησε τις συμμετοχές της σε λοιπές επιχειρήσεις που δεν περιλαμβάνονται στην παρούσα ενοποίηση, στην τιμή κτήσεως. Αν αυτές αποτιμούνταν σύμφωνα με τις διατάξεις κωδ. Ν. 2190/1920 (Αρθρ. 43 παρ 6) θα προέκυπτε ζημία υποτίμησης συμμετοχών, συνολικού ποσού €9,581,172.85 με ισόσημη επιβάρυνση των ιδίων κεφαλαίων. 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 «πέρ ανωνύμων εταιρειών» και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρούμενες σημειώσεις της εταιρείας, 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.

Αθήνα 23 Ιουλίου 2004
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΒΑΒΟΥΡΑΣ
ΑΜΣΟΕ 12841