

ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ)

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

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002

40Η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2002			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2001		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	3,346,608.70	2,538,481.33	808,127.37	3,363,001.32	1,929,171.80	1,433,829.52
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	7,331,307.84	0.00	7,331,307.84	7,585,373.02	0.00	7,585,373.02
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	7,206,540.27	1,853,451.90	5,353,088.37	7,545,054.96	1,477,664.40	6,067,390.56
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκατ. και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	775,389.16	451,427.87	323,961.29	679,181.15	364,740.08	314,441.07
5. Μεταφορικά μέσα	54,566.33	29,157.05	25,409.28	54,566.33	18,750.65	35,815.68
5α. Ενοικιαζόμενα αυτοκίνητα	200,071,748.34	88,573,945.18	111,497,803.16	181,103,569.55	73,572,297.77	107,531,271.78
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός προκαταβολές	2,490,271.63	1,950,876.55	539,395.08	2,199,796.18	1,672,544.11	527,252.07
7. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	8,039,384.45	0.00	8,039,384.45	2,453,911.03	0.00	2,453,911.03
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	<u>225,969,208.02</u>	<u>92,858,858.55</u>	<u>133,110,349.47</u>	<u>201,621,452.22</u>	<u>77,105,997.01</u>	<u>124,515,455.21</u>
III Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			19,014,585.07			15,933,257.87
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			327,966.48			261,383.88
			<u>19,342,551.55</u>			<u>16,194,641.75</u>
Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΓII+ΓIII)			<u>152,452,901.02</u>			<u>140,710,096.96</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I Αποθέματα						
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά Ανταλλακτικά & είδη συσκευασίας			38,106.46			30,600.72
II Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			6,496,729.44			6,798,286.13
2. Γραμμάτια εισπρακτέα						
- Χαρτοφυλακίου	277.59			0.00		
- Στις τράπεζες προς είσπραξη	306,631.58		306,909.17	380,469.88		380,469.88
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			7,396.32			2,814.38
3α. Επιταγές εισπρακτέες			2,664,343.35			2,010,615.47
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			35,570.24			27,740.57
10. Επισφαλείς - Επιτόκοι πελάτες και χρεώστες			2,562,450.48			2,622,450.48
11. Χρεώστες διάφοροι			6,940,043.18			2,210,269.22
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			1,948.03			2,438.31
			<u>19,015,390.21</u>			<u>14,055,084.44</u>
III Χρεόγραφα						
4. Ίδιες μετοχές			971,154.08			2,293,050.93
			<u>971,154.08</u>			<u>2,293,050.93</u>
IV Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			100,828.70			259,699.59
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			4,788,926.69			12,033,448.03
			<u>4,889,755.39</u>			<u>12,293,147.62</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>24,914,406.14</u>			<u>28,671,883.71</u>
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			2,554,750.01			2,001,258.92
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			111,826.93			139,794.28
			<u>2,666,576.94</u>			<u>2,141,053.20</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			<u>180,842,011.47</u>			<u>172,956,863.39</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			263			258
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυημένων και εμπράγματων ασφαλειών			3,023,310.96			7,558,020.30
			<u>3,023,573.96</u>			<u>7,558,278.30</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2002	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2001
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I Κεφάλαιο (μετοχικό)		
(18,000,000 μετοχές των 0.63 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	11,340,000.00	10,564,930.30
II Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον	<u>31,604,586.83</u>	<u>31,694,790.90</u>
III Διαφορές αναπροσαρμογής-επιχ/σεις επενδ/σεων		
2. Διαφορές από αναπληρ/ση αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	0.00	684,865.63
IV Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	2,308,485.67	1,842,523.07
1α. Ζημία από Πώληση χρεογράφων προς συμψηφισμό	-135,306.42	-16,735.37
5. Αφρολα αποθεμ. ειδικών διατάξεων νόμων	96,812.13	107,022.14
6. Αποθεματικό για ίδιες μετοχές	971,154.08	2,293,050.93
	<u>3,241,145.46</u>	<u>4,225,860.77</u>
V Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέον	6,915,748.99	2,551,973.31
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AII+AIII+AIV+AV)	<u>53,101,481.28</u>	<u>49,722,420.91</u>
B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	96,155.04	100,468.61
2. Λοιπές προβλέψεις	1,012,225.48	589,498.72
	<u>1,108,380.52</u>	<u>689,967.33</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
2. Δάνεια Τραπεζών	70,000,000.00	78,019,898.97
8. Λοιπές μακρο/σμες υποχρεώσεις	14,006.85	13,590.48
	<u>70,014,006.85</u>	<u>78,033,489.45</u>
II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1 Προμηθευτές	12,826,137.85	9,905,308.84
2α Επιταγές πληρωτέες	4,098,055.89	3,033,643.39
3. Τράπεζες λβραχυπρόθεσμων υποχρ.	7,336,757.15	7,630,945.40
4. Προκαταβολές πελατών	1,507,344.89	1,112,969.07
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	3,334,085.43	4,701,926.05
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	432,649.81	411,064.21
7. Μακ/σμες υποχ. πληρωτέες στην επομ. χρήση	8,264,771.44	244,979.44
10. Μερίσματα πληρωτέα	6,378,121.96	5,084,997.92
11. Πιστωτές διάφοροι σε Ευρώ	11,854,850.63	11,827,393.26
	<u>56,032,775.05</u>	<u>43,953,227.58</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>126,046,781.90</u>	<u>121,986,717.03</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	585,367.77	557,758.12
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	<u>180,842,011.47</u>	<u>172,956,863.39</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΣΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσ. στοιχείων	263	258
2. Πιστωτικοί λογαριαμοί εγγυημένων και εμπράγματων ασφαλειών	3,023,310.96	7,558,020.30
	<u>3,023,573.96</u>	<u>7,558,278.30</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Επί των παγίων δεν υφίστανται υποθήκες και προσημεϊώσεις. 2) Υφίσταται επίδικη απαίτηση ύψους 2.562.450,48 ευρώ, για την οποία μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του Ισολογισμού 31 Δεκεμβρίου 2002 δεν υπήρξαν επαρκή στοιχεία για την δημιουργία σχετικής πρόβλεψης. 3) Οι επενδύσεις σε πάγια στοιχεία για την περίοδο 01/01-31/12/2002 ανήλθαν σε 70 εκατ. ευρώ περίπου. 4) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31.12.2002 ήταν 368 άτομα. 5) Η πιστοποίηση της τελευταίας αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά ήταν στις 09.08.99, αντλήθηκαν κεφάλαια συνολικού ποσού 34.336.023,48 ευρώ, τα έξοδα της συγκεκριμένης έκδοσης ήταν 1.945.691,51 ευρώ, η περίοδος άσκησης του δικαιώματος ήταν 27/07-30/07/99, ο αριθμός των νέων μετοχών ήταν 4.500.000 με ημερομηνία εισαγωγής στο Χ.Α.Α. 30/08/99. Η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε στο τελευταίο τρίμηνο του 1999 και η σχετική Έκθεση δημοσιεύθηκε στις 28/02/2001 στις εφημερίδες "ΗΜΕΡΗΣΙΑ", "ΒΗΜΑ", "ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ" και "ΕΛΕΥΘΕΡΟΤΥΠΙΑ". 6) Ο κύκλος εργασιών 87.060.274,58 ευρώ περιλαμβάνεται στον κλάδο οικονομικής δραστηριότητας του ΣΤΑΚΟΔ 91 "Εκμίσθηση αυτοκινήτων" 7)11.0 7)Με την από 28.6.2002 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το μετοχικό κεφάλαιο αυξήθηκε κατά το συνολικό ποσό των 775.069,70 ευρώ δια κεφαλαιοποίησης αφενός του αποθεματικού εξ αναπροσαρμογής της αξίας των λοιπών περιουσιακών στοιχείων κατά 684.865,63 ευρώ και αφετέρου μέρους της διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο κατά 90.204,07 ευρώ με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής από το ποσό των 0,59 ευρώ στο ποσό των 0,63 ευρώ. 8) Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν είναι ίδιες με αυτές που τηρήθηκαν για την κατάρτιση του Ισολογισμού χρήσεως 2001. 9) Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά, μέχρι και τη χρήση 1998.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2002)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2002		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2001	
I				
Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		87,060,274.58		83,166,683.83
Μείον : Κόστος πωλήσεων		<u>78,975,011.12</u>		<u>73,351,389.17</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		8,085,263.46		9,815,294.66
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>2,103,671.05</u>		<u>1,910,855.23</u>
Σύνολο		<u>10,188,934.51</u>		<u>11,726,149.89</u>
ΜΕΙΟΝ :				
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	5,810,686.76		5,283,215.07	
3. Έξοδα λειτουργίας και διαθέσεως	<u>1,913,183.25</u>	<u>7,723,870.01</u>	<u>1,828,609.33</u>	<u>7,111,824.40</u>
Μερικά αποτελ. (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2,465,064.50		4,614,325.49
ΠΛΕΟΝ : Έσοδα συμμετοχών	1,367,571.54		0.00	
2. Έσοδα χρεωγράφων		34,059.20	55,195.74	
4. Πιστωτ. τόκοι & συναφή έσοδα		<u>324,496.72</u>	<u>265,431.25</u>	
		<u>1,726,126.46</u>	<u>320,626.99</u>	
Μείον :				
2. Έξοδα και Ζημιές συμμετοχών και Χρεωγρ	124,772.53		31,393.23	
3. Χρεωστ. τόκοι & συναφή έξοδα	<u>4,203,780.03</u>	<u>4,328,552.56</u>	<u>4,572,381.28</u>	<u>4,603,774.51</u>
Ολικά αποτελέσμ. (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		-137,361.60		331,177.97
II				
ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	14,462.48		56,119.87	
2. Έκτακτα κέρδη	14,845,571.79		11,441,410.07	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	47,405.84		26,377.87	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		<u>24.79</u>	<u>2,183.03</u>	
		<u>14,907,464.90</u>	<u>11,526,090.84</u>	
Μείον :				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	15,235.92		47,676.94	
2. Έκτακτες Ζημιές	<u>612,428.52</u>		<u>647,666.62</u>	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	182.58	<u>627,847.02</u>	0.00	<u>695,343.56</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελ.(κέρδη)		14,142,256.28		11,161,925.25
Μείον :Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	48,354,746.43		43,777,648.85	
Μείον :Οι από αυτές ενσωμ. στο λοιπ. κόστος	<u>48,354,746.43</u>	<u>0.00</u>	<u>43,777,648.85</u>	<u>0.00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u><u>14,142,256.28</u></u>		<u><u>11,161,925.25</u></u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2002	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2001
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	14,142,256.28	11,161,925.25
Πλέον: Ζημιές από πώληση χρεωγράφων-μεταφινες στα Αποθεματικά κεφάλαια προς μελλοντικό συμμερισμό	<u>118,571.05</u>	<u>16,735.37</u>
	14,260,827.33	11,178,660.62
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	2,551,973.31	2,815,920.70
(+) Αποθεματικά ίδιων μετοχών προς διάθεση	1,321,896.85	0.00
(+) Αποθεματικά φορολ.κατ' ειδικό τρόπο προς διάθεση	5,803.20	139,653.76
(+) Αποθ. από αφορολόγητα έσοδα προς διάθεση	<u>4,406.80</u>	<u>0.00</u>
Σύνολο	<u>18,144,907.49</u>	<u>14,134,235.08</u>
Μείον :		
1 Φόρος εισοδήματος		
α) Κερδών χρήσεως 2002	4,437,546.85	3,810,059.64
β) Διανεμομένων αποθ/κών φορολογ.κατ' ειδικό τρόπο	1,973.09	48,878.82
γ) Διανεμομένων αφορολόγητων αποθεματικών	<u>1,498.31</u>	<u>0.00</u>
2 Λοιπά μη ενσωμ/νοι στο λοιπ.κόστος φόροι	22,177.65	17,880.94
Κέρδη προς διάθεση	<u>13,681,711.59</u>	<u>10,257,415.68</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :		
1 Τακτικό αποθεματικό	465,962.60	362,181.44
2 Μερίσματα		
α) Από κέρδη χρήσεως	3,096,012.11	2,133,304.36
β) Από υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	1,875,352.44	2,815,920.70
γ) Από αποθεμ. από έσοδα φορολ. κατ' ειδικό τρόπο	3,830.11	90,774.94
δ) Από διανεμόμενα αποθεμ. αφορολ.εσόδων	2,908.49	0.00
ε) Από διανεμόμενα αποθεματικά ίδιων μετοχών	<u>1,321,896.85</u>	<u>0.00</u>
2α Αποθεματικό για ίδιες μετοχές	0.00	2,293,050.93
6α Αποθεμ. από απαλλασσόμενα της φορολ.έσοδα	0.00	4,406.80
6β Αποθεμ. από έσοδα φορολ.κατ'ειδικό τρόπο	0.00	5,803.20
8 Υπόλοιπο κερδών εις νέο	<u>6,915,748.99</u>	<u>2,551,973.31</u>
	<u>13,681,711.59</u>	<u>10,257,415.68</u>

Αθήνα, 20 Φεβρουαρίου 2003

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ
& ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΕΥΤΥΧΙΟΥ ΒΑΣΙΛΑΚΗΣ
ΑΤ ≡ 458197

ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΛΑ ΣΥΖ.ΘΕΟΔΩΡΟΥ ΒΑΣΙΛΑΚΗ
ΑΤ Σ 277500

ΓΑΡΥΦΑΛΛΙΑ ΑΓΓΕΛΟΥ ΠΕΛΕΚΑΝΟΥ
ΑΤ Σ 106973

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΦΩΤΙΟΥ ΣΙΑΜΠΑΝΗΣ
ΑΤ Φ 09309
Α.Μ. Αδείας Ο.Ε.Ε. 12816/Α Τάξης

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΟΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ)

Ελέγξαμε τις ανεπίτρεπτες Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (HERTZ) της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2002. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε και γνώση πλήρους λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 "πери Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, βάσει των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. 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 τήρησε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επιστηλώσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παραγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής : 1) Ο Λογαριασμός του Ενεργητικού Γ-III-2 "Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις" ποσού 19.014.585,07 ευρώ περιλαμβάνει την αξία κτήσεως συμμετοχών στις παρακάτω Ανώνυμες εταιρείες ως εξής : "ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε." 9.240.166,93 ευρώ, "ΚΡΗΤΙΚΑ ΓΚΟΛΦ Α.Ε." 718.157,72 ευρώ, "MULTIFIN Α.Ε." 3.521.643,43 ευρώ, "ΠΕΙΡΑΙΩΣ BEST LEASING Α.Τ.Ε.Ε." 2.541.220,07 ευρώ και "ΕΛΛΑΣ ΦΛΑΙΝΓΚ ΝΤΟ/ΦΙΝΣ ΑΝΕ" 2.993.396,92 ευρώ. Οι παραπάνω εταιρείες δεν είναι εισηγμένες στο χρηματιστήριο και οι τσεσερις εξ αυτών (ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε., ΕΛΛΑΣ ΦΛΑΙΝΓΚ ΝΤΟ/ΦΙΝΣ ΑΝΕ., MULTIFIN Α.Ε., ΠΕΙΡΑΙΩΣ BEST LEASING Α.Ε.) ελέγχονται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Η αποτίμηση των ως άνω συμμετοχών έγινε στη τιμή κτήσεώς τους με βάση τις σχετικές διατάξεις της φορολογικής νομοθεσίας. Αν η αποτίμηση γινόταν με βάση την λογιστική καθαρή θέση των ως άνω εταιρειών, όπως προκύπτει από τους πλέον πρόσφατους Ισολογισμούς, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920, τότε θα προέκυπτε αξία μικρότερη της τιμής κτήσεως κατά 9.993.379 ευρώ περίπου. 2) Η εταιρεία στην παρούσα χρήση όπως και στην προηγούμενη δεν σχημάτισε πρόβλεψη αποζημιώσεως λόγω εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού, με βάση την γνωμοδότηση αριθμ. 205/1988 της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της Διοικήσεως και το άρθρο 10 Ν. 2065/1992. Αν η εταιρεία σχημάτιζε πρόβλεψη για αποζημίωση του συνόλου του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξοδότηση, αυτή θα ήταν μεγαλύτερη της σχηματισθείσας πρόβλεψής κατά το ποσό των 1.879.607 ευρώ περίπου, μέρος του οποίου 456.276 ευρώ περίπου αφορά την παρούσα χρήση. Κατά την γνώμη μας, οι ανεπίτρεπτες Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας και οι σημειώσεις της εταιρείας κάτω από τον Ισολογισμό, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2002, 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 δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρεία εφαρμόζει στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα, 21 Φεβρουαρίου 2003
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Ι. ΚΑΠΑΝΤΑΗΣ