

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 - 5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004) - ΑΡ. Μ.Α.Ε. 42807/06/Β/99/30 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004			Ποσά προηγ/νης χρήσεως 2003			Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγ/νης
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αν/στη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αν/στη αξία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2004	χρήσεως 2003
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.828.298,26	2.042.578,31	785.719,95	2.616.610,95	1.522.926,13	1.093.684,82	Ι. Κεφάλαιο Μετοχικό		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(10.080.000 μετοχές των 3,00 ευρώ εκάστη)		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Καταβλημένο	30.240.000,00	30.240.000,00
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	1.060.175,02	0,00	1.060.175,02	879.355,70	0,00	879.355,70	III. Διαφορές αναπροσαρμογής-Επιχορηγήσεις επενδύσεων		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	8.797.507,42	995.445,29	7.802.062,13	6.953.230,69	674.265,66	6.278.965,03	2. Διαφορές από αναπρο/γή αξίας		
4. Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	46.338.189,62	11.221.905,87	35.116.283,75	46.250.053,47	9.168.976,22	37.081.077,25	λοιπών περυσιακών στοιχείων	180.819,32	0,00
5. Μεταφορικά μέσα	4.172.972,27	1.133.129,00	3.039.843,27	4.175.320,03	912.796,67	3.262.523,36	3. Επιγ/ήσεις επεν/σεων πάγιου ενεργητικού	412.332,56	489.408,50
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.184.718,31	1.373.535,84	811.182,47	1.673.786,18	1.008.778,65	665.007,53		593.151,88	489.408,50
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	4.852.323,69	0,00	4.852.323,69	5.750.832,82	0,00	5.750.832,82	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	67.405.886,33	14.724.016,00	52.681.870,33	65.682.578,89	11.764.817,20	53.917.761,69	1. Τακτικό αποθεματικό	816.738,52	591.578,75
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	2.016.942,27	1.974.404,18
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις			10.000,00			10.000,00	7. Αφορ. Αποθ. Ν.2881/2001 από μετατροπή	57.063.116,25	57.063.116,25
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			18.120,32			18.120,32		59.896.797,04	59.629.099,18
			<u>28.120,32</u>			<u>28.120,32</u>			
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			52.709.990,65			53.945.882,01			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
I. Αποθέματα									
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Ανταλλάκτα & είδη συσκευασίας			1.889.270,37			1.914.322,32			
II. Απαιτήσεις									
1. Πελάτες	6.168.192,47			6.766.600,91					
Μείον: Προβλέψεις	<u>358.017,80</u>		5.810.174,67	<u>621.134,17</u>		6.145.466,74			
8. Δεσμευμένοι λ/σμοί καταθέσεων			900,00						
10. Επισφαλείς-Επίδοκοι πελάτες και χρεώστες	1.417.839,97					1.338.764,90			
Μείον: Προβλέψεις	<u>1.417.839,97</u>		0,00			<u>1.338.764,90</u>			
11. Χρεώστες διάφοροι			3.021.709,13			2.455.144,24			
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων			<u>1.000,55</u>			<u>3.335,34</u>			
			<u>8.833.784,35</u>			<u>8.603.946,32</u>			
III. Χρεόγραφα									
3. Λοιπά χρεόγραφα			<u>19.582.945,73</u>			<u>18.782.215,00</u>			
IV. Διαθέσιμα									
1. Ταμείο			432.086,25			644.092,65			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>30.392.832,77</u>			<u>25.258.721,14</u>			
			<u>30.824.919,02</u>			<u>25.902.813,79</u>			
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)			61.130.919,47			55.203.297,43			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>384.771,98</u>			<u>167.874,95</u>			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			115.011.402,05			110.410.739,21			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ									
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			6.577.503,00			6.828.454,56			
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			<u>27.112.939,85</u>			<u>18.092.115,36</u>			
			<u>33.690.442,85</u>			<u>24.920.569,92</u>			
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Επί των παγίων στοιχείων της εταιρίας δεν υφίσταται κανένα εμπράγματο βάρος. 2) Οι επενδύσεις σε πάγια στοιχεία, ενσώματες και ασώματες ακινητοποιήσεις για την περίοδο 1/1 έως 31/12/2004 ανήλθαν στο ποσό των 1.558.747,26 €. Στην ίδια περίοδο, μεώθηκε κατά 13.911,38 € η αξία κτήσεως των παγίων λόγω καταστροφής (αναπόσβ.αξίας 4.859,50) ενώ αυξήθηκε λόγω αναπροσαρμογής Ν.2065/92 η αξία των οικοπέδων κατά 180.819,32 €. 3) Ο μέσος όρος του προσωπικού που απασχολήθηκε στη χρήση 2004 ήταν 633 άτομα. 4) Η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι τη χρήση 2000. 5) Δεν υπάρχουν επιδικές ή υπό διαπίστωση διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρίας. 6) Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν για την σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2004 είναι όμοιες με εκείνες που εφαρμόστηκαν και για τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2003. 7) Για τις δεδουλευμένες δαπάνες, που τα στοιχεία τους δεν είχαν περιέλθει στην κατοχή μας την 31/12/2004 έγιναν οι ανάλογες προβλέψεις. 8) Στην απεικόνιση των απαιτήσεων από πελάτες (Δ-II-1) και επισφαλείς επίδοκοι πελάτες και χρεώστες (Δ-II-10) για πρώτη φορά η αξία τους εμφανίζεται μειωμένη με το αντίστοιχο ποσό των προβλέψεων για επισφάλειες. 9) Η Εταιρία δεν έχει υποχρέωση σύνταξης πίνακα αντληθέντων κεφαλαίων επειδή η εισαγωγή των μετοχών της στη Κύρια Αγορά του Χ.Α.Α. έγινε με διάθεση υφιστάμενων μετοχών κυριότητας του Ελληνικού Δημοσίου.									
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)							ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004		Ποσά προηγ/νης χρήσεως 2003			Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγ/νης	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		45.782.231,99		40.242.192,89			χρήσεως 2004	χρήσεως 2003	
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>35.531.266,28</u>		<u>33.540.053,38</u>		Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως (+) ή (-): Υπόλοιπο αποτελ/των (κερδών ή ζημιών) προηγούμενων χρήσεων	7.085.329,67	4.686.577,48	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		10.250.965,71		6.702.139,51			3.541.685,63	2.347.708,63	
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>743.468,24</u>		<u>583.504,44</u>		Σύνολο	<u>10.627.015,30</u>	<u>7.034.286,11</u>	
Σύνολο		10.994.433,95		7.285.643,95					
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	4.275.506,20			3.515.363,39		ΜΕΙΟΝ:			
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>695.017,33</u>		4.970.523,53	<u>398.011,55</u>		1. Φόρος εισοδήματος	2.694.225,27	1.707.547,45	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			6.023.910,42	3.372.269,01		9. Φόρος προβλέψεων επισφ. Απαιτήσεων παρ.4 άρθρου 9 Ν.3296/04	<u>157.336,71</u>	<u>0,00</u>	
ΠΛΕΟΝ: 2. Έσοδα χρεογράφων	297.763,86			505.035,06		Κέρδη προς διάθεση	<u>7.775.453,32</u>	<u>5.326.738,66</u>	
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	<u>921.494,28</u>			<u>626.590,28</u>		Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:			
	1.219.258,14			1.131.625,34		1. Τακτικό αποθεματικό	225.159,77	152.313,77	
ΜΕΙΟΝ: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>1.143,73</u>		1.218.114,41	<u>3.185,88</u>		2. Πρώτο μέρος	2.016.000,00	1.612.800,00	
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			7.242.024,83	4.500.708,47		6. Αφορολόγητα αποθεματικά εφ'απαξ καταβολής φόρων	42.538,09	0,00	
II. ΠΛΕΟΝ ή μείον: Έκτακτα αποτελέσματα						ββ. Αποθεματικά από έσοδα φορολογηθέντα κατ'ειδικό τρόπο	0,00	19.939,26	
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	100.955,75			110.349,21		8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	5.491.755,46	3.541.685,63	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	16.744,71			18.075,21			<u>7.775.453,32</u>	<u>5.326.738,66</u>	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμ. χρήσεων	<u>4.353,79</u>			<u>92.086,03</u>					
	122.054,25			220.510,45					
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	5.110,50			14.544,20					
2. Έκτακτες ζημιές	7.207,26			7.015,21					
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	266.431,65			13.082,03					
4. Προβλέψεις για έκτακ. κινδύνους	<u>0,00</u>		<u>278.749,41</u>	<u>-156.695,16</u>					
Οργανικά & έκτακτα (κέρδη)			7.085.329,67	4.686.577,48					
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	3.487.902,86			3.368.683,72					
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>3.487.902,86</u>		<u>0,00</u>	<u>3.368.683,72</u>					
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων			7.085.329,67						

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ 24 Φεβρουαρίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ/ΟΛΘ ΑΕ

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Ο ΑΝΑΓΛ. ΠΡΟΪΣΤ. ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΟΣ ΚΟΥΤΙΤΑΣ
Α.Δ.Τ. Π 415935/82

ΙΩΑΝΝΗΣ ΤΣΑΡΑΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 723030/95

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΖΜΑΝΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. Ζ 881814/64

ΧΡΗΣΤΟΣ ΤΣΑΚΙΡΗΣ
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 0033844

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

Προς κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρίας Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών της Ανώνυμης Εταιρίας "Οργανισμός Λιμένος Θεσσαλονίκης" της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχος μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιριών» και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σύστημα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνο με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Η εταιρία εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επιληθεύσαμε τη συμφωνία των 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 παράγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν.2190/1920, ενώ η Κατάσταση Ταμιακών Ροών έχει καταρτιστεί με βάση τις οικονομικές καταστάσεις και τα τηρούμενα από την εταιρία βιβλία και στοιχεία. Σημειώνεται ότι με βάση τις διατάξεις του Ν. 2065/92 έγινε, στη παρούσα χρήση αναπροσαρμογή της αξίας κτήσεως των γηπέδων-οικοπέδων κατά 180.819,32 € και προέκυψε ισότιμη διαφορά αναπροσαρμογής που καταχωρήθηκε στον λογαριασμό "Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων". Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρίας, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα και την Κατάσταση Ταμιακών Ροών, αφού ληφθεί υπόψη η παραπάνω σημειώσή μας καθώς και οι σημειώσεις της Εταιρίας κάτω από τον Ισολογισμό, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρίας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004 και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις Ταμιακές Ροές από τις δραστηριότητες της εταιρίας για τη χρήση αυτή βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που η εταιρία εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ 25 Φεβρουαρίου 2005