

ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΜΑΡΜΑΡΩΝ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ.Μ.Α.Ε 2304/06/Β/86/53

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2002 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ -30 ΙΟΥΝΙΟΥ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30.06.2002	30.06.2001	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30.06.2002	30.06.2001
	σε EURO	σε EURO		σε EURO	σε EURO
Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης	585,684.42	697,783.61	Κατεβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο	5,735,620.00	4,111,518.71
Πάγιο ενεργητικό	3,929,138.34	3,542,543.95	Αποθεματικά & Λοιποί Λογ/σμοί ιδίων κεφαλαίων	8,888,495.44	6,479,565.80
Μείον αποσβέσεις	-1,537,627.51	-1,321,271.27	Αποτελέσματα Περιόδου	664,370.96	616,246.91
Συμμετοχές & Μακρ.Απαιτήσεις	10,132,515.40	7,834,456.98	Αποτελέσματα προηγ.Χρήσων	682,870.01	515,186.39
Αποθέματα	7,402,021.55	6,314,504.12	Προβλέψεις Διάφορες	87,434.44	87,434.44
Πελάτες	4,644,403.11	2,710,837.25	Υποχρεώσεις Μακροπρόθεσμες	6,450,146.74	3,800,146.74
Λοιπές Απαιτήσεις	3,527,718.92	2,744,301.14	Υποχρεώσεις Βραχυπρόθεσμες	6,272,962.15	7,160,004.40
Χρεόγραφα	54,894.47	86,816.11	Μεταβατικοί Λογ/σμοί Παθητικού	219,884.86	73,367.57
Διαθέσιμα	273,035.90	124,424.49			
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού	0.00	109,074.57			
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	29,011,784.60	22,843,470.97	ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	29,011,784.60	22,843,470.97
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	1,156,826.89	951,893.66	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ	1,156,826.89	951,893.66

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2002(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2002)

	30.06.2002	30.06.2001
	σε EURO	σε EURO
ΕΣΟΔΑ		
Έσοδα από πωλήσεις	5,646,924.84	4,985,170.88
Μείον:Κόστος Πωληθέντων	3,606,850.65	3,113,616.28
Πλέον:Άλλα έσοδα Εκμετάλλευσης	<u>2,494.50</u>	<u>107,089.56</u>
ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	2,042,568.69	1,978,644.17
Μείον:Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	665,642.05	666,086.91
Έξοδα Λειτουργίας Έρευνας - Ανάπτυξης		
Έξοδα Λειτουργίας Διάθεσης	400,170.64	398,088.73
Χρηματοοικονομικά Αποτελέσματα	<u>300,293.83</u>	<u>206,143.66</u>
ΣΥΝΟΛΟ	1,366,106.52	1,270,319.30
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ	676,462.17	708,324.87
Πλέον:Ανοργανα Έσοδα - Κέρδη	208,169.76	64,450.13
Μείον:Ανοργανα Έξοδα - Ζήμιες	220,260.97	156,528.10
Μείον:Πρόσθετες Αποσβέσεις	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	664,370.96	616,246.91

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού 61 άτομα
- Επί των παγίων στοιχείων της μητρικής έχουν εγγραφεί προσημειώσεις ύψους 4.400.000 ευρώ σε εξασφαλιστή κοινοπρακτικού δανείου
- Στο κονδύλι του Ενεργητικού " Συμμετοχές και Μακρ/σμες απαιτήσεις " περιλαμβάνεται ποσό ευρώ 10.116.328,64 το οποίο αντιπροσωπεύει την αξία κτήσεως συμμετοχών σε εταιρείες, οι οποίες δεν είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο και δεν ελέγχονται από Ορκωτό Ελεγκτή. Η αποτίμηση αυτών έγινε στην αξία κτήσεως τους, σύμφωνα με διατάξεις του Π.Δ.186/92(ΚΒΣ) η οποία είναι μεγαλύτερη από εκείνη που θα προέκυπτε με βάση την κατ'είδος εσωτερική λογιστική αξία τους την 30/6/2002 κατά ευρώ 4.237.096.14.
- Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν είναι ίδιες με αυτές που τηρήθηκαν για την κατάσταση του Ισολογισμού της χρήσεως 2001
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπραγμάτευση διαφορές της εταιρείας που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην Οικονομική Κατάσταση ή Λειτουργία της εταιρείας.
- Κατά την προηγούμενη χρήση η Εκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφασισε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 420.300.000 (1.233.455,67 ευρώ) με την καταβολή μετρητών με την εκδότηση 2.101.500 μετχ ονομαστικής αξίας 200 δρχ .και τιμή εκδόσης 1000 δρχ ανα μετοχή.Ολοκληρώθηκε επιτυχώς την 17/9/2001 και αντλήθηκε το ποσό των 2.101.500.000 δρχ (6.167.278,06 ευρώ)
- Η διαθεση των αντληθέντων κεφαλαίων από την παρούσα αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά ολοκληρώθηκε στο Δ' τρίμηνο του 2001 και η σχετική έκθεση δημοσιεύθηκε στην εφημερίδα "ΕΞΠΡΕΣ" της 28.02.2002
- Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των παγίων βάσει του Ν.2065/92 έγινε στη χρήση 2000.
- Η εταιρεία έχει ελεγθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2000 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της για την χρήση 2001 δεν έχουν καταστεί οριστικές
- Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως της 28/06/2001 και με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της 28 /12/2001 αποφασίστηκε η διαθεση μετοχών (144.500) στα μέλη του Δ.Σ και του προσωπικού .Οι νεες μετοχές πιστώθηκαν στις μερίδες των δικαιούχων στις 15.2.2002 Συγκεντρώθηκε το ποσό των δρχ 79.186.000 (232.387,38 ευρώ) εκ του οποίου δρχ 28.900.000 (84.812,91 ευρώ) αύξησαν το Μετοχικό κεφάλαιο και 50.286.000 δρχ (147.574,47 ευρώ) πιστώθηκαν στο λογ. Διαφορά από την εκδότη μετοχών υπερ το αρπιο
- Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως της 28/06/2002 αποφασίστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 305.822,37 ευρώ με αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών σε 0,62 ευρώ, με κεφαλαιοποίηση υπεραξίας αναπροσαρμογής παγίων και υπολοίπου κερδών εις νεν.
- Η ανάλυση των πωλήσεων σύμφωνα με την ταξινόμηση των κλάδων οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ 91) έχει ως εξής:
α) 267.0 Πωλήσεις μαρμάρων επεξεργασμένων 4,026,330.93
β) 515.3 Χονδρικό εμπόριο γρανιτών 1,600,887.72
γ) 524.6 Λιανικό εμπόριο γρανιτών 19,706.19
5,646,924.84

Αθήνα, 20 Ιουλίου 2002

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Ν. ΧΑΪΔΑΣ
ΑΔΤ. Α352508

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ
ΙΟΥΛΙΑ ΧΑΪΔΑ
ΑΔΤ. Ε371470

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΑΝΤΩΝΙΟΠΟΥΛΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΑΔΤ. Α930424

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ-ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας "ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ ΑΕ"

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 "ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ ΑΕ " που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2002 μέχρι 30/6/2002 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σ' 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 εφαρμόισε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο και το κόστος παραγωγής προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδειγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Απο τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε ότι: Στο κονδύλι του λογαριασμού " Χρεόγραφα " περιλαμβάνεται και η αξία κτήσεως ευρώ 54.894.47 μετοχών εταιρειών εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, η τρέχουσα αξία των οποίων στις 30/6/2002 ήταν μικρότερη κατά ευρώ 14.301,58. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθεί υπόψη η προαναφερόμενη παρατηρησή μας, καθώς και οι παρατιθέμενες από την εταιρεία σημειώσεις υπ' αριθ. 3 και 8, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλήψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 30/6/2002 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 παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Αθήνα, 1 Αυγούστου 2002
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΝΙΦΟΡΟΠΟΥΛΟΣ
Κ & V ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ε
ΑΜ/ΣΟΕ 16541
Κ & V ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ε
BAKER TILLY INTERNATIONAL