



# ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε. ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ



ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2004 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16399/84/Β/88/01

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	1.01.04-30.09.04		1.01.03-30.09.03		ΠΑΘΗΤΙΚΟ	1.01.04-30.09.04		1.01.03-30.09.03	
	ΕΥΡΩ		ΕΥΡΩ			ΕΥΡΩ		ΕΥΡΩ	
<b>Β. ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ</b> (αναπόσβεστο υπόλοιπο)		2.197.077,68		2.720.527,33	<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		46.989.187,02		46.989.187,02
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	85.551.916,04		80.459.928,89		Καταβλημένο Μετοχικό Κεφάλαιο				
Μείον: Αποσβέσεις	<u>47.371.912,73</u>	38.180.003,31	<u>42.252.498,19</u>	38.207.430,70	Αποθ. & λοιπά Λογ/σμοί				
Συμμετοχές και Μακρ. Απαιτήσεις		12.691.088,35		18.167.643,21	ιδίων κεφαλαίων		45.543.370,94		49.606.690,45
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις		-140.000,00		-140.000,00	Διαφορές ενοποιήσις		-18.577.806,75		-18.214.934,77
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>					Απον/τα περιόδου 1.1-30.09.04		6.018.483,70		2.720.484,13
Αποθέματα		82.816.556,67		73.389.348,85	Αποτελέσματα προηγ. χρήσεων		3.272.460,69		3.137.958,34
Περίττες		23.475.360,46		22.091.187,90	Δικαιώματα μειοψηφίας		8.862.552,70		9.608.974,89
Λοιπές απαιτήσεις		39.273.018,12		37.475.836,27	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		<u>92.108.248,30</u>		<u>93.848.360,06</u>
Χρεώγραφα		3.938.849,73		4.933.051,32	<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ</b>				
Διαθέσιμα		3.760.614,27		3.304.803,48	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<u>1.522.215,37</u>		<u>2.574.683,29</u>	Υποχρεώσεις Μακροπρόθεσμες		20.662.414,22		25.549.986,33
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<u><b>207.714.783,96</b></u>		<u><b>202.724.512,35</b></u>	Υποχρεώσεις Βραχυπρόθεσμες		92.009.688,02		78.788.174,32
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<u>7.812.423,09</u>		<u>11.164.673,51</u>	<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<u>1.766.221,36</u>		<u>3.243.414,32</u>
					<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<u><b>207.714.783,96</b></u>		<u><b>202.724.512,35</b></u>
					<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		<u>7.812.423,09</u>		<u>11.164.673,51</u>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:** 1. Στην ενοποίηση περιλαμβάνονται μαζί με τη «ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε.» και οι εταιρείες του Ομίλου της, «ΘΕΤΙΣ Α.Ε.», «ΟΙΝΟΥΣΣΕΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΗΤΙΚΗ Α.Ε.», «ΠΡΩΤΕΥΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΙ Α.Ε.Β.Ε.», «EUROMARE INSURANCE AGENCY Α.Ε.», «ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ ΦΩΚΙΔΑΣ Α.Ε.», «FEEDUS Α.Ε.Β.Ε.», «EUROCATERERS Α.Β.Ε.Ε.Τ.», «ΑΛΠΙΝΟ Α.Ε.Β.Ε.» και «AQUACOM LTD». Στην ενοποίηση της παρούσας περιόδου δεν συμπεριλαμβάνεται το πρώτο τρίμηνο της εταιρείας «FEEDUS Α.Ε.Β.Ε.» η οποία απορροφήθηκε από την εταιρεία «ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Ε.Β.Ε.» με ισολογισμό 31/3/2004 που με απόφαση της από 25/6/2004 Γενικής Συνέλευσης μετονομάστηκε σε «FEEDUS Α.Ε.Β.Ε.». 2. Στο λογαριασμό αποτελεσμάτων δεν περιλαμβάνονται έσοδα και δαπάνες του Α' τριμήνου της εταιρείας «FEEDUS Α.Ε.Β.Ε.». Αν ληφθούν αυτά υπόψη τότε τα συνολικά έσοδα από πωλήσεις διαμορφώνονται σε Ευρώ 83.387.052,62 και τα καθαρά κέρδη προ φόρων σε Ευρώ 8.177.336,00. 3. Στην υπό ημερομηνία 30/6/2004 συνεδρίαση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας αποφασίστηκε η συγχώνευση δι' απορροφήσεως από την εταιρεία «ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε.» της εταιρείας «ΟΙΝΟΥΣΣΕΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΗΤΙΚΗ Α.Ε.» με ημερομηνία μετασχηματισμού την 30/6/2004. 4. Επί των πάγιων περιουσιακών στοιχείων της μητρικής εταιρείας «ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε.» έχουν εγγραφεί υποθήκες ποσού Ευρώ 858.265,11 και προσημειώσεις υποθηκών ποσού Ευρώ 422.597,21 καθώς και προσημειώσεις υποθηκών ποσού Ευρώ 3.286.867,20 σε εξασφάλιση τραπεζικών δανείων της Εμπορικής Τράπεζας, το υπόλοιπο των οποίων την 30/9/2004 ανερχόταν στο ποσό των Ευρώ 2.650.000,00. Επίσης επί των πάγιων περιουσιακών στοιχείων της ενοποιούμενης θυγατρικής «FEEDUS Α.Ε.Β.Ε.» έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθηκών ποσού Ευρώ 1.936.903,89 σε εξασφάλιση μακροπρόθεσμου Τραπεζικού δανείου της Τ.Ε.Ε.Β.Α το υπόλοιπο του οποίου την 30/9/2004 ανερχόταν στο ποσό των Ευρώ 584.299,33. Επίσης επί των πάγιων της εταιρείας «ΑΛΠΙΝΟ Α.Ε.Β.Ε.» υπάρχει προσημείωση υποθήκης ύψους Ευρώ 3.400.000,00 για κάλυψη δανείου Ευρώ 4.225.000,00. 5. Ο αριθμός του απασχολούμενου στις ενοποιούμενες εταιρείες προσωπικού την 30/9/2004 ανερχόταν σε 990 άτομα. 6. Οι πάσης φύσεως επιδικές διαφορές δεν ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση των ενοποιούμενων εταιρειών. 7. Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν την 30/9/2004 είναι ίδιες με αυτές που ακολουθήθηκαν κατά πάγια τακτική. 8. Το ύψος των επενδύσεων σε πάγια στοιχεία που πραγματοποιήθηκαν μέσα στο Α' εννιάμηνο του 2004 ανέρχεται σε Ευρώ 4.720.000,00 περίπου. 9. Συμμετοχές, μετοχές ανωνύμων εταιρειών εισηγμένων στο Χ.Α και ίδιες μετοχές της μητρικής εταιρείας "ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε." τρέχουσας αξίας ποσού Ευρώ 4.625.916,50 οι οποίες έχουν ενεχυριασθεί στις Τράπεζες Αττικής, ALPHA BANK και Ε.Τ.Ε για την εξασφάλιση δανείων της, ποσού Ευρώ 2.800.000,00 και ενοποιούμενων θυγατρικών της ποσού Ευρώ 3.250.000,00. 10. Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 28/6/2002 η μητρική Εταιρεία απέκτησε ίδιες μετοχές από το Χ.Α. συνολικής αξίας κτήσεως ποσού Ευρώ 479.554,20 με την αξία των οποίων σχημάτισε ισόποσο αποθεματικό από τα κέρδη της χρήσεως 2003. 11. Συμμετοχές σε εταιρείες εισηγμένες και μη στο Χ.Α, καθώς και μετοχές ανωνύμων εταιρειών εισηγμένων στο Χ.Α και οι οποίες δεν συμπεριλαμβάνονται στην ενοποίηση αποτιμήθηκαν όπως και στην προηγούμενη περίοδο 1/1-30/9/2003 στην αξία κτήσεως ή αποτιμήσεως τους της 31/12/2003. 12. Η μητρική εταιρεία «ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε.» ελέγχεται φορολογικά για τις χρήσεις 2001 και 2002 μέχρι όμως ημερομηνίας συντάξεως της παρούσας δεν έχει εκδοθεί το πόρισμα του ελέγχου και συνεπώς οι φορολογικές υποχρεώσεις των ανωτέρων ελεγχόμενων χρήσεων καθώς και της ανελθτικής χρήσεως 2003 δεν έχουν καταστεί οριστικές.

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2004 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2004)				
	1.01.04-30.09.04		1.01.03-30.09.03	
	ΕΥΡΩ		ΕΥΡΩ	
<b>Ι. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>				
Έσοδα από πωλήσεις		79.448.954,28		74.202.604,64
Μείον: Κόστος πωληθέντων		55.872.243,58		54.612.395,60
<b>Πλήρον:</b> Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		1.362.017,42		1.230.352,30
<b>ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>		<u><b>24.938.728,12</b></u>		<u><b>20.820.561,34</b></u>
<b>Μείον:</b> Έξοδα διοικ. λειτουργίας	6.431.260,80		6.080.298,05	
Έξοδα ερευνών & αναπτύξεως	59.489,47		95.243,50	
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	8.401.227,68		8.128.405,52	
Χρηματοοικονομικά απον/τα	2.326.286,10	17.218.264,05	2.936.567,48	17.240.514,55
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ ΕΚΜ/ΣΕΩΣ</b>		<u><b>7.720.464,07</b></u>		<u><b>3.580.046,79</b></u>
<b>Πλήρον:</b> Ανόργανα έσοδα - κέρδη	1.138.926,71		1.919.447,58	
<b>Μείον:</b> Ανόργανα έξοδα - ζημιές	1.042.542,62	96.384,09	1.194.138,22	725.309,36
<b>ΟΡΓΑΝΙΚΑ &amp; ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ)</b>		<u><b>7.816.848,16</b></u>		<u><b>4.305.356,15</b></u>
<b>Μείον:</b> Σύνολο αποσβέσ. παγίων στοιχ.	4.538.719,23		4.383.835,91	
<b>Μείον:</b> Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	4.538.719,23	0,00	4.383.835,91	0,00
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ</b>		<u><b>7.816.848,16</b></u>		<u><b>4.305.356,15</b></u>
<b>Μείον:</b> Αναλογία μετόχων μειοψηφίας		1.798.364,46		1.584.872,02
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΚΕΡΔΑ ΟΜΙΛΟΥ</b>		<u><b>6.018.483,70</b></u>		<u><b>2.720.484,13</b></u>

Χίος, 25/11/2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.  
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

**ΜΠΕΛΛΕΣ ΣΤ. ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ** **ΧΑΒΙΑΡΑΣ ΕΜΜ. ΝΙΚΟΛΑΟΣ**  
Α.Δ.Τ. Λ 771851 Α.Δ.Τ. ΑΑ 499020

Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

**ΠΑΠΑΝΙΚΟΛΑΟΥ Η. ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΓΙΟΚΑ - ΜΠΑΖΙΑ ΣΟΥΛΤΑΝΑ**  
Α.Δ.Τ. Σ 260153 Α.Δ.Τ. Ν 202391