



ΝΗΡΕΥΣ Α.Ε.

ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ



7ος ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2001 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2001) - ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16399/06/Β/88/18

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2001			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2000			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2001		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2000	
	ΔΡΧ.	ΔΡΧ.	ΔΡΧ.	ΔΡΧ.	ΔΡΧ.	ΔΡΧ.		ΔΡΧ.	ΔΡΧ.		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΩΣ	ΔΕΙΔ ΚΤΗΣΩΣ	ΑΠΟΖΒΕΒΗΣ	ΑΝΑΠ. ΔΕΙΔ	ΔΕΙΔ ΚΤΗΣΩΣ	ΑΠΟΖΒΕΒΗΣ	ΑΝΑΠ. ΔΕΙΔ	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2001 ΔΡΧ.	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2000 ΔΡΧ.	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2001 ΔΡΧ.	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2000 ΔΡΧ.
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκ/σεως	460.761.607	301.532.843	105.228.764	436.088.324	307.888.093	128.200.231	I. Μετοχικό Κεφάλαιο				
2. Συν/κές διαφ. δαπάνων για κτήσεις παγ. στοιχείων	153.000.658	104.395.750	48.604.908	269.239.195	113.917.677	155.321.518	1. Μετοχικό Κεφάλαιο (29.005.671 μετοχές των 552.015 δρχ.)				
3. Τόκοι δανείων κατασ/κής περιόδου	674.920.761	579.238.911	95.681.850	616.049.553	496.845.170	119.204.383	1. Καταβλημένο	16.011.565.477		15.373.005.630	
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	4.174.323.513	2.282.943.188	1.891.380.325	3.365.259.175	1.325.375.399	2.039.883.776	II. Διαφορές από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο				
	<u>5.409.006.539</u>	<u>3.268.110.692</u>	<u>2.140.895.847</u>	<u>4.686.636.247</u>	<u>2.244.026.339</u>	<u>2.442.609.908</u>		17.407.526.905		17.407.526.905	
Γ. ΠΑΘΗΤΙΚΟ							III. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιψηφιστές επενδύσεων				
I. Αορίστως ακινητοποιήσιμες							1α. Υπερβάρη από χρημ/κή πώληση και αυθυμ. επαναγορά μετοχών	34.802.768			
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	368.657.737	224.865.594	143.792.143	331.756.109	178.838.794	152.917.315	2. Διαφορές από αναπρ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων				
2. Παραγομήσιμες και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	112.050.974	48.958.317	63.092.657	89.003.820	32.711.825	56.291.995	3. Επιμ/σεως επενδύσεων πάγου ενεργητικού				
3. Υπερβάσιμη επιψηφιστέα (Goodwill)	349.138.948	67.255.580	67.255.580	349.138.948	33.627.790	315.511.158					
5. Λοιπές αορίστως ακινητοποιήσιμες	22.200.000	22.049.999	150.001	22.000.000	21.493.699	506.301					
	<u>852.047.659</u>	<u>363.129.490</u>	<u>488.918.169</u>	<u>791.898.877</u>	<u>266.672.108</u>	<u>525.226.769</u>					
II. Ενσώπιως ακινητοποιήσιμες							IV. Αποθεματικά κεφάλαια				
1. Γηρέα-Οικόπεδα	2.031.707.674	0	2.031.707.674	1.696.127.428	0	1.696.127.428	1. Τακτικά αποθεματικά	441.619.780		389.346.851	
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	8.524.045.266	4.019.079.328	4.504.965.938	7.459.051.403	3.082.848.040	4.376.203.363	Μείον: Ζημία από πώληση συμμετοχών & χρεογράφων προς συμψηφισμό				
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκ/σεις & λοιπός ηχηρ/κός εξοπλισμός	14.274.354.843	7.439.091.624	6.835.263.219	10.839.913.431	4.746.410.544	6.093.502.887	3. Εδικά αποθεματικά				
5. Μεταφορικά μέσα	1.936.623.958	1.157.783.719	778.840.239	1.407.111.999	875.919.397	531.192.602	5. Αφορολόγητα αποθ. εισθ. διατ. νόμων	74.358.793		530.939.237	
6. Έπιπλα & λοιπές εξοπλιστές	1.526.267.221	1.124.002.532	402.264.689	1.211.781.126	790.398.455	421.382.671	6. Αποθεματικά για ίδιες μετοχές	1.309.779.921		1.398.781.529	
7. Ακινήτ/σεις υπό εκτέλεση και προκ/λιές	1.129.897.297	0	1.129.897.297	926.635.263	0	926.635.263		1.418.941.482		1.929.720.766	
	<u>29.422.896.259</u>	<u>13.739.957.203</u>	<u>15.682.939.056</u>	<u>23.540.620.650</u>	<u>9.495.576.436</u>	<u>14.045.044.214</u>					
	<u>30.274.943.918</u>	<u>14.103.086.693</u>	<u>16.171.857.225</u>	<u>24.332.519.527</u>	<u>9.762.248.544</u>	<u>14.570.270.983</u>		1.506.174.641		1.304.893.467	
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Π+II)							Μείον: Αναμορφώσεις ενοποιήσεως - Σύνομο αναμορφ. προηγ. χρήσεως - Αναμορφ. κλειόμενης χρήσεως	46.241.022 130.709.771		-176.950.793 1.329.223.848	0 1.304.893.467
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξ. κεφαλαίου				
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		467.960.000			293.590.000		1. Καταθέσεις μετ/χών			0	76.800.000
1α. Συμμετοχές σε συγγενείς επιχειρήσεις		0			4.831.109.850						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		63.891.903			313.000.000						
		531.851.903			5.437.699.850						
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		0	531.851.903		166.132.006						
3. Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις κατά συνδ. επιχειρήσεων			106.138.274		106.138.274						
5α. Επιταγές εισπρακτές μακροπρόθεσμης ηλίσσεως			108.907.449		0						
6. Ίτιλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων			1.484.969.125		1.180.469.125						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			65.854.417		42.068.655						
			<u>2.297.721.168</u>		<u>6.600.243.898</u>						
			<u>18.469.578.393</u>		<u>21.170.514.881</u>						
Σύνολο πάγου ενεργητικού (Π+III+ΠIII)											
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ											
I. Αποθέματα											
1. Εμπορεύματα			345.992.499		558.381.105						
2. Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή - Υποπροϊόντα & υπολείμματα			8.419.055.394		1.122.558.232						
3. Παραγωγή σε εξέλιξη			17.892.867.577		16.541.972.156						
4. Πρώτες & βοηθ. ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά & είδη συσπ/σίας			1.480.756.547		1.033.711.532						
5. Προκαταβολές για αγορές αποδεμάτων			857.804.073		846.066.845						
			<u>28.996.476.090</u>		<u>20.102.689.870</u>						
II. Απαιτήσεις											
1. Πελάτες		10.584.237.444		7.414.505.463							
Μείον: Προβλέψεις		358.900.530	10.225.336.914	89.183.578	7.325.321.885						
2. Γραμμάτια εισπρακτέα											
- Χαρτοφυλάκιο		100.241.443		2.664.973							
- Σης τράπεζες σε εγρήθη		101.749.792	201.991.235	2.823.574	5.488.547						
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			107.471.352		104.971.352						
3α. Επιταγές εισπρακτές (μεταχρονολογημένες)											
- Χαρτοφυλάκιο		9.369.653.192		1.701.897.149							
- Σης τράπεζες σε εγρήθη		0	9.369.653.192	1.215.209.515	2.917.106.664						
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			676.435.513		612.686.513						
6. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετ. ενδιαφερόντων επιχειρήσεων			114.831.719		0						
10. Επισφαλείς - Επίδοκο πελάτες & χρεώσες		375.000.465		232.358.098							
Μείον: Προβλέψεις		347.925.846		178.826.085							
11. Χρεώσες διάφοροι			27.074.619		53.532.013						
12. Λογ/σμοί διαμ/σεως προκ/λίων & πιστώσεων			4.292.023.877		2.258.555.987						
			29.248.970		25.507.466						
			<u>25.044.067.391</u>		<u>13.332.710.427</u>						
III. Χρεόγραφα											
1. Μετοχές		3.153.903.694		5.677.545.992							
3. Λοιπά χρεόγραφα		2.500.000		20.057.534							
4. Ίδιες μετοχές		353.167.919		0							
		3.509.571.613		5.697.603.526							
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		1.047.868.834	2.461.702.779	2.548.004.584	3.149.598.942						
IV. Διαθέσιμα											
1. Ταμείο			219.038.554		31.983.050						
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			2.474.895.128		6.190.869.557						
			2.693.933.682		6.222.852.607						
			<u>59.196.179.942</u>		<u>42.807.851.846</u>						
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+III+ΔIII+ΔIV)											
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ											
1. Έξοδα επίμενων χρήσεων		26.839.197		35.770.692							
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		141.656.096		842.753.211							
3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού		7.062.179		18.552.080							
		<u>175.557.472</u>		<u>897.075.983</u>							
			<u>79.982.211.654</u>		<u>67.318.052.618</u>						
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+F+D+E)											
ΔΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ											
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			21.923		37.620						
2. Χρεωστικοι λογ/σμοί εγγυησεων & εμπράγματων ασφαλειών			3.431.363.181		1.179.116.144						
3. Απαιτήσεις από αμοιροβαρείς συμβάσεις			3.400.000		0						
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			2.517.886.612		1.795.434.151						
			<u>5.952.671.716</u>		<u>2.974.587.915</u>						

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των πάγων περιουσιακών στοιχείων (γηπέδων και κτιρίων) των ενοποιούμενων εταιρειών έγινε την 31/12/2000 με βάση το Ν.2065/1992.

2. Στην ενοποίηση περιλαμβάνονται μαζί με την «ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε.» και οι εταιρείες του Ομίλου της, «ΘΕΤΙΣ Α.Ε.», «ΟΙΝΟΥΣΣΕΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΗΤΙΚΗ Α.Ε.», «ΠΡΩΤΕΥΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟ Α.Ε.Α.Ε.», «NIREUS CONSULTANTS Α.Ε.», «EUROMARE INSURANCE Α.Ε.», «ΖΑΡΑΝΤΗΣ Α.Ε.Α.Ε.», «ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ ΦΩΚΙΔΑΣ Α.Ε.», «FEEDUS Α.Ε.Α.Ε.», «EUROCATERERS Α.Ε.Α.Ε.Τ.» και «ΑΛΠΙΝΟ Α.Ε.Α.Ε.» και για πρώτη φορά οι εταιρείες «ΑQUAUCOM L.T.D.» (εταιρεία που συντάξτε τον πρώτο Ισολογισμό της, την 31/12/2001) και «NINTERSCA Α.Ε.», η οποία αποκτήθηκε στη χρήση 2001 και ενοποιήθηκε με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης (λαμβάνοντας ως ημερομηνία αρχικού συμψηφισμού την 31/12/2000, ο Ενοποιημένος Ισολογισμός της 31/12/2001) μαζί με τις εταιρείες οι οποίες συμπεριλαμβάνονται στον Ενοποιημένο Ισολογισμό της προηγούμενης χρήσεως 2000 ενσωματώνοντας τα αποτελέσματά της από 1/7-31/12/2001, καθώς και για πρώτη φορά λαμβάνοντας ως ημερομηνία αρχικού συμψηφισμού την 31/12/2000, ο Ενοποιημένος Ισολογισμός της 31/12/2001, ο Ενοποιημένος Ισολογισμός της Α.Ε.Ε. «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΑ» η οποία αποκτήθηκε μετά την 15/12/2000 και ενοποιήθηκε με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης, μαζί με τις εταιρείες που συμπεριλαμβάνονται στον Ενοποιημένο Ισολογισμό της προηγούμενης χρήσεως 2000, ενσωματώνοντας τα αποτελέσματά της από 1/1-31/12/2001. Στον εν λόγω όμιλο περιλαμβάνονται μαζί με τη μητρική εταιρεία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΑ Α.Ε.Α.Ε.» και οι θυγατρικές της «ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΟ ΑΓΙΟΥ ΘΩΜΑ ΠΕΡΕΒΕΛΑΣ», «ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΕΙΑ ΚΑΒΟ-ΝΤΟΡΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.», «ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΑ Β