



Ν. ΧΡΥΣΟΧΟΪΔΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31.12.2004 - 13η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

ΕΔΡΑ: ΑΘΗΝΑ ΑΡ.Μ.Α.Ε. 23393/06/Β/91/02 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2004			Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2003			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειομ. χρέωσ. 2004	Ποσά Προηγ. χρέωσ. 2003
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία Κτήσ.	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκατ/σεως	116.220,96	61.120,26	55.100,70	59.191,56	51.040,13	8.151,43	I. Κεφάλαιο Μετοχικό (80.000 μετ. Χ 80,70 ευρώ εκάστη)	6.456.000,00	6.456.000,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Καταβλημένο		
II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις							III. Διαφορές αναπροσαρμογής		
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	453.837,26	0,00	453.837,26	319.662,07	0,00	319.662,07	2. Διαφορές από αναπ/γή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	160.899,59	22.051,88
3. Κτίρια & τεχνικά έργα	882.256,46	708.658,79	173.597,67	721.651,48	513.683,57	207.967,91	IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
4. Μηχανήματα-Τεχν. εγκ/σεις	1.467,35	1.173,87	293,48	1.467,35	997,79	469,56	1. Τακτικό αποθεματικό	653.000,00	639.352,00
5. Μεταφορικά μέσα	130.559,44	24.955,83	105.603,61	152.171,22	99.956,79	52.214,43	3. Ειδικά αποθεματικά	346,29	346,29
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	207.164,31	182.310,74	24.853,57	197.010,06	168.098,68	28.911,38	4. Εκτακτα αποθεματικά	3.587.000,00	3.508.000,00
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων (Γ II)	1.675.284,82	917.099,23	758.185,59	1.391.962,18	782.736,83	609.225,35	5. Αφορολ/τα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	2.775.560,44	2.609.803,40
III. Συμμετοχές & άλλες μακρο/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							V. Αποτελέσματα εις νέο	467,76	310,09
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχ/σεις							Υπόλοιπο κερδών εις νέο		
- Συμμετοχή σε Συνεγγυητικό Κεφάλαιο	370.287,37			370.287,37			Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	13.633.274,08	13.235.863,66
- Συμμετοχή σε Επικουρικό Κεφάλαιο	497.424,61			485.744,15			Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
- Συμμετοχή σε επιχειρήσεις	35.216,43	902.928,41		35.216,43	891.247,95		1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	92.000,00	75.171,09
7. Λοιπές μακρο/σμες απαιτήσεις		278,80			278,80		2. Λοιπές Προβλέψεις	140.131,96	140.131,96
		903.207,21			891.526,75		Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ II+Γ III)		1.661.392,80			1.500.752,10		II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Προμηθευτές	8.810,40	9.806,65
II. Απαιτήσεις							4. Υποχρεώσεις προς πελάτες-χρηματιστές-χρηματιστήριο	504.773,97	962.898,43
1. Απαιτήσεις εκ συναλλαγών							5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	79.755,55	237.669,46
- Πελάτες & Χρηματιστές Χρηματιστήριο	884.241,99			593.900,39			6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	14.271,20	11.904,46
- Α.Ε. Αποθε/ριών τίτλων (εκκαθ.)	260.183,03	1.144.425,02		0,00	593.900,39		11. Πιστωτές διάφοροι	34.576,70	9.648,64
11. Χρεώστες διάφοροι		194.754,34			237.639,44		Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ II)	642.187,82	1.231.927,64
		1.339.179,36			831.539,83		Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
III. Χρεόγραφα							2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	10,43
1. Μετοχές	1.494.539,35			1.494.539,35			ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	14.507.593,86	14.683.104,78
Μείον: Προβλ. για υποτιμήσεις	217.955,86	1.276.583,49		195.767,06	1.298.772,29		ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Λοιπά χρεόγραφα (Ομόλογα)		8.500.000,00			8.000.000,00		1. Δι/χοι αλλότρ. περιουσ. στοιχείων	27.123.244,00	19.061.612,00
		9.776.583,49			9.298.772,29		2. Πιστ/κοί λ/σμοί εγγ. & εμπ. ασφ.	234.776,23	234.776,23
IV. Διαθέσιμα							4. Λοιποί λογ/σμοί τάξεως	130,00	1.521,00
1. Ταμείο		15.233,55			35.927,53			27.358.150,23	19.297.909,23
3. Καταθέσεις όψεως - προθεσμίας		1.607.507,27			2.962.515,83				
		1.622.740,82			2.998.443,36				
Σύνολο Κυκλοφ/ντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIII+ΔIV)		12.738.503,67			13.128.755,48				
Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων		1.626,42			0,00				
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		50.970,27			45.445,77				
		52.596,69			45.445,77				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)		14.507.593,86			14.683.104,78				
ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ									
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία		27.123.244,00			19.061.612,00				
2. Χρεωστικοί λ/σμοί εγγ. & εμπ/των ασφ.		234.776,23			234.776,23				
4. Λοιποί λογ/σμοί τάξεως		130,00			1.521,00				
		27.358.150,23			19.297.909,23				

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, όπως ισχύουν, έγινε αναπροσαρμογή την 31.12.2004 της αξίας κτήσεως των ακινήτων κατά το ποσό € 294.780,17 καθώς και των αντίστοιχων συσσωρευμένων αποσβέσεων κατά το ποσό € 155.932,46 η δε διαφορά αναπροσαρμογής που προέκυψε ποσού € 138.847,71, καταχωρήθηκε στο λογαριασμό ιδίων κεφαλαίων Α-III-2 "Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων". 2) Η εταιρεία έχει περαιώσει τις φορολογικές υποχρεώσεις της μέχρι και την χρήση 2002 με βάση τις διατάξεις περί εκκρεμών υποθέσεων του Ν. 3259/2004. 3) Η προτεινόμενη διανομή των κερδών της χρήσεως τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων, η απόφαση της οποίας πρέπει να ληφθεί με πλειοψηφία (100%) εκάτο τοις εκατό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 4) Μέρος απαιτήσεων κατά πελατών συνολικού ποσού € 10.308,63, δεν καλύπτονται κατά την 31.12.2004 με την τρέχουσα αξία των χαρτοφυλακίων των, που χειρίζεται η εταιρεία.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤ/ΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (Α/86) (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)	Ποσά Κλειομένης χρήσεως 2004	Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2003	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά Κλειομ. χρέωσ. 2004	Ποσά Προηγ. χρέωσ. 2003
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ			Καθαρά αποτ/τα (κέρδη) χρήσεως	378.574,11	691.733,76
Κύκλος εργασιών (παροχή υπηρεσιών)	450.094,10	640.400,60	Πλέον: Υπόλ. αποτ/των (κερδών) προηγ. χρ.	310,09	0,00
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών	231.327,76	261.465,19	Μείον: Διαφορές φορολ/κού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	1.330,95	0,00
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	218.766,34	378.935,41	Αφορολ. αποθ/κα προς διάθεση	0,00	271.595,67
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	337.894,98	322.062,61	Σύνολο	377.553,25	963.329,43
Σύνολο	556.661,32	700.998,02	Μείον: 1. Φόρος Εισοδήματος	108.226,27	302.532,15
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	384.734,64	334.017,28	2. Λοιποί μη ενσωμ/νοι στο λειτουργικό κόστος φόροι	10.454,18	7.396,88
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	9.653,25	8.732,71		118.680,45	309.929,03
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	162.273,43	358.248,03	Κέρδη προς διάθεση	258.872,80	653.400,40
Πλέον: 2. Έσοδα χρεογράφων	65,00	85.440,21	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
3. Κέρδη εκ πωλήσεως χρεογράφων	0,00	72.418,70	1. Τακτικό αποθεματικό	13.648,00	24.057,18
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	229.563,26	168.879,63	5. Εκτακτο αποθεματικό	79.000,00	564.493,03
Μείον: 1. Προβλέψεις υποτιμήσεως συμμετοχών & χρεογράφων	22.188,80	7.878,60	6. Αφορολόγητο αποθεματικό κερδών εκ πωλήσεως χρεογράφων	0,00	64.540,10
2. Έξοδα & ζημιές συμ/χών & χρεογράφων	0,00	826,61	6α. Αποθεματικά από απαλ. της φορολ. έσοδα	165.757,04	0,00
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	6.786,58	6.431,08	8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	467,76	310,09
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	362.926,31	669.850,28		258.872,80	653.400,40
II. ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ					
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	17.394,40	0,00			
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	0,00	22.135,23			
Μείον:					
1. Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.746,60	251,75			
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)					
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	82.380,64	378.574,11			
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	82.380,64	103.058,25			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	378.574,11	691.733,76			

Αθήνα, 31 Ιανουαρίου 2005

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ: **ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΧΡΥΣΟΧΟΪΔΗΣ** Α.Δ.Τ. 1 193830

ΕΝΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ: **ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΔΑΦΝΟΥ-ΒΙΛΙΩΤΗ** Α.Δ.Τ. Μ 566893

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ: **ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΑΠΟΡΕΛΛΗΣ** Α.Δ.Τ. Ν 008904

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ: **ΣΠΥΡΟΣ Θ. ΦΑΣΟΥΛΗΣ** Α.Δ.Τ. Κ 055878

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας "Ν. ΧΡΥΣΟΧΟΪΔΗΣ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε."

Ελέξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της Ανώνυμης Εταιρείας "Ν. ΧΡΥΣΟΧΟΪΔΗΣ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε." της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχός μας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του κωδ. Ν. 2190/1920 "περί Ανωνύμων Εταιρειών" 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 σύμφωνα με τις βασικές αρχές των Ευρωπαϊκών 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 πρόβαλε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Επιπλέον, σύμφωνα με την περιγραφή 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 παρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψε ότι, στο λογαριασμό του ενεργητικού Γ-III-2 "Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις" περιλαμβάνεται ποσό € 497.424,61 που αφορά ποσά που καταβάλλονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2471/1997 και τις κατ' εξουσιοδότησή του εκδιδόμενες αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Με βάση τον Νόμο αυτό και την παράγρ. υπ' αριθμ. 4 της απόφασης 7270/106 συνεδρίαση 13.5.1997 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ορίζεται ότι το σύνολο του Επικουρικού Κεφαλαίου ανήκει στο Χ.Α.Α. και τα μέλη του Χ.Α.Α. κατά την αναλογία των εισφορών τους, στην οποία όμως απόφαση δεν αναφέρεται εάν και πότε και σε ποια έκταση το προαναφερθέν ποσό θα επιστραφεί. Με βάση τα παραπάνω δεν είμαστε σε θέση να αποφανθούμε για το θέμα της ανακμισιότητας του παραπάνω κονδυλίου. Επίσης περιλαμβάνεται ποσό € 370.287,37 που καταβάλλονται στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2533/1997 και το οποίο επιστρέφεται στην εταιρεία κατά την διακοπή της λειτουργίας σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 74 παρ. 4 του ανωτέρω νόμου. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθεί υπόψη η παραπάνω παρατήρησή μας και οι σημειώσεις της εταιρείας κάτω από τον Ισολογισμό την περικομισιά διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004, 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 εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα, 14 Φεβρουαρίου 2005

Η ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΣΟΛ Α.Ε.

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΠΡΑΣΣΑ - ΣΦΥΡΗ (Α.Μ. ΣΟΕΛ 16761) Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

ΚΡΟΝΟΣ Α.Ε.