

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΟΛΠ Α.Ε.

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 42645/06/Β/99/24

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο		Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	
	30/6/2004 ΕΥΡΩ	30/6/2003 ΕΥΡΩ	
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ			Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ
Αρχική αξία	7.354.521,06	6.227.783,40	I. Καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο
Μείον Αποσβέσεις	5.253.397,44	3.766.138,57	III. Διαφορές αναπροσαρμογής- Επιχορηγήσεις επενδύσεων
Αναπόσβεστη αξία	2.101.123,62	2.461.644,83	IV. Αποθεματικό Κεφάλαιο
			V. Αποτελεσματα εις νέο
			Υπόλοιπο κερδών προηγ. Χρήσ. εις νέο
			Διαφ. Φορολ. Ελέγχ. Προηγ. Χρήσ
			V-1 Κέρδη περιόδου προ φόρων
			Σύνολο ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ + ΑΙΥ + ΑΥ + ΑΥ-1)
			175.754.137,50
			165.265.069,67
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις			
Αρχική Αξία	4.909.968,11	3.411.800,92	
Μείον αποσβέσεις	2.265.132,83	1.343.973,73	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις
Αναπόσβεστη Αξία	2.644.835,28	2.067.827,19	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις			Σύνολο υποχρεώσεων (Γ Ι + Γ ΙΙ)
Αρχική Αξία	178.741.814,39	131.294.381,84	
Μείον αποσβέσεις	15.584.055,48	9.811.619,62	
Αναπόσβεστη Αξία	163.157.758,91	121.482.762,22	
III. Συμμετοχές και άλλες μακρο/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	123.841,39	122.828,92	
Σύνολο παγίου Ενεργητικού (Γ Ι + Γ ΙΙ + Γ ΙΙΙ)	165.926.435,58	123.673.418,33	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ
I. Αποθέματα	5.053.665,00	4.754.730,99	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις
II. Απαιτήσεις			II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις
Πελάτες	25.637.342,89	17.701.033,56	
Λοιπές Απαιτήσεις	24.497.799,54	26.704.999,65	
IV. Διαθέσιμα	36.605.983,99	58.461.957,69	
Σύνολο κυκλοφορούντος Ενεργ. (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙΥ)	91.794.791,42	107.622.721,89	
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	10.224.558,66	20.625.250,10	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)	270.046.909,28	254.383.035,15	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)
			270.046.909,28
			254.383.035,15
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ	10.910.055,91	9.227.513,70	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ
			10.910.055,91
			9.227.197,70

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

	30/6/2004	30/6/2003
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		
Κύκλος εργασιών (Έσοδα από παροχή υπηρεσιών)	75.286.365,07	70.384.926,42
Μείον: Κόστος παρασχεθεισών υπηρεσιών	60.492.016,13	53.647.575,59
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	14.794.348,94	16.737.350,83
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	4.156.628,24	3.819.716,95
ΣΥΝΟΛΟ	18.950.977,18	20.557.067,78
Μείον: 1. Εξοδα Διοικητικής λειτουργίας	6.956.010,22	6.360.898,22
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	11.994.966,96	14.196.169,56
Πλέον:		
4. Πιστωτικό τόκο & συναφή έσοδα	417.843,23	1.094.362,10
Μείον: 3. Χρεωστικό τόκο & συναφή έξοδα	268.218,71	343.493,48
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	12.144.591,48	14.947.038,18
Πλέον: Έκτακτα και ανόργανα έσοδα (κέρδη)	250.649,77	109.872,36
Μείον: Έκτακτα και ανόργανα έξοδα (ζημίες)	473.307,57	354.154,02
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα	11.921.933,68	14.702.756,52
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	4.236.831,04	3.548.551,06
Μείον: Οι απτ' αυτές ενσωμ. στο λειτουργικό κόστος	4.236.831,04	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΠΕΡΙΟΔΟΥ (προ φόρων)	11.921.933,68	14.702.756,52

Πειραιάς 24 Αυγούστου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΓΚΟΝΗΣ Α.Δ.Τ. Π 326177	ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΓΙΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. Φ 034329	ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΑΡΤΙΚΗΣ ΑΡ.ΑΔ. Ο.Ε.Ε. 0017262	ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΠΑΛΗΣ ΑΡ.ΑΔ. Ο.Ε.Ε. 0005249

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «Ο.Λ.Π. Α.Ε.»

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 Σύμμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «Ο.Λ.Π. Α.Ε.» που καλύπτουν την περίοδο από 01/01/2004 μέχρι 30/06/2004 δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, καθώς και τα αποτελέσματα που εμφανίζονται σε αυτές. Τέθηκαν στη 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 εφάρμοσε ορθά το Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο. Από τον παραπάνω έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής: 1) Ο λογαριασμός ΔΙΙ «Απαιτήσεις-Πελάτες» περιλαμβάνει μία πρόβλεψη για ενδεχόμενη ζημία από την μη εισπραχθεί επισφαλών και επιδίκων πελατών, χρεωστών, ποσού 27,9 εκατ. ευρώ περίπου, η οποία κατά την γνώμη μας θα έπρεπε να είναι μεγαλύτερη κατά 16,7 εκατ. ευρώ περίπου, με ισόποση επιβάρυνση των αποτελεσμάτων της χρήσεως. 2) Σύμφωνα με στοιχεία που τέθηκαν υπόψη μας, επίδικες απαιτήσεις τρίτων κατά της εταιρείας ποσού 28,7 εκατ. ευρώ περίπου, πιθανολογείται ότι θα έχουν αρνητική ή αβέβαιη έκβαση για την εταιρεία, η οποία για την κάλυψη των ζημιών που ενδεχόμενα θα προκύψουν από τις ανωτέρω υποχρεώσεις έχει σχηματίσει πρόβλεψη ποσού 19,3 εκατ. ευρώ περίπου, η οποία κατά την γνώμη μας θα έπρεπε να είναι μεγαλύτερη κατά 7 εκατ. ευρώ περίπου με ισόποση επιβάρυνση των αποτελεσμάτων χρήσεως. 3) Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για την χρήση 2003 και για τους έξι μήνες του 2004 και ως εκ τούτου οι φορολογικές της υποχρεώσεις για την περίοδο αυτή δεν έχουν καταστεί οριστικές. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας, καθώς και οι παρατηρήσεις από την εταιρεία σημειώσεις, δεν περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιαστικά την εμφανιζόμενη περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας, κατά την 30/06/2004, 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, 25 Αυγούστου 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΥΓΥΓΙΟΣ Ε. ΕΛΛΗΝΑΚΗΣ
Α.Μ.Σ.ΟΕΛ 10591
ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Correspondent member of
HORWATH INTERNATIONAL