

# ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε.

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2004 - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2004)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 26064/06/Β/92/15 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλεισμ.	Ποσά Προηγ.	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλεισμ.	Ποσά προηγ.
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>	<b>1/1-30/6/2004</b>	<b>1/1-30/6/2003</b>	<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>	<b>1/1-30/6/2004</b>	<b>1/1-30/6/2003</b>
Αρχική αξία	1.853.452,58	1.722.492,86	I. Κεφάλαιο μετοχικό	4.741.440,00	4.310.400,00
Μείον: Αποσβέσεις	1.647.579,62	1.426.214,55	II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	4.663.061,36	1.645.781,36
Αναπόσβεστο υπόλοιπο	205.872,96	296.278,31	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια & λοιποί λογ. ιδίων κεφαλ.	5.329.317,67	4.294.048,78
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			V. Υπόλοιπο κερδών προηγ. χρήσεως εις νέο	864.019,88	864.019,89
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις			Μείον: Διαφορές φορολ. ελέγχου προηγ. χρήσεων	-15.674,00	0,00
Αρχική αξία	157.803,78	143.573,01	Va. Κέρδη περ. 1/1-30/6/2004 προ φόρου εισοδήματος	682.044,10	614.705,20
Μείον: Αποσβέσεις	143.060,76	111.591,62	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+II+IV+V+Va)	16.264.209,01	11.728.955,23
Αναπόσβεστο υπόλοιπο	14.743,02	31.981,39	<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ &amp; ΕΞΟΔΑ</b>		
II. Ενώματες Ακίνητοποιήσεις			2. Λοιπές προβλέψεις	1.473,92	0,00
Αρχική αξία	20.393.380,85	16.726.043,97	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
Μείον: Αποσβέσεις	5.283.351,71	4.389.398,65	I. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	4.890.628,62	5.504.121,51
Αναπόσβεστο υπόλοιπο	15.110.029,14	12.336.645,32	II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	3.436.074,81	2.323.489,57
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ/σμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	12.792,44	10.573,34	Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ I+Γ II)	8.326.703,43	7.827.611,08
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ I+Γ II+Γ III)	15.137.564,60	12.379.200,05	<b>Δ. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ. ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	16.601,18	12.794,07
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<b>24.608.987,54</b>	<b>19.569.360,38</b>
I. Αποθέματα	4.569.373,18	3.750.132,56	<b>ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>	1.639.350,19	1.119.744,26
II. Απαιτήσεις					
Πελάτες	1.078.857,74	1.266.180,01			
Μείον: Προβλέψεις	-37.828,48	-37.828,48			
Λοιπές απαιτήσεις	1.982.274,42	1.187.960,32			
III. Χρεόγραφα	250.552,66	237.865,84			
IV. Διαθέσιμα	1.394.668,98	466.494,52			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)	9.237.898,50	6.870.804,77			
<b>Ε. ΜΕΤ/ΚΟΙ ΛΟΓ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>27.651,48</b>	<b>23.077,25</b>			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>24.608.987,54</b>	<b>19.569.360,38</b>			
<b>ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>	<b>1.639.350,19</b>	<b>1.119.744,26</b>			

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓ/ΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2004 - 30/06/2004

I. ΑΠΟΤ/ΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλεισμ.	Ποσά Προηγ.
	<b>1/1-30/6/2004</b>	<b>1/1-30/6/2003</b>
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	2.662.643,81	2.583.513,60
Μείον: Κόστος πωλήσεων	-1.325.698,30	-1.334.632,60
Μικτά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	1.336.945,51	1.248.881,00
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμ/σεως	138.062,59	101.050,58
Σύνολο	1.475.008,10	1.349.931,58
Μείον: 1. Έξοδα δικ. λειτουργίας	-303.694,20	-278.123,02
3. Έξοδα λειτ. διαθέσεως	-446.020,13	-388.548,52
Μερικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	725.293,77	683.260,04
ΜΕΙΟΝ: Χρηματοοικονομικά αποτ/τα	-152.547,92	-112.092,53
Ολικά αποτ/τα (κέρδη) εκμ/σεως	572.745,85	571.167,51
<b>II. ΠΛΕΟΝ: ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>		
Ανόργανα έσοδα - κέρδη	123.799,55	55.096,26
Ανόργανα έξοδα - ζημιές	-14.501,30	-11.558,57
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)	682.044,10	614.705,20
Σύνολο αποσβ. παγίων στοιχείων	612.003,57	639.314,42
Μείον: Οι από αυτές ενσωμ/νες στο λειτουργικό κόστος	-612.003,57	0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (κέρδη) ΠΕΡΙΟΔΟΥ προ φόρου εισοδήματος</b>	<b>682.044,10</b>	<b>614.705,20</b>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- 1) Για την κατάρτιση της παρούσας Συνοπτικής Λογιστικής Κατάστασης εφαρμόστηκαν οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31.12.2003.
- 2) Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της εταιρείας έγινε στις 31.12.2000, με βάση τις διατάξεις του Ν. 2065/92.
- 3) Επί των ακινήτων της εταιρείας δεν υφίσταντο κατά την 30.6.2004 εμπράγματα βάρη.
- 4) Τα κατεχόμενα από την εταιρεία χρεόγραφα αποτιμήθηκαν κατά την 30.6.2004 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2190/1920 και η προκύψασα διαφορά (υποτίμηση) ποσού 14.000 ευρώ επιβάρυνε απ' ευθείας τα ίδια Κεφάλαια.
- 5) Ο μέσος όρος του απασχοληθέντος προσωπικού κατά το χρονικό διάστημα 1.1-30.6.2004 ανέρχεται σε 104 άτομα.
- 6) Δεν υπήρχαν σε εκκρεμότητα σε βάρος της εταιρείας κατά την 30.6.2004 δικαστικές διαφορές ή διατηρίες.
- 7) Οι αποσβέσεις στα πάγια στοιχεία της εταιρείας υπολογίσθηκαν κατά την κλειόμενη περίοδο με τους συντελεστές του Π.Δ. 299/2003 και είναι μικρότερες από εκείνες που θα προέκυπταν εάν είχαν εφαρμοσθεί οι ίδιοι με την αντίστοιχη προηγούμενη περίοδο συντελεστές, κατά ποσό ευρώ 59.000 περίπου.
- 8) Στις 8.4.2004 πιστοποιήθηκε από το Δ.Σ. η καταβολή της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου με μετρητά και με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, η οποία πραγματοποιήθηκε στην περίοδο 19.3.2004 έως 6.4.2004, βάσει αποφάσεως της από 10.12.2003 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Αντλήθηκαν κεφάλαια καθαρού ποσού ευρώ 3.401.508,03 (=συνολικά ευρώ 3.448.320,00 μείον έξοδα εκδόσεως ευρώ 46.811,97) και εκδόθηκαν 1.436.800 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 ευρώ η κάθε μία, η διαπραγμάτευση των οποίων ξεκίνησε στις 23.4.2004. Η χρήση (διάθεση) των αντληθέντων κεφαλαίων, σύμφωνα με τους ορισμούς του σχετικού Ενημερωτικού Δελτίου της εταιρείας, βρίσκεται σε εξέλιξη και θα ολοκληρωθεί μέχρι 30.6.2005.
- 9) Ο κύκλος εργασιών (πωλήσεις) σύμφωνα με το σύστημα ΣΤΑΚΟΔ 03, αναλύεται ως εξής: Κ.Α. 159.3 Παραγωγή κρασιού € 2.460.808,36, Κ.Α. 159.1 Παραγωγή απεσταγμένων αλκοολούχων ποτών € 201.835,45.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Δράμα, 12 Αυγούστου 2004  
Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ  
Α.Δ.Τ. Ζ 206713

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΖΑΧΑΡΗΣ  
Α.Δ.Τ. Τ 349872

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΟΓΚΑΛΙΔΗΣ  
Α.Δ.Τ. Κ 559667

### ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ - ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας "ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

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 Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Α.Ε. "ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2004 μέχρι 30/6/2004 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 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 παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1) Η εταιρεία ακολουθώντας τις διατάξεις της φορολογικής νομοθεσίας δε σχημάτισε πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου του από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση. Αν η εταιρεία σχημάτιζε σχετική πρόβλεψη αυτή θα ανέρχονταν κατά την 30/6/2004 σωρευτικά στο ποσό ευρώ 85.400 περίπου, από το οποίο ποσό ευρώ 21.200 περίπου θα επιβάρυνε τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου. 2) Στην διάρκεια της κλειόμενης περιόδου διενεργήθηκε στην εταιρεία φορολογικός έλεγχος για την χρήση 1.7.2001-31.12.2002 και προέκυψαν επιβαρύνσεις συνολικού ποσού Ευρώ 15.674 οι οποίες εμφανίζονται αφαιρετικά του λογαριασμού "Υπόλοιπο κερδών προηγούμενης χρήσεως εις νέο". Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατηρήσιμες 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 δε διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης.

Αθήνα, 19 Αυγούστου 2004

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΗΣ



ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Α.ΜΑΚΡΙΔΗΣ  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 11261

"ΣΟΛ Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ"

ΚΡΟΝΟΣ Α.Ε.