

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β . ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

Δαπάνες πολυετούς απόσβεσης

Μείον: αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Ασώματες Ακινήτοποιήσεις

Αξία κτήσης

Μείον: αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις

Αξία κτήσης

Μείον: αποσβέσεις

Αναπόσβεστη αξία

**III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες
χρηματοοικονομικές απαιτήσεις**

Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓI + ΓII + ΓIII)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

Εμπορεύματα

Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων

II. Απαιτήσεις

Πελάτες

Λοιπές απαιτήσεις

IV. Διαθέσιμα

Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Β + Γ + Δ + Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕ
ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2003 (1η Ιανουαρίου - 30 Ι**

Ι Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

Κύκλος εργασιών

Μείον : Κόστος πωλήσεων

Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

Πλέον : Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης

Σύνολο

ΜΕΙΟΝ : Έξοδα διοικητικής λειτουργίας

& Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως

Πλέον : Έσοδα χρεογράφων-πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα

Μείον : Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα

ΣΥΝΟΛΟ

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ

Πλέον : Ανόργανα έσοδα - Κέρδη

Μείον: Ανόργανα έξοδα - Ζημιές

Έξοδα προηγ.χρήσεων

Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα

Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων

Μείον: Οι απο αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος

ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ

Μείον : Αναλογία μετόχων μειοψηφίας στα αποτελέσματα

**ΚΑΘΑΡΑ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ ΚΑΙ
ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΑΝΑΛΟΓΙΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ**

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΛΒΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

Α.Δ.Τ. Θ 893752

Προς το Διοικητικό Συμβο

Διενεργήσαμε τον έλεγχο που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 6 του Π.Δ. 360/1985, όπως τροποποιήθηκε με το 1987, για να διαπιστώσουμε ότι οι ανωτέρω ενοποιημένες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας "ΝΤ" περιλαμβάνουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση και οικονομική θέση, 1. Δεν επεκταθήκαμε στον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων των θυγατρικών εταιρειών που περιλαμβάνονται στην ενοποιημένη οικονομικές καταστάσεις, περιλήφθηκαν στην ενοποίηση, όπως συντάχθηκαν από τις διοικήσεις των εταιρειών αυτών. Από μία ΕΠ.Ε., η οποία βρίσκεται σε αδράνεια και σε τρεις Α.Ε., μη εισηγμένων στο Χ.Α.Α. και ελεγχόμενων από Ορκωτό 1 συνολικού ποσού € 762.458,30. από το οποίο, ποσό € 285.982,47, έπρεπε να βαρύνει τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων την υπηρεσία για συνταξιοδότηση, η οποία εάν υπολογιζόταν σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920, θα ανερχόταν 1 λογαριασμούς των απαιτήσεων του κυκλοφορούντος ενεργητικού της μητρικής εταιρείας, περιλαμβάνονται καθυστερημένα υποστεί, από τη μη είσπραξη μέρους των απαιτήσεων αυτών η οποία όμως θα έπρεπε να είναι αυξημένη κατά ποσό € 100. κλειόμενη περίοδο και κατά συνέπεια οι φορολογικές της υποχρεώσεις για την παραπάνω περίοδο δεν έχουν καταστεί οριστικά. Με βάση τον έλεγχο που διενεργήσαμε, διαπιστώσαμε ότι οι ανωτέρω ενοποιημένες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις : περιέχουν ανακρίβειες ή παραλείψεις που να επηρεάζουν ουσιωδώς την εμφανιζόμενη ενοποιημένη περιουσιακή διάρθρωση βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η μ

Grant Thornton
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων





269.537,12
278188,52
-8.651,40

**Υ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗ
ΕΔΡΑ: ΑΧΑΡΝΕΣ- ΑΡ. Μ.Α.Ε. 34192/0
ΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ**

| ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-30/6/2003 | ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-30/6/2002 |
|--|--|
| 1.523.217,93 | 1.272.203,91 |
| 1.036.464,35 | 742.830,48 |
| <u>486.753,58</u> | <u>529.373,43</u> |
| 150.377,26 | 110.465,31 |
| 63.215,07 | 28.161,53 |
| <u>87.162,19</u> | <u>82.303,78</u> |
| 3.271.720,19 | 3.289.329,22 |
| 1.038.709,04 | 808.182,56 |
| <u>2.233.011,15</u> | <u>2.481.146,66</u> |
| 2.037.636,16 | 671.634,12 |
| <u>4.357.809,50</u> | <u>3.235.084,56</u> |
| 7.639.303,52 | 8.045.691,00 |
| 794.923,70 | 484.013,49 |
| <u>8.434.227,22</u> | <u>8.529.704,49</u> |
| 7.861.442,15 | 7.094.882,39 |
| 17.228.432,21 | 13.620.689,83 |
| <u>25.089.874,36</u> | <u>20.715.572,22</u> |
| 1.071.299,47 | 814.097,95 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| 34.595.401,05 | 30.059.374,66 |
| 283.405,02 | 514.305,07 |
| 39.723.369,15 | 34.338.137,72 |
| 4.058.407,78 | 3.298.660,54 |

ΣΜΑΤΩΝ
(Ιουνίου 2003)

| ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-30/6/2003 | ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1-30/6/2002 |
|--|--|
| 20.259.190,96 | 19.661.392,12 |
| 16.532.184,94 | 16.147.021,35 |
| 3.727.006,02 | 3.514.370,77 |
| 74.029,72 | 52.194,79 |
| 3.801.035,74 | 3.566.565,56 |
| 844.242,59 | 964.337,30 |
| 1.550.383,42 | 1.728.292,02 |
| 66.454,47 | 421.070,63 |
| 407.283,77 | 424.092,71 |
| 2.735.455,31 | 2.695.651,40 |
| 1.065.580,43 | 870.914,16 |
| 99.886,17 | 61.967,24 |
| 43.633,47 | 90.870,81 |
| 31.436,20 | 8.151,63 |
| 1.090.396,93 | 833.858,96 |
| 323.815,24 | 302.578,37 |
| 323.815,24 | 302.578,37 |
| 1.090.396,93 | 833.858,96 |
| 388.366,98 | 288.559,00 |

702.029,95

545.299,96

Αχαρναί, 31 Ιουλίου 2003

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΡΟΥΜΠΑΣ ΘΩΜΑΣ

Α.Δ.Τ. Τ 509723

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟ

ύλιο της Ανώνυμης Εταιρείας "ΝΤΙΟΝΙΚ Ανώνυμη Εταιρεία Ε

οποιήθηκε με το άρθρο 90 του Ν.2533/1997, εφαρμόζοντας, στα πλαίσια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί η Εταιρεία "ΝΤΙΟΝΙΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ Η/Υ, ΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΗΧΑΝΟΚΟΝΟΜΙΚΗ Θέση, καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα, της ανωτέρω μητρικής εταιρείας και των θυγατρικών της που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση οι οποίες αντιπροσωπεύουν ποσοστό 31,90% και 39,75% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικών στοιχείων αυτών. Από τον έλεγχο της μητρικής εταιρείας προέκυψαν τα εξής : 1) Στο λογαριασμό "Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες επενδύσεις από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, οι οποίες και αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους. Εάν η αποτίμηση τους γινόταν στις 31/12/2002, θα ανερχόταν στο ποσό των 72.280,00 €, από το οποίο ποσό € 61.710,00 αφορά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και το υπόλοιπο, θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου. 2) Η μητρική εταιρεία, θα ανερχόταν στο ποσό των 299.850,00 €, από το οποίο ποσό € 100.000,00 αφορά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και το υπόλοιπο, θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου. 3) Η μητρική εταιρεία, θα ανερχόταν στο ποσό των 299.850,00 €, από το οποίο ποσό € 100.000,00 αφορά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και το υπόλοιπο, θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου. 4) Η μητρική εταιρεία, θα ανερχόταν στο ποσό των 299.850,00 €, από το οποίο ποσό € 100.000,00 αφορά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και το υπόλοιπο, θα έπρεπε να επιβαρύνει τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου.

Οι καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και αφού ληφθούν υπόψη οι προϋποθέσεις οριστικής διαθήκης και οικονομική θέση του συνόλου των επιχειρήσεων που περιλήφθηκαν στην ενοποίηση κατά την 30/6/2003 εφαρμόζει η μητρική εταιρεία και οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από ει

Αθήνα, 5 Αυγούστου
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Σωτήρης Α. Κωνσταντ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ 1367

ΡΕΣΙΩΝ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ

06/B/95/2

Υ 2003 (1η Ιανουαρίου 2003- 30η Ιουνίου 2003)

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
1/1-30/6/2003

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

I. Μετοχικό Κεφάλαιο

Καταβλημένο

4.573.800,00

II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο

4.804.700,37

III. Διαφορά αναπροσαρμογής επιχ.επενδύσεων

2.363,00

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

346.860,75

V. Αποτελέσματα είς νέο

Υπόλοιπο κερδών εις νέον

1.150.358,77

Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγ. Χρήσεων

-30.454,93

1.119.903,84

VI. Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου

176.082,18

VIII. Διαφορά ενοποίησης

-837.066,96

IX. Αναλογία μετόχων μειοψηφίας

1.600.894,12

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων

11.787.537,31

(AI + AII + AIII + AIV + AV + AVI + AVIII + AIX)

Καθαρά ενοποιημένα αποτελέσματα (κέρδη) περιόδου προ φόρων και μετά την αναλογία μετόχων μειοψηφίας

702.029,95

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ

144.645,87

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

| | |
|--|----------------------|
| Π.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 27.089.156,02 |
| Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 0,00 |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ) | 39.723.369,15 |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ | 4.058.407,78 |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- 1) Οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση (μέθοδος ολικής ενοποίησης) της 30.6.2003 είναι οι εταιρεία ΝΤΙΟΝΙΚ Α.Ε. και οι θυγατρικές εταιρείες α) "ΕΥΡΩΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.", β) " ΠΡΟΤΥΠΟ ΚΕΝΤΙ Α.Ε.", γ) «ΑΦΟΙ ΔΗΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΙ Α.Ε.». Η μητρική εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 60%, 33% και 44% α ενοποιημένη λογιστική κατάσταση της 30.6.2002 περιλαμβάνονταν και η "ΝΤΙΟΝΙΚ - OFFICE DEPOT Α.Ε." . Η εταιρείας "ΝΤΙΟΝΙΚ Α.Ε."στο μετοχικό κεφάλαιο της εν λόγω εταιρείας μειώθηκε και δεν ενοποιείται.
- 2) Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη στα ακίνητα των ενοποιημένων εταιρειών.
- 3) Μέσος όρος απασχολούμενου προσωπικού εταιρειών του ομίλου : 149 άτομα.
- 4) Οι επίδικες ή υπό διαιτησία υποθέσεις καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που βρίσκ δεν αναμένεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση και λειτουργία των εταιρειών του ομ
- 5) Ο ενοποιημένος κύκλος εργασιών 20.259.190,96 ευρώ του α' εξαμήνου 2003 περιλαμβάνεται στους ακόλς οικονομικής δραστηριότητας του ΣΤΑΚΟΔ-91 : ΚΩΔ. 514.9 "Χονδρικό εμπόριο συσκευών οικιακής χρήσ ειδών" ευρώ 5.430.792,84, ΚΩΔ. 516.4 "Εμπόριο μηχανών εξοπλισμού γραφείων" ευρώ 8.549.676,20, ΚΩΔ. συμβουλών σε θέματα λογισμικού και μηχανογράφησης" ευρώ 373.315,29 και ΚΩΔ. 514.3 «Χονδρικό εμπρ οικιακών συσκευών, ραδιοφωνικών και τηλεοπτικών συσκευών» ευρώ 176.967,96, ΚΩΔ. 504.0 "Εμπόριο, επισκευή μοτοσυκλετών και συναφών ανταλλακτικών εξαρτημάτων" ευρώ 1.349.146,96, ΚΩΔ. 515.1 " Χο στερεών, υγρών και αερίων καυσίμων και συναφών προϊόντων" ευρώ 337.286,74, 513.3 "Χονδρικό εμπόριο γ προϊόντων, αυγών και βροσίμων ελαιών και λιπών" ευρώ 4.042.004,97.
- 6) Για την σύνταξη της ενοποιημένης λογιστικής κατάστασης της 30/6/03, χρησιμοποιήθηκαν οι ίδιες λογic αυτές της ενοποιημένης λογιστικής κατάστασης της αντίστοιχης προηγούμενης περιόδου.
- 7) Ορισμένα κονδύλια της προηγούμενης περιόδου αναμορφώθηκαν, σε σχέση με την λογιστική κατάσταση ώστε να είναι συγκρίσιμα με τα αντίστοιδα κονδύλια της κλειόμενης περιόδου.

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ

Α.Δ.Τ. Ξ 404648

Υ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

"Εμπορίας Η/Υ, Λογισμικού και Παροχής Υπηρεσιών Μηχανογράφησης"

αίτεια των αρχών και κανόνων ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, τις ελεγκτικές διαδικασίες /Υ, ΛΟΓΙΣΜΟΥ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ" που καλύπτουν την περίοδο από 1/1/2003 μέχρι : πτέρω μητρικής εταιρείας και των θυγατρικών της που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση, οι οποίες αναφέρονται στην υπ'αρ.1 0% και 39,75% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών αντίστοιχα, οι οποίες θα ελεγχθούν στο τέλος : εξής : 1) Στο λογαριασμό "Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματ/κές απαιτήσεις" περιλαμβάνεται και η συμμετοχή : την αξία κτήσεώς τους. Εάν η αποτίμηση τους γινόταν σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν.2190/1920, (άρθρο 43,παρ.6), τό . αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου. 2) Η μητρική εταιρεία δεν έχει υπολογίσει πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπι 1.710,00 αφορά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων και το υπόλοιπο έπρεπε να βαρύνει τα αποτελέσματα της κλειό 299.850,00 περίπου. Η εταιρεία έχει σχηματίσει σε προηγούμενες χρήσεις πρόβλεψη συνολικού ποσού € 21.661,48, για κά νύνει τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων. 4) Η μητρική εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές από την

ξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες παρατηρήσεις μας καθώς και οι παρατιθέμενες σημι σεων που περιλήφθηκαν στην ενοποίηση κατά την 30/6/2003, καθώς και τα ενοποιημένα αποτελέσματα της περιόδου που έλι ει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην αντίστοιχη περίοδο της

2003

λογιστής

ΠΟΣΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
1/1-30/6/2002

3.811.500,00

5.567.000,37

2.363,00

298.372,15

502.318,52

0,00

502.318,52

176.082,18

-821.423,07

1.586.359,65

11.122.572,80

500.445,16

3.030,33

22.705.577,73

6.511,70

34.338.137,72

3.298.660,54

οι εξής: Η μητρική
ΙΤΡΟ ΔΙΑΝΟΜΩΝ
, αντίστοιχα. Στην
. Η συμμετοχή της

σκονται σε εξέλιξη
ομίλου.
ήλουθους κλάδους
ήσεως και άλλων
Δ. 722.0 "Παροχή
πόριο ηλεκτρικών
ο, συντήρηση και
Κονδρικό εμπόριο
ο γαλακτοκομικών

γιστικές αρχές, με
ση της 30.6.2002,

ες που κρίναμε κατάλληλες,
τι 30/6/2003, δεν περιέχουν
ρ.1 σημείωση της εταιρείας.
λος της χρήσης. Οι εν λόγω
ή της μητρικής εταιρείας σε
τότε θα προέκυπτε υποαξία
πικού της, λόγω εξόδου από
ειόμενης περιόδου. 3) Στους
κάλυψη των ζημιών που θα
την χρήση 2000 έως και την

ημειώσεις της εταιρείας, δεν
έληξε αυτή την ημερομηνία,
ς προηγούμενης χρήσης.



