

"Σ. ΠΑΤΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΚΔΟΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003

13η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 21353/01/Β/90/138

ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	2.826,74	2.826,73	0,01	2.826,74	2.826,73	0,01
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	316.859,89	314.942,64	1.917,25	223.393,54	215.995,71	7.397,83
	<u>319.686,63</u>	<u>317.769,37</u>	<u>1.917,26</u>	<u>226.220,28</u>	<u>218.822,44</u>	<u>7.397,84</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Ασώματες ακινητοποιήσεις						
1. Εξοδα ερευνών και αναπτύξεως	2.557,46	0,00	2.557,46	0,00	0,00	0,00
	<u>2.557,46</u>	<u>0,00</u>	<u>2.557,46</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	324.284,67	0,00	324.284,67	324.284,67	0,00	324.284,67
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	1.374.844,61	527.019,01	847.825,60	1.313.080,91	438.284,98	874.795,93
5. Μεταφορικά μέσα	112.482,47	78.567,75	33.914,72	109.577,13	70.067,08	39.510,05
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	859.115,96	756.333,78	102.782,18	836.956,96	695.492,28	141.464,68
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	14.967,00	0,00	14.967,00
	<u>2.670.727,71</u>	<u>1.361.920,54</u>	<u>1.308.807,17</u>	<u>2.598.866,67</u>	<u>1.203.844,34</u>	<u>1.395.022,33</u>
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓI+ΓII)	<u>2.673.285,17</u>	<u>1.361.920,54</u>	<u>1.311.364,63</u>	<u>2.598.866,67</u>	<u>1.203.844,34</u>	<u>1.395.022,33</u>
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
1. Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		163.186,00			123.270,00	
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		19.222,30			19.222,30	
		<u>182.408,30</u>			<u>142.492,30</u>	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		105.863,55	76.544,75		0,00	142.492,30
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			62.505,55			62.154,73
			<u>139.050,30</u>			<u>204.647,03</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓI+ΓII+ΓIII)			<u>1.450.414,93</u>			<u>1.599.669,36</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
I. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			2.861.589,80			3.219.281,54
2. Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή - Υποπροϊόντα και Υπολείμματα			2.828.581,27			2.296.997,07
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες - Αναλώσιμα υλικά - Ανταλλακτικά και Ειδή συσκευασίας			198.716,40			343.761,37
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			63.592,54			19.393,43
			<u>5.952.480,01</u>			<u>5.879.433,41</u>
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες	2.703.257,62			2.395.927,05		
Μείον: Προβλέψεις	0,00	2.703.257,62		69.508,29	2.326.418,76	
2. Γραμμάτια εισπρακτά						
- Χαρτοφυλακίου	16.039,55			44.508,07		
- Στις Τράπεζες για είσπραξη	740.518,13		756.557,68	561.730,92		606.238,99
3. Γραμμάτια σε καθυστέρηση			38.424,67			48.297,92
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρονολογημένες)			3.228.304,97			2.854.834,71
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση (σφραγισμένες)			29.265,13			22.445,85
10. Επισφαλείς-Επίδοκοι πελάτες & χρεώστες	30.360,37				0,00	
Μείον: Προβλέψεις	16.155,54		14.204,83		0,00	0,00
11. Χρεώστες διάφοροι			305.023,92			187.787,89
			<u>7.075.038,82</u>			<u>6.046.024,12</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			35.681,50			37.358,49
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.844.232,89			1.731.536,48
			<u>1.879.914,39</u>			<u>1.768.894,97</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>14.907.433,22</u>			<u>13.694.352,50</u>
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1. Εξοδα επόμενων χρήσεων			752.554,05			509.405,44
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			<u>17.112.319,46</u>			<u>15.810.825,14</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			140.871,39			63.074,65

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003</u>	<u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u> <u>Ποσά προηγούμε- νης χρήσεως 2002</u>
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (310.000 μετοχές των € 30,00 εκάστη)		
1. Καταβλημένο	<u>9.300.000,00</u>	<u>9.300.000,00</u>
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	89.208,01	24.175,09
5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	<u>699.160,23</u>	<u>0,00</u>
	<u>788.368,24</u>	<u>24.175,09</u>
V. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο χρήσεως εις νέο	<u>699.162,99</u>	<u>1.691,69</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIV+AV)	<u>10.787.531,23</u>	<u>9.325.866,78</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	3.390.172,59	3.742.809,73
2α. Επιταγές πληρωτέες	1.012.064,60	1.020.851,82
3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	0,00	0,28
4. Προκαταβολές πελατών	82.440,90	107.950,57
5. Υποχρεώσεις από φόρους -τέλη	702.605,56	492.823,62
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	137.844,59	120.293,60
10. Μερίσματα πληρωτέα	83.700,00	210.800,00
11. Πιστωτές διάφοροι	<u>8.133,77</u>	<u>3.614,73</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>5.416.962,01</u>	<u>5.699.144,35</u>
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα	905.268,76	785.814,01
3. Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί παθητικού	<u>2.557,46</u>	<u>0,00</u>
	<u>907.826,22</u>	<u>785.814,01</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+Γ+Δ)	<u>17.112.319,46</u>	<u>15.810.825,14</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	<u>140.871,39</u>	<u>63.074,65</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου στην κλειόμενη χρήση 2003 υποτιμήθηκαν 381.661 αποσυρθέντα ή με χαμηλή ως μηδενική εμπορευσιμότητα βιβλία (588 τίτλοι) συνολικής αξίας € 700.372,37, επιβαρύνοντας το κόστος πωλήσεων κατά € 692.755,14. Όλα τα ανωτέρω η εταιρεία προτίθεται να τα πουλήσει ως πρώτη ύλη για ανακύκλωση (χαρτοπολτό).

2) Ημερομηνία τελευταίας αναπροσαρμογής της αξίας των ακινήτων, σύμφωνα με τον Ν. 2065/1992, είναι η 31/12/2000.

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)**

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003</u>		<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002</u>	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		14.123.762,63		12.496.463,37
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>6.715.133,10</u>		<u>7.300.279,84</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		7.408.629,53		5.196.183,53
Πλέον: 1. Αλλά έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>46.650,00</u>		<u>70.682,05</u>
Σύνολο		7.455.279,53		5.266.865,58
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.599.416,06		1.235.660,74	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>3.827.023,89</u>	<u>5.426.439,95</u>	<u>3.380.450,44</u>	<u>4.616.111,18</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.028.839,58		650.754,40
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	17.114,05		6.648,34	
Μείον:				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>37.445,40</u>	<u>-20.331,35</u>	<u>30.212,23</u>	<u>-23.563,89</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		<u>2.008.508,23</u>		<u>627.190,51</u>
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	8.596,93		3.699,21	
2. Έκτακτα κέρδη	<u>599,94</u>		<u>0,00</u>	
	9.196,87		3.699,21	
Μείον:				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	15.699,00		4.872,25	
2. Έκτακτες ζημιές	993,23		1,10	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>0,00</u>	<u>-7.495,36</u>	<u>71.023,14</u>	<u>-72.197,28</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		2.001.012,87		554.993,23
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	327.628,82		264.184,36	
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>327.628,82</u>	<u>0,00</u>	<u>246.848,62</u>	<u>17.335,74</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>2.001.012,87</u>		<u>537.657,49</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	<u>Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2003</u>	<u>Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2002</u>
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	2.001.012,87	537.657,49
(+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγούμενων χρήσεων	1.691,69	199,45
(-): Διαφορές φορολογικού ελέγχου προηγούμενων χρήσεων	0,00	-110.997,22
Σύνολο	<u>2.002.704,56</u>	<u>426.859,72</u>
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	<u>455.648,42</u>	<u>200.501,57</u>
Κέρδη προς διάθεση	<u>1.547.056,14</u>	<u>226.358,15</u>
 Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	65.032,92	13.866,46
2. Πρώτο μείρισμα	83.700,00	210.800,00
6. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων (Ν.3220/2004 άρθρο 2)	699.160,23	0
8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	<u>699.162,99</u>	<u>1.691,69</u>
	<u>1.547.056,14</u>	<u>226.358,15</u>

ΣΤΕΦΑΝΟΣ ΑΛ. ΠΑΤΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. Κ 071089/75ΜΕΛΠΟΜΕΝΗ ΣΤ. ΠΑΤΑΚΗ
Α.Δ.Τ. Η 886072/67ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΗΛ. ΘΕΟΚΛΗΤΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 577797/97
Αρ.Αδείας 30547 - Τάξη Α'**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ****Προς τους κ.κ. Μετόχους της "Σ. ΠΑΤΑΚΗΣ Ανώνυμη Εκδοτική και Εμπορική Εταιρεία"**

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της **"Σ. ΠΑΤΑΚΗΣ Ανώνυμη Εκδοτική και Εμπορική Εταιρεία"** της εταιρικής χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2003. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε και γνώση πλήρους λογιστικού απολογισμού των εργασιών των υποκαταστημάτων της εταιρείας, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 "Περί Ανωνύμων Εταιρειών" και τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών 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 εφάρμοσε ορθά το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο. Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, το δε κόστος παραγωγής που προκύπτει από τα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε σύμφωνα με τις παραδεγμένες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχείρισεως του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, με τις σχετικές Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παραγρ. 1 του άρθρου 43α του κωδ. Ν. 2190/1920. Από τον παραπάνω έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: **1)** Η εταιρεία δεν έχει σχηματίσει πρόβλεψη αποζημίωσης λόγω εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού, με βάση την γνωμοδότηση αριθμ. 205/1988 της ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων της Διοικήσεως και το άρθρο 31,παρ. 1ε του Ν. 2238/1994, διότι δεν υπήρχε κανένας από το προσωπικό που να θεμελιώνει δικαίωμα συνταξιοδότησεως μέχρι το τέλος της επόμενης χρήσεως. Κατά την γνώμη μας το ύψος της πρόβλεψης για αποζημίωση λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση έπρεπε να αφορά όλο το προσωπικό της εταιρείας ανεξαρτήτως χρόνου θεμελιώσεως δικαιώματος συνταξιοδότησεως. Αν σχηματιζόταν κατ' αυτόν τον τρόπο η πρόβλεψη, το συσσωρευμένο ύψος της θα ανερχόταν την 31.12.2003 στο ποσό των € 128.204,91 . Εξ αυτών ποσόν € 19.505,50 αφορά την κλειόμενη χρήση, το δε υπόλοιπο € 108.654,41 προηγούμενες χρήσεις. **2)** Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις Φορολογικές Αρχές για τις χρήσεις 2001 και 2002 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις της για τις χρήσεις αυτές δεν έχουν καταστεί οριστικές. **3)** Η προτεινόμενη διανομή των κερδών της κλειομένης χρήσεως 2003 τελεί υπό την ομόφωνη έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων, όπου παρίσταται ή εκπροσωπείται το 100% του μετοχικού κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία της εταιρείας απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας καθώς και οι σημειώσεις της εταιρείας, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2003, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτήν 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, 16 Απριλίου 2004
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ**ΝΟΜΙΚΟΣ Ν. ΣΚΟΤΗΣ**
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16861
Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.