

ΑΝΘΡΩΠΝΟ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ "VETERIN AΒΕΕ"

ΑΜ 8057 / 06 / Β / 86 / 11
9ος ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004
ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2004			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2003			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2004 σε ΕΥΡΩ	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2003 σε ΕΥΡΩ
	σε ΕΥΡΩ	Αποβλήσει	Αναπόσβεστη	σε ΕΥΡΩ	Αποβλήσει	Αναπόσβεστη			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκατάστασης	54.169,40	33.091,71	21.077,69	156.727,30	42.829,41	113.897,89	I. Κεφάλαιο (15.190.350 μετοχές Χ €0,80)		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.326.425,71	1.141.469,83	184.955,88	1.322.727,12	952.469,13	370.257,99	1. Κατοβλήσιμο	12.152.280,00	
	1.380.595,11	1.174.561,54	206.033,57	1.479.454,42	995.298,54	484.155,88	II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το όφελος	36.591.752,89	
Γ. ΠΛΗΘΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΨΑΡΜΟΓΗΣ - ΕΠΙΧΡΗΜΑΤΙΣΤΕΣ ΕΠΕΛΕΥΣΕΩΣ		
I. ΑΣΦΑΛΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							1. Διαφ. από αναπροσαρμογή αξίας συμμετοχών και χρηνογράφων	542.348,78	
1. Έξοδα κτιρίων κ' ανακατασκευών	1.144.820,84	852.375,44	292.445,40	1.055.200,62	644.849,27	410.351,35	2. Διαφ. από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων	103.763,91	
2. Παραγωγικές κ' δικαιώματα βιομ. ιδιοκτησίας	1.689.098,72	1.215.653,04	473.445,68	1.582.782,64	905.425,45	677.357,19	3. Επιχορηγ. επενδύσεων πάγου ενεργητικού	315.213,98	
	2.833.919,56	2.068.028,48	765.891,08	2.637.983,26	1.550.274,72	1.087.708,54	IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ ΚΕΦΑΛΙΑ	808.341,63	
II. ΕΝΔΟΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΣ							1. Τακτικά αποθεματικά	1.006.276,87	
1. Γηπέδα-Οικόπεδα	5.881.161,11	23.804,00	5.857.357,11	5.400.379,11	0,00	5.400.379,11	1α. Ζημίες πωλήσεων χρηνογράφων	-1.991.879,07	
3. Κτίρια κ' ηχομόλυβα	21.539.674,30	8.351.935,66	13.187.938,64	19.060.971,63	7.317.343,18	11.743.528,45	1β. Ζημιά από απομείωση χρεογράφων προς συμψηφισμό	-539.744,40	
4. Μηχάνητρα κ' τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογ. εξοπλ.	7.559.993,35	3.294.871,72	4.265.121,63	7.926.727,94	2.842.525,78	5.084.202,16	4α. Εκτακτα αποθεματικά	3.600.771,82	
5. Μεταφορικά μέσα	2.029.764,01	1.057.313,48	972.450,53	1.883.295,02	927.746,96	955.546,06	4β. Ασφαλιστικά αποθεματικά	325.752,02	
6. Επισκευα και λοιπές εξοπλιστικές	3.588.491,17	2.314.076,35	1.274.414,82	3.236.699,92	1.695.293,68	1.541.415,94	5. Ασφαλιστικά αποθεματικά οδών κ' διατάξεων νόμων	4.922.376,41	
7. Ακινήματα υπό εκτέλεση κ' προκαταβολές	337.073,96	0,00	337.073,96	2.674.599,20	0,00	2.674.599,20	6. Αποθεματικά για ίδιες μετοχές	0,00	
	40.936.357,90	15.042.001,21	25.894.356,69	40.182.572,52	12.982.899,60	27.199.672,92	V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ	7.052.270,26	
Σύνολο ακινήτων (Γ+Η+Π)	43.770.277,46	17.110.029,69	26.660.247,77	42.820.655,78	14.533.174,32	28.287.381,46	Zημίες προηγούμενων χρήσεων από αναπροσαρμογές περιουσιακών στοιχείων	-19.633.044,98	
III. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ Κ' ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΪΟΝΣΕΣ							Υπολοιπά Όρων κ' χρηνογράφων εν νέο	-3.093.163,86	
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΔΙΑΤΙΘΗΣΕΙΣ							Υπολοιπά κερδών κ' ζημιών εν νέο	0,00	
1. Συστημικές και συνάφειες εταίρων			0,00			147.200,00	VI. ΠΟΣΑ ΠΡΟΟΡΙΣΜΕΝΑ ΓΙΑ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	0,00	
2. Συστημικές και λοιπές εταίρων			3.301.436,82			3.073.207,59	3. Αποθεματικά διατεθειμένα για αύξηση κεφαλαίου	0,00	
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			743.599,82			133.513,27	VII. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΕΠΟΧΟΠΟΙΗΣΗΣ	315.602,71	
			4.045.017,74			3.353.720,86	VIII. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΦΡΟΝΙΑΣ	1.591.870,29	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΛΗΘΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Η+Η+Π)			30.705.285,51			31.641.102,32	ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ ΕΩΣ VIII)	38.228.894,00	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΑΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
I. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ							1. Προβλ. για απόμειωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	812.723,79	
1. Εμπορεύματα		7.534.888,46		9.147.377,98			2. Λοιπές προβλέψεις	882.602,71	
2. Προϊόντα έτοιμα κ' ημιτέλη - Υποπροϊόντα κ' Υπολείμματα		0,00		5.038.543,02			Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
3. Παραγωγή σε εξέλιξη		3.510.596,22		0,00			1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	15.228.246,49	
4. Προϊόντα σε βάρη - Αναλωσιμα υλικά Ανταλλακτικά κ' Είδη Συναρμολογίας		2.198.806,34		2.586.383,02			2. Δάνεια Τραπεζών	50.619,00	
5. Προκαταβολές για αγοράς αγαθών		914.627,59	14.156.918,61	2.923.851,15	18.896.135,17		8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	15.278.885,49	
II. ΔΙΑΤΙΘΗΣΕΙΣ							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	13.154.894,73	
1. Πάγια		19.976.185,05		41.618.554,16			1. Προμήθειες	1.250.039,57	
2. Γραμμάτια εισπρακτέα		171.223,31		203.280,98			2α. Επιστολές πληρωτέας	5.080.900,89	
3α. Επιστολές εισπρακτέες		234.995,75		105.143,90			3. Τραπεζικές Αβραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	32.854.199,12	
3β. Επιστολές σε καθυστέρηση		725.964,51		0,00			4. Προκαταβολές Πελατών	254.590,39	
3γ. Επιστολές σε καθυστέρηση		0,00		0,00			5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	1.278.188,42	
3δ. Επιστολές σε καθυστέρηση		29.797.465,36		29.112.407,75			6. Ασφαλιστικά Οφέλη	420.844,66	
3ε. Επιστολές σε καθυστέρηση		28.929,88		76.579,99			7. Μακροπρόθεσμες υποχρ. πληρ. στην επόμ. χρήση	5.982.490,12	
6. Βραχυπ. απαιτ. κατά λοιπών συμμετοχ. ενδοα. επιχ.		0,00		0,00			10. Μερίσματα πληρωτέα	191.232,77	
7. Απομειώσεις κατά οφειλών συμμετοχ.		2.000.000,00		6.686.899,70			11. Περωτέες δόσεις	711.187,85	
10. Επιστολές κ' επίδικα πωλητές και κληρονομιάς		7.167.190,04		0,00			Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+Η+Π)	60.704.499,02	
11. Χρωστικές δόσεις		6.412.533,92		12.941.383,96				75.983.325,41	
12. Λοιπά διαθεσίματα προκαταβολών κ' πιστώσεων		407.433,93	88.515.702,67	483.700,34	91.207.950,78			82.977.438,88	
III. ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
1. Μετοχές		0,00		1.191.058,60			2. Έξοδα χρήσεων δικαιωμάτων	183.799,07	
Μείον: Προβλέψεις για υπομειώσεις		0,00		539.744,40			3. Λοιπά μεταβατικά λογιάρια παθητικού	175,03	
4. Άλλες μετοχές		0,00	0,00					183.974,10	
IV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ								331.623,96	
1. Ταμείο		113.937,29		105.782,82			ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	113.058.796,22	
3. Καταθέσεις όψεως κ' προβλεπόμενες		1.198.930,17	1.312.867,46	1.981.738,69	2.027.921,51		ΑΔΙΑΦΑΝΕΣ	148.846.022,25	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+Η+Η+Η+Π)			81.985.488,74			114.634.000,47			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επίδομων χρήσεων			139.653,60			71.700,63			
2. Έσοδα χρήσεων εισπρακτέα			0,00			15.062,95			
3. Λοιπά μεταβατικά λογιάρια ενεργητικού			22.354,80			0,00			
			162.008,40			86.763,58			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			113.058.796,22			148.846.022,25			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΔΕΤΙΚΟΥ									
1. Αλληλμετα περιουσιακά στοιχεία			0,00			0,00			
2. Χρεωστικοί λογαριαμοί εγγυημένων			1.676.515,06			754.255,91			
κ' εμπρηγμάτων ασφαλείων			18.277,15			59.585,00			
4. Λοιποί λογαριαμοί κέρδους			1.694.792,21			813.921,00			

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Οι εταιρείες που περιλαμβάνονται στην ενότητα με τη μέθοδο της ολικής ενσωμάτωσης είναι οι εξής: 1. VETERIN AΒΕΕ 2. PROVET A.E. (ποσοστό συμμετοχής 95,47%), 3. ΑΣΤΡΟΝ ΧΗΜΙΚΑ Α.Ε. (ποσοστό συμμετοχής 40 %), 4. NAVICON ΕΠΕ (έμμεση συμμετοχή ποσοστό 33,6%), 5. VETERIN IMPEX SRL (ποσοστό συμμετοχής 99,8 %) και 6. με τη μέθοδο της καθαρής θέσης η ουγγρική εταιρεία "ΒΕΛΕΣΤΙΝΟ ΑΒΕΕ". 2) Στην ενότητα δεν συμπεριλαμβάνονται οι εταιρείες: VETERIN AΒΕΕ & ΣΙΑ Ο.Ε. β) ΕΛΛΗΝΙΚΕΣ ΑΓΡΟΕΣΤΡΩΓΕΣ Α.Ε. δ) προαναφερθείσα επωνυμία κληρονομία εν σχέσει με το οποίο η εταιρεία "VETERIN A.E." δίνει με βάση το από 30-10-2004 προεκτάσει Δ.Σ. αποφασιστική να γίνει σε εκκαθάριση η VETERIN A.E. δεν αναλαμβάνει λόγω διαφορετικής απόφασης της Διοίκησης για υπαπόθεση από τον κλάδο και για διαπραγματεύσεις για μεταβίβαση του πακέτου των μετοχών της 3) Το υφιστάμενο εμπράσιμο βόθρ επί των ακινήτων ανήκει στο ποσό των € 3.668.672,04. 4) Το κενό της παρούσης χρήσης δεν είναι συγκρίσιμο με τη αντίστοιχη της προηγούμενης χρήσης διότι α) στην ενότητα περιλαμβάνονται για πρώτη φορά η εταιρεία VETERIN IMPEX SRL και β) γιατί στην ενότητα δεν συμπεριλαμβάνει η εταιρεία MARVET A.E. 5) Με σκοπό την πλήρη απομείωση της οικονομικής καταστάσεως της μητρικής εταιρείας, στα λογιστικά βιβλία, αφού ληφθούν υπόψη και οι παρατηρήσεις των ελεγκτών, διενεργήθηκαν όλες οι απαραίτητες προβλεψεις για κενώνους και έσοδα με αποτέλεσμα να μειωθεί ο καθαρός κέρδος της εταιρείας. 6) Με βάση την από 2-3-2004 απόφαση του Δ.Σ. αποφασιστική η πώληση του συνόλου των ιδίων μετοχών της μητρικής (230.900) μετοχές αξίας κέρσης € 4.209.420 εκδόθηκε. Η πώληση ολοκληρώθηκε την 18-4-2004. 7) Οι βασικές λογιστικές αρχές που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση των ανωτέρω οικονομικών καταστάσεων είναι ίδιες με αυτές της προηγούμενης χρήσεως 8) Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές καθώς και τελεσίδικες αποφασιστικές δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας. 9) Οι Πληκτές κατά ΣΤΑΧΟΔ 91 μέχρι 3/1/2004 είναι:

	σε ΕΥΡΩ
244-2 Παραγωγή Φαρμακευτικών Προϊόντων	35.189.183,29
242-0 Παραγωγή Λογαριασμών Προϊόντων	3.570.471,95
513-8 Εμπόριο Φάρμακων	2.468.278,69
515-5 Χονδρικό Εμπόριο Χημικών Προϊόντων	22.152.632,00
512-1 Εμπόριο Σφαγίων	1.323.655,45
519-0 Λιανό Χονδρικό Εμπόριο	9.480.078,52
634-0 Διοικητήρια Άλλα Υποθέματα Μεταφορών	2.714.652,11

78.879.619,92

ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2004	σε ΕΥΡΩ		σε ΕΥΡΩ	
	2004	2003	2004	2003
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ				
Κόστος εργασιών (πληρωτέα)	76.879.619,92		85.177.430,75	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	56.380.710,68		63.168.323,84	
Μετὰ απομειώσεις (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	20.498.909,24		22.009.106,91	
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	388.585,64		882.128,11	
Σύνολο	20.787.494,88		22.891.235,02	
ΜΕΙΟΝ:				
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	6.797.581,86		5.956.559,04	
3. Έξοδα λειτουργίας δικαστικών	10.899.213,31	17.696.795,17	11.282.680,49	17.239.239,53
Μετὰ απομειώσεις (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	3.100.669,71			5.651.995,49
ΜΕΙΟΝ:				
2. Έσοδα χρονογράφων	186.182,18		2.267,04	
3. Έσοδα από πώληση συμ. και χρονογράφων	9.505,57	195.687,75	32.617,01	34.884,05
4. Πατυτικοί τόκοι & συναφή έσοδα				
Μείον:				
1. Προβλεψεις υπομειώσεων συμ και χρονογράφων	665.281,28		0,00	
2. Έξοδα και ζημιές συμμετοχών και χρονογράφων	755.335,42		0,00	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	4.888.601,91		3.428.365,29	3.393.481,24
Ολικό αποτέλεσμα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	1.771.675,51	-1.592.244,45		2.258.514,25
II. ΜΕΙΟΝ ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ				
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	171.177,54		354.769,82	
2. Εκτακτα κέρδη	641.723,63		16.246,32	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	24.873,77		30.874,75	
4. Έσοδα από προβλεπόμενους προηγούμενων χρήσεων	334.692,62		0,00	
Μείον:				
1. Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	67.591,69		583.529,26	
2. Εκτακτα ζημιές	3.122,78		972.136,01	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	157.814,68		166.120,79	
4. Προβλεψεις για έκτακτους κενώνους	5.317.815,68		0,00	
κα. Προβλεψεις προηγ. χρήσεων για έκτακτους κενώνους	283.707,61	5.830.053,42	-4.656.991,86	0,00
			1.231.786,06	829.795,17
ΜΕΙΟΝ:				
Οργανικά & εκτακτα αποτελέσματα κέρδη ή ζημιές	-6.249.236,31		1.428.719,08	
Σύνολο απομειώσεων πάγιων στοιχείων	3.198.040,62		3.285.340,89	
Μείον: Ου από αυτές αναμειγνύμενες στο λειτουργικό				