

# ΝΕΩΡΙΟΝ

ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

## ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2006 ΕΩΣ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2006

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρείας. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της [www.neorion-holdings.gr](http://www.neorion-holdings.gr) όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.) καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Πλήρες όνομα:	ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ
Έδρα:	ΠΕΙΡΑΙΑΣ
Ημερομηνία σύστασης:	23/09/1994
Κύρια Δραστηριότητα:	Εταιρεία Συμμετοχών
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών:	31745/06/Β/94/93
Εποπτεύουσα Αρχή:	Υπουργείο Ανάπτυξης
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου:	094216100
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Ν. Ταβουλάρης, Πρόεδρος, Α. Αθανασιάδης, Αντιπρόεδρος, Κ. Κοκκάλας, Αντιπρόεδρος, Ι.-Σ. Ταβουλάρης, Διευθύνων Σύμβουλος, Ι. Στεφάνου, Εκτελεστικό μέλος, Δ. Καλλιγέρης, Εκτελεστικό μέλος και Ν. Καραϊνδρός, Δ. Ανδρακάκος, Ι. Λεούσης, Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά μέλη
Ημερομηνία λήξεως της Τρέχουσας Περιόδου:	31/03/2006
Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων:	Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις Α' τριμήνου 2006
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων:	30 Μαΐου 2006
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:	Κωνσταντίνος Ν. Σιγάλας, μέλος της Σ.Ο.Ε.Α.
Τύπος έκθεσης επισκόπησης:	Με σύμφωνη γνώμη

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2006	31.12.2005
Πάγια στοιχεία ενεργητικού	174.243,64	174.210,12	64.979,36	65.548,33
Αποθέματα	33.345,83	28.047,78	10.343,77	10.727,36
Απαιτήσεις από πελάτες	35.152,81	51.504,50	208,00	434,16
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	71.875,20	62.784,60	1.584,62	3.253,34
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>314.617,48</b>	<b>316.547,00</b>	<b>77.115,75</b>	<b>79.963,19</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	113.503,94	113.629,86	6.341,91	6.338,81
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	31.672,59	40.719,34	2.000,04	3.550,25
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	89.856,77	81.679,30	10.214,71	10.149,68
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (α)</b>	<b>235.033,30</b>	<b>236.028,50</b>	<b>18.556,66</b>	<b>20.038,74</b>
Μετοχικό Κεφάλαιο	18.771,10	18.771,10	18.771,10	18.771,10
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	40.090,02	41.153,35	39.787,99	41.153,35
<b>Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)</b>	<b>58.861,12</b>	<b>59.924,45</b>	<b>58.559,09</b>	<b>59.924,45</b>
Δικαιώματα Μειοψηφίας (γ)	20.723,06	20.594,05	0,00	0,00
<b>Σύνολο Καθαρής Θέσης (δ) = (β) + (γ)</b>	<b>79.584,18</b>	<b>80.518,50</b>	<b>58.559,09</b>	<b>59.924,45</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (ε) = (α) + (δ)</b>	<b>314.617,48</b>	<b>316.547,00</b>	<b>77.115,75</b>	<b>79.963,19</b>

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.01.2006	01.01.2005
Σύνολο κύκλου εργασιών	31.3.2006	31.3.2005	31.3.2006	31.3.2005
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	25.867,05	45.808,46	42,00	996,85
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	4.524,54	5.979,07	10,76	-76,31
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.201,17	3.801,64	-238,65	-361,93
Ζημιές προ φόρων	321,35	1.814,73	-293,90	-365,97
Μείον φόροι	-410,84	924,57	-1.365,37	1.205,64
Ζημιές μετά από φόρους	-318,40	0,00	0,00	0,00
Ζημιές μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	-729,24	924,57	-1.365,37	1.205,64
Δικαιώματα Μειοψηφίας μετά από φόρους	-0,03	0,04	-0,06	0,05
	190,54	411,59	-	-

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.01.2006	01.01.2005
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2006 και 01.01.2005 αντίστοιχα)	80.518,50	93.799,84	59.924,45	72.734,93
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	-205,09	937,33	0,00	225,26
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-729,24	924,57	-1.365,37	1.205,64
<b>Καθαρή θέση λήξης περιόδου (31.03.2006 και 31.03.2005 αντίστοιχα)</b>	<b>79.584,17</b>	<b>95.661,73</b>	<b>58.559,08</b>	<b>74.165,83</b>

#### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (Ποσά σε χιλ. €)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.01.2006	01.01.2005
Λειτουργικές δραστηριότητες:				
Κέρδη προ φόρων	-410,84	924,57	-1.365,37	1.205,64
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.879,82	1.986,90	55,25	24,04
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-58,97	109,73	1.011,02	-1.557,63
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	791,16	717,76	60,44	43,83
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	-5.768,05	-8.944,49	-86,40	-195,06
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων	12.252,47	12.462,72	1.907,71	-859,64
Μείωση / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	7.887,93	-2.513,86	207,90	962,01
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-791,16	-717,76	-60,44	-43,83
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>15.782,37</b>	<b>4.025,58</b>	<b>1.730,11</b>	<b>-420,63</b>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	-1.438,46	-2.215,02	-27,30	-578,93
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	999,35	0,00	996,85
Τόκοι εισπραχθέντες	58,97	35,56	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>-1.379,49</b>	<b>-1.180,11</b>	<b>-27,30</b>	<b>417,92</b>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	950,00	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	7.300,00	4.200,00	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	-16.489,98	-2.460,94	-1.689,98	0,00
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>-9.189,98</b>	<b>2.689,06</b>	<b>-1.689,98</b>	<b>0,00</b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>	<b>5.212,90</b>	<b>5.534,53</b>	<b>12,83</b>	<b>-2,71</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	<b>3.619,63</b>	<b>3.067,32</b>	<b>45,79</b>	<b>21,97</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>8.832,53</b>	<b>8.601,85</b>	<b>58,62</b>	<b>19,26</b>

#### Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

1. Στην ενοποίηση, η οποία έγινε με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης, περιλαμβάνονται τα οικονομικά στοιχεία των εταιριών "ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ" (μητρική εταιρία), "ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ Α.Ε." (Ν.Β.Ε.Ε.Α.Ε - θυγατρική κατά 70%), η "ΝΑΥΠΗΓΙΚΕΣ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΣΥΡΟΥ Α.Ε." (Ν.Β.Ε.Σ.Α.Ε - θυγατρική κατά 100%) και η "ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΝΤΡΟ ΑΤΥΠΗΣ ΣΥΝΕΧΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ" (ΝΕΩΡΙΟ ΚΕΚ - θυγατρική κατά 100%). Οι παραπάνω θυγατρικές εδρεύουν στην Ελλάδα. 2. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 4.673.881,14 για την εξασφάλιση τραπεζικών δανείων ύψους € 4.518.415,72. Επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων του ομίλου υφίστανται εμπράγματα βάρη ποσού € 150.007.703,59 για την εξασφάλιση: α) Της καταβολής του τιμήματος εξαγοράς του Ενεργητικού των "Ναυπηγείων Ελευσίνας" το υπόλοιπο του οποίου την 31.12.2005 ανέρχεται σε € 61.223.462,95, β) Τραπεζικών εγγυήσεων και δανείων, το υπόλοιπο των οποίων κατά την 31.03.2006 ανερχόταν στο ποσό των € 66.165.379,61. 3. Σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ 16 και 17 η εταιρεία και ο όμιλος, αναπροσαρμόσαν τις αξίες των ακινήτων τους την 31.12.2004 στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τις εκτιμήσεις ανεξάρτητων προσοντούχων εκτιμητών. Από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε διαφορά για την εταιρία ύψους € 16.635.110,84, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοι αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 5.323.235,47. Επίσης από την αναπροσαρμογή αυτή προέκυψε για τον όμιλο διαφορά ύψους € 84.131.247,43, ενώ υπολογίστηκαν πιστωτικοι αναβαλλόμενοι φόροι ύψους € 26.921.999,18. 4. Για την θυγατρική "Ν.Β.Ε.Σ. Α.Ε." συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του κ.ν. 2190/20, επειδή τα ίδια κεφάλαια είναι μικρότερα του ημίσεως του μετοχικού κεφαλαίου της. 5. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαπληκτικών οργάνων, που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή στην λειτουργία της εταιρίας καθώς και του ομίλου. 6. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην εταιρία την 31.03.2006 είναι 14 άτομα, ενώ για το σύνολο του ομίλου το απασχολούμενο προσωπικό την 31.03.2006 ανερχόταν στα 1.372 άτομα. 7. Η αποτίμηση των προβλέψεων για αποζημίωση προσωπικού βασίστηκε σε αναλογιστική μελέτη ανεξάρτητων προσοντούχων εκτιμητών τόσο για την εταιρία όσο και για τις εταιρίες του ομίλου. 8. Για τις κατασκευές πλοίων από τις εταιρίες του ομίλου ακολουθείται παγίως η μέθοδος της τμηματικής περατώσεως. 9. Με την από 3.5.2004 απόφαση του Δ.Σ της εταιρίας έγινε κατά την προηγούμενη χρήση απόσχιση του ναυπηγοεπισκευαστικού της κλάδου σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 2166/93, ο οποίος απορροφήθηκε από την κατά 100% θυγατρική της Ν.Β.Ε.Σ.Α.Ε.11. Με την από 20.12.2004 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων άλλαξε η επωνυμία της εταιρίας από "ΝΕΩΡΙΟΝ ΝΕΑ Α.Ε ΝΑΥΠΗΓΕΙΩΝ ΣΥΡΟΥ" σε "ΝΕΩΡΙΟΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ" και η έδρα της από το Δήμο Ερμούπολης Σύρου μεταφέρθηκε στο Δήμο Πειραιά. 12. Για την Θυγατρική του ομίλου "Ν.Β.Ε.Ε." ολοκληρώθηκε μέχρι την δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων η διενέργεια τακτικού φορολογικού ελέγχου χρήσης 2004 από τον οποίο προέκυψαν λογιστικές διαφορές ύψους € 640.905,03, με το οποίο ποσό αντίστοιχα μειώνονται οι μεταφερόμενες ζημιές χρήσης 2004 και διαμορφώνονται στο ποσό των € 7.034.294,00 καθώς αντίστοιχα και ο φόρος εισοδήματος χρήσης 2005 στο ποσό των € 552.582,54. Η εταιρεία καθώς και η θυγατρική του ομίλου "Ν.Β.Ε.Σ." δεν έχουν ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2004 και 2005 και κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις τους για τις χρήσεις αυτές δεν έχουν καταστεί οριστικές. Η θυγατρική "ΝΕΩΡΙΟ Κ.Ε.Κ." δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2003, 2004 και 2005. 13. Το συνολικό ποσό των ενδοεταιρικών αγορών και πωλήσεων για τον όμιλο, για το α' τρίμηνο του 2006 ανέρχεται σε € 501.617,49, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων, κατά την 31.03.2006, των συνδεδεμένων εταιρειών ανέρχεται σε € 12.596.274,06. Το συνολικό ποσό ενδοεταιρικών αγορών για την εταιρεία, για το α' τρίμηνο του 2006, ανέρχεται σε € 1.939,17, ενώ το ποσό των ενδοεταιρικών πωλήσεων ανέρχεται σε € 1.760,82. Οι συνολικές ενδοεταιρικές απαιτήσεις της εταιρείας κατά την 31.03.2006 ανέρχονται στο ποσό των € 1.352.920,22, ενώ οι αντίστοιχες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € 8.370.037,99.

Πειραιάς, 29 Μαΐου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ	ΙΩΑΝΝΗΣ-ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ ΤΑΒΟΥΛΑΡΗΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΑΝΙΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ Β 228858	ΑΔΤ Ν 331614	ΑΔΤ Ξ 406482

**ΚΡΟΝΟΣ Α.Ε.**