

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)



ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

Της 30^{ΗΣ} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011

(01/01/2011 – 30/09/2011)

Σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ)

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 18586/06/Β/89/22

Έδρα: Λυγιάς Ναυπάκτου , 303 00

Υποκατάστημα: Αγ. Γεωργίου 40-44 , Κ. Πεύκη Αττικής , 151 21

Web : www.nafpaktos-yarns.gr

Email: investors@nafpaktos-yarns.gr

Η συνημμένη ενδιάμεση οικονομική πληροφόρηση είναι εκείνη που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.» την 21^η Νοεμβρίου 2011 και έχει αναρτηθεί στο διαδίκτυο , στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.nafpaktos-yarns.gr

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

Περιεχόμενα

Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Εσόδων της Περιόδου 01/01/11-30/09/11	<u>3</u>
Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της 30^{ης} Ιουνίου 2011	<u>5</u>
Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων της περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2011	<u>7</u>
Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών της περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2011	<u>9</u>
Σημειώσεις επί των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων	<u>11</u>
Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η Ιουνίου 2011 δημοσιευμένα στον τύπο (Επισυνάπτεται)	<u>31</u>

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(I) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>	<i>Σημ.</i>	01/01- 30/09/2011	01/01- 30/09/2010	01/07- 30/09/2011	01/07- 30/09/2010
Κύκλος εργασιών	3.1	2.825.498	2.434.034	872.295	182.029
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		222.736	163.204	200.298	7.829
Αναλώσεις αποθεμάτων		-2.550.892	-1.987.628	-871.492	-117.455
Παροχές σε εργαζομένους		-749.136	-708.594	-206.968	-254.491
Αποσβέσεις		-568.670	-538.442	-187.927	-171.948
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως		-901.477	-830.040	-216.036	-321.042
<u>Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης</u>		-1.721.941	-1.467.466	-409.830	-675.078
Χρηματοοικονομικά έσοδα (καθαρά)		137.350	114.956	99.058	76.959
<u>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) προ φόρων</u>		-1.584.591	-1.352.510	-310.772	-598.119
Φόρος εισοδήματος	3.2	105.460	83.643	33.739	20.614
<u>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους</u>		-1.479.131	-1.268.867	-277.033	-577.505
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους		0	0	0	0
<u>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους</u>		-1.479.131	-1.268.867	-277.033	-577.505
Κατανεμόμενα σε :					
Μετόχους της μητρικής		-1.291.348	-1.287.368	-311.834	-521.457
Δικαιώματα της μειοψηφίας		-187.783	18.501	34.801	-56.048
<u>Βασικά κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή μετά από φόρους</u>	3.3	-0,1122	-0,1118	-0,0271	-0,0453

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>	<i>Σημ.</i>	01/01- 30/09/2011	01/01- 30/09/2010	01/07- 30/09/2011	01/07- 30/09/2010
Κύκλος εργασιών	3.1	624.941	1.271.727	182.519	159.536
Έσοδα από θυγατρικές		148.983	0	0	0
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		16.143	135.804	1.764	7.829
Αναλώσεις αποθεμάτων		-419.687	-1.083.158	-192.426	-83.938
Παροχές σε εργαζομένους		-566.960	-523.907	-153.853	-188.547
Αποσβέσεις		-563.782	-533.670	-187.927	-171.948
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως		-468.763	-673.241	-108.735	-280.293
<u>Αποτέλεσμα εκμετάλλευσης</u>		-1.229.125	-1.406.445	-458.658	-557.361
Χρηματοοικονομικά έσοδα (καθαρά)		174.530	117.779	76.793	72.580
<u>Καθαρά κέρδη / (ζημιές) προ φόρων</u>		-1.054.595	-1.288.666	-381.865	-484.781
Φόρος εισοδήματος	3.2	107.677	86.812	33.808	21.661
<u>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους</u>		-946.918	-1.201.854	-348.057	-463.120
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους		0	0	0	0
<u>Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους</u>		-946.918	-1.201.854	-348.057	-463.120
Κατανεμόμενα σε :					
Μετόχους της μητρικής		-946.918	-1.201.854	-348.057	-463.120
<u>Βασικά κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή μετά από φόρους</u>	3.3	-0,0823	-0,1044	-0,0302	-0,0402

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(ΙΙ) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011

	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>		30/09/2011	31/12/2010
<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	<u>Σημ.</u>		
Μη κυκλοφορούντα στοιχεία Ενεργητικού			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	3.4	5.594.844	6.278.888
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	3.5	0	0
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	3.6	43.172	43.172
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	3.12	94.252	0
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		5.732.268	6.322.060
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	3.7	1.233.696	2.303.497
Εμπορικές απαιτήσεις	3.8	1.699.271	1.728.998
Προκαταβολές	3.8	33.332	106.439
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.9	9.659.826	8.655.328
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		12.626.125	12.794.262
Σύνολο Ενεργητικού		18.358.393	19.116.322
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>			
Ίδια Κεφάλαια Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής			
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.10	10.243.991	10.243.991
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	3.10	8.357.645	8.357.645
Λοιπά Αποθεματικά	3.11	5.160.864	5.106.501
Αποτελέσματα εις νέον		-9.948.463	-8.602.752
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		13.814.037	15.105.385
Δικαιώματα μειοψηφίας		125.689	456.612
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		13.939.726	15.561.997
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Αναβαλλόμενος φόρος	3.12	0	19.425
Υποχρεώσεις παροχών αποχώρησης προσωπικού		107.527	172.170
Επιχορηγήσεις περιουσιακών στοιχείων		1.034.654	1.150.509
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		1.142.181	1.342.104
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	3.13	176.881	427.178
Βραχυχρόνιες δανειακές υποχρεώσεις	3.14	3.099.605	1.847.217
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		0	-62.174
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		3.276.486	2.212.221
Σύνολο Υποχρεώσεων		4.418.667	3.554.325
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		18.358.393	19.116.322

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(ΙΙ) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 30^{ης} ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011

<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>	Σημ.	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΣΥΝΟΛΟ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		30/09/2011	31/12/2010
Μη κυκλοφορούντα στοιχεία Ενεργητικού			
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	3.4	5.534.282	6.213.438
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	3.5	209.538	209.538
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	3.6	37.303	37.303
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	3.12	91.632	0
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		5.872.755	6.460.279
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	3.7	1.050.081	1.361.172
Εμπορικές απαιτήσεις	3.8	1.544.938	1.264.507
Προκαταβολές	3.8	19.115	92.183
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.9	6.719.381	7.138.115
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		9.333.515	9.855.977
Σύνολο Ενεργητικού		15.206.270	16.316.256
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Ίδια Κεφάλαια Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής			
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.10	10.243.991	10.243.991
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	3.10	8.357.645	8.357.645
Λοιπά Αποθεματικά	3.11	5.068.895	5.068.895
Αποτελέσματα εις νέον		-9.777.775	-8.830.857
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων		13.892.756	14.839.674
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Αναβαλλόμενος φόρος	3.12	0	22.045
Υποχρεώσεις παροχών αποχώρησης προσωπικού		107.527	168.940
Επιχορηγήσεις περιουσιακών στοιχείων		1.034.654	1.150.509
Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων		1.142.181	1.341.494
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	3.13	104.182	102.680
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		67.151	32.408
Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		171.333	135.088
Σύνολο Υποχρεώσεων		1.313.514	1.476.582
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων		15.206.270	16.316.256

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(ΙΙΙ) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**ΟΜΙΛΟΥ**

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέο	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο την 1^η Ιανουαρίου 2010	8.747.678	8.357.645	4.931.201	-5.305.928	396.797	17.127.395
Αύξηση κεφαλαίου μητρικής λόγω απορροφήσεως της θυγατρικής ΠΟΛΑΡΙΣ Α.Ε.	1.496.313		12.887	-1.509.200	0	0
Μερικό Σύνολο	10.243.991	8.357.645	4.944.088	-6.815.124	396.795	17.127.395
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους 01/01-30/09/2010				-1.287.368	18.501	-1.268.867
Τακτοποίηση αποθεματικών απορρόφησης			162.413	-162.413		0
Μερίσματα μειοψηφίας για τη χρήση 2009					-100.660	-100.660
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2010	10.243.991	8.357.645	5.106.501	-8.264.905	314.636	15.757.868
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2011	10.243.991	8.357.645	5.106.501	-8.602.752	456.612	15.561.997
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους 01/01-30/09/2011				-1.291.348	-187.783	-1.479.131
Αναλογία μειοψηφίας στα αποθεματικά της θυγατρικής ΕΚΚΟΚ/ΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.			54.363	-54.363		0
Μερίσματα μειοψηφίας για τη χρήση 2010					-143.140	-143.140
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2011	10.243.991	8.357.645	5.160.864	-9.948.463	125.689	13.939.726

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(ΙΙΙ) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά Αποθεματικά	Κέρδη εις νέο	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο 1^η Ιανουαρίου 2010 μετά την αναπροσαρμογή λόγω απορροφήσεως ΠΟΛΑΡΙΣ ΑΕ	8.747.678	8.357.645	5.056.008	-5.634.184	16.527.147
Αύξηση κεφαλαίου λόγω απορρόφησης της θυγατρικής ΠΟΛΑΡΙΣ Α.Ε.	1.496.313		12.887	-1.509.200	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους 01/01-30/09/2010				-1.201.854	-1.201.854
Υπόλοιπο την 30 Σεπτεμβρίου 2010	10.243.991	8.357.645	5.068.895	-8.345.238	15.325.293
Υπόλοιπο 1^η Ιανουαρίου 2011	10.243.991	8.357.645	5.068.895	-8.830.857	14.839.674
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους 01/01-30/09/2011				-946.918	-946.918
Υπόλοιπο 30 Σεπτεμβρίου 2011	10.243.991	8.357.645	5.068.895	-9.777.775	13.892.756

Σημείωση : Ανάλυση ποσού αύξησεως κεφαλαίου μητρικής

Κεφάλαιο απορροφουμένης	3.450.000
Μείον Σύγχυση συμμετοχής μητρικής	<u>1.735.800</u>
Υπόλοιπο για αύξηση κεφαλαίου	1.509.200
Μείον Αποθεματικό για τη στρογ/ση της τιμής της μετοχής	<u>12.887</u>
Καθαρή αύξηση κεφαλαίου	<u>1.496.313</u>

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(IV) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>	30/09/2011	30/09/2010
Κέρδη περιόδου προ φόρων	-1.584.591	-1.352.510
Αποσβέσεις	568.670	538.442
Έξοδα τόκων	82.638	26.581
Έσοδα τόκων	-219.988	-141.537
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη,ζημιές)επενδυτικής δραστηριότητας	0	-15.196
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης		
Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων	1.069.801	665.054
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	216.663	1.776.747
Αύξηση / (Μείωση) υποχρεώσεων	-458.080	-323.468
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-82.638	-26.581
Καταβεβλημένοι φόροι	-59.872	-201.960
Καθαρές ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	-467.397	945.572
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές ενσώματων παγίων	-481	-12.794
Πωλήσεις ενσώματων παγίων	0	0
Τόκοι που εισπράχθηκαν	219.988	141.537
Καθαρές Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	219.507	128.743
Εξοφλήσεις βραχυπρόθεσμων δανείων	0	-2.575.301
Εισπράξεις από Εκδοθέντα / Αναληφθέντα Δάνεια	1.252.388	0
Καταβληθέντα μερίσματα	0	-104.110
Καθαρές ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	1.252.388	-2.679.411
Καθαρή(μείωση)/αύξηση στα ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	1.004.498	-1.605.096
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	8.655.328	8.592.526
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	9.659.826	6.987.430

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(IV) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
<i>Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ</i>	30/09/2011	30/09/2010
Κέρδη περιόδου προ φόρων	-1.054.595	-1.288.666
Αποσβέσεις ενσώματων στοιχείων	563.782	533.670
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη,ζημιές)επενδυτικής δραστηριότητας	0	-13.642
Έσοδα τόκων	-175.000	-133.041
Χρεωστικοί τόκοι	471	15.262
Μεταβολές Κεφαλαίου κίνησης		
Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων	311.091	960.278
Μείωση / (Αύξηση) απαιτήσεων	-136.834	4.486
Αύξηση / (Μείωση) υποχρεώσεων	-59.911	-179.460
Καταβεβλημένοι φόροι	-41.786	-63.860
Καταβληθέντες τόκοι	-471	-15.262
Καθαρές ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	-593.253	-180.235
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές ενσώματων παγίων	-481	0
Τόκοι που εισπράχθηκαν	175.000	133.041
Καθαρές Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	174.519	133.041
Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εξοφλήσεις βραχυπρόθεσμων δανείων	0	-1.037.771
Καταβληθέντα μερίσματα	0	-3.450
Καθαρές Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	0	-1.041.221
Καθαρή (μείωση) / αύξηση στα ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	-418.734	-1.088.415
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	7.138.115	7.622.336
Ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	6.719.381	6.533.921

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα των παρόντων οικονομικών καταστάσεων .

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

(V) ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Γενικές πληροφορίες

Η Εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε είναι εγκατεστημένη στην Ελλάδα, ιδρύθηκε το 1989 από συγχώνευση αδερφών εταιρειών, δραστηριοποιείται στην παραγωγή νημάτων και υφασμάτων και η θυγατρική της στον εκκοκκισμό βαμβακιού. Η έδρα της Εταιρείας είναι στο Λυγιά Ναυπάκτου στη Ναύπακτο και η ηλεκτρονική διεύθυνση είναι [http://www.nafraktos-yarns .gr](http://www.nafraktos-yarns.gr).

Η Εταιρεία είναι Ανώνυμη , εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών (κατηγορία μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης) .

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενέκρινε τη δημοσίευση των παρουσών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας στην συνεδρίαση της 21^{ης} Νοεμβρίου 2011 .

2. Αρχές σύνταξης της Συνοπτικής Ενδιάμεσης Οικονομικής Πληροφόρησης .

2.1 Βάση σύνταξης της οικονομικής πληροφόρησης .

Οι παρούσες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί από τη Διοίκηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ), και τις διερμηνείες της Επιτροπής Διερμηνειών των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και τα ΔΠΧΑ που έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (ΣΔΛΠ).

Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για την προετοιμασία και την παρουσίαση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων είναι σύμφωνες με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των οικονομικών πληροφοριών της Εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2010 όπως δημοσιεύτηκαν στην ιστοσελίδα της Εταιρείας για σκοπούς ενημέρωσης .

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί με βάση την αρχή του ιστορικού κόστους όπως έχει τροποποιηθεί με την εκτίμηση σε εύλογη αξία των επενδύσεων διαθέσιμων προς πώληση.

Η σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί τη χρήση ορισμένων σημαντικών λογιστικών εκτιμήσεων και την άσκηση κρίσης από τη Διοίκηση στη διαδικασία εφαρμογής των λογιστικών αρχών. Επίσης, απαιτείται η χρήση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα αναφερθέντα ποσά των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, τη γνωστοποίηση ενδεχομένων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων και τα αναφερθέντα ποσά εισοδημάτων και εξόδων κατά τη διάρκεια του έτους υπό αναφορά. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της Διοίκησης σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί τελικά να διαφέρουν από αυτούς τους υπολογισμούς.

Μικροδιαφορές που παρουσιάζονται μεταξύ των ποσών στην οικονομική πληροφόρηση και των αντίστοιχων ποσών στις σημειώσεις οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις.

2.2 Νέα Πρότυπα , Διερμηνείες και τροποποίηση προτύπων .

Συγκεκριμένα νέα πρότυπα, τροποποιήσεις προτύπων και διερμηνείες έχουν εκδοθεί, τα οποία είναι υποχρεωτικά για λογιστικές περιόδους που ξεκινούν κατά τη διάρκεια της παρούσας χρήσης ή μεταγενέστερα. Η εκτίμηση του Ομίλου σχετικά με την επίδραση από την εφαρμογή αυτών των νέων προτύπων, τροποποιήσεων και διερμηνειών παρατίθεται παρακάτω.

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικές για την τρέχουσα οικονομική χρήση

ΔΛΠ 24 (Τροποποίηση) «Γνωστοποιήσεις συνδεδεμένων μερών»

Η παρούσα τροποποίηση επιχειρεί να μειώσει τις γνωστοποιήσεις των συναλλαγών ανάμεσα σε συνδεδεμένα μέρη δημοσίου (government-related entities) και να αποσαφηνίσει την έννοια του συνδεδεμένου μέρους. Συγκεκριμένα, καταργείται η υποχρέωση των συνδεδεμένων μερών δημοσίου να γνωστοποιήσουν τις λεπτομέρειες όλων των συναλλαγών με το δημόσιο και με άλλα συνδεδεμένα μέρη δημοσίου, αποσαφηνίζει και απλοποιεί τον ορισμό του συνδεδεμένου μέρους και επιβάλλει τη γνωστοποίηση όχι μόνο των σχέσεων, των συναλλαγών και των υπολοίπων ανάμεσα στα συνδεδεμένα μέρη αλλά και των δεσμεύσεων τόσο στις ατομικές όσο και στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

ΔΛΠ 32 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά μέσα: Παρουσίαση»

Η παρούσα τροποποίηση παρέχει επεξηγήσεις σχετικά με τον τρόπο με τον οποίο ορισμένα δικαιώματα πρέπει να ταξινομηθούν. Συγκεκριμένα, δικαιώματα, δικαιώματα προαίρεσης ή δικαιώματα αγοράς μετοχής για την απόκτηση συγκεκριμένου αριθμού ιδίων συμμετοχικών τίτλων της οικονομικής οντότητας για ένα συγκεκριμένο ποσό οποιουδήποτε νομίσματος αποτελούν συμμετοχικούς τίτλους εάν η οικονομική οντότητα προσφέρει αυτά τα δικαιώματα, δικαιώματα προαίρεσης ή δικαιώματα αγοράς μετοχής αναλογικά σε όλους τους υφιστάμενους μετόχους της ίδιας κατηγορίας των ιδίων, μη παραγώνων, συμμετοχικών τίτλων. Η συγκεκριμένη τροποποίηση δεν έχει επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρείας .

ΕΔΔΠΧΑ 19 «Διαγραφή Χρηματοοικονομικών Υποχρεώσεων με συμμετοχικούς τίτλους»

Η Διερμηνεία 19 αναφέρεται στο λογιστικό χειρισμό από την οικονομική οντότητα που εκδίδει συμμετοχικούς τίτλους σε έναν πιστωτή, προκειμένου να διακανονιστεί, ολόκληρη ή εν μέρει, μια χρηματοοικονομική υποχρέωση. Η διερμηνεία αυτή δεν έχει εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία .

ΕΔΔΠΧΑ 14 (Τροποποίηση) «Όρια Περιουσιακών Στοιχείων Καθορισμένων Παροχών,Ελάχιστο Απαιτούμενο Σχηματισμένο κεφάλαιο και η αλληλεπίδρασή τους»

Οι τροποποιήσεις εφαρμόζονται σε περιορισμένες περιπτώσεις: όταν η οικονομική οντότητα υπόκειται σε ελάχιστο απαιτούμενο σχηματισμένο κεφάλαιο και προβαίνει σε πρόωρη καταβολή των εισφορών για κάλυψη αυτών των απαιτήσεων. Οι τροποποιήσεις αυτές επιτρέπουν σε μία τέτοια οικονομική οντότητα να αντιμετωπίσει το όφελος από μια τέτοια πρόωρη πληρωμή ως περιουσιακό στοιχείο. Η διερμηνεία δεν έχει εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία .

Τροποποιήσεις σε πρότυπα που αποτελούν ένα τμήμα του προγράμματος ετήσιων βελτιώσεων για το 2010 του ΣΔΛΠ (Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων)

Οι παρακάτω τροποποιήσεις περιγράφουν τις σημαντικότερες αλλαγές που υπεισέρχονται στα ΔΠΧΑ ως επακόλουθο των αποτελεσμάτων του ετήσιου προγράμματος βελτιώσεων του ΣΔΛΠ που δημοσιεύτηκε τον Μάιο 2010. Εφόσον δεν αναφέρεται διαφορετικά, οι τροποποιήσεις αυτές δεν έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρείας.

ΔΠΧΑ 3 «Συνενώσεις Επιχειρήσεων»

Οι τροποποιήσεις παρέχουν επιπρόσθετες διευκρινίσεις σχετικά με: (α) συμφωνίες ενδεχόμενου τιμήματος που προκύπτουν από συνενώσεις επιχειρήσεων με ημερομηνίες απόκτησης που προηγούνται της εφαρμογής του ΔΠΧΑ 3 (2008), (β) την επιμέτρηση της μη ελέγχουσας συμμετοχής, και (γ) λογιστική αντιμετώπιση των

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

συναλλαγών πληρωμής που βασίζονται σε αξίες μετοχών και που αποτελούν μέρος μιας επιχειρηματικής συνένωσης, συμπεριλαμβανομένων των επιβραβεύσεων που βασίζονται σε αξίες μετοχών και που δεν αντικαταστάθηκαν ή εκούσια αντικαταστάθηκαν.

ΔΠΧΑ 7 «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»

Οι τροποποιήσεις περιλαμβάνουν πολλαπλές διευκρινίσεις σχετικά με τις γνωστοποιήσεις των χρηματοοικονομικών μέσων.

ΔΛΠ 1 «Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων»

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι οι οικονομικές οντότητες μπορούν να παρουσιάζουν την ανάλυση των συστατικών στοιχείων των λοιπών συνολικών εσόδων είτε στην κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων είτε στις σημειώσεις.

ΔΛΠ 27 «Ενοποιημένες και Ιδιαίτερες Οικονομικές Καταστάσεις»

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι οι τροποποιήσεις των ΔΛΠ 21, ΔΛΠ 28 και ΔΛΠ 31 που απορρέουν από την αναθεώρηση του ΔΛΠ 27 (2008) πρέπει να εφαρμόζονται μελλοντικά.

ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά»

Η τροποποίηση δίνει μεγαλύτερη έμφαση στις αρχές γνωστοποίησης που πρέπει να εφαρμόζονται σε σχέση με σημαντικά γεγονότα και συναλλαγές, συμπεριλαμβανομένων των μεταβολών αναφορικά με επιμετρήσεις στην εύλογη αξία, καθώς και στην ανάγκη επικαιροποίησης των σχετικών πληροφοριών από την πιο πρόσφατη ετήσια έκθεση.

ΕΔΔΠΧΑ 13 «Προγράμματα Πιστότητας Πελατών»

Η τροποποίηση διευκρινίζει την έννοια του όρου «εύλογη αξία», στο πλαίσιο της επιμέτρησης της επιβράβευσης των προγραμμάτων πιστότητας πελατών.

Πρότυπα και Διερμηνείες υποχρεωτικές από περιόδους που ξεκινούν την ή μετά από 1 Ιανουαρίου 2012

ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοοικονομικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις» - μεταβιβάσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2011)

Η παρούσα τροποποίηση παρέχει τις γνωστοποιήσεις για μεταβιβασμένα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που δεν έχουν από - αναγνωριστεί εξολοκλήρου καθώς και για μεταβιβασμένα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που έχουν από - αναγνωριστεί εξολοκλήρου αλλά για τα οποία ο Όμιλος έχει συνεχιζόμενη ανάμειξη. Παρέχει επίσης καθοδήγηση για την εφαρμογή των απαιτούμενων γνωστοποιήσεων. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 12 (Τροποποίηση) «Φόροι εισοδήματος» (εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2012)

Η τροποποίηση του ΔΛΠ 12 παρέχει μια πρακτική μέθοδο για την επιμέτρηση των αναβαλλόμενων φορολογικών υποχρεώσεων και αναβαλλόμενων φορολογικών περιουσιακών στοιχείων όταν επενδυτικά ακίνητα επιμετρώνται με τη μέθοδο εύλογης αξίας σύμφωνα με το ΔΛΠ 40 «Επενδύσεις σε ακίνητα». Η τροποποίηση αυτή δεν έχει ακόμη υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 1 (Τροποποίηση) «Παρουσίαση Οικονομικών Καταστάσεων» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2012)

Αυτή η τροποποίηση απαιτεί από τις οικονομικές οντότητες να διαχωρίσουν τα στοιχεία που παρουσιάζονται στα λοιπά συνολικά εισοδήματα σε δύο ομάδες, με βάση το αν αυτά στο μέλλον είναι πιθανό να μεταφερθούν στα αποτελέσματα χρήσεως ή όχι. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

ΔΛΠ 19 (Τροποποίηση) «Παροχές σε Εργαζομένους» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Αυτή η τροποποίηση επιφέρει σημαντικές αλλαγές στην αναγνώριση και επιμέτρηση του κόστους των προγραμμάτων καθορισμένων παροχών και των παροχών εξόδου από την υπηρεσία (κατάργηση της μεθόδου του περιθωρίου), καθώς και στις γνωστοποιήσεις όλων των παροχών σε εργαζομένους. Οι βασικές αλλαγές αφορούν κυρίως στην αναγνώριση των αναλογιστικών κερδών και ζημιών, στην αναγνώριση του κόστους προϋπηρεσίας/ περικοπών, στην επιμέτρηση του εξόδου συντάξεων, στις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις, στο χειρισμό των εξόδων και των φόρων που σχετίζονται με τα προγράμματα καθορισμένων παροχών, καθώς και στη διάκριση μεταξύ βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων παροχών. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Το ΔΠΧΑ 9 αποτελεί την πρώτη φάση στο έργο του ΣΔΛΠ (Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων) για την αντικατάσταση του ΔΛΠ 39 και αναφέρεται στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων. Το ΣΔΛΠ στις επόμενες φάσεις του έργου θα επεκτείνει το ΔΠΧΑ 9 έτσι ώστε να προστεθούν νέες απαιτήσεις για την απομείωση της αξίας και τη λογιστική αντιστάθμισης. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 9 στις οικονομικές του καταστάσεις. Το ΔΠΧΑ 9 δεν μπορεί να εφαρμοστεί νωρίτερα από τον Όμιλο διότι δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Μόνο όταν υιοθετηθεί, ο Όμιλος θα αποφασίσει εάν θα εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 9 νωρίτερα από την 1 Ιανουαρίου 2013.

ΔΠΧΑ 13 «Επιμέτρηση Εύλογης Αξίας» (εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Το ΔΠΧΑ 13 παρέχει νέες οδηγίες σχετικά με την επιμέτρηση της εύλογης αξίας και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις. Οι απαιτήσεις του προτύπου δεν διευρύνουν τη χρήση των εύλογων αξιών αλλά παρέχουν διευκρινίσεις για την εφαρμογή τους σε περίπτωση που η χρήση τους επιβάλλεται υποχρεωτικά από άλλα πρότυπα. Το ΔΠΧΑ 13 παρέχει ακριβή ορισμό της εύλογης αξίας, καθώς και οδηγίες αναφορικά με την επιμέτρηση της εύλογης αξίας και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις, ανεξάρτητα από το πρότυπο με βάση το οποίο γίνεται χρήση των εύλογων αξιών. Επιπλέον, οι απαραίτητες γνωστοποιήσεις έχουν διευρυνθεί και καλύπτουν όλα τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις που επιμετρούνται στην εύλογη αξία και όχι μόνο τα χρηματοοικονομικά. Το πρότυπο δεν έχει υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Ομάδα προτύπων σχετικά με ενοποίηση και από κοινού συμφωνίες (εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Το ΣΔΛΠ δημοσίευσε πέντε νέα πρότυπα σχετικά με ενοποίηση και τις από κοινού συμφωνίες: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11, ΔΠΧΑ 12, ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση), ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση). Αυτά τα πρότυπα εφαρμόζονται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή τους μόνο εάν ταυτόχρονα εφαρμοστούν και τα πέντε αυτά πρότυπα. Τα πρότυπα δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης των νέων προτύπων στις ενοποιημένες οικονομικές του καταστάσεις. Οι κυριότεροι όροι των προτύπων είναι οι εξής:

ΔΠΧΑ 10 «Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις»

Το ΔΠΧΑ 10 αντικαθιστά στο σύνολό τους τις οδηγίες αναφορικά με τον έλεγχο και την ενοποίηση, που παρέχονται στο ΔΛΠ 27 και στο SIC 12. Το νέο πρότυπο αλλάζει τον ορισμό του ελέγχου ως καθοριστικού παράγοντα προκειμένου να αποφασιστεί εάν μια οικονομική οντότητα θα πρέπει να ενοποιείται. Το πρότυπο

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

παρέχει εκτεταμένες διευκρινίσεις που υπαγορεύουν τους διαφορετικούς τρόπους κατά τους οποίους μία οικονομική οντότητα (επενδυτής) μπορεί να ελέγχει μία άλλη οικονομική οντότητα (επένδυση). Ο αναθεωρημένος ορισμός του ελέγχου εστιάζει στην ανάγκη να υπάρχει ταυτόχρονα το δικαίωμα (η δυνατότητα να κατευθύνονται οι δραστηριότητες που επηρεάζουν σημαντικά τις αποδόσεις) και οι μεταβλητές αποδόσεις (θετικές, αρνητικές ή και τα δύο) προκειμένου να υπάρχει έλεγχος. Τα νέο πρότυπο παρέχει επίσης διευκρινίσεις αναφορικά με συμμετοχικά δικαιώματα και δικαιώματα άσκησης βέτο (protective rights), καθώς επίσης και αναφορικά με σχέσεις πρακτόρευσης / πρακτορευομένου.

ΔΠΧΑ 11 «Από κοινού Συμφωνίες»

Το ΔΠΧΑ 11 παρέχει μια πιο ρεαλιστική αντιμετώπιση των από κοινού συμφωνιών εστιάζοντας στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις, παρά στη νομική τους μορφή. Οι τύποι των συμφωνιών περιορίζονται σε δύο: από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες και κοινοπραξίες. Η μέθοδος της αναλογικής ενοποίησης δεν είναι πλέον επιτρεπτή. Οι συμμετέχοντες σε κοινοπραξίες εφαρμόζουν υποχρεωτικά την ενοποίηση με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Οι οικονομικές οντότητες που συμμετέχουν σε από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες εφαρμόζουν παρόμοιο λογιστικό χειρισμό με αυτόν που εφαρμόζουν επί του παρόντος οι συμμετέχοντες σε από κοινού ελεγχόμενα περιουσιακά στοιχεία ή σε από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες. Το πρότυπο παρέχει επίσης διευκρινίσεις σχετικά με τους συμμετέχοντες σε από κοινού συμφωνίες, χωρίς να υπάρχει από κοινού έλεγχος.

ΔΠΧΑ 12 «Γνωστοποίηση συμμετοχής σε άλλες οικονομικές οντότητες»

Το ΔΠΧΑ 12 αναφέρεται στις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις μιας οικονομικής οντότητας, συμπεριλαμβανομένων σημαντικών κρίσεων και υποθέσεων, οι οποίες επιτρέπουν στους αναγνώστες των οικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν τη φύση, τους κινδύνους και τις οικονομικές επιπτώσεις που σχετίζονται με τη συμμετοχή της οικονομικής οντότητας σε θυγατρικές, συγγενείς, από κοινού συμφωνίες και μη ενοποιούμενες οικονομικές οντότητες (structured entities). Μία οικονομική οντότητα έχει τη δυνατότητα να προβεί σε κάποιες ή όλες από τις παραπάνω γνωστοποιήσεις χωρίς να είναι υποχρεωμένη να εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 12 στο σύνολό του, ή το ΔΠΧΑ 10 ή 11 ή τα τροποποιημένα ΔΛΠ 27 ή 28.

ΔΛΠ 27 (Τροποποίηση) «Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις»

Το Πρότυπο αυτό δημοσιεύθηκε ταυτόχρονα με το ΔΠΧΑ 10 και σε συνδυασμό, τα δύο πρότυπα αντικαθιστούν το ΔΛΠ 27 «Ενοποιημένες και Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις». Το τροποποιημένο ΔΛΠ 27 ορίζει το λογιστικό χειρισμό και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις αναφορικά με τις συμμετοχές σε θυγατρικές, κοινοπραξίες και συγγενείς όταν μία οικονομική οντότητα ετοιμάζει ατομικές οικονομικές καταστάσεις. Παράλληλα, το Συμβούλιο μετέφερε στο ΔΛΠ 27 όρους του ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις» και του ΔΛΠ 31 «Συμμετοχές σε Κοινοπραξίες» που αφορούν τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις.

ΔΛΠ 28 (Τροποποίηση) «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες»

Το ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες» αντικαθιστά το ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις». Ο σκοπός αυτού του Προτύπου είναι να ορίσει τον λογιστικό χειρισμό αναφορικά με τις επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και να παραθέσει τις απαιτήσεις για την εφαρμογή της μεθόδου της καθαρής θέσης κατά τη λογιστική των επενδύσεων σε συγγενείς και κοινοπραξίες, όπως προκύπτει από τη δημοσίευση του ΔΠΧΑ 11.

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

2.4. Σημαντικές Λογιστικές Εκτιμήσεις και Κρίσεις Της Διοικήσεως

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης επανεξετάζονται διαρκώς και βασίζονται σε ιστορικά δεδομένα και προσδοκίες για μελλοντικά γεγονότα , που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα .

Ο Όμιλος προβαίνει σε εκτιμήσεις και παραδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων . Δεν υφίστανται σημαντικοί κίνδυνοι που θα προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Ομίλου στους επόμενους 12 μήνες .

2.5 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι δραστηριότητες της μητρικής, διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα και αφορούν την παραγωγή και διάθεση κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων και οι δραστηριότητες της θυγατρικής διενεργούνται στην Ελλάδα και αφορούν προϊόντα εκκόκκισης βάμβακος , είναι ομογενοποιημένες και θεωρούνται ως ένας τομέας.

Με δεδομένο ότι το σύνολο των δραστηριοτήτων του ομίλου πραγματοποιείται στην Ελλάδα, ο όμιλος δεν παρουσιάζει πληροφόρηση κατά τομέα.

2.6 Ενσώματα περιουσιακά στοιχεία

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτέες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Ως κόστος κτήσεως των ακινήτων και του μηχανολογικού εξοπλισμού λαμβάνεται η αρχική αξία κτήσεως του εξοπλισμού μετά την αφαίρεση των αναπροσαρμογών των παγίων. Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε επαύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων μόνον αν πιθανολογείται ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη θα εισρεύσουν στον όμιλο και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στ' αποτελέσματα. Τα οικόπεδα καθώς και τα πάγια που βρίσκονται υπό εκτέλεση δεν αποσβένονται. Οι αποσβέσεις των άλλων στοιχείων των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στην ωφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

- Κτίρια	20-35 χρόνια
- Μηχανολογικός εξοπλισμός	10-20 χρόνια
- Αυτοκίνητα – Οχήματα	5 -10 χρόνια
- Μηχανογραφικός εξοπλισμός	3 - 5 χρόνια
- Λοιπός παραγωγικός εξοπλισμός	10-15 χρόνια

Δεν υφίστανται υπολειμματικές αξίες επί των παγίων της εταιρείας.

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδα στ' αποτελέσματα.

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τιμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημιές στ' αποτελέσματα.

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

2.7 Αρχές Ενοποίησης

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις αποτελούνται από τις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. και της θυγατρικής της ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.:

Δομή θυγατρικής εταιρείας του Ομίλου :

<u>Εταιρεία</u>	<u>Έδρα</u>	<u>Σχέση</u>	<u>Ποσοστό Συμμετοχής</u>
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	ΣΟΦΑΔΕΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ	Άμεση	51 %

Η θυγατρική ενοποιείται πλήρως με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης από την ημερομηνία που αποκτάται ο έλεγχος σε αυτή και παύει να ενοποιείται από την ημερομηνία που παύει να υφίσταται ο έλεγχος .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**3.1 Έσοδα .**

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>01/01 – 30/09/2011</i>	<i>01/01 – 30/09/2010</i>
Νήματα – Υφάσματα – Ενδύματα	621.823	1.269.041
Βαμβάκι	2.200.557	1.162.307
Λοιπά Έσοδα	3.118	2.686
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	2.825.498	2.434.034
ΜΙΚΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ)	-360.999	-202.272

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>01/01 – 30/09/2011</i>	<i>01/01 – 30/09/2010</i>
Νήματα – Υφάσματα – Ενδύματα	621.823	1.269.041
Λοιπά Έσοδα	3.118	2.686
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	624.941	1.271.727
ΜΙΚΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ)	-204.511	-226.065

3.2 Φόρος εισοδήματος .

Ο φόρος εισοδήματος, που επιβάρυνε τα αποτελέσματα, αναλύεται ως εξής:

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>01/01 – 30/09/2011</i>	<i>01/01 – 30/09/2010</i>
Τρέχων φόρος περιόδου	8.217	18.646
Αναβαλλόμενος φόρος περιόδου	-113.677	-102.290
ΣΥΝΟΛΟ	-105.460	-83.643

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>01/01 – 30/09/2011</i>	<i>01/01 – 30/09/2010</i>
Τρέχων φόρος περιόδου	6.000	15.477
Αναβαλλόμενος φόρος περιόδου	-113.677	-102.289
ΣΥΝΟΛΟ	-107.677	-86.812

Ο τρέχων φόρος περιόδου αφορά σε πρόβλεψη μελλοντικών φορολογικών διαφορών .

Σημείωση : Σύμφωνα με τον ισχύοντα Ν. 2238/1994 όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 3943/2011 ο συντελεστής φορολογίας εισοδήματος για τα κέρδη της χρήσεως 2010 έχει ορισθεί σε 24 % , για δε της χρήσης 2011 και μετά έχει ορισθεί σε ποσοστό 20% επί των φορολογητέων καθαρών κερδών . Περαιτέρω , τα διανεμόμενα κέρδη της μεν χρήσεως 2010 φορολογούνται με συντελεστή 21% , της δε διαχειριστικής χρήσεως 2011 και μετά φορολογούνται με συντελεστή 25% .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.3 Κέρδη ανά μετοχή .

Τα μετά φόρους κέρδη (ζημίες) , ανά μετοχή, υπολογίζονται με διαίρεση του αναλογούντος στους μετόχους της Εταιρείας κέρδους (ζημίας) , με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των σε κυκλοφορία μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των ιδίων κοινών μετοχών. Τα κέρδη (ζημίες) , μετά από φόρους, ανά μετοχή αναλύονται ως εξής:

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	01/01 – 30/09/2011	01/01 – 30/09/2010
Καθαρά κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους	-1.479.131	-1.268.867
Κατανέμονται σε:		
Μετόχους Εταιρείας	-1.291.348	-1.287.368
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-187.783	18.501
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	11.510.102	11.510.102
Βασικά κέρδη / (ζημίες) ανά μετοχή	-0,1122	-0,1118

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	01/01 – 30/09/2011	01/01 – 30/09/2010
Καθαρά κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους	-946.918	-1.201.854
Κατανέμονται σε:		
Μετόχους Εταιρείας	-946.918	-1.201.854
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	11.510.102	11.510.102
Βασικά κέρδη / (ζημίες) ανά μετοχή	-0,0823	-0,1044

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.4 Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>30/09/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
ΑΞΙΑ ΠΑΓΙΩΝ		
<i>Υπόλοιπο Παγίων Στοιχείων έναρξης περιόδου</i>	18.057.624	18.118.019
Αγορές Παγίων Στοιχείων	481	17.802
Μειώσεις Παγίων Στοιχείων	0	-78.197
<i>Σύνολο Παγίων Στοιχείων λήξης περιόδου</i>	<u>18.058.105</u>	<u>18.057.624</u>
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ		
<i>Υπόλοιπο έναρξης περιόδου</i>	11.778.736	10.917.893
Αποσβέσεις Περιόδου	684.525	939.040
Αποσβέσεων μειώσεων παγίων στοιχείων	0	-78.197
<i>Υπόλοιπο λήξης περιόδου</i>	<u>12.463.261</u>	<u>11.778.736</u>
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	5.594.844	6.278.888

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>30/09/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
ΑΞΙΑ ΠΑΓΙΩΝ		
<i>Υπόλοιπο Παγίων Στοιχείων έναρξης περιόδου</i>	17.906.752	17.984.815
Αγορές Παγίων Στοιχείων	481	0
Μειώσεις Παγίων Στοιχείων	0	-78.063
<i>Σύνολο Παγίων Στοιχείων λήξης περιόδου</i>	<u>17.907.233</u>	<u>17.906.752</u>
ΣΥΣΣΩΡΕΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ		
<i>Υπόλοιπο έναρξης περιόδου</i>	11.693.314	10.842.719
Αποσβέσεις Περιόδου	679.637	928.658
Αποσβέσεων μειώσεων παγίων στοιχείων	0	-78.063
<i>Υπόλοιπο λήξης περιόδου</i>	<u>12.372.951</u>	<u>11.693.314</u>
ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ	5.534.282	6.213.438

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.5 Συμμετοχή σε θυγατρική επιχείρηση .

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΕΔΡΑ	ΣΧΕΣΗ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΠΟΣΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	ΣΟΦΑΔΕΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ	Άμεση	51%	209.538

Η εταιρεία έχει επενδύσει σε θυγατρική εταιρεία, η οποία αποτιμάται στο κόστος κτήσεως.

3.6 Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>30/09/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
Δοσμένες εγγυήσεις	43.172	43.172
ΣΥΝΟΛΟ	43.172	43.172

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	<i>30/09/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
Δοσμένες εγγυήσεις	37.303	37.303
ΣΥΝΟΛΟ	37.303	37.303

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.7 Αποθέματα .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Πρώτες και βοηθητικές ύλες	676.385	1.177.225
Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή- υποπροϊόντα	439.742	968.823
Ημιέτοιμα	64.848	91.648
Εμπορεύματα	52.721	65.801
ΣΥΝΟΛΟ	1.233.696	2.303.497

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Πρώτες και βοηθητικές ύλες	607.029	1.138.380
Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή- υποπροϊόντα	325.484	65.343
Ημιέτοιμα	64.848	91.648
Εμπορεύματα	52.721	65.801
ΣΥΝΟΛΟ	1.050.082	1.361.172

Σημείωση : Η μητρική εταιρεία κατά τις προηγούμενες χρήσεις είχε σχηματίσει συνολικές προβλέψεις που αφορούν στα αποθέματα νημάτων και υφασμάτων ύψους ευρώ 524.903.

Κατά τη χρήση 2010 είχαμε μείωση των προβλέψεων λόγω ρευστοποιήσεως των αποθεμάτων κατά ευρώ 188.626 και αύξηση των προβλέψεων λόγω υποτιμήσεως των αποθεμάτων κατά ευρώ 256.233 , συνεπώς η συνολική πρόβλεψη διαμορφώθηκε σε ευρώ 592.510 .

Για το εννεάμηνο του 2011 είχαμε μείωση των προβλέψεων λόγω ρευστοποιήσεως των αποθεμάτων κατά ευρώ 7.659 και αύξηση των προβλέψεων λόγω υποτιμήσεως των αποθεμάτων κατά ευρώ 53.493 , συνεπώς η συνολική πρόβλεψη διαμορφώνεται σε ευρώ 638.344 .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.8 Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Απαιτήσεις από πελάτες	255.470	555.522
Επιταγές εισπρακτέες	743.831	473.333
Επισφαλείς απαιτήσεις	816.516	1.925.881
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-740.024	-1.605.824
Προκαταβολές	33.332	106.439
Λοιπές Απαιτήσεις	623.478	380.086
ΣΥΝΟΛΟ	1.732.603	1.835.437

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Απαιτήσεις από πελάτες	189.548	348.281
Επιταγές εισπρακτέες	743.831	466.076
Επισφαλείς απαιτήσεις	768.814	1.642.049
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-509.977	-1.375.777
Προκαταβολές	19.115	92.183
Λοιπές Απαιτήσεις	352.722	183.878
ΣΥΝΟΛΟ	1.564.053	1.356.690

Ο όμιλος παρακολουθεί τα υπόλοιπα των απαιτήσεων του και σχηματίζει προβλέψεις για επισφάλειες, εφόσον κρίνει πιθανή την αδυναμία είσπραξης τους. Ως μέτρο αδυναμίας είσπραξης χρησιμοποιεί την παλαιότητα του υπολοίπου (πάνω από έτος ή υπέρβαση συμφωνηθεισών ημερών πληρωμής) την πτώχευση του οφειλέτη και την αντικειμενική δυσκολία του οφειλέτη. Επίσης ως επισφάλειες θεωρούνται το σύνολο των ποσών που διεκδικούνται δια της νομικής οδού, ανεξάρτητα της πιθανότητας είσπραξης μέρους του ποσού. Κατά κανόνα η εταιρεία διεκδικεί δικαστικά ληξιπρόθεσμες απαιτήσεις παλαιότερες των 3 μηνών από την συμφωνηθείσα ημερομηνία καταβολής και εφόσον το ύψος της απαίτησης δικαιολογεί το κόστος της διεκδίκησης. Οι εύλογες αξίες των απαιτήσεων ταυτίζονται περίπου με τις λογιστικές αξίες τους. Ομοίως, η μέγιστη έκθεση στον πιστωτικό κίνδυνο, χωρίς να λαμβάνονται υπόψη οι εγγυήσεις και πιστωτικές εξασφαλίσεις, συμπίπτει με την λογιστική αξία των απαιτήσεων μείον την ασφαλιστική κάλυψή τους.

Οι επισφαλείς απαιτήσεις της μητρικής εταιρείας ανέρχονται σε 768.814 € και έναντι των επισφαλειών αυτών η εταιρεία έχει σχηματίσει πρόβλεψη 509.977 €. Τα αντίστοιχα ποσά για τον Όμιλο είναι επισφάλειες 816.516 €, οι οποίες καλύπτονται με αντίστοιχες προβλέψεις 740.024 € .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.9 Ταμειακά διαθέσιμα και ταμειακά ισοδύναμα .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Διαθέσιμα στο ταμείο	22.871	58.098
Καταθέσεις όψεως	5.281.948	2.136.745
Καταθέσεις προθεσμίας (μέχρι 3 μηνών)	4.355.007	6.460.485
ΣΥΝΟΛΟ	9.659.826	8.655.328

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Διαθέσιμα στο ταμείο	7.162	34.503
Καταθέσεις όψεως	2.357.212	643.127
Καταθέσεις προθεσμίας (μέχρι 3 μηνών)	4.355.007	6.460.485
ΣΥΝΟΛΟ	6.719.381	7.138.115

3.10 Μετοχικό Κεφάλαιο και Κεφάλαιο Υπέρ το Άρτιο .

	Αριθμός μετοχών	Σταθμισμένος Αριθμός Μετοχών	Εκδοθέν Κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αξία Κτήσεως Ιδίων Μετοχών	Σύνολο Εκδοθέντος Κεφαλαίου
1^η Ιανουαρίου 2010	11.510.102	11.510.102	8.747.678	8.357.645	0	17.105.323
31^η Δεκεμβρίου 2010	11.510.102	11.510.102	10.243.991	8.357.645	0	18.601.636
1^η Ιανουαρίου 2011	11.510.102	11.510.102	10.243.991	8.357.645	0	18.601.636
30^η Σεπτεμβρίου 2011	11.510.102	11.510.102	10.243.991	8.357.645	0	18.601.636

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.11 Αποθεματικά .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Τακτικό Αποθεματικό	1.282.832	1.266.062
Ειδικά Αποθεματικά	557.594	557.594
Έκτακτα Αποθεματικά	251.001	251.001
Αφορολόγητα Αποθεματικά	3.069.437	3.031.844
ΣΥΝΟΛΟ	5.160.864	5.106.501

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Τακτικό Αποθεματικό	1.201.000	1.201.000
Ειδικά Αποθεματικά	557.594	570.481
Έκτακτα Αποθεματικά	251.001	251.001
Αφορολόγητα Αποθεματικά	3.059.300	3.046.413
ΣΥΝΟΛΟ	5.068.895	5.068.895

Τα αποθεματικά των εταιρειών του ομίλου προβλέπονται από το νόμο είτε υποχρεωτικά όπως το Τακτικό Αποθεματικό , είτε προαιρετικά με βάση τους αναπτυξιακούς νόμους .

Τακτικό Αποθεματικό προβλέπεται από τον Κ.Ν.2190/1920 , άρθρο 44 « Ετησίως αφαιρείται το 1/20 τουλάχιστον των καθαρών κερδών προς σχηματισμό Τακτικού Αποθεματικού . Η προς σχηματισμό αποθεματικού αφαίρεσης παύει ούσα υποχρεωτική , άμα ως τούτο φτάσει τουλάχιστον το 1/3 του εταιρικού κεφαλαίου .» Οι εταιρείες του Ομίλου έχουν σχηματίσει Τακτικά Αποθεματικά και δεν έχουν συμπληρώσει το 1/3 του Καταβεβλημένου Κεφαλαίου με εξαίρεση την εταιρεία « Εκκοκκιστήρια Σοφάδων Α.Ε. » η οποία έχει υπερκαλύψει την υποχρέωση .

Ειδικά Αποθεματικά (€ 557.594) είναι Αποθεματικά Επενδύσεων του Ν.2601-98 αρθ.3 π.1 με το καθεστώς των επιχορηγήσεων που χρησιμοποιήθηκαν για την κάλυψη της ίδιας συμμετοχής της εταιρείας .

Έκτακτα Αποθεματικά (€ 251.001 €) είναι Αποθεματικά Φορολογημένα κατά τα αρθ. 7 και 8 του Ν.2579/98 .

Τα Αφορολόγητα Αποθεματικά αφορούν κατά το μεγαλύτερο μέρος τους αφορολόγητες εκπτώσεις και έχουν σχηματιστεί για την κάλυψη των αναπτυξιακών νόμων (Ν.1078/71 , Ν.1116/81, Ν.1262/82, Ν.1892/90, Ν.2601/98, Ν.2753/99) λόγω των επενδύσεων που έχει πραγματοποιήσει η εταιρεία και κατά ένα ποσοστό της τάξης του 8 % των συνολικών αφορολόγητων αποθεματικών , αντιπροσωπεύουν αποθεματικά από απαλλασσόμενα της φορολογίας εισοδήματος έσοδα και από έσοδα φορολογηθέντα κατ' ειδικό τρόπο που έχουν σχηματιστεί σε παλαιότερες χρήσεις.

Τα προαναφερθέντα αφορολόγητα αποθεματικά , σύμφωνα με την Ελληνική Φορολογική Νομοθεσία εξαιρούνται του Φόρου Εισοδήματος υπό την προϋπόθεση ότι δε θα διανεμηθούν στους μετόχους . Ο Όμιλος δεν προτίθεται να διανείμει τα συγκεκριμένα αποθεματικά και επομένως δεν έχει προβεί σε υπολογισμό Φόρου Εισοδήματος που θα προέκυπτε σε περίπτωση διανομής . Διανομή των ανωτέρω αποθεματικών μπορεί να πραγματοποιηθεί ύστερα από έγκριση των μετόχων στην Τακτική Γενική Συνέλευση και εφόσον έχει καταβληθεί ο αναλογούν φόρος από την εταιρεία .

Στα Αφορολόγητα Αποθεματικά του Ομίλου δεν περιλαμβάνονται Αποθεματικά του αρθρ.2 του Ν.3220/2004 .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.12 Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος .

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις συμψηφίζονται με τις αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις όταν υπάρχει ένα νόμιμα ασκητό δικαίωμα για συμψηφισμό και υπόκεινται και τα δυο στην ίδια φορολογική αρχή.

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Υπόλοιπο Έναρξης	19.425	143.204
Φόρος Αποτελεσμάτων	-113.677	-123.779
ΣΥΝΟΛΟ	-94.252	19.425

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Υπόλοιπο Έναρξης	22.045	145.824
Φόρος Αποτελεσμάτων	-113.677	-123.779
ΣΥΝΟΛΟ	-91.632	22.045

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	30/09/2011	31/12/2010
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	-55.790	-172.458
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	<u>150.042</u>	<u>153.033</u>
	94.252	-19.425

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	30/09/2011	31/12/2010
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	-57.667	-174.334
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	<u>149.299</u>	<u>152.289</u>
	91.632	-22.045

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.13 Προμηθευτές και Λοιπές υποχρεώσεις .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Προμηθευτές	35.006	159.565
Μερίσματα πληρωτέα	2.279	2.279
Υποχρεώσεις από φόρους (πλην εισοδήματος)- τέλη	27.769	155.923
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία	21.412	61.911
Δεδουλευμένα έξοδα	54	7.258
Λοιπές υποχρεώσεις	90.361	40.242
ΣΥΝΟΛΟ	176.881	427.178

ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		
	30/09/2011	31/12/2010
Προμηθευτές	27.548	16.150
Μερίσματα πληρωτέα	2.279	2.279
Υποχρεώσεις από φόρους (πλην εισοδήματος)- τέλη	3.193	6.970
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικά ταμεία	16.367	42.322
Δεδουλευμένα έξοδα	0	7.258
Λοιπές υποχρεώσεις	54.795	27.701
ΣΥΝΟΛΟ	104.182	102.680

Όλες οι υποχρεώσεις είναι βραχυπρόθεσμες , πληρωτέες κατά μέσο όρο εντός του επόμενου εξαμήνου.

3.14 Βραχυχρόνια δάνεια τραπεζών .

ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	30/09/2011	ΑΥΞΗΣΕΙΣ / (ΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΔΑΝΕΙΩΝ	31/12/2010
- ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε..		0	0
- ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	3.099.605	1.252.388	1.847.217
ΣΥΝΟΛΟ	3.099.605	1.252.388	1.847.217

3.15 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Διεταιρικές αγορές – πωλήσεις	30/09/2011	30/09/2010
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ προς ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ	0	0
ΣΥΝΟΛΟ	0	0

Οι πωλήσεις σε θυγατρικές εταιρείες, γίνονται με τους ίδιους όρους που ισχύουν και για τα μη συνδεδεμένα μέρη.

ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.16 (Α) Διεταιρικές απαιτήσεις – υποχρεώσεις .

Διεταιρικές απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	30/09/2011	31/12/2010
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ		
ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ από ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	200.707	94.292
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΓΑΘΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ		
ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ από ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ	0	0

3.16 (Β) Συναλλαγές με μέλη Δ.Σ. και διευθυντικά στελέχη .

Συναλλαγές με μέλη Δ.Σ. και διευθυντικά στελέχη	ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 30/09/2011	ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 30/09/2011
Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	85.880	85.880
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0	0

3.17 Ενδεχόμενες υποχρεώσεις .

Ο Όμιλος δεν έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας .

3.18 Ανέλεγκτες Φορολογικά Χρήσεις .

Οι φορολογικά ανέλεγκτες χρήσεις κατά εταιρεία του Ομίλου έχουν ως κάτωθι .

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΧΡΗΣΕΙΣ
ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.	2008 – 2010
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε.	2006 – 2010

Προβλέψεις φόρων ανέλεγκτων χρήσεων :

Η εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. έχει σχηματίσει προβλέψεις για τους ενδεχόμενους αυτούς κινδύνους 67.151 € και η θυγατρική ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε. προβλέψεις ποσού 24.000 €. Λαμβανομένων υπόψη των ζημιολογικών αποτελεσμάτων οι πραγματοποιηθείσες προβλέψεις κρίνονται υπερεπαρκείς .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

3.19 Αριθμός Απασχολούμενου Προσωπικού .

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 30^η Σεπτεμβρίου 2011 ανέρχεται σε :

<u>ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>					
	<u>2011</u>	<u>2010</u>		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Μόνιμοι	31	38	Υπάλληλοι	17	17
Έκτακτοι	5	8	Εργάτες	19	29
Σύνολο	36	46	Σύνολο	36	46

<u>ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</u>					
	<u>2011</u>	<u>2010</u>		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Μόνιμοι	25	33	Υπάλληλοι	11	11
Έκτακτοι	0	0	Εργάτες	14	22
Σύνολο	25	33	Σύνολο	25	33

3.20 Σημαντικά γεγονότα της περιόδου .

Η μητρική εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. την 12/10/2011 αγόρασε το 100% των μετοχών της εταιρείας ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. έναντι του ποσού των €690.000,00 . Η εταιρεία ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. έχει άδεια εγκατάστασης φωτοβολταϊκού πάρκου 1,3 MW στο Νομό Ηλείας . Η εγκατάσταση του πάρκου υπολογίζεται να έχει ολοκληρωθεί μέχρι τον Μάιο του έτους 2012 .

Σημειώνουμε ότι δεν υπάρχει εποχικότητα στον παραγωγικό και συναλλακτικό κύκλο της μητρικής Εταιρείας.

3.21 Δεσμεύσεις .

Ο Όμιλος έχει συνάψει σύμβαση ενεχύρασης κατάθεσης με την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος – κατάστημα Καρδίτσας , ποσού € 1.000.000,00 για την εξασφάλιση σύμβασης πίστωσης αλληλόχρεου λογαριασμού .

3.22 Ανάλυση κατά δραστηριότητα .

Οι δραστηριότητες των εταιρειών του ομίλου, με δεδομένο ότι αφορούν στον κλάδο της κλωστοϋφαντουργίας, διενεργούνται κυρίως στην Ελλάδα, είναι ομογενοποιημένες και θεωρούνται ως ένας τομέας. Ανάλυση των εσόδων κατά ομάδα προϊόντων έγινε στην Σημείωση 3.1 .

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

Οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο

Την 21^η Νοεμβρίου 2011 και υπογράφονται για λογαριασμό αυτού από τους:

Ναύπακτος , 21 Νοεμβρίου 2011

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο Δ / ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ Δ / ΝΤΗΣ
ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΛΕΒΑΝΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
Α. Δ. Τ. Χ 700346	Α. Δ. Τ. Α Κ 095428	Α. Δ. Τ. Α Ι 657464

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.

Ενδιάμεση Συνοπτική Οικονομική Πληροφόρηση (για την περίοδο από 01/01/2011 έως 30/09/2011)

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου από 1η Ιανουαρίου έως 30η Σεπτεμβρίου 2011

δημοσιευμένα στον τύπο

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.									
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 18586/06/Β/89/22									
ΕΔΡΑ: ΛΥΓΙΑΣ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ, Τ.Κ. 30300									
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011 ΕΩΣ 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011									
(Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)									
Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. (Εκδότης) και του ΟΜΙΛΟΥ. Συνιστάμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.									
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ									
Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας: www.nafraktos-yams.gr					21η Νοεμβρίου 2011				
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:									
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
30-09-2011	31-12-2010	30-09-2011	31-12-2010	30-09-2011	31-12-2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία									
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα Πόγια στοιχεία									
Ασπίδα μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία									
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία									
Αποθέματα									
Απαιτήσεις από πελάτες									
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα									
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		18.358.393		19.116.322		15.206.270		16.316.256	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
Μετοχικό Κεφάλαιο									
Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων									
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)									
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)									
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)									
Προβλέψεις / Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις									
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων									
Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις									
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις									
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων									
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)									
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)		18.358.393		19.116.322		15.206.270		16.316.256	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)									
ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
30-09-2011	30-09-2010	30-09-2011	30-09-2010	30-09-2011	30-09-2010	30-09-2011	30-09-2010	30-09-2011	30-09-2010
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα)									
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)									
Μείωση / (αύξηση) για τη χρήση 2009/2010									
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα)									
13.939.726		15.757.868		13.892.756		15.325.293			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)									
ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	
01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010	01/01-30/09/2011	01/01-30/09/2010
Κύκλος Εργασιών									
Μικτά κέρδη / (Ζημιές)									
Κέρδη / (Ζημιές) προ Φόρων, Χρηματικών και Επενδυτικών αποτελεσμάτων									
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων									
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α)									
Ισοκλήτες Μητρικής									
Δικαιώματα Μειοψηφίας									
Λοιπά Συνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Β)									
Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Α) + (Β)									
Ισοκλήτες Μητρικής									
Δικαιώματα Μειοψηφίας									
Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ)									
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών απορβέσεων									
-1.153.271		-929.024		-221.903		-503.130		-665.343	
ΠΡΟΣΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ									
1. Επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου δεν υφίστανται εμπόγματα βάρη.									
2. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπραζία διαφορές της εταιρείας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της. Το ποσό της πρόβλεψης για τις πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαπραζία διαφορές την 30.09.2011 ανέρχεται για την Εταιρεία σε ευρώ 509.977 και για τον Όμιλο σε ευρώ 740.024.									
3. Η εταιρεία του Ομίλου με την αντίστοιχη διεύθυνση της και ποσοστό συμμετοχής που περιλαμβάνεται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιγράφεται αναλυτικά στη Σημείωση 2.7 της Ενδιάμεσης Συνοπτικής Οικονομικής Πληροφόρησης. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Μητρικής Εταιρείας και της θυγατρικής εταιρείας ΕΚΚΟΚΟΖΩΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ, περιλαμβάνονται αναλυτικά στη Σημείωση 3.16 της Ενδιάμεσης Συνοπτικής Οικονομικής Πληροφόρησης. Οι εταιρείες του Ομίλου έχουν σχηματίσει πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικές υποχρεώσεις που θα προκύψουν από τον φορολογικό έλεγχο των ανέλεγκτων χρήσεων. Η αναλυτική πρόβλεψη κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2011 ανέρχεται σε ευρώ 91.151 για τον Όμιλο και ευρώ 67.151 για τη μητρική εταιρεία.									
4. Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2010. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.									
5. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 30.09.2011 ανέρχεται σε:									
Ενώ την 30.09.2010 ανερχόταν σε:									
ΟΜΙΛΟΣ	Μόνιμοι	31	Υπάλληλοι	17	ΟΜΙΛΟΣ	Μόνιμοι	38	Υπάλληλοι	17
	Έκτακτοι	5	Εργάτες	19		Έκτακτοι	8	Εργάτες	29
ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Μόνιμοι	25	Υπάλληλοι	11	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Μόνιμοι	33	Υπάλληλοι	11
	Έκτακτοι	0	Εργάτες	14		Έκτακτοι	0	Εργάτες	22
6. Η μητρική εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. την 12/10/2011 αγόρασε το 100% των μετοχών της εταιρείας ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. έναντι του ποσού των ευρώ 690.000,00. Η εταιρεία ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. έχει άλλα οικονομικά στοιχεία φορολογητέου πέρους 1,3 Μνν στο Νομό Ηλείας. Η εγκατάσταση του πέρους υπολογίζεται να έχει ολοκληρωθεί μέχρι τον Μάιο του έτους 2012.									
7. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές), συνεκτιμώ από την έναρξη της διαπραγματικής χρήσης, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων, της Εταιρείας και του Ομίλου, στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΠΛ 24, με διοικητική παράθεση των συνολικών αμοιβών, διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης, των συνολικών τους καθώς και των απαιτήσεων και υποχρεώσεων τους, έχουν ως εξής:									
		ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ					
Απαιτήσεις		-		200.707					
Συνολικές αμοιβές & συναλλαγές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης		85.880		85.880					
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.					Ναύπακτος, 21/11/2011				
					Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ				
					Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ				
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ					ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ				
ΑΔΤ. Χ. 700346					ΑΔΤ. ΑΚ 095428				
					ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΛΕΒΑΝΤΗΣ				
					ΑΔΤ. ΑΙ 657464				
					Α.Μ.Ο.Ε. 9586/Α' τάξης				