



**ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ ΑΒΕΕ**  
**ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ**  
**ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01-31.03.2012 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Δ.Π.Χ.Α.**  
**(Δ.Α.Π. 34)**

**ΜΑΙΟΣ 2012**

## ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

A/A	Περιγραφή	Σελίδα
1	Κατάσταση οικονομικής θέσης	3
2	Κατάσταση συνολικών εισοδημάτων	4
3	Κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	5
4	Κατάσταση ταμιακών ροών	6
5	Γενικές πληροφορίες	7
6	Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων	7
7	Ενσώματα πάγια	8
8	Συμμετοχές σε θυγατρικές	9
9	Αποθέματα	9
10	Απαιτήσεις	10
11	Ταμειακά διαθέσιμα	10
12	Δάνεια	10
13	Ενδεχόμενα	10
14	Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη	11
15	Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού	11

## 1. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

Σημ.	Όμιλος		Εταιρεία		
	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2012	31.12.2011	
<b>Περιουσιακά στοιχεία</b>					
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					
Ενσώματα πάγια	(7)	7.148.257	5.384.462	5.094.382	5.328.975
Αύλα περιουσιακά στοιχεία	(8)	630.000	630.000	0	0
Επενδύσεις σε θυγατρικές	(8)	0	0	1.199.538	1.199.538
Αναβαλλόμενος φόρος		114.948	73.287	90.340	70.667
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	(10)	43.172	43.172	2.057.303	37.303
<b>Σύνολο</b>		<b>7.936.377</b>	<b>6.130.921</b>	<b>8.441.563</b>	<b>6.636.483</b>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία					
Αποθέματα	(9)	3.182.688	4.135.666	956.987	999.829
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	(10)	1.416.304	1.806.033	1.142.480	1.421.542
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	(11)	6.905.652	6.494.383	3.413.065	5.649.762
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>		<b>11.504.644</b>	<b>12.436.082</b>	<b>5.512.532</b>	<b>8.071.133</b>
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>		<b>19.441.021</b>	<b>18.567.003</b>	<b>13.954.095</b>	<b>14.707.616</b>
<b>Ίδια κεφάλαια και υποχρεώσεις</b>					
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες της μητρικής					
Μετοχικό κεφάλαιο		10.243.991	10.243.991	10.243.991	10.243.991
Υπέρ το άρτιο		8.357.645	8.357.645	8.357.645	8.357.645
Αποθεματικά		5.160.864	5.160.864	5.068.895	5.068.895
Αποτελέσματα εις νέον/(ζημίες)		(11.045.577)	(10.482.933)	(10.821.540)	(10.323.790)
<b>Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες της μητρικής</b>		<b>12.716.923</b>	<b>13.279.567</b>	<b>12.848.991</b>	<b>13.346.741</b>
<b>Δικαιώματα μειοψηφίας</b>		<b>139.007</b>	<b>148.342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων</b>		<b>12.855.930</b>	<b>13.427.909</b>	<b>12.848.991</b>	<b>13.346.741</b>
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις					
Επιχορηγήσεις		948.059	982.864	948.059	982.864
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		28.257	172.170	25.028	168.940
<b>Σύνολο μακροπροθέσμων υποχρεώσεων</b>		<b>976.316</b>	<b>1.155.034</b>	<b>973.087</b>	<b>1.151.804</b>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
Δάνεια	(12)	5.222.243	3.254.969	0	0
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		288.743	667.940	70.865	147.920
Τρέχων φόρος εισοδήματος		97.789	61.151	61.152	61.151
<b>Σύνολο βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων</b>		<b>5.608.775</b>	<b>3.984.060</b>	<b>132.017</b>	<b>209.071</b>
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>		<b>6.585.091</b>	<b>5.139.094</b>	<b>1.105.104</b>	<b>1.360.875</b>
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων</b>		<b>19.441.021</b>	<b>18.567.003</b>	<b>13.954.095</b>	<b>14.707.616</b>

## 2. Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

	Όμιλος		Εταιρεία	
	<u>01.01-31.03.12</u>	<u>01.01-31.03.11</u>	<u>01.01-31.03.12</u>	<u>01.01-31.03.11</u>
Πωλήσεις	3.109.001	1.762.039	152.444	355.193
Λοιπά έσοδα	122.877	16.259	112.843	8.199
Αναλώσεις αποθεμάτων	(2.558.309)	(1.338.861)	(44.646)	(238.843)
Παροχές σε εργαζομένους	(334.024)	(307.384)	(248.315)	(230.963)
Αποσβέσεις	(208.657)	(175.786)	(206.166)	(172.786)
Λοιπά έξοδα	(554.361)	(432.887)	(310.189)	(195.480)
<i>Αποτέλεσμα (ζημιές) εκμετάλλευσης</i>	<i>(423.473)</i>	<i>(476.620)</i>	<i>(544.029)</i>	<i>(474.680)</i>
Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα) καθαρά	(116.617)	18.938	28.838	11.621
<i>Ζημιές προ φόρων</i>	<i>(540.090)</i>	<i>(457.682)</i>	<i>(515.191)</i>	<i>(463.059)</i>
Φόρος εισοδήματος	(31.889)	32.591	17.441	33.699
<i>Καθαρή ζημία περιόδου</i>	<i>(571.979)</i>	<i>(425.091)</i>	<i>(497.750)</i>	<i>(429.360)</i>
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	0	0	0	0
<i>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα/(ζημιές)</i>	<i>(571.979)</i>	<i>(425.091)</i>	<i>(497.750)</i>	<i>(429.360)</i>
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους εταιρίας	(562.644)	(427.183)		
Δικαιώματα μειοψηφίας	(9.335)	2.092		
<i>Σύνολο</i>	<i>(571.979)</i>	<i>(425.091)</i>		
Βασικά και μειωμένα κέρδη/(ζημιές) ανά μετοχή	(0,0488)	(0,0371)		

### 3. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

<u>Όμιλος</u>	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2011	10.243.991	8.357.645	5.106.501	(8.602.752)	456.612	15.561.997
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα				(427.183)	2.092	(425.091)
Υπόλοιπο 31.03.2011	10.243.991	8.357.645	5.106.501	(9.029.935)	458.704	15.136.906
Υπόλοιπο 01.01.2012	10.243.991	8.357.645	5.160.864	(10.482.933)	148.342	13.427.909
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα				(562.644)	(9.335)	(571.979)
Υπόλοιπο 31.03.2012	10.243.991	8.357.645	5.160.864	(11.045.577)	139.007	12.855.930

  

<u>Εταιρεία</u>	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπο 01.01.2011	10.243.991	8.357.645	5.068.895	(8.830.857)	14.839.674
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα				(429.360)	(429.360)
Υπόλοιπο 31.03.2011	10.243.991	8.357.645	5.068.895	(9.260.217)	14.410.314
Υπόλοιπο 01.01.2012	10.243.991	8.357.645	5.068.895	(10.323.790)	13.346.741
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα				(497.750)	(497.750)
Υπόλοιπο 31.03.2012	10.243.991	8.357.645	5.068.895	(10.821.540)	12.848.991

#### 4. Κατάσταση ταμιακών ροών

	Όμιλος		Εταιρεία	
	31.03.2012	31.03.2011	31.03.2012	31.03.2011
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>				
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων	(540.090)	(457.682)	(515.191)	(463.059)
Πλέον/ Μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	173.852	175.786	171.361	172.786
Διαγραφή ενσωμάτων παγίων	(76.432)	0	(76.432)	0
Απομείωση περιουσιακών στοιχείων	222.762	0	200.762	0
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	116.617	(18.938)	(28.838)	(11.621)
<i>Πλέον/μείζον προσαρμογές για μεταβολές κεφαλαίου κίνησης</i>				
Μείωση/ Αύξηση αποθεμάτων	952.978	72.473	42.843	188.839
Μείωση/ Αύξηση απαιτήσεων	166.967	(116.488)	87.974	(181.673)
Μείωση/ Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	(379.196)	(195.033)	(77.054)	(9.199)
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	(143.912)	0	(143.912)	0
<i>Μείον:</i>				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	(124.210)	(478)	(213)	(172)
Καταβληθείς φόρος εισοδήματος	(36.913)	0	(2.232)	0
<i>Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες</i>	<i>332.423</i>	<i>(540.360)</i>	<i>(340.932)</i>	<i>(304.099)</i>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>				
Αγορά ενσωμάτων παγίων περιουσιακών στοιχείων	(2.002.221)	(481)	(1.341)	(481)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσωμάτων παγίων στοιχείων	106.200	0	106.200	0
Χορήγηση δανείου σε θυγατρική	0	0	(2.020.000)	0
Τόκοι εισπραχθέντες	7.593	19.416	19.376	11.793
<i>Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες</i>	<i>(1.888.428)</i>	<i>18.935</i>	<i>(1.895.765)</i>	<i>11.312</i>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>				
Εισπράξεις από εκδοθέντα δάνεια	1.967.274	1.242.434	0	0
<i>Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</i>	<i>1.967.274</i>	<i>1.242.434</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	411.269	721.009	(2.236.697)	(292.787)
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	6.494.383	8.655.328	5.649.762	7.138.115
<i>Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</i>	<i>6.905.652</i>	<i>9.376.337</i>	<i>3.413.065</i>	<i>6.845.328</i>

## **5. Γενικές πληροφορίες**

Η Εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ ΑΒΕΕ είναι εγκατεστημένη στην Ελλάδα, ιδρύθηκε το 1989 από συγχώνευση αδελφών εταιρειών, δραστηριοποιείται στην παραγωγή νημάτων και υφασμάτων, στον εκκοκκισμό βαμβακιού και στην παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από φωτοβολταϊκά συστήματα. Η δραστηριότητα της κλωστοϋφαντουργίας έχει ανασταλεί προσωρινά στα πλαίσια της οικονομικής συγκυρίας και της κρίσης που πλήττει την χώρα αλλά και τον κλάδο διεθνώς. Η διοίκηση παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και είναι έτοιμη να προβεί στις κατάλληλες κινήσεις, όταν οι συνθήκες το επιτρέψουν. Η εποχιακή δραστηριότητα της εκκόκκισης συνεχίζεται κανονικά. Εντός της χρήσεως 2011 ο όμιλος άρχισε να δραστηριοποιείται στην παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας, μέσω επενδύσεων σε φωτοβολταϊκά συστήματα που ευρίσκονται στο κατασκευαστικό στάδιο και αναμένεται να λειτουργήσουν εντός του δευτέρου εξαμήνου της χρήσεως 2012. Η έδρα της εταιρείας είναι στη Λυγιά Ναυπάκτου στη Ναύπακτο και η ηλεκτρονική διεύθυνση είναι <http://www.nafpaktos-yarns.gr> Η εταιρεία είναι ανώνυμος, εισηγμένη στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών (κατηγορία μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης). Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 28<sup>η</sup> Μαΐου 2012 .

## **6. Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων**

### **6.1 Λογιστικό πλαίσιο.**

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς που έχουν εγκριθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και ήταν υποχρεωτικής εφαρμογής την 31.03.2012. Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως. Για την σύνταξη αυτών των οικονομικών καταστάσεων έχουν χρησιμοποιηθεί οι ίδιες λογιστικές αρχές και μέθοδοι υπολογισμών που χρησιμοποιήθηκαν και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2011, με τις οποίες και πρέπει να εξετάζονται σε συνάρτηση, δεδομένου ότι οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις είναι συνοπτικές. Το λειτουργικό νόμισμα της εταιρείας και του ομίλου είναι το ευρώ.

### **6.2 Εφαρμογή νέων προτύπων**

Στην τρέχουσα περίοδο δεν συνέτρεξε περίπτωση εφαρμογής νέων Προτύπων, Διερμηνειών, ή τροποποιήσεων αυτών. Από το IASB και την IFRIC έχουν εκδοθεί νέα Πρότυπα και Διερμηνείες με ισχύ για ετήσιες περιόδους που αρχίζουν μετά την 01.01.2012, τα οποία δεν αναμένεται αν έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας και του ομίλου.

## 7. Ενσώματα πάγια

<u>Όμιλος</u>	Οικόπεδα/κτίρια	Μηχανήματα	Μεταφορικά μέσα	Λοιπός εξοπλισμός	Κατασκευαστικό στάδιο	Σύνολο
Κόστος 01.01.2011	4.152.291	13.040.689	266.936	597.708	0	18.057.624
Προσθήκες 2011		1.712				1.712
Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.12.2011		(478.160)				(478.160)
Υπόλοιπο 31.12.2011	4.152.291	12.564.241	266.936	597.708	0	17.581.176
Προσθήκες 01.01-31.03.2012				1.341	2.000.880	2.002.221
Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.03.2012		(327.399)				(327.399)
Υπόλοιπο 31.03.2012	4.152.291	12.236.842	266.936	599.048	2.000.880	19.255.996
Σωρευμένες αποσβέσεις 01.01.2011	(2.017.263)	(9.231.688)	(155.587)	(548.676)		(11.953.214)
Αποσβέσεις 2011	(119.048)	(571.907)	(25.019)	(5.685)		(721.659)
Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.12.2011		478.160				478.160
Υπόλοιπο 31.12.2011	(2.136.311)	(9.325.436)	(180.606)	(554.361)		(12.196.713)
Αποσβέσεις 01.01-31.03.2012	(32.224)	(168.733)	(6.280)	(1.421)		(208.657)
Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.03.2012		297.632				297.632
Υπόλοιπο 31.03.2012	(2.168.534)	(9.196.537)	(186.885)	(555.782)		(12.107.739)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2011	2.015.980	3.238.806	86.330	43.345	0	5.384.462
Αναπόσβεστη αξία 31.03.2012	1.983.757	3.040.305	80.051	43.265	2.000.880	7.148.257
<b><u>Εταιρεία</u></b>	<b>Οικόπεδα/κτίρια</b>	<b>Μηχανήματα</b>	<b>Μεταφορικά μέσα</b>	<b>Λοιπός εξοπλισμός</b>		<b>Σύνολο</b>
Κόστος 01.01.2011	4.152.291	12.977.590	242.936	533.934		17.906.751
Προσθήκες 2011		1.712				1.712
Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.12.2011		(478.160)				(478.160)
Υπόλοιπο 31.12.2011	4.152.291	12.501.142	242.936	533.934		17.430.303
Προσθήκες 01.01-31.03.2012				1.341		1.341
Πωλήσεις -Διαγραφές 01.01-31.03.2012		(327.399)				(327.399)
Υπόλοιπο 31.03.2012	4.152.291	12.173.743	242.936	535.275		17.104.245
Σωρευμένες αποσβέσεις 01.01.2011	(2.017.263)	(9.206.747)	(146.467)	(497.316)		(11.867.793)
Αποσβέσεις 2011	(119.048)	(567.829)	(22.139)	(2.680)		(711.695)
Πωλήσεις -Διαγραφές 01.01-31.12.2011		478.160				478.160
Υπόλοιπο 31.12.2011	(2.136.311)	(9.296.416)	(168.606)	(499.996)		(12.101.329)
Αποσβέσεις 01.01-31.03.2012	(32.224)	(167.713)	(5.560)	(670)		(206.166)
Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.03.2012		297.632				297.632
Υπόλοιπο 31.03.2012	(2.168.534)	(9.166.497)	(174.165)	(500.666)		(12.009.863)
Αναπόσβεστη αξία 31.12.2011	2.015.980	3.204.726	74.330	33.938		5.328.975
Αναπόσβεστη αξία 31.03.2012	1.983.757	3.007.245	68.771	34.609		5.094.382



## 8. Συμμετοχές σε θυγατρικές

	Εταιρεία	
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ (Συμμετοχή 51%)	209.538	209.538
ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 ΑΕ (Συμμετοχή 100%)	990.000	990.000
Σύνολο	<u>1.199.538</u>	<u>1.199.538</u>

Η εταιρεία ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 ΑΕ εξαγοράσθηκε στο τελευταίο τρίμηνο της χρήσεως 2011, έχει ως αντικείμενο την παραγωγή ηλεκτρικού ρεύματος από ηλιακή ενέργεια, είναι ισχύος 1,3 MW και έχει συνάψει εικοσαετή σύμβαση με τον ΔΕΣΜΗΕ για την πώληση της παραγόμενης ηλεκτρικής ενέργειας με τιμή 0,392 ευρώ ανά kWh. Τα δεδομένα της εξαγοράς είχαν ως εξής:

Διάφορα περιουσιακά στοιχεία (εύλογη αξία)	60.000
Άδεια λειτουργίας φωτοβολταϊκού πάρκου (εύλογη αξία)	630.000
Σύνολο	<u>690.000</u>
Τμήμα μετρητοίς	690.000
Υπεραξία	<u>0</u>

Στη χρήση 2011 έγινε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά 300.000 με μετρητά και έτσι το σύνολο της αξίας της συμμετοχής ανήλθε σε 990.000 ευρώ. Οι επενδύσεις σε πάγιο εξοπλισμό που θα απαιτηθούν για την ολοκλήρωση και λειτουργία του πάρκου, η οποία αναμένεται να ξεκινήσει μέσα στο δεύτερο εξάμηνο της χρήσεως 2012, εκτιμώνται σε 2.600.000 ευρώ, ανερχομένης έτσι της επένδυσης στο συνολικό ποσό των ευρώ 3.290.000. Η άδεια λειτουργίας αξίας 630.000 ευρώ εμφανίζεται ως άυλο περιουσιακό στοιχείο.

## 9. Αποθέματα

	Όμιλος		Εταιρεία	
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Εμπορεύματα	52.124	86.555	52.124	52.248
Προϊόντα	2.597.199	3.464.052	371.498	412.264
Υλικά	533.365	585.059	533.365	535.317
Σύνολο	<u>3.182.688</u>	<u>4.135.666</u>	<u>956.987</u>	<u>999.829</u>

## 10. Απαιτήσεις

	Όμιλος		Εταιρεία	
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Πελάτες	1.892.939	2.080.032	1.828.765	1.610.296
Προκαταβολές	33.735	53.738	17.346	34.870
Δάνεια σε θυγατρική (ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ)	0	0	2.020.000	0
Λοιπές απαιτήσεις	495.922	412.621	44.745	286.687
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	(963.120)	(740.358)	(711.073)	(510.311)
<b>Σύνολο</b>	<b>1.459.476</b>	<b>1.806.033</b>	<b>3.199.783</b>	<b>1.421.542</b>
Μακροπρόθεσμες	43.172	43.172	2.057.303	37.303
Βραχυπρόθεσμες	1.416.304	1.806.033	1.142.480	1.421.542
<b>Σύνολο</b>	<b>1.459.476</b>	<b>1.849.205</b>	<b>3.199.783</b>	<b>1.458.845</b>

Στην τρέχουσα περίοδο διενεργήθηκαν προβλέψεις επισφαλείς απαιτήσεις ευρώ 200.762 για την εταιρεία και ευρώ 222.735 για τον όμιλο. Τα αντίστοιχα ποσά της προηγούμενης περιόδου ήταν ευρώ 1.776 για την εταιρεία και τον όμιλο.

## 11. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	Όμιλος		Εταιρεία	
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Ταμείο	34.436	33.414	8.526	11.490
Καταθέσεις σε τράπεζες	6.871.216	6.460.969	3.404.539	5.638.272
<b>Σύνολο</b>	<b>6.905.652</b>	<b>6.494.383</b>	<b>3.413.065</b>	<b>5.649.762</b>

## 12. Δάνεια

Στην τρέχουσα περίοδο η θυγατρική ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ, έλαβε βραχυπρόθεσμο δάνειο συνολικού ποσού ευρώ 1.967.274 με λήξη την 30 Σεπτεμβρίου και επιτόκιο 6,65%

## 13. Ενδεχόμενα

(α) Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του ομίλου έχουν ως εξής:

Μητρική	2008 - 2010
ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ	2006 - 2010
ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 ΑΕ	Υπερδωδεκάμηνη χρήση με λήξη την 31/12/2012

Η χρήση 2011 για όλες τις εταιρείες του ομίλου ελέγχεται από τον Τακτικό Ελεγκτή της χρήσεως βάσει της ΠΟΛ 1159/2011. Ομοίως θα ελεγχθεί και η χρήση 2012. Οι προβλέψεις για διαφορές φορολογικού ελέγχου των ανέλεγκτων χρήσεων κατά την 31.03.2012 ανέρχονται σε ευρώ 61.151 για την εταιρεία και σε ευρώ 83.151 για τον όμιλο.

(β) Ο όμιλος έχει συνάψει σύμβαση ενεχυρίασης κατάθεσης με την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος, ποσού 1.000.000 ευρώ για την εξασφάλιση σύμβασης πίστωσης αλληλόχρεου λογαριασμού.

#### 14. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη έχουν ως εξής:

	Όμιλος		Εταιρεία	
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>31.03.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Απαιτήσεις από θυγατρικές	0	0	2.230.921	200.707
	<hr/>			
	<u>31.03.2012</u>	<u>31.03.2011</u>	<u>31.03.2012</u>	<u>31.03.2011</u>
Έσοδα από θυγατρικές	0	0	10.124	0
	<hr/>			
Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθυντικών Στελεχών	98.958	27.488	29.993	27.488
	<hr/>			

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη γίνονται με τους συνήθεις εμπορικούς όρους που ισχύουν για τους τρίτους. Δεν υπάρχουν επισφαλείς απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη.

#### 15. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού.

Δεν υπάρχουν γεγονότα μεταγενέστερα της ημερομηνίας των οικονομικών καταστάσεων που να τις επηρεάζουν ουσιωδώς.

Ναύπακτος 28 Μαΐου 2012

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Πολύχρονος Βασίλειος  
Α.Δ.Τ. Χ 700346

Πολύχρονος Δημήτριος  
Α.Δ.Τ. ΑΚ 095428

Λεβαντής Δημήτριος  
Α.Δ.Τ. ΑΙ 657464