

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. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Διεύθυνση διαδικτύου εταιρίας: www.nafaktos-yarns.gr
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων: 19-11-12

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30-09-12 | 31-12-11 | 30-09-12 | 31-12-11 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα Πάγια στοιχεία | 7.137.682 | 5.384.462 | 4.739.544 | 5.328.975 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 629.125 | 630.000 | 0 | 0 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 282.146 | 73.287 | 1.431.181 | 1.270.205 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | |
| Αποθέματα | 860.217 | 4.135.666 | 666.986 | 999.829 |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 1.687.881 | 1.849.205 | 2.944.616 | 1.458.845 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα | 4.362.345 | 6.494.383 | 3.062.929 | 5.649.762 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 14.959.396 | 18.567.003 | 12.845.256 | 14.707.616 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 |
| Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων | 1.121.469 | 3.035.576 | 1.481.735 | 3.102.750 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α) | 11.365.460 | 13.279.567 | 11.725.726 | 13.346.741 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας (β) | -110.041 | 148.342 | 0 | 0 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β) | 11.255.419 | 13.427.909 | 11.725.726 | 13.346.741 |
| Προβλέψεις / Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 940.571 | 1.155.034 | 937.259 | 1.151.804 |
| Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων | 940.571 | 1.155.034 | 937.259 | 1.151.804 |
| Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις | 2.425.482 | 3.254.969 | 0 | 0 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 337.924 | 729.091 | 182.271 | 209.071 |
| Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων | 2.763.406 | 3.984.060 | 182.271 | 209.071 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 3.703.977 | 5.139.094 | 1.119.530 | 1.360.875 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ) | 14.959.396 | 18.567.003 | 12.845.256 | 14.707.616 |

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30-09-12 | 30-09-11 | 30-09-12 | 30-09-11 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | | |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011 αντίστοιχα) | 13.427.909 | 15.561.997 | 13.346.741 | 14.839.674 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες) | -2.172.490 | -1.479.131 | -1.621.015 | -946.918 |
| Μέρισμα μειοψηφίας για τη χρήση 2010 | 0 | -143.140 | 0 | 0 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2012 και 30.09.2011 αντίστοιχα) | 11.255.419 | 13.939.726 | 11.725.726 | 13.892.756 |

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2012

| | (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 |
| Μέθοδος συμπλήρωσης κατάστασης ταμειακών ροών : Έμμεση Μέθοδος | | | | |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 |
| Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -2.264.314 | -1.584.591 | -1.714.775 | -1.054.595 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις | 676.066 | 568.670 | 618.097 | 563.782 |
| Αποσβέσεις επιχορηγήσεων | -95.505 | 0 | -95.505 | 0 |
| Διαγραφή / Πωλήσεις ενσώματων παγίων | -76.432 | 0 | -76.432 | 0 |
| Απομείωση περιουσιακών στοιχείων | 771.709 | 0 | 749.709 | 0 |
| Καθαρό χρηματοοικονομικό κόστος | 147.070 | -137.350 | -154.685 | -174.529 |
| Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων | 3.026.501 | 1.069.801 | 83.896 | 311.091 |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών) | -336.475 | 216.663 | 457.911 | -136.834 |
| Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού | -446.256 | -396.667 | -67.106 | 1.502 |
| λόγω εξόδου από την υπηρεσία | -118.957 | -61.413 | -119.040 | -61.413 |
| Μείον: | | | | |
| Χρεωστικοί Τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | -254.278 | -82.638 | -1.633 | -471 |
| Καταβεβλημένοι φόροι | -61.946 | -59.872 | -26.911 | -41.786 |
| Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειπ/κές δραστηριότητες (α) | 967.183 | -467.397 | -346.474 | -593.253 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Αγορές ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων | -2.458.180 | -481 | -58.434 | -481 |
| Εισπραξεις από πωλήσεις ενσώματων παγίων στοιχείων | 106.200 | 0 | 106.200 | 0 |
| Χορήγηση δανείου σε θυγατρική | 0 | 0 | -2.350.000 | 0 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 82.245 | 219.988 | 61.875 | 175.000 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | -2.269.735 | 219.507 | -2.240.359 | 174.519 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Εισπραξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια | -829.486 | 1.252.388 | 0 | 0 |
| Σύνολο εισροών (εκροών) από χρηματ/κές δραστηριότητες (γ) | -829.486 | 1.252.388 | 0 | 0 |
| Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ) | -2.132.038 | 1.004.498 | -2.586.833 | -418.734 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου | 6.494.383 | 8.655.328 | 5.649.762 | 7.138.115 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου | 4.362.345 | 9.659.826 | 3.062.929 | 6.719.381 |

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

| | ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 | 01/07 - 30/09/2012 | 01/07 - 30/09/2011 | 01/01 - 30/09/2012 | 01/01 - 30/09/2011 | 01/07 - 30/09/2012 | 01/07 - 30/09/2011 |
| Κύκλος Εργασιών | 5.223.867 | 2.825.498 | 1.463.570 | 872.295 | 168.577 | 624.941 | 14.083 | 182.519 |
| Μικτά κέρδη / (Ζημιές) | -359.341 | -360.999 | -28.014 | -161.964 | -282.902 | -204.511 | -36.785 | -103.633 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ Φόρων, Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών αποτελεσμάτων | -2.117.244 | -1.721.941 | -354.132 | -409.830 | -1.869.460 | -1.229.125 | -297.767 | -458.658 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων | -2.264.314 | -1.584.591 | -364.298 | -310.772 | -1.714.775 | -1.054.595 | -225.794 | -381.865 |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α) | -2.172.490 | -1.479.131 | -369.511 | -277.033 | -1.621.015 | -946.918 | -206.857 | -348.057 |
| Ιδιοκτήτες Μητρικής | -1.914.107 | -1.291.348 | -265.119 | -311.834 | -1.621.015 | -946.918 | -206.857 | -348.057 |
| Δικαιώματα Μειοψηφίας | -258.383 | -187.783 | -104.392 | 34.801 | - | - | - | - |
| Λοιπά Συνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Β) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Α) + (Β) | -2.172.490 | -1.479.131 | -369.511 | -277.033 | -1.621.015 | -946.918 | -206.857 | -348.057 |
| Ιδιοκτήτες Μητρικής | -1.914.107 | -1.291.348 | -265.119 | -311.834 | -1.621.015 | -946.918 | -206.857 | -348.057 |
| Δικαιώματα Μειοψηφίας | -258.383 | -187.783 | -104.392 | 34.801 | - | - | - | - |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε ευρώ) | -0,1887 | -0,1285 | -0,0321 | -0,0240 | -0,1408 | -0,0823 | -0,0180 | -0,0302 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | -1.441.178 | -1.153.271 | -108.443 | -221.903 | -1.251.363 | -665.343 | -92.003 | -270.731 |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές της εταιρείας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της.
- Οι εταιρείες του Ομίλου και τα ποσοστά συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιγράφονται αναλυτικά στη Σημείωση 8 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Μητρικής Εταιρείας και των θυγατρικών της ΕΚΚΟΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε. και ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε., παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 14 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων. Η χρήση 2011 για όλες τις εταιρείες του ομίλου ελέγχθηκε 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 30.09.2012 ανέρχονται σε ευρώ 61.151 για την εταιρεία και σε ευρώ 83.151 για τον όμιλο.
- Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2011. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 30.09.2012 ανέρχεται σε 21 άτομα για τον Όμιλο, 12 άτομα για την Εταιρεία, ενώ την 30.09.2011 ανερχόταν σε 36 άτομα για τον Όμιλο, 25 άτομα για την Εταιρεία.
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές), σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής 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 ΔΛΠ 24, με διακριτή παράθεση των συνολικών αμοιβών, διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης, των συναλλαγών τους καθώς και των απαιτήσεων και υποχρεώσεών τους, έχουν ως εξής:

| | ΟΜΙΛΟΥ | ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ |
|--|---------|-----------|
| Απαιτήσεις από θυγατρικές | - | 2.444.442 |
| Απαιτήσεις από συγγενείς | 408.665 | 0 |
| Έσοδα από θυγατρικές | - | 94.442 |
| Έσοδα από συγγενείς | 644.836 | 0 |
| Συνολικές αμοιβές & συναλλαγές διευθυντικών στελεχών & μελών της διοίκησης | 79.000 | 21.000 |