



ΤΕΣΑΙΠΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας
 ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 9329/06/Β/86/22 Διεύθυνση της Έδρας της Εταιρείας : Καλλισόρι Λήμου Εξειδίκευση Θεσσαλονίκης
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΑΗΡΟΦΟΡΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιουλίου 2009 έως 31 Δεκεμβρίου 2009

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΤΕΣΑΙΠΕΤ Α.Ε. Συνιστάται 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 ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Αρμόδια Υπηρεσία : Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστεως
 Διεύθυνση Διαδικτύου : www.texapret.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των εξημερησίων οικονομικών καταστάσεων : 25 Φεβρουαρίου 2010
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Ιωάννης Β. Καλογερόπουλος ΑΜ ΣΟΕΑ 10741
 Ελεγκτική Εταιρεία : BAKER TILLY HELLAS ΑΕ ΑΜ ΣΟΕΑ 148
 Τύπος Έκδοσης: Ελέγχου : Με σύμφωνη γνώμη - Θέματα έμφασης

ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Μωϊσής - Μωρίς Κάρισσο του Ιωσήφ : Πρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Ιωσήφ - Παύλος Κάρισσο του Ιακώβ : Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Σάβων Κάρισσο του Ιακώβ : Δ/νων Σύμβουλος/ Εκτελεστικό μέλος
 Νταϊή Κάρισσο του Ιωσήφ : Μέλος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Δημήτριος Γιάννης του Πέτρου : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος
 Πολ. Ισαΐκ Χάγροου του Λεών : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31.12.2009	30.06.2009
Ιδιωχησιμοποίησιμα ενσώματα πάγια στοιχεία	7.825.242,46	8.205.458,25
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.534,16	609.667,46
Αποθέματα	1.042.648,43	1.506.612,17
Απαιτήσεις από πελάτες	2.722.778,46	2.924.503,71
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	122.934,76	995.877,72
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	11.721.138,27	14.242.119,31
ΛΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	4.454.400,00	4.454.400,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	-847.177,06	2.069.617,37
Σύνολο Καθαρής Θέσης Μετόχων Εταιρείας (α)	3.607.222,94	6.524.017,37
Δικαιώματα Μετοχικής (β)	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	3.607.222,94	6.524.017,37
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.563.962,22	2.957.466,16
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.437.987,66	785.639,89
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.791.436,49	2.703.508,09
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.320.528,96	1.271.487,80
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	8.113.915,33	7.718.101,94
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	11.721.138,27	14.242.119,31

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2009	01.07.2008	01.10.2009	01.10.2008
	έως 31.12.2009	έως 31.12.2008	έως 31.12.2009	έως 31.12.2008
Κόστος εργασιών	2.017.338,03	2.762.271,81	1.146.000,15	1.497.042,86
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	-1.290.378,94	-136.893,78	-1.360.002,92	-358.501,17
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-1.932.502,13	-786.164,48	-1.768.059,28	-693.109,63
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-2.085.400,56	-890.084,76	-1.854.199,04	-771.267,60
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-2.916.794,43	-920.009,74	-2.735.474,07	-690.600,82
- Ισοκλήτες μερισμάτων	-2.916.794,43	-920.009,74	-2.735.474,07	-690.600,82
- Δικαιώματα μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συνγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-2.916.794,43	-920.009,74	-2.735.474,07	-690.600,82
- Ισοκλήτες μερισμάτων	-2.916.794,43	-920.009,74	-2.735.474,07	-690.600,82
- Δικαιώματα μερισμάτων	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε Ευρώ)	-0,2095	-0,0661	-0,1965	-0,0496
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-1.548.612,20	-458.825,08	-1.515.720,63	-529.516,43

3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	31.12.2009	31.12.2008
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.07.2009 και 01.07.2008 αντίστοιχα)	6.524.017,37	8.654.308,05
Συνγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους (συναρπάζομενες δραστηριότητες)	-2.916.794,43	-920.009,74
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00
Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.12.2009 και 31.12.2008 αντίστοιχα)	3.607.222,94	7.734.298,31

4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2009	01.07.2008
	έως 31.12.2009	έως 31.12.2008
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων (συναρπάζομενες δραστηριότητες)	-2.085.400,56	-890.084,76
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για :</i>		
Αποβλήσεις	383.889,93	327.339,40
Προβλέψεις	441.212,23	0,00
Συνυλλογαμιακές διαφορές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικές δραστηριότητες	0,00	94.332,48
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	152.898,43	103.920,28
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:</i>		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	463.963,74	76.376,19
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	186.713,48	10.888,12
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	49.041,16	-382.405,33
Μείον :		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα καταβλημένα	-152.898,43	-103.920,28
Καταβλημένα φόροι	-18.125,03	-18.131,46
Σύνολο εσόδων / (εσόδων) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-578.705,05	-781.685,36
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άλλων παγίων στοιχείων	-7.300,00	-25.050,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άλλων παγίων στοιχείων	3.625,86	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εσόδων / (εσόδων) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-3.674,14	-25.050,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	606.496,06	804.449,48
Εξοφλήσεις δανείων	-912.071,60	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εσόδων / (εσόδων) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-305.575,54	804.449,48
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-887.954,73	-2.285,88
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσεως	904.786,75	10.768,15
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσεως	16.832,05	8.482,27

5. ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΑΗΡΟΦΟΡΕΣ

- Το πρώτο θέμα έμφασης αφορά το γεγονός ότι η εταιρεία από τις 31/12/2009 έχει διακόψει τη παραγωγική της διαδικασία. Το γεγονός αυτό υποδηλώνει την ύπαρξη σοβαρής αμφιβολίας ως προς τη δυνατότητα της εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της (Going Concern) και κατ'επίπτωση να ρευστοποιήσει τα περιουσιακά στοιχεία και να καλύψει τις υποχρεώσεις της μέσα στα πλαίσια των συνήθων εργασιών της.
- Το δεύτερο θέμα έμφασης αφορά το γεγονός ότι το Διοικητικό Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αθηνών στη συνεδρίαση της 8ης Οκτωβρίου 2009 αποφάσισε την ένταξη των μετόχων της Εταιρείας από 09.10.2009 στην κατηγορία Επτήρησης, βάσει του άρθρου 3.1.2.5 του Κανονισμού του, επαλήθευσε λογιστικές ζημιές της χρήσεως που έληξε στις 30.06.2009 είχαν διαμορφωθεί σε επίπεδο μεγαλύτερο από το 30% της καθαρής θέσης της Εταιρείας.
- Με τραπεζικό δανεισμό αποζημιωθούν στο 2010, πλήρως και για όλο το ποσοτέλει χρονικό διάστημα της εργασίας τους, όλοι οι εργαζόμενοι της παραγωγής στην εταιρεία σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 2112/20 και τακτοποιήθηκαν πλήρως όλες οι ασφαλιστικές εισφορές των εργαζομένων προς τα ασφαλιστικά ταμεία. Βλέπε σημείωση 5.3 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν υπήρξε περίπτωση μεταβολών όπως αλλαγή λογιστικών πολιτικών, εκμίσθωση, διόρθωση λογιστικού λάθους, αναταξινόμησης κονδυλίων των οικονομικών καταστάσεων, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.
- Δεν υπήρξε εταιρικά γεγονότα όπως ίδρυση, εξαγορά, πώληση, συγχώνευση άλλης εταιρείας ή κλάδου, απόσχιση κλάδου και αναδιοργάνωση, ούτε διακοπή εκμετάλλευσης, εκτός αυτής που αναφέρεται ανωτέρω στην παράγραφο 1.
- Δεν υπήρξε αλλαγή της χρονικής περιόδου της οικονομικής χρήσης της Εταιρείας και τα οικονομικά στοιχεία της τρέχουσας χρήσης σε σχέση με την αντίστοιχη της προηγούμενης χρήσης είναι απολύτως συγκρίσιμα.
- Η Εταιρεία δεν συντάσσει ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις, ούτε οι οικονομικές καταστάσεις της περιλαμβάνονται σε ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζουν άλλες εταιρείες.
- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε στις 30.06.2007, βλέπε σημείωση 5.8 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν υπάρχουν πίστωση φόρους επίδοσης ή υπό διατήρηση διαφορές της Εταιρείας καθώς και απορρέουσες δικαστικών ή διατηρητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της και κατά συνέπεια δεν έχουν σχηματισθεί οποιεσδήποτε επί αυτών προβλέψεις, βλέπε σημείωση 5.9 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Μέχρι την 31.12.2009 είχαν σχηματισθεί σωρευτικά Προβλέψεις διαφόρων φορολογικού ελέγχου των ανέλεγκτων φορολογικών χρήσεων ύψους € 10.000,00 / Προβλέψεις βραδείας κυκλοφορίας αποθεμάτων ύψους € 83.073,69 / Προβλέψεις επισπώσεων απαιτήσεων ύψους € 1.133.222,60 και Προβλέψεις για την αποζημίωση του προσωπικού ύψους € 822.509,66.
- Ο αριθμός των απασχολούμενων προσωπικό στην Εταιρεία ανερχόταν σε 85 εργαζόμενους, στο τέλος της τρέχουσας περιόδου και σε 100 εργαζόμενους στο τέλος της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης. Από το σύνολο του προσωπικού οι 80 εργαζόμενοι απολύθηκαν και σε αυτούς χορηγήθηκαν, στις 4.1.2010, οι αποζημιώσεις του Ν. 2112/20.
- Τα ποσά των εσόδων και εξόδων θεωρητικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσεως που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΑΠ 24 έχουν ως ακολούθως:

α) Έσοδα / Εισροές	0,00
β) Έξοδα / Εκροές	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00
δ) Υποχρεώσεις	0,00
ε) Συναλλαγές και αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	115.830,96
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	5.400,00
ζ) Υποχρεώσεις προς Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0,00

Θεσσαλονίκη, 25 Φεβρουαρίου 2010

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΜΩΡΙΣ ΚΑΡΑΣΣΟ
ΑΑΤ ΑΕ 687774

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΠΑΥΛΟΣ ΚΑΡΑΣΣΟ
ΑΑΤ ΑΕ 683731

Ο ΑΙΓΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ & ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΑΙΓΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΣΩΛΩΝ ΚΑΡΑΣΣΟ
ΑΑΤ ΑΒ 717896