



ΤΕΣΑΙΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας
ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 9329/06/Β/86/22 Διεύθυνση της Έλας της Εταιρείας : Καλογρόι Λίμνη Εξυδάφου Θεσσαλονίκης
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΑΡΗΦΟΡΗΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ από 1 Ιανουάριου 2007 έως 30 Ιουνίου 2008

(Δημοσιευόμενα βάσει του Ν. 2190/1920, άρθρο 135, για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενσωματωμένες και μη, κατά το Α.Α.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΤΕΣΑΙΡΕΤ Α.Ε. Συνοψισμένοι επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση δικαιοκρίτου του εκδότη, όπου αναγράφονται οι Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Αρμόδια Υπηρεσία : Υπουργείο Ανάπτυξης, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών και Πίστεως
 Διεύθυνση Διοικητικού : **www.tesapret.gr**
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων : 31 Αυγούστου 2008
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Ευάγγελος Ν. Παγώνης ΑΜ ΣΟΕΛΑ 14211
 Ελεγκτική Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών : BAKER TILLY HELLAS ΑΕ ΑΜ ΣΟΕΛΑ 148
 Τύπος Έκθεσης Ελέγχου : Με σύμφωνη γνώμη - Θέμα έμφασης (Σημ. 1)

ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Μοίσης - Μαρίας Καραύσο του Ιωσήφ : Πρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Ιωσήφ - Παύλος Καραύσο του Ιακώβ : Δ/νον Συμβούλιος Εκτελεστικό μέλος
 Σόλων Καραύσο του Ιακώβ : Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Μάρκος Καραύσο του Ιωσήφ : Μέλος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Κωνσταντίνος Νικολαΐδης του Βασίλειου : Μέλος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Δημήτριος Κιάνας του Ιωάννη : Μέλος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Νταΐχη Καραύσο του Ιωσήφ : Μη Εκτελεστικό μέλος
 Ιωάννης Παντελάδης του Ευσταθίου : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος
 Πολύ. Ισαΐκ Χάγυουλ του Λεών : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30.06.2008	30.06.2007
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	8.924.469,84	9.333.459,13
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.625.189,08	1.082.179,02
Αποθέματα	1.653.784,53	2.072.765,17
Απαιτήσεις από πελάτες	2.718.778,77	3.823.989,08
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	23.434,60	52.044,43
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	14.945.656,82	16.364.436,83
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	4.454.400,00	4.454.400,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	4.199.908,05	5.770.378,26
Σύνολο Καθαρής Θέσης Μετόχων Εταιρείας (α)	8.654.308,05	10.224.778,26
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	8.654.308,05	10.224.778,26
Μικροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	0,00	0,00
Προβλέψεις / Λοιπές μικροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.816.867,00	1.901.480,28
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.172.676,84	2.986.138,06
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.301.804,93	1.252.040,23
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	6.291.348,77	6.139.658,57
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	14.945.656,82	16.364.436,83

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2007	01.07.2006
	έως 30.06.2008	έως 30.06.2007
Κόστος εργασιών	7.320.650,20	10.208.004,32
Μικτά κέρδη / (ζημίες)	-536.478,51	1.054.357,84
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-1.882.442,69	-379.057,70
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων	-2.082.095,86	-553.129,61
Κέρδη / (ζημίες) μετά από φόρους	-1.570.470,21	-464.179,46
<i>Κατανομή/ονται σε:</i>		
Μετόχους Εταιρείας	-1.570.470,21	-464.179,46
Μετόχους Μειοψηφίας	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,1128	-0,0334
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συναλλακτικών αποβιώσεων	-1.129.967,40	376.004,35
Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή (σε ευρώ)	0,00	0,00
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ		
Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ		
	30.06.2008	30.06.2007
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσεως (01.07.2007 και 01.07.2006 αντίστοιχα)	10.224.778,26	10.525.842,29
Κέρδη / (ζημίες) χρήσεως μετά από φόρους (συναρξήσιμες δραστηριότητες)	-1.570.470,21	-464.179,46
Διατηρηθέντα μερίσματα	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο επί ενδεδειγμένης στην καθαρή θέση	0,00	163.655,43
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως (30.06.2008 και 30.06.2007 αντίστοιχα)	8.654.308,05	10.224.778,26

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2007	01.07.2006
	έως 30.06.2008	έως 30.06.2007
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων (συναρξήσιμες δραστηριότητες)	-2.082.095,86	-553.129,61
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για :</i>		
Αποβιώσεις	752.475,29	755.062,05
Προβλέψεις	0,00	0,00
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημίες) επενδυτικής δραστηριότητας	-84.613,28	37.722,10
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	199.653,17	174.071,91
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:</i>		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	418.980,64	374.883,28
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	1.127.296,55	-704.524,30
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (απλην τραπεζών)	49.764,70	5.380,37
Μείον :		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-199.653,17	-174.071,91
Καταβληθέντοι φόροι	-31.384,41	-62.585,59
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	150.423,63	-147.191,70
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-343.486,00	-224.957,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	0,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-343.486,00	-224.957,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	186.538,78	376.430,85
Εξοφλήσεις δανείων	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	186.538,78	376.430,85
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-6.523,59	4.282,15
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσεως	17.291,74	13.009,59
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσεως	10.768,15	17.291,74

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε στις 30.06.2005 με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαρτήσεις κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν οι φορολογικές δηλώσεις των ανελκτρων χρήσεων. Η έκβαση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου, δεν έχει γίνει οποιαδήποτε πρόβλεψη στις οικονομικές καταστάσεις σε σχέση με το θέμα αυτό, βλ.σ.ε Σημείωση 9.20 στις Οικονομικές Καταστάσεις (θέμα έμφασης της Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή).
- Δεν υπήρξε περίπτωση μεταβολής στις λογιστικές πολιτικές ή εκτιμήσεις που ακολουθήθηκαν σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, όπως διάφορα λάθη, υποθέτηση νέου διεθνούς λογιστικού προτύπου, ή ανατιμολόγηση των συγκριτικών οικονομικών στοιχείων.
- Δεν υπήρξαν κατά την τρέχουσα περίοδο, εταιρικά γεγονότα όπως εξαγορά, πώληση, συγχώνευση άλλης εταιρείας ή κλάδου, απόσχιση κλάδου και ανασύστασή του.
- Δεν υπήρξε αλλαγή της οικονομικής χρήσης της Εταιρείας και τα οικονομικά στοιχεία σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης είναι απολύτως συγκρίσιμα.
- Η Εταιρεία δεν συντάσσει ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις, ούτε οι οικονομικές καταστάσεις της συμπεριλαμβάνονται σε ενσωματωμένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζουν άλλες εταιρείες.
- Δεν υπάρχουν πτήσεις φέσιμας επίδοσης ή υπό διαιτησία διαφορές της Εταιρείας καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της και κατά συνέπεια δεν έχουν σχηματισθεί οποιαδήποτε επί αυτών προβλέψεις. Μέχρι την 30.06.2008 έχουν σχηματισθεί σπουδαία Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων ύψους € 1.133.222,60 και Προβλέψεις για την αποζημίωση του προσωπικού λόγω συνταξιοδότησης ύψους € 381.297,43 ενώ δεν έχουν σχηματισθεί Λοιπές προβλέψεις € 0,00.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην Εταιρεία ανερχόταν σε 106 εργαζομένους, στο τέλος της τρέχουσας χρήσεως και σε 135 εργαζομένους στο τέλος της προηγούμενης χρήσης.
- Τα ποσά των εσόδων και εξόδων συρρικνώνονται από την έναρξη της οικονομικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσης, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το Δ.Α.Π. 24 έχουν ως ακολούθως:

α) Έσοδα	133.106,76
β) Έξοδα	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00
δ) Υποχρεώσεις	0,00
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	238.374,44
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	5.800,00
ζ) Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0,00

Θεσσαλονίκη, 31 Αυγούστου 2008