

ΕΛΛΑΤΕΞ - ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΣ ΑΕ

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΤΗΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 ΚΑΙ 2004
(ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΑ ΔΙΕΘΝΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗΣ)**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

A. ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ.....	3
B. ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ	5
Γ. ΒΕΒΑΙΩΣΗ Δ.Σ.	6
Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	7
1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	7
2. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ.....	8
3. ΤΑΜΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ.....	9
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	10
E. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	11
1. Αρχές σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων	11
2. Λογιστικές μέθοδοι.....	11
3. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού	12
4. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη	12
5. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.....	12
6. Κεφαλαιουχικές δαπάνες.....	12
7. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές.....	12
8. Ζημίες ανά μετοχή	12
9. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις	12
10. Ανάλυση κύκλου εργασιών κατά ΣΤΑΚΟΔ-2003.....	13
ΣΤ. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ.....	14
1. Μετοχές της Εταιρείας.....	14
2. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού	14

ΕΛΛΑΤΕΞ-ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΞ Α.Ε.

ΑΡΙΘ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 1270/06/Β/86/06

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1 - 30/9/2005

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στακεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΕΛΛΑΤΕΞ-ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΞ Α.Ε. και του ομίλου εταιριών ΕΛΛΑΤΕΞ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της www.ellatex.gr όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η Έκθεση επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Πλήρες όνομα:	ΕΛΛΑΤΕΞ - ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΞ Α.Ε.
Έδρα:	Αγ. Άννης 9-11 ΑΘΗΝΑ
Ημερομηνία σύστασης:	1969
Διάρκεια:	2019
Κύρια Δραστηριότητα:	Βιομηχανία συνθετικών νημάτων
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών:	1270/06/Β/86/06
Εποπτεύουσα αρχή:	Υπουργείο Ανάπτυξης Γενική Γραμματεία Εμπορίου, Δ/ση Α.Ε.
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου:	094024600
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Μάσκας Αλέξανδρος, Λιάμπης Χαρίλαος, Μαραγκός Νικόλαος Μαρκουίζος Γρηγόριος, Τσουκλίδης Παύλος - Στυλιανός
Ημερομηνία Λήξεως της Τρέχουσας Χρήσης:	31 Δεκ. 2005
Διάρκεια χρήσεως:	12 μήνες
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:	ΒΚΡ ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. - ΜΙΧΑΗΛ Ι. ΧΡΥΣΟΜΑΛΛΗΣ
Τύπος Έκθεσης Επισκόπησης:	Με σύμφωνη γνώμη
Διεύθυνση διαδικτύου όπου έχουν καταχωρηθεί οι Οικονομικές Καταστάσεις:	www.ellatex.gr

ΔΟΜΗ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Εταιρία	Συμμετοχή
ΕΛΛΑΤΕΞ-ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΞ Α.Ε. RONALTEX SAS	Μητρική 99,995%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ της 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 (Ποσά σε €)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	30/9/2005	31/12/2004	30/9/2005	31/12/2004
Πόγια στοιχεία Ενεργητικού	33.571.973,43	34.726.703,67	32.316.370,43	33.430.054,67
Επενδύσεις και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	1.356.368,34	1.100.909,82	1.734.153,48	1.478.604,96
Αποθέματα εμπορευμάτων, προϊόντων, κλπ.	2.033.894,71	2.839.819,51	1.046.506,71	1.862.990,51
Απαιτήσεις κατά πελατών	2.085.619,45	2.361.648,56	1.628.595,26	1.792.000,56
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	527.269,76	455.978,84	248.039,95	303.382,84
Ταμιακό διαθέσιμα και ισοδύναμα	167.170,68	222.967,61	22.150,68	9.729,61
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	39.742.296,37	41.708.028,01	36.995.816,51	38.876.763,15
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.684.306,10	1.823.459,89	1.684.306,10	1.823.459,89
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	9.244.524,26	8.524.052,42	7.775.082,26	7.277.005,42
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	19.611.872,58	19.253.954,25	19.611.872,58	19.253.954,25
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	30.540.702,94	29.601.466,56	29.071.260,94	28.354.419,56
Καθαρή θέση μετόχων εταιρίας	9.201.496,93	12.106.465,10	7.924.555,57	10.522.343,59
Δικαιώματα Μειοψηφίας	96,50	96,35	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	9.201.593,43	12.106.561,45	7.924.555,57	10.522.343,59
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	39.742.296,37	41.708.028,01	36.995.816,51	38.876.763,15

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1/1 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 (Ποσά σε €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004
Κύκλος εργασιών (έσοδα)	4.792.397,00	8.501.551,00	266.994,00	3.388.585,00
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	573.530,00	1.327.391,00	(579.733,00)	(136.790,00)
Κέρδη / (ζημιές) πρό φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(964.698,00)	(980.636,00)	(1.233.098,00)	(1.418.136,00)
Κέρδη / (ζημιές) πρό φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	(912.698,00)	(900.636,00)	(1.203.098,00)	(1.353.136,00)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Μείον: Φόροι	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Κατανομημένο σε:				
Μετόχους μητρικής	(1.910.170,50)	(1.965.725,00)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Δικαιώματα μειοψηφίας	12,50	18,00		
Κέρδος (ζημία) μετά από φόρους ανά μετοχή - Βασικά (σε €)	(0,188)	(0,194)	(0,188)	(0,194)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1/1 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 (Ποσά σε €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004
Λειτουργικές Δραστηριότητες:				
Εισπράξεις από απαιτήσεις	4.798.152,19	8.994.657,90	487.950,19	3.787.990,32
Πληρωμές σε προμηθευτές, εργαζόμενους κλπ.	(3.983.345,98)	(6.560.990,05)	(202.813,98)	(1.897.327,47)
Πληρωμές (εισπράξεις επιστροφών) φόρων	(279.129,87)	(290.173,05)	275.167,77	1.915,09
Τόκοι πληρωθέντες	(945.802,00)	(989.470,00)	(905.802,00)	(909.470,00)
Σύνολο Εισροών (Εκροών) από Λειτουργικές Δραστηριότητες (α)	(410.125,66)	1.154.024,80	(345.498,02)	983.107,94
Επενδυτικές Δραστηριότητες:				
Πληρωμές για την απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων	(3.679,60)	(1.068.633,66)	0,26	(1.089.815,80)
Εισπράξεις (πληρωμές) από πώληση (αγορά) επενδυτικών τίτλων (μετακών, αξιογράφων)	90,00	51.106,48		401.381,48
Σύνολο Εισροών (Εκροών) από Επενδυτικές Δραστηριότητες (β)	(3.589,60)	(1.017.527,18)	0,76	(688.434,32)
Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες:				
Εισπράξεις από εκδόθεντα / αναληφθέντα δάνεια	357.918,33	0,00	357.918,33	0,00
Εξοφλήσεις Δανείων		(292.081,01)		(292.081,01)
Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από Χρηματοδοτικές Δραστηριότητες	357.918,33	(292.081,01)	357.918,33	(292.081,01)
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	(55.796,93)	(155.583,39)	12.421,07	2.592,61
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	222.967,61	346.207,39	9.729,61	28.031,39
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	167.170,68	190.624,00	22.150,68	30.624,00

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1/1 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 (Ποσά σε €)

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004	1.1. - 30.9.2005	1.1. - 30.9.2004
Ίδια κεφάλαια, στην αρχή της χρήσεως	12.106.561,45	15.463.057,68	10.522.343,59	13.943.470,82
Καθαρά Εισόδημα καταχωρημένο απευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	(994.810,02)	(897.628,57)	(687.630,02)	(655.079,57)
Ζημιές χρήσεως / περιόδου, μετά από φόρους (1.1 - 30.9.05 & 1.1 - 30.9.04)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Ίδια κεφάλαια, στο τέλος της περιόδου	9.201.593,43	12.599.722,11	7.924.555,57	11.322.684,25

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΩΝ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΈΝΑΡΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (1/1/2005 Β 1/1/2004 ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ)
ΜΕΤΑΞΥ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Ε.Λ.Π.) ΚΑΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Δ.Λ.Π.) (Ποσά σε €)**

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	1/1/2005	1/1/2004	1/1/2005	1/1/2004
Ίδια κεφάλαια όπως είχαν προγκνέστερα απεικονισθεί (μετά τα δικαιώματα μειοψηφίας)	11.058.848,95	13.746.732,24	9.474.631,09	12.227.145,38
Προσαρμογές των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων:				
Επίδραση από την αποτίμηση των ενσώματων ακινητοποιήσεων	3.268.738,34	5.185.343,68	3.268.738,34	5.185.343,68
Επίδραση από τη μη αναγνώριση των εξόδων εγκατάστασης ως ασώματες ακινητοποιήσεις	(326,95)	(7.026,94)	(326,95)	(7.026,94)
Αναγνώριση μακροπρόθεσμης υπαρέωσης για αποζημίωση των εργαζομένων	(200.000,00)	(1.260.000,00)	(200.000,00)	(1.260.000,00)
Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογίας	(564.152,89)	(924.175,24)	(564.152,89)	(924.175,24)
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων	(1.250.000,00)	(1.069.916,06)	(1.250.000,00)	(1.069.916,06)
Λοιπά	(206.546,00)	(207.900,00)	(206.546,00)	(207.900,00)
Σύνολο προσαρμογών	1.047.712,50	1.716.325,44	1.047.712,50	1.716.325,44
Επενδυμένα Κεφάλαια κατά τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα	12.106.561,45	15.463.057,68	10.522.343,59	13.943.470,82

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

1. Η μητρική εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2001.
2. Επί των ακινήτων της μητρικής εταιρείας έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις υποθηκών συνολικού ποσού ευρώ 10.567.722,00 για εξασφάλιση τραπεζικών δανείων.
3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίτωση διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας ή τη λειτουργία των εταιρειών.
4. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου: Ομίλου 22 άτομα και Εταιρείας 12 άτομα
5. Από τα τέλη μηνός Ιουλίου 2004 η εταιρία διέκοψε τη διοικητική της εκμετάλλευση κι από τότε το ΧΑΑ την έθεσε υπό επιτήρηση

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΩΝ ΕΝΟΠΙΟΥΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΕΠΩΝΥΜΙΑ	ΧΩΡΑ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΗΣ ΕΔΡΑΣ	% ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ
RONALTEX SAS	ΓΑΛΛΙΑ	99,995	ΟΛΙΚΗ ΕΝΟΠΙ/ΣΗ

12/10/2005

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Αλέξ. Μάσχα

Ο Δικθ. Σύμβουλος

Χαρ. Λιάμπης

Ο Διτης Οικκίων Υπηρεσιών

Πάυλος Τσουκλίδης

Ο Πρωστ. Λογιστηρίου

Σπυρίδων Βλασταράς

B. ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας
ΕΛΛΑΤΕΞ – ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΣ ΑΕ

Επισκοπήσαμε τις συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας ΕΛΛΑΤΕΞ – ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΣ ΑΕ, της περιόδου 1/1 - 30/9/2005. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων βαρύνει τη διοίκηση της εταιρείας. Η επισκόπησή μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Ελληνικό Πρότυπο Επισκόπησης, που είναι εναρμονισμένο με το αντίστοιχο Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης. Η κριτική αξιολόγηση των παρατιθέμενων στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις στοιχείων και πληροφοριών και η εξασφάλιση επαρκών επεξηγήσεων επί των θεμάτων που θέσαμε στις οικονομικές και λογιστικές υπηρεσίες της εταιρείας συνθέτουν το κύριο μέρος της εργασίας μας. Το εύρος της εργασίας αυτής είναι ουσιαστικά μικρότερο από την εργασία που επιτελείται στα πλαίσια έκδοσης έκθεσης ελέγχου, όπου ο στόχος είναι η διαμόρφωση και διατύπωση ολοκληρωμένης γνώμης επί των οικονομικών καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η παρούσα έκθεση δεν συνθέτει έκθεση ελέγχου. Βασιζόμενοι στη διενεργηθείσα επισκόπηση, επιβεβαιώνουμε ότι δεν έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας στοιχεία που θα απαιτούσαν ουσιαστικές διαφοροποιήσεις στις προαναφερόμενες ενδιάμεσες καταστάσεις ώστε να εξασφαλισθεί η συμμόρφωσή τους με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα, που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη ως προς τα συμπεράσματα της επισκόπησης, επισημαίνουμε ότι οι φορολογικές δηλώσεις για τις χρήσεις 2002 μέχρι 2004 και για την περίοδο 1/1 έως 30/9 του 2005 δεν έχουν εξετασθεί από τις φορολογικές αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσανξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. 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.

Αθήνα, 24 Νοεμβρίου 2005
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΜΙΧΑΗΛ Ι. ΧΡΥΣΟΜΑΛΛΗΣ
ΑΜ/ΣΟΕΛ 12621

Γ. ΒΕΒΑΙΩΣΗ Δ.Σ.

ΕΛΛΑΤΕΞ – ΣΥΝΘΕΤΙΚΕΣ ΙΝΕΣ ΑΕ

Ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις
Της περιόδου 1^η Ιανουαρίου 2005 – 30^η Σεπτεμβρίου 2005

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της 15 Οκτωβρίου 2005 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο, στη διεύθυνση www.ellatex.gr.

Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της εταιρείας, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΜΑΣΧΑΣ

Δ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Της 30ης Σεπτεμβρίου 2005 και της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004
(Ποσά σε ευρώ)

	<u>30.9.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
<u>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u>		
Ενσώματα Πάγια	32.316.370,43	33.430.054,67
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	1.314.855,52	1.059.307,00
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις	402.943,14	402.943,14
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	16.354,82	16.354,82
	<u>34.050.523,91</u>	<u>34.908.659,63</u>
<u>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u>		
Αποθέματα	1.046.506,71	1.862.990,51
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	1.876.635,21	2.095.383,40
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	22.150,68	9.729,61
	<u>2.945.292,60</u>	<u>3.968.103,52</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>36.995.816,51</u>	<u>38.876.763,15</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>		
<u>Μετόχων της μητρικής:</u>		
Μετοχικό Κεφάλαιο	6.703.862,88	6.703.862,88
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	4.186.437,85	4.186.437,85
Αποθεματικά	9.124.808,58	8.985.655,05
Κέρδη (ζημίες) εις νέο	(12.090.553,74)	(9.353.612,19)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	<u>7.924.555,57</u>	<u>10.522.343,59</u>
<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>		
<u>Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	1.484.306,10	1.623.459,89
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους μετά την έξοδο από την υπηρεσία	200.000,00	200.000,00
	<u>1.684.306,10</u>	<u>1.823.459,89</u>
<u>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</u>		
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	7.739.056,60	7.266.147,53
Φόροι εισοδήματος και λοιποί φόροι πληρωτέοι	36.025,66	10.857,89
Δάνεια	19.611.872,58	19.253.954,25
	<u>27.386.954,84</u>	<u>26.530.959,67</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	<u>36.995.816,51</u>	<u>38.876.763,15</u>

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Για την περίοδο 1/1 - 30 Σεπτεμβρίου 2005 και 2004
(Ποσά σε Ευρώ)

	<u>1/1-30/9/2005</u>	<u>1/1-30/9/2004</u>
Κύκλος εργασιών	266.994,00	3.388.585,00
Κόστος πωληθέντων	(846.727,00)	(3.525.375,00)
Μικτά κέρδη (ζημίες)	(579.733,00)	(136.790,00)
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	1.346,00	5.195,00
Έξοδα διοίκησης	(641.913,00)	(1.144.148,00)
Έξοδα διάθεσης	(12.798,00)	(142.393,00)
Κέρδη (ζημίες) εκμετάλλευσης	(1.233.098,00)	(1.418.136,00)
Έσοδα συμμετοχών	250.000,00	360.000,00
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	(904.990,00)	(901.319,00)
Λοιπά έσοδα - έξοδα (καθαρά)	(22.070,00)	(6.252,00)
Κέρδη (ζημίες) προ φόρων	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Φόρος εισοδήματος	0,00	0,00
Κέρδη (ζημίες) περιόδου	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Ζημίες κατά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής για την περίοδο (σε Ευρώ)	(0,188)	(0,194)

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
 Για την περίοδο 1/1 έως 30 Σεπτεμβρίου 2005 και 2004
 (Ποσά σε Ευρώ)

	<u>1/1 - 30/9/2005</u>	<u>1/1 - 30/9/2004</u>
Ταμιακές Ροές από συνήθειες (λειτουργικές) δραστηριότητες		
<u>Ταμιακές εισροές</u>		
Πωλήσεις	266.994,00	3.388.585,00
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	1.346,00	5.195,00
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	50,00	306,00
Πιστωτικοί τόκοι (καταθέσεων κ.λ.π)	812,00	8.151,00
Μείωση απαιτήσεων	218.748,19	385.753,32
Σύνολο Ταμιακών Εισροών	487.950,19	3.787.990,32
<u>Ταμιακές εκροές</u>		
Κόστος πωληθέντων (μείον αποσβέσεις και προβλέψεις)	816.727,00	3.460.375,00
Έξοδα λειτουργίας διοικήσεως	641.913,00	1.144.148,00
Έξοδα λειτουργίας ερευνών-αναπτύξεως		
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	12.798,00	142.393,00
Άλλα έξοδα	22.120,00	6.558,00
Μείωση αποθεμάτων	(816.483,80)	(680.637,90)
Αύξηση μεταβατικών λογαριασμών παθητικού	(255.454,00)	(146.043,27)
Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλήν Τραπεζών)	(218.806,22)	(2.029.465,36)
Σύνολο Ταμιακών εκροών	202.813,98	1.897.327,47
<u>Ταμιακές Εκροές φόρων</u>		
Αύξηση υποχρεώσεων από φόρους - τέλη	(25.167,77)	(1.915,09)
Σύνολο Ταμιακών εκροών φόρων	(25.167,77)	(1.915,09)
Ταμιακές ροές από συνήθειες (λειτουργικές) δραστηριότητες	310.303,98	1.892.577,94
Ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
<u>Ταμιακές εισροές</u>		
Έσοδα συμμετοχών και τίτλων ακινητοποιήσεων	250.000,00	360.000,00
Σύνολο Ταμιακών εισροών	250.000,50	401.381,48
<u>Ταμιακές εκροές</u>		
Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	0,00	1.089.815,80
Σύνολο Ταμιακών εκροών	(0,26)	1.089.815,80
Ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	250.000,76	(688.434,32)
Ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
<u>Ταμιακές εισροές</u>		
Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (λογαριασμοί Τραπεζών)	357.918,33	0,00
Σύνολο Ταμιακών εισροών	357.918,33	0,00
<u>Ταμιακές εκροές</u>		
Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (λογαριασμοί Τραπεζών)	0,00	292.081,01
Τόκοι πληρωθέντες	905.802,00	909.470,00
Σύνολο Ταμιακών εκροών	905.802,00	1.201.551,01
Ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(547.883,67)	(1.201.551,01)
ΤΑΜΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	12.421,07	2.592,61
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΕΝΑΡΞΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	9.729,61	28.031,39
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ	22.150,68	30.624,00

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ
 Για την περίοδο 1/1 - 30 Σεπτεμβρίου 2005 και 2004
 (Ποσά σε Ευρώ)

	<u>1.1.2005</u>	<u>1.1.2004</u>
Ίδια κεφάλαια όπως είχαν προγενέστερα απεικονισθεί (μετά τα δικαιώματα μειοψηφίας)	9.474.631,09	12.227.145,38
Προσαρμογές των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων:		
Επίδραση από την αποτίμηση των ενσώματων ακινητοποιήσεων	3.268.738,34	5.185.343,68
Επίδραση από τη μη αναγνώριση των εξόδων εγκατάστασης ως ασώματες ακινητοποιήσεις	(326,95)	(7.026,94)
Αναγνώριση μακροχρόνιας υποχρέωσης για αποζημίωση των εργαζομένων	(200.000,00)	(1.260.000,00)
Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογίας	(564.152,89)	(924.175,24)
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων	(1.250.000,00)	(1.069.916,06)
Λοιπά	(206.546,00)	(207.900,00)
Σύνολο προσαρμογών	1.047.712,50	1.716.325,44
Επενδυμένα Κεφάλαια κατά τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα	<u>10.522.343,59</u>	<u>13.943.470,82</u>
	<u>1.1. - 30.9.2005</u>	<u>1.1. - 30.9.2004</u>
Ίδια κεφάλαια, στην αρχή της χρήσεως (1.1.2005 / 1.1.2004)	10.522.343,59	13.943.470,82
Καθαρό Εισόδημα καταχωρημένο απευθείας στα Ίδια Κεφάλαια	(687.630,02)	(655.079,57)
Ζημίες χρήσεως/περιόδου, μετά από φόρους (1.1 - 30.9.05 & 1.1 - 30.9.04)	(1.910.158,00)	(1.965.707,00)
Ίδια κεφάλαια, στο τέλος της περιόδου (30.9.2005 / 30.9.2004)	<u>7.924.555,57</u>	<u>11.322.684,25</u>

Ε. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Αρχές σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Οι μη ελεγμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο 1/1 έως 30/9 του 2005 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ. Π. Χ. Π.) και ειδικότερα σύμφωνα με το Δ. Π. Χ. 34 περί ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν για την προετοιμασία και την παρουσίαση των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων είναι συνεπείς με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την χρήση που έληξε στις 31/12/2004.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να ληφθούν υπόψη σε συνδυασμό με τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2004 καθότι με αυτόν τον τρόπο προσφέρεται πιο ολοκληρωμένη ενημέρωση στον αναγνώστη.

Δεν υπάρχουν σημαντικές αλλαγές στις λογιστικές αρχές που τηρήθηκαν σε σχέση με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν για την προετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων της 31/12/2004.

Η ετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με γενικώς αποδεκτές λογιστικές αρχές απαιτεί τη χρησιμοποίηση 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 εσόδων και εξόδων κατά τη διάρκεια της περιόδου υπό αναφορά. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διεύθυνσης της Εταιρείας σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί τελικά να διαφέρουν από αυτούς τους υπολογισμούς.

2. Λογιστικές μέθοδοι

Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2004

3. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου: 12 άτομα

4. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη

Επί των ακινήτων της εταιρείας έχουν εγγραφεί υποθήκες και προσημειώσεις υποθηκών συνολικού ποσού ευρώ 10.567.722,00 για εξασφάλιση τραπεζικών δανείων.

5. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές μέχρι και τη χρήση 2001.

6. Κεφαλαιουχικές δαπάνες

Δεν υπάρχουν.

7. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση της εταιρείας ή τη λειτουργία των εταιρειών.

8. Ζημίες ανά μετοχή

Οι ζημίες ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση το μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.

9. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Διαφορές φορολογικού ελέγχου για τις ανέλεγκτες χρήσεις θα είναι μηδενικές λόγω υπάρξεως φορολογικών ζημιών.

10. Ανάλυση κύκλου εργασιών κατά ΣΤΑΚΟΔ-2003

ΣΤΑΚΟΔ-2003	Περιγραφή δραστηριότητας	Εταιρείας		Ομίλου	
		Ποσό	%	Ποσό	%
247.0	Παραγωγή τεχνητών και συθετικών ινών	266.994,00	100,00	266.994,00	5,57
515.6	Χονδρικό εμπόριο άλλων ενδιάμεσων προϊόντων	0,00	0,00	4.525.403,00	94,43
		266.994,00	100,00	4.792.397,00	100,00

ΣΤ. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Μετοχές της Εταιρείας

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών με τον κωδικό ΕΛΑΤ.

Κάθε μετοχή έχει δικαίωμα μίας ψήφου.

Η συνολική κεφαλαιοποίηση της ΕΛΛΑΤΕΞ ΑΕ με ημερομηνία 30/9/2005 ανήρχετο σε 4.570.816 ευρώ

2. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Μετά την 30/6/2005 σημειώθηκαν ορισμένα βήματα προόδου σχετικά με τη ρύθμιση της πολεοδομικής καταστάσεως του μεγάλου ακινήτου του Ομίλου, για την οποία υπήρξε ενημέρωση των μετόχων και του επενδυτικού κοινού γενικότερα κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 30.6.2005.

Η ρύθμιση αυτή θα επιτρέψει την αξιοποίηση του ακινήτου μας, που αποτελεί το κλειδί για την ανάκαμψη του Ομίλου. Εντούτοις, οι ιδιαίτερα βραδείς ρυθμοί που ακολουθεί η σχετική διαδικασία οξύνουν το ταμειακό πρόβλημα της Εταιρείας και του Ομίλου και διογκώνουν τις δανειακές υποχρεώσεις όπως και τις ζημίες, αφού μεταθέτουν χρονικά τις προοπτικές χρηματικών εισροών που θα επιτρέψουν εξοφλήσεις δανείων και περιορισμό ή εξάλειψη των επιβαρύνσεων από τους τόκους.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
ΜΑΣΧΑΣ
Α.Δ.Τ. Η.875387

ΧΑΡΙΛΑΟΣ
ΛΙΑΜΠΗΣ
Α.Δ.Τ. Σ.205699

ΠΑΥΛΟΣ
ΤΣΟΥΚΛΙΔΗΣ
Α.Δ.Τ. Π.090492

ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΒΛΑΣΤΑΡΑΣ
Α.Δ.Τ. Η.568902