

**ΤΕΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας**

Α.Μ.Α.Ε: 9329/06/Β/86/22 ΕΔΡΑ: ΚΑΛΟΧΩΡΙ ΔΗΜΟΥ ΕΧΕΔΡΟΥ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01.07.2005 ΕΩΣ 31.12.2005

(Δημοσιευμένα βάσει του ΠΔ 360/1985, του Ν. 2190/1920 άρθρο 135, από επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες και ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις κατά το Δ.Π. και σύμφωνα με την απόφαση 17/336/21.4.2005 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

Τα παραπάνω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΤΕΑΠΡΕΤ Α.Ε. Συστάμεται επομένως στον αναγνώστη πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επίσημη ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία να ανατρέξει στη διευθύνση διαδικτύου της www.texapret.gr όπου αναγράφονται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν το Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η Έκθεση Επισκόπησης του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Πλήρης επωνυμία Έδρα Ημερομηνία σύστασης Δάρκεια Κύρια δραστηριότητα Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών Εποπτεύουσα αρχή Αριθμός Φορολογικού Μητρώου Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου	: ΤΕΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας : ΚΑΛΟΧΩΡΙ ΔΗΜΟΥ ΕΧΕΔΡΟΥ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ : 24 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 1985 : 50 ΕΤΗ (2035) : ΧΗΜΙΚΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ : 9329/06/Β/86/22 : ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΜΠΟΡΙΟΥ-ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ Α.Ε. & ΠΙΣΤΕΩΣ : 094146719 : Μωϊσής - Μωρίς Κάρασο του Ιωσήφ, Σόλων Κάρασο του Ιακώβ, Ιωσήφ - Παύλος Κάρασο του Ιακώβ, Μάρκος Κάρασο του Κωνσταντίνου Νικολαΐδης του Βασίλειου, Νταζή Κάρασο του Ιωσήφ, Δημήτριος Κίνας του Ιωάννη, Ιωάννης Παντελίδης του Ευσταθίου και Πάλλ Ισαάκ Χάγουελ του Λέου.
Ημερομηνία λήξεως της τρέχουσας χρήσης Δάρκεια Χρήσεως Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων Ημερομηνία έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Τύπος έκθεσης επισκόπησης Διεύθυνση Διαδικτύου όπου έχουν καταχωρηθεί οι Οικονομικές Καταστάσεις	: 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2006 : 12μηνη : ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ Α' ΕΞΑΜΗΝΟΥ : 23 Ιανουαρίου 2006 : BAKER TILLY HELLAS ΑΕ ΑΜ ΣΟΕΛ Ε148 : Ευάγγελος Ν. Παγιώνης ΑΜ ΣΟΕΛ 14211 : Με σύμφωνη γνώμη : www.texapret.gr

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2005	30.06.2005
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Πόγια στοιχεία ενεργητικού	9.680.878,67	9.988.960,57
Αποθέματα	2.351.270,54	2.518.201,65
Απαιτήσεις από πελάτες	3.230.948,97	3.435.417,94
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	1.879.735,09	1.599.787,48
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	17.142.833,27	17.542.367,64
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.946.271,87	1.959.871,87
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	2.756.607,91	2.642.044,82
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.495.720,77	1.613.778,71
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	6.198.600,55	6.215.695,40
Καθαρή θέση Μετόχων Εταιρείας	10.944.232,72	11.326.672,24
Δικαιώματα Μετοχολέων	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	10.944.232,72	11.326.672,24
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α+β)	17.142.833,27	17.542.367,64

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	01.07.31.12.2005	01.07.31.12.2004	01.10.31.12.2005	01.10.31.12.2004
Κόστος εργασιών	3.943.325,98	3.177.504,61	2.467.981,22	1.842.879,35
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	256.964,56	-302.629,40	83.789,31	-213.631,65
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	-50.263,27	-1.153.601,75	-115.960,43	-921.860,61
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-428.945,17	-1.528.905,63	-308.209,38	-1.107.801,96
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-483.368,83	-1.590.019,53	-356.909,84	-1.141.923,59
Μείων : Φόροι	100.929,31	796.840,48	75.215,88	642.967,47
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	-382.439,52	-793.179,05	-281.693,96	-498.956,12
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους Εταιρείας	-382.439,52	-793.179,05	-281.693,96	-498.956,12
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ)	-0,027	-0,057	-0,020	-0,036
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	31.12.2005	31.12.2004		
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.07.2005 και 01.07.2004 αντίστοιχα)	11.326.672,24	12.130.952,19		
Κέρδη / (ζημιές) περιόδου μετά από φόρους	-382.439,52	-793.179,05		
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (31.12.2005 και 31.12.2004 αντίστοιχα)	10.944.232,72	11.337.773,14		

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.07.31.12.2005	01.07.31.12.2004
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων	-483.368,83	-1.590.019,53
Πλέον / μείον προσαρμογές για :		
Αποσβέσεις	378.681,90	375.303,88
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-20.000,00	-105.278,27
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	54.423,66	61.113,90
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:		
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	166.931,11	23.435,44
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	91.708,75	1.634.352,02
(Μείωση) / αύξηση λοιπών υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-154.094,66	-144.404,17
Μείων :		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-54.423,66	-61.113,90
Καταβλημένα φόροι	-3.396,53	-13.381,17
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-23.538,26	180.008,20
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άδρων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-70.600,00	-378.773,47
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άδρων παγίων	0,00	117.410,00
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-70.600,00	-261.363,47
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδόσεις / αναληφθέντα δάνεια	114.563,09	38.333,84
Εξοφληθέντες δανείων	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	114.563,09	38.333,84
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα (α)+(β)+(γ)	20.424,83	-43.021,43
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	4.660,75	53.248,67
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	25.085,58	10.227,24
Θεσσαλονίκη, 23 Ιανουαρίου 2006		
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΜΩΡΙΣ ΚΑΡΑΣΟ ΑΔΤ Ζ 307092	ΠΑΥΛΟΣ ΚΑΡΑΣΟ ΑΔΤ Ζ 921994	ΚΩΝ/ΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΪΔΗΣ ΑΔΤ Γ 826162
		ΣΟΛΩΝ ΚΑΡΑΣΟ ΑΔΤ Ζ 923048

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΩΝ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.07.2005 ΚΑΙ 01.07.2004 ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ) ΜΕΤΑΥΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Ε.Λ.Π.) ΚΑΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Δ.Λ.Π.) Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.07.2005	01.07.2004
Τόια κεφάλαια όπως είχαν προγενέστερα απεικονισθεί σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. (01.07.2005 και 01.07.2004)	9.908.969,39	10.565.399,47
Επίδραση από την αποτίμηση των ενσώματων ακινήτων	4.464.656,90	5.106.475,99
Επίδραση από την υιοθέτηση διαφορετικής ωφέλιμης ζωής και συντελεστών απόσβεσης παγίων	-158.950,60	0,00
Διαγραφή υπερβολής παγίων παλαιότερων χρήσεων	-553.098,08	-553.098,08
Επίδραση από τη μη αναγνώριση των εξόδων	0,00	0,00
Εγκατάσταση ως ασώματες ακινήτοποιησεις	0,00	-1.424,26
Πρόβλεψη υποτιμής συμμετοχών	0,00	-67.000,00
Πρόβλεψη υποτιμής αποθεμάτων	-74.870,51	-74.870,51
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων	-1.124.105,10	-580.000,00
Πρόβλεψη αποζημιώσεων προσωπικού	-400.000,00	-349.000,00
Πρόβλεψη φορολογικών διαφορών 30.6.2004 & 30.6.2005	-89.973,21	0,00
Φορολογικές διαφορές χρήσεων έως 30.6.2003	-1.330,44	-20.860,64
Επίδραση από τη μεταφορά των επιχορηγήσεων παγίων στοιχείων σε λογαριασμό έσοδα επομένως χρήσεων	-424.649,81	-463.206,35
Αναγνώριση αναβαλλόμενης φορολογίας	-240.976,30	-1.401.463,43
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.07.2005 και 01.07.2004)	11.326.672,24	12.130.952,19
αναμορφωμένη σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π.		
Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:		
1. Έχουν ακολουθηθεί οι διεθνείς λογιστικές αρχές με τον Ισολογισμό της 30.06.2005.		
2. Το αποσπασμένο προσωπικό στην Εταιρεία ανέρχεται σε 130 εργαζομένους.		
3. Οι επενδύσεις της Εταιρείας σε πάγιο εξοπλισμό κατά το πρώτο εξάμηνο ανήλθαν σε 70.600,00 ευρώ.		
4. Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επίδοξη ή υπό διαπίστωση διαφορές της Εταιρείας καθώς και αποφασισθείσες δικαστικών ή διαπικτικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας.		
5. Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε στις 30.06.2003.		
6. Η τελικότητα αναπροσαρμογής στις αξίες των ακινήτων πραγματοποιήθηκε στις 31.12.2004 σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 2065/1992.		
7. Επί των ακινήτων της Εταιρείας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.		
8. Ο κύκλος εργασιών της Εταιρείας αντιστοιχεί στους κωδικούς 173.0 Φινιρία κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων, ύψους € 3.895.940,37 και 514.1 Χονδρικό εμπόριο κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων ύψους € 47.385,61 του ΣΤΑΚΟΔ-03.		
9. Κατά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.07.2005 έως 30.09.2005, στα ίδια κεφάλαια έναρξης της περιόδου δεν εμφανίζονται η επίδραση από τη μεταφορά των επιχορηγήσεων επενδύσεων πάγιο ενεργητικού ποσού € 38.556,54 (463.206,35-424.649,81) και από τον αντιστοίχο μείωση αναπροσαρμογής της αξίας των παγίων του Ν. 2065/1992 στις 31.12.2004 ποσού € 641.819,09.		

ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας "ΤΕΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας"

Επισκόπησα τις συνημμένες ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της "ΤΕΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας", της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2005. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων βαρύνει τη Διοίκηση της Εταιρείας. Η επισκόπησή μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθεώσεων Επισκόπησης, όπως προβλέπεται από το Ελληνικό Ελεγκτικό Πρότυπο. Η κριτική αξιολόγηση των παραβλεπόμενων στις ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις στοιχείων και πληροφοριών και η εξασφάλιση επαρκών επεξηγήσεων επί των θεμάτων που θέσαμε στις οικονομικές και λογιστικές υπηρεσίες της Εταιρείας συνδέονται με κύριο μέρος της εργασίας μας. Τα εύρος της εργασίας αυτής είναι ασυνήθιστα μικρότερο από την εργασία που επαρκεί στα πλαίσια έκδοσης Έκθεσης Ελέγχου, όπου ο στόχος είναι η διαμόρφωση και διαπίστωση ολοκληρωμένης γνώμης επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η παρούσα Έκθεση δεν συνάδει Έκθεση Ελέγχου. Βασίζομενοι στην διενεργηθείσα επισκόπηση, επιβεβαιώνουμε ότι δεν έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας στοιχεία που να απαιτούν ουσιαστικές διαφοροποιήσεις στις προαναφερόμενες ενδιάμεσες Οικονομικές 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 01.07.2003 έως 30.06.2004 και 01.07.2004 έως 30.06.2005 δεν έχουν εξετασθεί από τις Φορολογικές Αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Η έκθεση του φορολογικού ελέγχου δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο.

BAKER TILLY HELLAS
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Α.Ε.
3ης Σεπτεμβρίου 76
104 33 Αθήνα
ΑΜ ΣΟΕΛ Ε 148

Αθήνα, 27 Ιανουαρίου 2006
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ευάγγ. Ν. Παγιώνης
ΑΜ ΣΟΕΛ 14211