



**Γ.ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ TEXTILES ΒΑΜΒΑΚΙ ΝΗΜΑ  
ΥΦΑΣΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΑΒΕΕ**

**ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ  
30 Σεπτεμβρίου 2006  
σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα  
Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης**

Δήλωση Προέδρου & Δ/ντος Συμβούλου

Βεβαιώνεται ότι, οι συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Γ.ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ TEXTILES ΑΒΕΕ με την από 24 Νοεμβρίου 2006 απόφαση και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτηση τους στο διαδίκτυο στη διεύθυνση [www.leventakis.com.gr](http://www.leventakis.com.gr).

Γεώργιος Δ. Λεβεντάκης  
Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος

Φάρσαλα 24/11/2006

# Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

	<b>ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ</b>	<b>3</b>
	<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</b>	<b>5</b>
	<b>ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ</b>	<b>6</b>
	<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ</b>	<b>7</b>
	<b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ</b>	<b>8</b>
<b>1</b>	<b>Γενικές πληροφορίες-Ιστορικό</b>	<b>9</b>
<b>2</b>	<b>Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων</b>	<b>9</b>
<b>3.</b>	<b>ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1/1/2006-30/9/2006</b>	<b>10</b>
<b>3.1</b>	<b>Τμηματική ανάλυση των δραστηριοτήτων της εταιρίας</b>	<b>10</b>
<b>3.2</b>	<b>Εργαζόμενοι στην εταιρία και κόστος μισθοδοσίας</b>	<b>10</b>
<b>3.3</b>	<b>Επιμερισμός των αποσβέσεων</b>	<b>11</b>
<b>3.4</b>	<b>Χρηματοοικονομικά Έξοδα</b>	<b>11</b>
<b>3.5</b>	<b>Φόροι εισοδήματος</b>	<b>11</b>
<b>3.6</b>	<b>Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία</b>	<b>12</b>
<b>3.7</b>	<b>Επένδυση</b>	<b>13</b>
<b>3.8</b>	<b>Αποθέματα</b>	<b>14</b>
<b>3.9</b>	<b>Απαιτήσεις</b>	<b>14</b>
<b>3.10</b>	<b>Διαθέσιμα</b>	<b>14</b>
<b>3.11</b>	<b>Μακροπρόθεσμα - βραχυπρόθεσμα δάνεια</b>	<b>14</b>
<b>3.12</b>	<b>Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις</b>	<b>15</b>
<b>3.13</b>	<b>Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Υποχρεώσεις</b>	<b>15</b>
<b>3.14</b>	<b>Μετοχικό κεφάλαιο</b>	<b>15</b>
<b>3.15</b>	<b>Δεσμεύσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις</b>	<b>16</b>
<b>3.16</b>	<b>Ενδοεταιρικές συναλλαγές</b>	<b>16</b>
<b>3.17</b>	<b>Αποκτήσεις και εκποιήσεις μετοχών συγγενών εταιριών</b>	<b>16</b>
<b>3.18</b>	<b>Μεταγενέστερα του Ισολογισμού γεγονότα</b>	<b>16</b>

## DRM Στυλιανού ΑΕ

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων

**RSM!**

### **ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους Μετόχους της "Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ"**

Επισκοπήσαμε τις συνημμένες ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ** της περιόδου που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2006. Η ευθύνη της σύνταξης των ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων βαρύνει τη Διοίκηση της Εταιρείας. Η ευθύνη μας περιορίζεται στην έκδοση της σχετικής έκθεσης για αυτές τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, με βάση την επισκόπηση που διενεργήσαμε.

Η επισκόπηση μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθέσεων Επισκόπησης 2400, όπως προβλέπεται από τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα. 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 συνιστά έκθεση ελέγχου.

Από την επισκόπηση μας προέκυψαν τα εξής :

- 1) Οι τρέχουσες υποχρεώσεις της Εταιρείας την 30 Σεπτεμβρίου 2006 υπερβαίνουν τις απαιτήσεις κατά ποσό € 9.460.271 καθώς το σύνολο των δανείων της Εταιρείας έχουν εκπνεύσει και κηρύχθηκαν ληξιπρόθεσμα και απαιτητά από την Αγροτική Τράπεζα μετά από καταγγελία των συμβάσεων. Το γεγονός αυτό σε συνδυασμό με την συρρίκνωση των εργασιών υποδηλώνουν την ύπαρξη σοβαρής αμφιβολίας ως προς την δυνατότητα της Εταιρείας να συνεχίσει την δραστηριότητα της και να καλύψει τις υποχρεώσεις της στα πλαίσια των συνήθων εργασιών της. Το γεγονός αυτό δεν αναγνωρίζεται στις οικονομικές καταστάσεις και δεν μνημονεύεται στο προσάρτημα. Επίσης, η προγραμματισμένη Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 15 Νοεμβρίου 2006 με σκοπό την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου ή την λήψη άλλων μέτρων τα οποία θα εξασφαλίζουν τη βιωσιμότητα της Εταιρείας αναβλήθηκε για τις 14 Δεκεμβρίου 2006. Σημειώνουμε ότι η Διοίκηση της Εταιρείας διαφωνεί με την άποψη μας, επειδή όπως μας πληροφορούν, έχουν ήδη αρχίσει διαπραγματεύσεις με την Αγροτική Τράπεζα Ελλάδος και εάν οι διαπραγματεύσεις αυτές έχουν θετικό αποτέλεσμα, η Εταιρεία θα είναι σε θέση να συνεχίσει την δραστηριότητα της.
- 2) Η Καθαρή Θέση της Εταιρείας τόσο κατά την 31 Δεκεμβρίου 2005 όσο και κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006 είναι κατώτερη από το 1/2 του Μετοχικού της Κεφαλαίου και κατά συνέπεια συντρέχει η εφαρμογή του άρθρου 47 του ΚΝ 2190/1920.
- 3) Μέχρι την ημερομηνία εκδόσεως της Έκθεσης Επισκόπησης μας, δεν κατέστη δυνατόν να λάβουμε την απαντητική επιστολή από την Αγροτική Τράπεζα Ελλάδος αναφορικά με τις πληροφορίες και τα στοιχεία που ζητήσαμε τόσο για τα υπόλοιπα των δανειακών λογαριασμών όσο και για τις λοιπές υποχρεώσεις της Εταιρείας. Κατά συνέπεια είναι πιθανό να υπάρχουν σημαντικά στοιχεία ή πληροφορίες που δεν έχουν περιέλθει σε γνώση μας.

## DRM Στυλιανού ΑΕ

**RSM!**

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
Σύμβουλοι Επιχειρήσεων

- 4) Δεν έχει ολοκληρωθεί η διαδικασία εισαγωγής και διαπραγμάτευσης στο ΧΑ 6.441.120 μετοχών της εταιρείας τις οποίες έλαβαν οι εταιρείες BELCOT ΑΕ και ΒΙ ΒΑ ΤΟΜ ΑΕ λόγω εισφοράς των κλάδων εκκόκκισης βάμβακος τον Νοέμβριο 2004.
- 5) Στην σημείωση 3.6 που παρατίθεται στο προσάρτημα των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων, γίνεται αναφορά στο γεγονός ότι πέρα από τα βάρη και τις υποθήκες στα ακίνητα της Εταιρείας για εξασφάλιση δανείων της, υπάρχουν επίσης βάρη και υποθήκες συνολικού ποσού € 240 εκατ. περίπου για την εξασφάλιση δανείων των εταιρειών ΒΙ.ΒΑ.ΤΟΜ ΑΕ, BELCOT ΑΕ και Ελληνικά Εκκοκκιστήρια ΑΒΕΕ. Δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη για τυχόν επιπρόσθετες ζημίες ή υποχρεώσεις που πιθανόν να προκύψουν από τις υποθήκες αυτές. Δεν είμαστε σε θέση να ποσοτικοποιήσουμε την πιθανή επιπρόσθετη αυτή ζημία.
- 6) Μέχρι την ημερομηνία εκδόσεως της Έκθεσης Επισκόπησης μας, δεν έχει ακόμη ολοκληρωθεί η μεταβίβαση της ψιλής κυριότητας των μετοχών των Ελληνικών Εκκοκκιστηρίων στην οποία συμμετέχει η Εταιρεία με ποσοστό 19,8% λόγω των οικονομικών δυσχερειών της Εταιρείας.
- 7) Οι φορολογικές δηλώσεις δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2004 και 2005, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων. Η έκβαση των φορολογικών ελέγχων 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.

Κατά την γνώμη μας εξαιτίας των θεμάτων που μνημονεύονται στις προηγούμενες παραγράφους, και ειδικότερα στις παραγράφους 1.,2. και 5., οι οικονομικές καταστάσεις δεν απεικονίζουν την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006 και τα αποτελέσματα των εργασιών της, ούτε τις μεταβολές των ιδίων κεφαλαίων ή τις ταμειακές ροές της Εταιρείας σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και κατά συνέπεια δεν ικανοποιούν τις διατάξεις της Ελληνικής εταιρικής νομοθεσίας.

Αθήνα, 29 Νοεμβρίου 2006  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Άθως Στυλιανού  
ΑΜ ΣΟΕΛ 12311  
DRM Στυλιανού ΑΕ (ΑΜ ΣΟΕΛ 104)

Κηφισίας & Εθνικής Αντιστάσεως 84Α, 152 31 Χαλάνδρι

Η DRM Στυλιανού ΑΕ  
είναι μέλος του Σώματος  
Ορκωτών Ελεγκτών  
Λογιστών

Τηλ: 210 6717733  
Fax: 210 6726099  
e-mail: drmmstyl@otenet.gr

Η DRM Στυλιανού ΑΕ είναι ανεξάρτητο μέλος της RSM  
International, ενός διεθνούς οργανισμού ορκωτών ελεγκτών  
και συμβούλων επιχειρήσεων

# Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

## ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>ΣΗΜ.</u>	<u>1.1. - 30.9.2006</u>	<u>1.1. - 30.9.2005</u>	<u>1.7. - 30.9.2006</u>	<u>1.7. - 30.9.2005</u>
- Κύκλος εργασιών		773.055,20	6.305.187,02	0,00	0,00
- Μικτά κέρδη / (ζημιές)		-1.102.504,52	1.723.547,85	-398.269,01	-204.657,83
- Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων		-28.729,57	1.875.685,77	405.313,82	3.204,92
- Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων		-739.369,74	1.227.959,29	167.178,07	-172.392,13
- Κέρδη προ φόρων		-1.094.590,76	849.640,69	29.948,43	-209.157,44
- Μείον φόροι		398.708,75	-248.907,37	154.447,52	-95.960,70
<b>Κέρδη μετά από φόρους</b>		<b>-1.493.299,51</b>	<b>1.098.548,06</b>	<b>-124.499,09</b>	<b>-113.196,74</b>
<u>Κατανέμονται σε :</u>					
- Μετόχους εταιρίας		-1.493.299,51	1.098.548,06	-124.499,09	-113.196,74
- Δικαιώματα Μειοψηφίας		0,00	0,00	0,00	0,00
- Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €)		-0,10	0,07	-0,008	-0,01
		<b>-1.493.299,51</b>	<b>1.098.548,06</b>	<b>-124.499,09</b>	<b>-113.196,74</b>

Οι σημειώσεις από την σελίδα 5 έως και 17 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.

# Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

## ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	<u>ΣΗΜ.</u>	<u>30/09/2006</u>	<u>31/12/2005</u>
- Πάγια στοιχεία ενεργητικού		19.894.650,81	20.356.663,58
- Επένδυση		10.300.000,00	10.300.000,00
- Απομείωση επένδυσης		-10.300.000,00	-10.300.000,00
- Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις		0,00	0,00
- Αποθέματα		0,00	0,00
- Απαιτήσεις από Πελάτες		276.201,40	505.114,27
- Ταμειακά ισοδύναμα και διαθέσιμα		2.547,94	52.293,45
- Λοιπά στοιχεία ενεργητικού		535.045,79	468.529,39
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b><u>20.708.445,94</u></b>	<b><u>21.382.600,69</u></b>
<u>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</u>			
- Μακροπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις		0,00	8.119.101,66
- Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		1.608.026,81	1.209.318,06
- Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις		9.335.684,56	1.332.793,30
- Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		938.382,04	401.735,63
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (α)</b>		<b><u>11.882.093,41</u></b>	<b><u>11.062.948,65</u></b>
- Μετοχικό κεφάλαιο		25.799.961,60	25.799.961,60
- Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης		-16.973.609,07	-15.480.309,56
- <b>Καθαρή Θέση μετόχων Εταιρείας</b>		<b>8.826.352,53</b>	<b>10.319.652,04</b>
- Δικαιώματα Μειοψηφίας		0,00	0,00
<b>Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)</b>		<b>8.826.352,53</b>	<b>10.319.652,04</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α + β)</b>		<b><u>20.708.445,94</u></b>	<b><u>21.382.600,69</u></b>

Οι σημειώσεις από την σελίδα 5 έως και 17 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων .

## Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>1.1-30.9.2006</u>	<u>1.1-30.9.2005</u>
- Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (1/1/2006 και 1/1/2005 αντίστοιχα)	<b>10.319.652,04</b>	<b>26.592.674,45</b>
- Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
- Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	-197.678,05
- Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ' ευθείας στην καθαρή θέση	0,00	-88.984,07
- Κέρδη / (ζημιές) περιόδου, μετά από φόρους	-1.493.299,51	1.098.548,06
- Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00
<b>Καθαρή θέση λήξης περιόδου</b>	<b><u>8.826.352,53</u></b>	<b><u>27.404.560,39</u></b>

Οι σημειώσεις από την σελίδα 5 έως και 17, αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων .

# Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

## ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>1.1. - 30.9.2006</u>	<u>1.1. - 30.9.2005</u>
<b><u>Λειτουργικές δραστηριότητες</u></b>		
- Κέρδη προ φόρων	-1.094.590,76	849.640,69
Πλέον / μείον προσαρμογές για :		
- Αποσβέσεις	710.640,18	647.726,48
- Προβλέψεις	0,00	0,00
- Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	159.497,74
- Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	0,00	20.337,59
- Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	355.221,02	378.318,60
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες		
- Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	0,00	2.763.264,18
- Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	162.396,47	-3.178.011,88
- (Μείωση) /αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	536.646,41	-1.111.554,92
Μείον :		
- Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-1.419,24	-378.318,60
- Καταβλημένοι φόροι	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)</b>	<b>668.894,08</b>	<b>213.567,07</b>
<b><u>Επενδυτικές δραστηριότητες</u></b>		
- Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	0,00
- Πώληση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	0,00	0,00
- Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-248.627,41	-29.965,00
- Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	0,00	0,00
- Λοιπά μακροπρόθεσμα	0,00	0,00
- Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
- Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)</b>	<b>-248.627,41</b>	<b>-29.965,00</b>
<b><u>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u></b>		
- Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
- Εισπράξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	137.423,49	0,00
- Εξοφλήσεις δανείων	-607.435,67	0,00
- Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις	0,00	0,00
- Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	-58.092,34
<b>Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)</b>	<b>-470.012,18</b>	<b>-58.092,34</b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>	<b>-49.745,51</b>	<b>62.842,54</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	<b>52.293,45</b>	<b>137.189,37</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>2.547,94</b>	<b>200.031,91</b>

Οι σημειώσεις από την σελίδα 5 έως και 17, αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων .

## **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ**

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### **1. Γενικές πληροφορίες - Ιστορικό**

Η Εταιρεία «ΒΕΡΝΙΚΟΣ ΚΟΤΤΕΡΑ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ» μετονομάστηκε σε «Γ.ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ TEXTILES ΒΑΜΒΑΚΙ ΝΗΜΑ ΥΦΑΣΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και με διακριτικό τίτλο «Γ.ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ» με την έγκριση του τροποποιημένου Καταστατικού της στις 11 Νοεμβρίου 2004.

Το 1996 η Εταιρεία εισήγαγε τις μετοχές της στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών και ως το τέλος του έτους είχε ολοκληρώσει το επενδυτικό της πρόγραμμα και την διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων, σύμφωνα με το πρόγραμμα που αναφερόταν στο ενημερωτικό δελτίο.

Στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε την 14η Οκτωβρίου 2004 πάρθηκαν αποφάσεις για την αλλαγή της επωνυμίας, αλλαγή του σκοπού καθώς και της έδρας. Σύμφωνα με τις αποφάσεις αυτές η δραστηριότητα της Εταιρείας από ενοικιάσεις και πωλήσεις πλοίων άλλαξε και ο νέος σκοπός της αναφέρεται στη βιομηχανική επεξεργασία εκκόκκιση βάμβακος, την εμπορία βάμβακος και προϊόντων αυτού, καθώς και εμπορία προϊόντων που παράγονται από βάμβακα.

### **2. Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων**

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου του 2006 έχουν συνταχθεί και υπόκεινται στις πρόνοιες του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 34 περί Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων και θα πρέπει να εξετασθούν σε συνδυασμό με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του 2005.

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 ενδεχόμενων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων και τα αναφερθέντα ποσά εσόδων και εξόδων κατά τη διάρκεια της περιόδου υπό αναφορά. Οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διεύθυνσης της Εταιρείας σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες.

## Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### 3. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 01/01/2006 έως 30/9/2006.

#### 3.1 Τμηματική Ανάλυση των Δραστηριοτήτων της Εταιρείας

Η τμηματική ανάλυση των δραστηριοτήτων της εταιρείας το πρώτο εννεάμηνο του 2006 και 2005 αναλύεται ως κατωτέρω:

		<u>A' ENNEAMHNO 2006</u>		
(α) Πρωτογενής Τομέας: Πωλήσεις Εσωτερικού-Εξωτερικού				
		Εσωτερικού	Εξωτερικού	Σύνολον
Πωλήσεις Βάμβακος		773.055,20	0,00	<b>773.055,20</b>
(β) Δευτερογενής Τομέας : Πωλήσεις ανά κατηγορία				
		Προϊόντα εκκοκκισμένου Βάμβακος	Εμπορεύματα εκκοκκισμένου Βάμβακος	Εκκόκκιση Βάμβακος για λογαριασμό τρίτων (Φασόν)
Πωλήσεις Βάμβακος ανά κατηγορία		773.055,20	0,00	200,00
				Σύνολον
				<b>773.055,20</b>

		<u>A' ENNEAMHNO 2005</u>		
(α) Πρωτογενής Τομέας: Πωλήσεις Εσωτερικού-Εξωτερικού				
		Εσωτερικού	Εξωτερικού	ΣΥΝΟΛΟΝ
Πωλήσεις προς τρίτους		5.664.440,96	640.746,06	<b>6.305.187,02</b>

Πρέπει να σημειωθεί ότι οι πωλήσεις της εταιρείας παρουσιάζουν εποχικότητα λόγω της υφής του προϊόντος. Η αιχμή των πωλήσεων εμφανίζεται στο εξάμηνο Οκτώβριος – Μάρτιος, ακολουθώντας την εκκοκκιστική περίοδο η οποία ξεκινά τον Οκτώβριο και τελειώνει τον Ιανουάριο.

#### 3.2 Εργαζόμενοι στην Εταιρεία και Κόστος Μισθοδοσίας

Ο αριθμός των εργαζόμενων στην Εταιρεία και το συνολικό κόστος εργοδότησής τους, ήταν:

	<u>30 Σεπτεμβρ. 2006</u>	<u>30 Σεπτεμβρ. 2005</u>
Ατομα		
Μισθωτοί	18	22
Ημερομίσθιοι	8	27
Σύνολο	<b>26</b>	<b>49</b>
Κόστος	<b>314.065,07</b>	<b>361.361,78</b>

## Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### 3.3 Επιμερισμός των Αποσβέσεων

Ο επιμερισμός των αποσβέσεων της Εταιρείας κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006 και 2005 έχει ως ακολούθως :

	<u>30 Σεπτεμβρ. 2006</u>	<u>30 Σεπτεμβρ. 2005</u>
Κόστος πωληθέντων	705.975,56	506.228,62
Έξοδα διοίκησης	4.664,61	70.748,93
Έξοδα διάθεσης	0,00	70.748,93
Μη ενσωματωμένες στο λειτουργ. Κόστος	0,00	0,00
	<u><b>710.640,17</b></u>	<u><b>647.726,48</b></u>

### 3.4 Χρηματοοικονομικά Έξοδα

Στα καθαρά χρηματοοικονομικά έξοδα της Εταιρείας για το Α' Εννεάμηνο του 2006 και 2005 συμπεριλαμβάνονται:

	<u>30 Σεπτεμβρ. 2006</u>	<u>30 Σεπτεμβρ. 2005</u>
Τόκοι και συναφή έξοδα	-355.221,02	-378.318,60
<b>Καθαρά χρηματοοικονομικά έξοδα</b>	<u><b>-355.221,02</b></u>	<u><b>-378.318,60</b></u>

### 3.5 Φόροι Εισοδήματος

Η φορολογική επιβάρυνση των θετικών αποτελεσμάτων προσδιορίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις της Φορολογικής Νομοθεσίας που διέπει τις Ανώνυμες Εταιρείες που είναι εγκαταστημένες στην Ελλάδα. Από την τρέχουσα χρήση ο φορολογικός συντελεστής μειώθηκε από το 32% στο 29% .

Το γεγονός ότι σε ορισμένες περιπτώσεις έσοδα και έξοδα αναγνωρίζονται λογιστικά σε χρόνο διαφορετικό από το χρόνο που τα έσοδα αυτά φορολογούνται ή τα έξοδα εκπίπτονται , για σκοπούς προσδιορισμού του φορολογητέου εισοδήματος, δημιουργεί την ανάγκη της λογιστικής αναγνώρισης αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων ή υποχρεώσεων.

Ολοκληρώθηκε ο φορολογικός έλεγχος της εταιρίας για τις χρήσεις 1998 έως και 2003 και οι πρόσθετες φορολογικές επιβαρύνσεις που προέκυψαν ανήλθαν στο ποσό των ευρώ 18 χιλιάδων περίπου τα οποία έχουν καταχωρηθεί στο έξοδο φόρου του Α' Εξαμήνου. Κατά συνέπεια οι χρήσεις των οποίων εκκρεμεί ο φορολογικός έλεγχος είναι οι 2004 και 2005 αντίστοιχα. Η έκβαση των φορολογικών ελέγχων δεν είναι δυνατόν να προβλεφθεί στο παρόν στάδιο και ως εκ τούτου δεν έγινε οποιαδήποτε σχετική πρόβλεψη στις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της 30 Σεπτεμβρίου 2006.

## Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

Σημειώνεται ότι στην χρήση 2004 , τα έσοδα προέρχονται και από την εκμετάλλευση πλοίων . Φορολογικά η Εταιρεία για την ανωτέρω χρήση διέπεται και από τον Νόμο 27/75 “περί μη φορολόγησης των κερδών που προκύπτουν από την εκμετάλλευση πλοίων καθώς και από πωλήσεις πλοίων”.

Με βάση τα αποτελέσματα των Φορολογικών Ελέγχων που έχουν ήδη διενεργηθεί, και που ελάμβαναν υπόψη τους τις διατάξεις του Νόμου 27/75, κρίνεται ότι οι τυχόν Φορολογικές Διαφορές δεν θα επιβαρύνουν σημαντικά τα αποτελέσματα της εταιρείας .

### 3.6 Ενσώματα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία

Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας αναλύονται ως εξής :

	Οικόπεδα	κτιριακές εγκαταστάσεις	μηχανολογικές εγκαταστάσεις	μέσα	γραφειακός εξοπλισμός	
<b><u>Αξία κτήσεως ή αποτίμησης</u></b>						
Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2005	1.120.000,00	3.480.000,00	16.668.400,00	5.700,00	26.822,43	21.300.922,43
Προσθήκες έως 30/9/2006		248.627,40				248.627,40
Υπεραξία βάση αποτίμησης Εκποιήσεις 2006						0,00
Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006	<u>1.120.000,00</u>	<u>3.728.627,40</u>	<u>16.668.400,00</u>	<u>5.700,00</u>	<u>26.822,43</u>	<u>21.549.549,83</u>
<b><u>Συσσωρευμένες αποσβέσεις</u></b>						
Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2005	0,00	105.369,37	832.670,00	855,00	5.364,48	944.258,85
Αποσβέσεις Α Έννεαμήνου 2006 Εκποιήσεις 2006		80.910,56	625.065,00	641,25	4.023,36	710.640,17
Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006	<u>0,00</u>	<u>186.279,93</u>	<u>1.457.735,00</u>	<u>1.496,25</u>	<u>9.387,84</u>	<u>1.654.899,02</u>
<b><u>Αναπόσβεστη αξία</u></b>						
Κατά την 31 Δεκεμβρίου 2005	1.120.000,00	3.374.630,63	15.835.730,00	4.845,00	21.457,95	20.356.663,58
Κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006	<u>1.120.000,00</u>	<u>3.542.347,47</u>	<u>15.210.665,00</u>	<u>4.203,75</u>	<u>17.434,59</u>	<u>19.894.650,81</u>

Επί των παγίων της Εταιρείας έχουν εγγραφεί υποθήκες συνολικής αξίας € 238 εκατ. Η εταιρεία μεριμνά για την απομείωση των υποθηκών στο ποσό που αφορά τον δανεισμό της.

Πίνακας Υποθηκών επί των Ακινήτων

Η ανάλυση των υποθηκών επί των ακινήτων της εταιρίας έχει ως ακολούθως :

A/A	ΥΠΟΘΗΚΗ	ΥΠΕΡ ΑΤΕ	ΥΠΕΡ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΚΑΤΑΣΧΕΣΗ ΥΠΕΡ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ
1	Βιομηχανοστάσιο Φαρσάλων	30.205.162,68		
2	Βιομηχανοστάσιο Χουμν.Σερρών	190.127.103,30	1.907.556,86	114.597,86
3	Βιομηχανοστάσιο Νέας Πέλλας	17.556.917,60		
	<b>Σύνολα</b>	<b>237.889.183,58</b>	<b>1.907.556,86</b>	<b>114.597,86</b>

## **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ**

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

Οι υπάρχουσες υποθήκες ως παρατίθενται στον παραπάνω πίνακα αφορούν δανειακές υποχρεώσεις τόσο της Εταιρίας όσο και των εταιριών BELCOT ΑΕ , BIBATOM ΑΕ και ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΑΒΕΕ.

Η ύπαρξη των παραπάνω υποθηκών επί των ακινήτων της Εταιρείας υφίσταται επειδή η εταιρεία απέκτησε τα ακίνητα αυτά ως εισφορά των αποσχισθέντων κλάδων των εταιριών BELCOT ΑΕ και BIBATOM ΑΕ, λαμβάνοντας επίσης και τα μακροπρόθεσμα δάνεια των εταιριών αυτών σύμφωνα με τους ισολογισμούς απόσχισης της 28/11/2004. Τα ακίνητα όμως των εταιριών αυτών είχαν παραχωρηθεί ως εγγύηση για το σύνολο των μακροπροθέσμων και βραχυπροθέσμων δανείων των εταιριών BELCOT ΑΕ και BIBATOM ΑΕ, καθώς και δανείων της μητρικής τους εταιρείας Ελληνικά Εκκοκκιστήρια ΑΒΕΕ.

### **3.7 Επένδυση**

Η Διοίκηση της Εταιρείας στα πλαίσια των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων του Φεβρουαρίου - Ιουνίου και Οκτωβρίου 2004 , αποφάσεις που κύριο στόχο είχαν την αλλαγή του σκοπού και της επιχειρηματικής δραστηριότητας με στροφή στον Αγροτικό Τομέα και ειδικά στην εκκόκκιση βάμβακος, προέβη στην απόκτηση του 19,8% των Ελληνικών Εκκοκκιστηρίων ΑΒΕΕ.

Για την επένδυση αυτή, για την οποία έγινε η καταβολή 10,3 εκατ. ευρώ, η Διοίκηση της Εταιρείας βασίστηκε στις αποτιμήσεις δύο ανεξαρτήτων ελεγκτικών. Για την αποτίμηση των Ελληνικών Εκκοκκιστηρίων οι δύο ελεγκτικοί οίκοι έλαβαν γνώση του επιχειρηματικού σχεδίου της εταιρείας. Το χρονικό διάστημα στο οποίο αναφέρεται το επιχειρηματικό σχέδιο είναι 1<sup>η</sup> Ιουλίου 2003 έως 30 Ιουνίου 2008 .

Σύμφωνα με την έως τώρα πορεία της Εταιρίας και την Οικονομική Κατάσταση του Α' Εννεαμήνου του 2006 καθώς επίσης και την τρέχουσα οικονομική κατάσταση και τα προβλήματα τα οποία αντιμετωπίζει, έγινε στη χρήση 2005 πλήρης απομείωση της αξίας της επένδυσης στα πλαίσια της αρχής της συντηρητικότητας. Περαιτέρω η Εταιρία σύμφωνα με την παράγραφο 30 του ΔΛΠ 28 έχει νομικές δεσμεύσεις από την επένδυσή της όπως αναλυτικά αναφέρεται στη παρ. 3.6 ανωτέρω αλλά η Διοίκηση της Εταιρίας δηλώνει ότι πέραν της απομείωσης αυτής δεν θα υπάρξουν οποιεσδήποτε άλλες υποχρεώσεις από τις νομικές δεσμεύσεις (υποθήκες) που η εταιρία έχει αναλάβει για λογαριασμό των Ελληνικών Εκκοκκιστηρίων ΑΒΕΕ.

Σημειώνεται ότι τα ανωτέρω προβλήματα προέκυψαν από την άρνηση της ΑΤΕ να χορηγήσει εγγυητικές επιστολές έναρξης λειτουργίας των εκκοκκιστηρίων, με συνέπεια η Εταιρία στην προηγούμενη εκκοκκιστική περίοδο να μην μπορέσει να λειτουργήσει. Για τον λόγο αυτό η Εταιρία έχει προσφύγει στην Ελληνική Δικαιοσύνη.

Η απομείωση της επένδυσης έχει καταχωρηθεί στα αποτελέσματα της χρήσης 2005.

Δεν πραγματοποιήθηκε ενοποίηση της εταιρείας Ελληνικά Εκκοκκιστήρια ΑΒΕΕ στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας την 30 Σεπτεμβρίου 2006 με την μέθοδο της καθαρής θέσης λόγω του ότι η επένδυση αυτή έχει απομειωθεί πλήρως.

## **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ**

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με την σχετική σύμβαση έγινε η μεταβίβαση της επικαρπίας των μετοχών αυτών εντός του 2004 έναντι τιμήματος 9,27 εκατ. ευρώ. Εντός του 2005 έγινε η αποπληρωμή του υπολοίπου του τιμήματος εξαγοράς (1,03 εκατ ευρώ) και εκκρεμεί η μεταβίβαση της φιλής κυριότητας των μετοχών.

### **3.8 Αποθέματα**

Τα αποθέματα της Εταιρείας κατά την 30<sup>η</sup> Σεπτεμβρίου 2006, είναι μηδενικά.

### **3.9 Απαιτήσεις**

Οι απαιτήσεις προέρχονται από: α) την λειτουργική δραστηριότητα της εταιρείας και αναφέρονται σε υπόλοιπα πελατών εσωτερικού και β) χρεωστικό υπόλοιπο ΦΠΑ. Δεν απαιτείται προεξόφληση των απαιτήσεων στην λήξη του έτους.

Τονίζεται ότι η Εταιρία θα συνεχίσει να χρησιμοποιεί όλα τα μέσα που έχει στη διάθεσή της για την είσπραξη των απαιτήσεων επί των οποίων έγινε πλήρης πρόβλεψη απομείωσης στις οικονομικές καταστάσεις της 31-12-2005, περιλαμβανομένων και των υπολοίπων των εταιριών CRESENT, BELCOT ΑΕ και ΒΙ.ΒΑ.ΤΟΜ ΑΕ. Από τα ανωτέρω υπόλοιπα, το υπόλοιπο με την εταιρεία BELCOT ΑΕ ύψους ποσού ευρώ 568.144,70, έκλεισε με την καταβολή μέρους του υπολοίπου με μετρητά και του υπολοίπου με συμψηφισμό εσόδου που προήλθε από το κλείσιμο του λογαριασμού του δανείου ύψους ποσού ευρώ 439.933,54 και έγινε η σχετική αναστροφή της πρόβλεψης.

### **3.10 Διαθέσιμα**

Τα διαθέσιμα αντιπροσωπεύουν μετρητά στο ταμείο της Εταιρείας και τραπεζικές καταθέσεις διαθέσιμες σε πρώτη ζήτηση.

### **3.11 Μακροπρόθεσμα – βραχυπρόθεσμα δάνεια**

Τα δάνεια της Εταιρείας προέρχονται εξ ολοκλήρου από την ΑΤΕ. Το Γενικό Συμβούλιο Χορηγήσεων της ΑΤΕ απεφάσισε την μεταφορά των δανείων της Εταιρείας στην Διεύθυνση Καθυστερήσεων. Κατόπιν τούτου, η ΑΤΕ προέβη σε καταγγελία των δανειακών συμβάσεων, η οποία κοινοποιήθηκε στην Εταιρία την 3-11-2006. Η Εταιρία έχει ήδη ξεκινήσει διαπραγματεύσεις με την ΑΤΕ για την ρύθμιση των δανειακών της υποχρεώσεων.

Με βάση τα ανωτέρω το σύνολο των δανειακών υποχρεώσεων της Εταιρείας έχει μεταφερθεί στις βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές υποχρεώσεις.

Για τις δανειακές υποχρεώσεις της Εταιρείας προς την ΑΤΕ ύψους € 9.312.245,46 έχει ασκηθεί αγωγή κατά της Τράπεζας, η εκδίκαση της οποίας έχει ορισθεί για την 10-1-2007.

## Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### 3.12 Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις

Η αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση της εταιρείας την 30 Σεπτεμβρίου 2006 και 31 Δεκεμβρίου 2005 αναλύεται ως εξής :

	<u>30 Σεπτεμ. 2006</u>	<u>31 Δεκεμβρίου 2005</u>
Πάγια στην εύλογη αξία	(1.346.724,88)	(1.493.712,76)
Επιταχυνόμενες αποσβέσεις	(252.001,93)	201.513,22
Προβλέψεις	4.291,00	96.472,48
	<u>(1.594.435,81)</u>	<u>(1.195.727,06)</u>

Οι υπολογισμοί είναι βασισμένοι στο ότι φορολογικός συντελεστής το 2005 είναι 32%, το 2006 θα είναι 29%, και από το 2007 και μετά θα είναι 25%.

Σημειώνεται επίσης ότι όπως αναφέρεται στην παράγραφο 11 παραπάνω, τα έσοδα μέχρι και το 2004 φορολογούνται σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 27/75.

### 3.13 Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Υποχρεώσεις

Οι Βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές υποχρεώσεις προέρχονται από την καταγγελία όλων των δανειακών συμβάσεων της εταιρίας εκ μέρους της ΑΤΕ. Η ανάλυση των δανείων έχει ως κατωτέρω :

<b>ΤΡΑΠΕΖΑ</b>	<b>ΠΟΣΟΝ ΔΑΝΕΙΟΥ ΣΕ €</b>
ΑΤΕ	3.055.101,99
ΑΤΕ	5.705.452,88
ΑΤΕ	173.607,99
ΑΤΕ	400.219,66
	<u>9.334.382,52</u>
Λοιπές υποχρεώσεις	1.302,04
<b>Σύνολο</b>	<b><u>9.335.684,56</u></b>

### 3.14 Μετοχικό κεφάλαιο

Το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε € 25.799.961,60 διαιρεμένο σε 15.357.120 μετοχές ονομαστικής αξίας €1,68 έκαστη.

Σημειώνεται ότι οι νεοκδοθείσες μετοχές των εταιρειών BELCOT ΑΕ και BIBATOM ΑΕ, δεν είναι ακόμη διαπραγματεύσιμες στο ΧΑ. Πρόθεση της Διοίκησης είναι οι μετοχές αυτές να είναι διαπραγματεύσιμες στο ΧΑ το συντομότερο δυνατόν καθώς εκκρεμεί η σύνταξη του πληροφοριακού δελτίου.

Επειδή η καθαρή θέση της Εταιρείας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2006 είναι κατώτερη από το 50% του Μετοχικού της κεφαλαίου συντρέχει η εφαρμογή του άρθρου 47 του ΚΝ 2190/1920, και η Εταιρεία θα πρέπει σε σύντομο χρονικό διάστημα να προβεί σε αύξηση κεφαλαίου.

## **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ**

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

### **3.15 Δεσμεύσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις**

Πέραν αυτών που αναφέρονται στην σημείωση αναφορικά με τις υποθήκες και προσημειώσεις επί των παγίων δεν υπάρχουν άλλες δεσμεύσεις ή ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε γνώση της Διοίκησης της Εταιρίας.

### **3.16 Ενδοεταιρικές Συναλλαγές**

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24 και την απόφαση 2/396/31-8-2006 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς κατά το Α' Εννεάμηνο του 2006. Περαιτέρω υπάρχουν ταμιακές συναλλαγές οι οποίες αναλύονται ως κατωτέρω:

		<b>BELCOT A.E.</b>	<b>BIBATOM A.E.</b>	<b>ΕΛΛΗΝ.ΕΚΚΟΚ. ΑΒΕΕ</b>
α)	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00
β)	Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00
γ)	Απαιτήσεις	0,00	-4.000,00	-89.598,04
δ)	Υποχρεώσεις	24.850,49	565,98	29.921,36
ε)	Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	0,00	0,00	0,00
στ)	Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00	0,00
ζ)	Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00	0,00

### **3.17 Αποκτήσεις και εκποιήσεις μετοχών συγγενών εταιριών**

Εως την 30 Σεπτεμβρίου 2006 δεν προέκυψαν μεταβολές στις κτήσεις συγγενών εταιριών.

### **3.18 Μεταγενέστερα του Ισολογισμού γεγονότα**

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του ισολογισμού της 30 Σεπτεμβρίου 2006 γεγονότα, που να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (ΔΠΧΠ).

# **Γ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ ΤΕΧ ΑΒΕΕ**

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις 30 Σεπτεμβρίου 2006

Φάρσαλα, 24 Νοεμβρίου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ &  
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ  
Α.Δ.Τ. Σ 540669

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Θ.ΛΕΒΕΝΤΑΚΗΣ  
Α.Δ.Τ. Σ 691706

Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Θ. ΖΑΓΚΑΣ  
Α.Μ. 0796036850

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Δ. ΜΑΡΓΙΟΛΑΚΟΣ  
Α.Μ.0796022395