

ΕΛΛΑΤΕΞ – ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΣ



ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

**Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
για την περίοδο από
1^η Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2006**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

Β. ΒΕΒΑΙΩΣΗ Δ.Σ.	3
Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ	4
1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	4
2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	5
3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ.....	6
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	7
5. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	8
Δ. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ	9
1. Γενικές πληροφορίες	9
2. Αρχές σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.....	9
3. Ενοποίηση	9
4. Μετατροπή ξένων νομισμάτων	10
5. Διαχείριση Χρηματοοικονομικών κινδύνων.....	11
6. Προσδιορισμός των ευλόγων αξιών	11
7. Μετοχικό Κεφάλαιο	11
8. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	12
9. Λοιπά αποθεματικά	12
10. Γνωστοποιήσεις που απαιτούνται σύμφωνα με το Δ.Π.Χ.Π.1	12
11. Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος).....	12
12. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού	13
13. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη	13
14. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις	13
15. Κεφαλαιουχικές δαπάνες	13
16. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές	13
17. Ζημίες ανά μετοχή	13
18. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις	14
19. Αμοιβές μελών Δ.Σ. συνδεδεμένων μερών	14
20. Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού.....	14
ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	15
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	15
Επενδύσεις και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις.....	16
Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού	17
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	18
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	19
ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΚΑΤΑ ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΠΕΡΙΟΧΗ	20
Αποτελέσματα Χρήσεως.....	21
Ε. ΑΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ	22
1. Μετοχές της Εταιρείας	22
2. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού	22

B. ΒΕΒΑΙΩΣΗ Δ.Σ.

ΕΛΛΑΤΕΞ – ΣΥΝΘΕΤΙΚΑΙ ΙΝΕΣ Α.Ε.

Ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις
της περιόδου 1^η Ιανουαρίου 2006 – 30^η Σεπτεμβρίου 2006

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες ενδιάμεσες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της 24 Νοεμβρίου 2006 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, στα οποία έχει συμπεριληφθεί η συμμετοχή σε συγγενή εταιρεία με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

ΧΑΡΙΛΑΟΣ ΛΙΑΜΠΗΣ

Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ

Της 30^{ης} Σεπτεμβρίου 2006 και της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2005
(Ποσά σε ευρώ)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.9.2006	31.12.2005	30.9.2006	31.12.2005
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα Πάγια	18.719.950	31.910.247	18.707.752	31.871.505
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	7.838.462	1.241.405	-	-
Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις	-	-	7.000.000	402.943
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	1.407.333	1.447.246	1.407.333	1.447.246
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	41.513	46.022	16.355	16.355
	28.007.258	34.644.920	27.131.440	33.738.049
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα	1.667.105	1.800.169	689.753	989.753
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	1.725.101	2.330.505	1.152.433	1.558.289
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2.305.460	199.088	2.165.525	44.703
	5.697.666	4.329.762	4.007.711	2.592.745
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	33.704.924	38.974.682	31.139.151	36.330.794
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ				
Μετόχων της μητρικής :				
Μετοχικό κεφάλαιο	6.703.863	6.703.863	6.703.863	6.703.863
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	4.186.438	4.186.438	4.186.438	4.186.438
Αποθεματικά	9.259.695	9.258.891	9.124.808	9.124.808
Κέρδη (ζημίες) εις νέο	(19.578.754)	(11.790.675)	(20.892.406)	(13.146.619)
Δικαιώματα μειοψηφίας	97	94	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	571.339	8.358.611	(877.297)	6.868.490
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	1.211.694	1.484.306	1.211.694	1.484.306
Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους μετά την έξοδο από την υπηρεσία	347.537	411.960	184.537	248.960
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	-	4.000	-	4.000
	1.559.231	1.900.266	1.396.231	1.737.266
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	11.751.545	8.660.062	10.947.621	7.737.850
Λοιπές προβλέψεις	-	7.500	-	-
Φόροι εισοδήματος & λοιποί φόροι πληρωτέοι	166.016	104.602	15.803	43.547
Δάνεια	19.656.793	19.943.641	19.656.793	19.943.641
	31.574.354	28.715.805	30.620.217	27.725.038
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	33.704.924	38.974.682	26.289.151	36.330.794

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Για την περίοδο 1/1 έως 30 Σεπτεμβρίου 2006 και 2005
(Ποσά σε Ευρώ)

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2006	1/1-30/9/2005	1/1-30/9/2006	1/1-30/9/2005
Κύκλος εργασιών	3.747.203	4.182.346	5.813	266.994
Κόστος πωληθέντων	(2.803.661)	(3.745.248)	-	(846.727)
Μικτά κέρδη (ζημίες)	943.542	437.098	5.813	(579.733)
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	-	1.346	-	1.346
Έξοδα διοίκησης	(1.514.883)	(914.675)	(1.237.548)	(641.913)
Έξοδα διάθεσης	(481.619)	(491.498)	-	(12.798)
Κέρδη (ζημίες) εκμετάλλευσης	(1.052.960)	(967.729)	(1.231.735)	(1.233.098)
Έσοδα συμμετοχών	-	-	206.000	-
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	14.724	14.527	4.844	812
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(986.128)	(941.419)	(957.078)	(905.802)
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	(971.404)	(926.892)	(952.234)	(904.990)
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	12.516	19.562	696	50
Έκτακτα Κέρδη	12.363.994	-	12.363.994	-
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	31.662	-	31.662	-
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	(13.784)	(24.739)	(12.874)	(22.120)
Έκτακτες Ζημίες	(23.820.851)	-	(23.820.851)	-
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-	-	-	-
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	(700.000)	-	(700.000)	-
Λοιπά έσοδα – έξοδα (καθαρά)	(12.126.463)	(5.177)	(12.137.373)	(22.070)
Κέρδη (ζημίες) προ φόρων	(14.150.827)	(1.899.798)	(14.115.342)	(2.160.158)
Φόρος εισοδήματος	(39.913)	-	(39.913)	-
Κέρδη (ζημίες) περιόδου	(14.190.740)	(1.899.798)	(14.155.255)	(2.160.158)
Κέρδη (ζημίες) μετόχων μειοψηφίας	9	13	-	-
Κέρδη (ζημίες) Μετόχων Μητρικής	(14.190.749)	(1.899.811)		
Ζημίες κατά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής για την περίοδο (σε Ευρώ)	(1,397)	(0,187)	(1,394)	(0,213)
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/7-30/9/2006	1/7-30/9/2005	1/7-30/9/2006	1/7-30/9/2005
Κύκλος εργασιών	992.896	1.061.108	600	16.140
Κόστος πωληθέντων	(734.316)	(847.181)	-	(28.769)
Μικτά κέρδη (ζημίες)	258.580	213.927	600	(12.629)
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	-	(1.323)	-	(1.323)
Έξοδα διοίκησης	(325.167)	(265.273)	(245.961)	(210.082)
Έξοδα διάθεσης	(141.521)	(93.415)	-	(204)
Κέρδη (ζημίες) εκμετάλλευσης	(208.108)	(146.084)	(245.361)	(224.238)
Έσοδα συμμετοχών	-	-	-	-
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	444	4.112	84	812
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(338.138)	(297.725)	(337.502)	(296.628)
Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό)	(337.694)	(293.613)	(337.418)	(295.816)
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.202	937	696	50
Έκτακτα Κέρδη	-	-	-	-
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	-	3.948	-	3.948
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	(12.921)	(19.684)	(12.874)	(19.479)
Έκτακτες Ζημίες	(4.573.456)	-	(4.573.456)	-
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-	-	-	-
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	-	-	-	-
Λοιπά έσοδα – έξοδα (καθαρά)	(4.585.175)	(14.799)	(4.585.634)	(15.481)
Κέρδη (ζημίες) προ φόρων	(5.130.977)	(454.496)	(5.168.413)	(535.535)
Φόρος εισοδήματος	-	-	-	-
Κέρδη (ζημίες) περιόδου	(5.130.977)	(454.496)	(5.168.413)	(535.535)
Κέρδη (ζημίες) μετόχων μειοψηφίας	3	4	-	-
Κέρδη (ζημίες) Μετόχων Μητρικής	(5.130.980)	(454.500)		
Ζημίες κατά μετοχή που αναλογούν στους μετόχους της μητρικής για την περίοδο (σε Ευρώ)	(0,505)	(0,045)	(0,509)	(0,053)

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Για την περίοδο 1/1 έως 30 Σεπτεμβρίου 2006 και 2005

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1-30/9/2006	1/1-30/9/2005	1/1-30/9/2006	1/1-30/9/2005
Ταμιακές Ροές από συνήθεις (λειψ/γικές) δραστηριότητες				
<u>Ταμιακές εισροές</u>				
Πωλήσεις	3.747.203	4.182.346	5.813	266.994
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	0	1.346	0	1.346
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	(59.407)	(5.105)	696	50
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	31.662	0	31.662	0
Πιστωτικοί τόκοι (καταθέσεων κλπ.)	14.724	14.527	4.844	812
Μείωση απαιτήσεων	1.075.992	0	195.123	161.848
Αύξηση απαιτήσεων	0	(30.098)	0	0
Σύνολο Ταμιακών Εισροών	4.810.174	4.163.106	238.138	431.050
<u>Ταμιακές εκροές</u>				
Κόστος πωληθέντων (μείον αποσβέσεις και προβλέψεις)	2.803.661	3.715.248	0	331.208
Έξοδα λειτουργίας διοικήσεως	1.499.293	899.675	411.844	641.913
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	481.619	491.498	0	12.798
Άλλα έξοδα	13.784	24.739	12.874	22.120
Μείωση μεταβατικών λογαριασμών παθητικού	12.689	0	12.689	0
Μείωση αποθεμάτων	(483.064)	(884.710)	0	(816.484)
Μείωση μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού	(29.412)	(43.512)	0	0
Αύξηση μεταβατικών λογαριασμών παθητικού	0	(255.454)	0	(255.454)
Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλην Τραπεζών)	(3.104.170)	(342.240)	(3.222.458)	(217.455)
Σύνολο Ταμιακών εκροών	1.194.400	3.605.244	(2.785.051)	(281.354)
<u>Ταμιακές Εκροές φόρων</u>				
Φόροι εισοδήματος	39.913	0	0	177.267
Μείωση υποχρεώσεων από φόρους – τέλη	0	721	27.743	0
Αύξηση υποχρεώσεων από φόρους – τέλη	(61.415)	0	0	(25.168)
Σύνολο Ταμιακών εκροών φόρων	(21.502)	721	27.743	152.099
Ταμιακές ροές από συνήθεις (λειψ/γικές) δραστηριότητες	3.637.275	557.141	2.995.446	560.305
Ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες				
<u>Ταμιακές εισροές</u>				
Πώληση ενσώματων ακινητοποιήσεων	0	0	400.000	0
Μείωση μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	44.422	0	39.913	0
Έσοδα συμμετοχών και τίτλων ακινητοποιήσεων	0	0	206.000	0
Σύνολο Ταμιακών εισροών	44.422	0	645.913	0
<u>Ταμιακές εκροές</u>				
Αγορά ενσώματων ακινητοποιήσεων	25.738	919	0	0
Σύνολο Ταμιακών εκροών	25.738	919	0	0
Ταμιακές Ροές από επενδυτικές δραστηριότητες	18.684	(919)	645.913	0
Ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
<u>Ταμιακές εισροές</u>				
Αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (λογαριασμοί Τραπεζών)	0	357.918	0	357.918
Σύνολο Ταμιακών εισροών	0	357.918	0	357.918
<u>Ταμιακές εκροές</u>				
Μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	276.612	0	276.612	0
Μείωση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (Τραπεζών)	286.847	0	286.847	0
Τόκοι πληρωθέντες	986.128	941.419	957.078	905.802
Σύνολο Ταμιακών εκροών	1.549.587	941.419	1.520.537	905.802
Ταμιακές Ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	(1.549.587)	(583.501)	(1.520.537)	(547.884)
ΤΑΜΙΑΚΕΣ ΡΟΕΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ	2.106.372	(27.279)	2.120.822	12.421
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΕΝΑΡΞΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	199.088	194.450	44.703	9.730
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ	2.305.460	167.171	2.165.525	22.151

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Για την περίοδο 1/1 έως 30 Σεπτεμβρίου 2006 και 2005
(Ποσά σε Ευρώ)

Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το Άρτιο	Αποθεματικό Επανεκτί- μησης	Λοιπά Αποθεμα- τικά	Αποτελέ- σματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2005 σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	6.703.863	4.186.438	3.014.997	5.970.658	(9.353.612)	10.522.344
Κέρδος / (ζημία) που αναγνωρίστηκε άμεσα στα ίδια κεφάλαια						0
Κέρδος / (ζημία) αποτίμησης μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια					(826.784)	(826.784)
Αποθεματικό επανεκτίμησης μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια			139.153			139.153
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμών						0
Σύνολο καθαρού εισοδήματος μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια	0	0	139.153	0	(826.784)	(687.630)
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)						0
Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου						0
Αγορές (πωλήσεις) ιδίων μετοχών						0
Επίδραση στα δικαιώματα μειοψηφίας από εξαγορά επιπλέον μεριδίου θυγατρικής						0
Δικαιώματα μειοψηφίας από πώληση μεριδίου θυγατρικών						0
Καθαρό κέρδος / (ζημία) περιόδου μετά φόρων					(2.160.158)	(2.160.158)
Υπόλοιπο κατά την 30 Ιουνίου 2005	6.703.863	4.186.438	3.154.151	5.970.658	(12.340.554)	7.674.555
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2006 σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	6.703.863	4.186.438	3.154.151	5.970.658	(13.146.620)	6.868.489
Κέρδος / (ζημία) που αναγνωρίστηκε άμεσα στα ίδια κεφάλαια						0
Κέρδος / (ζημία) αποτίμησης μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια					6.409.469	6.409.469
Αποθεματικό επανεκτίμησης μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια						0
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμών						0
Σύνολο καθαρού εισοδήματος μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια	0	0	0	0	6.409.469	6.409.469
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)						0
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου						0
Αγορές (πωλήσεις) ιδίων μετοχών						0
Επίδραση στα δικαιώματα μειοψηφίας από εξαγορά επί πλέον μεριδίου θυγατρικής						0
Δικαιώματα μειοψηφίας από πώληση μεριδίου θυγατρικών						0
Καθαρό Κέρδος / (ζημία) περιόδου μετά φόρων					(14.155.255)	(14.155.255)
Υπόλοιπο κατά την 30 Ιουνίου 2006	6.703.863	4.186.438	3.154.150	5.970.658	(20.892.406)	(877.297)

5. ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Για την περίοδο 1/1 έως 30 Σεπτεμβρίου 2006 και 2005
(Ποσά σε Ευρώ)

Αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Υπέρ το Άρτιο	Αποθεματικό Επανεκτί- μησης	Λοιπά Αποθεμα- τικά	Αποτελέ- σματα εις νέον	Σύνολο	Δικ/τα μειοψη- φίας	Σύνολο
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιαν/ρίου 2005 σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ	6.703.863	4.186.438	3.014.997	6.104.459	(8.235.695)	11.774.062	98	11.774.160
Κέρδος / (ζημία) που αναγνωρί- στηκε άμεσα στα ίδια κεφάλαια						0		0
Κέρδος / (ζημία) αποτίμησης μεταφερόμενο απ'ευθείας στα ίδια κεφάλαια					(789.981)	(789.981)	(10)	(789.991)
Αποθεματικό επανεκτίμησης μεταφερόμενο απ'ευθείας στα ίδια κεφάλαια			139.154	680		139.834		139.834
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμών						0		0
Σύνολο καθαρού εισοδήματος μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια	0	0	139.154	680	(789.981)	(650.147)	(10)	(650.157)
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)						0		0
Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου						0		0
Αγορές (πωλήσεις) ιδίων μετοχών						0		0
Επίδραση στα δικαιώματα μειοψηφίας από εξαγορά επιπλέον μεριδίου θυγατρικής						0		0
Δικαιώματα μειοψηφίας από πώληση μεριδίου θυγατρικών						0		0
Καθαρό κέρδος / (ζημία) περιόδου μετά φόρων					(1.899.811)	(1.899.811)	13	(1.899.798)
Υπόλοιπο κατά την 30 Ιουνίου 2005	6.703.863	4.186.438	3.154.150	6.105.140	(10.925.487)	9.224.104	101	9.224.205
Υπόλοιπο κατά την 1 Ιανουαρίου 2006 σύμφωνα μετα ΔΠΧΠ	6.703.863	4.186.438	3.154.150	6.104.741	(11.790.675)	8.358.516	95	8.358.611
Κέρδος / (ζημία) που αναγνωρί- στηκε άμεσα στα ίδια κεφάλαια						0		0
Κέρδος / (ζημία) αποτίμησης μεταφερόμενο απ'ευθείας στα ίδια κεφάλαια					6.409.469	6.409.469		6.409.469
Αποθεματικό επανεκτίμησης μεταφερόμενο απ'ευθείας στα ίδια κεφάλαια				804	(6.797)	(5.993)	(7)	(6.000)
Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής ισολογισμών						0		0
Σύνολο καθαρού εισοδήματος μεταφερόμενο απ' ευθείας στα ίδια κεφάλαια	0	0	0	804	6.402.672	6.403.476	(7)	6.403.469
Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)						0		0
Αύξηση / (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου						0		0
Αγορές (πωλήσεις) ιδίων μετοχών						0		0
Επίδραση στα δικαιώματα μειοψηφίας από εξαγορά επί πλέον μεριδίου θυγατρικής						0		0
Δικαιώματα μειοψηφίας από πώληση μεριδίου θυγατρικών						0		0
Καθαρό Κέρδος / (ζημία) περιόδου μετά φόρων					(14.190.750)	(14.190.750)	9	(14.190.741)
Υπόλοιπο κατά την 30 Ιουνίου 2006	6.703.863	4.186.438	3.154.150	6.105.545	(19.578.753)	571.242	96	571.339

Δ. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

1. Γενικές πληροφορίες

Η εταιρεία μας, σύμφωνα με το ισχύον καταστατικό της, έχουσα πλην των άλλων χαρακτήρα συμμετοχικής εταιρείας, ασκεί την εμπορική της δραστηριότητα μέσω της θυγατρικής της εταιρείας RONALTEX S.A.S.

Η έδρα και οι εγκαταστάσεις της ΕΛΛΑΤΕΞ Α.Ε. ευρίσκονται στην Αθήνα (Αγίας Άννης 9 – 11 Βοτανικός) και η διεύθυνσή της στο διαδίκτυο είναι www.hellatex.gr

Η έδρα και οι εγκαταστάσεις της θυγατρικής RONALTEX S.A.S ευρίσκονται στη ΓΑΛΛΙΑ.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της 30 Σεπτεμβρίου 2006 εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 24 Νοεμβρίου 2006.

2. Αρχές σύνταξης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο 1/1 έως 30/9 του 2006 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.)

Στις 30/6/2006 προβήκαμε στην αναπροσαρμογή της εύλογης αξίας των ακινήτων βάσει της προσδοκώμενης αξίας πωλήσεως € 18.720.000 η οποία και επετεύχθη, και στις 16/10/2006 υπεγράφη το οριστικό συμβόλαιο πώλησης και εισπράχθηκε το τίμημα.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να ληφθούν υπόψη σε συνδυασμό με τις οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2005 καθότι με αυτόν τον τρόπο προσφέρεται ολοκληρωμένη ενημέρωση στον αναγνώστη.

Η ετοιμασία των ενδιάμεσων 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.

Από τα τέλη του μηνός Ιουλίου 2004 η εταιρεία διέκοψε την βιομηχανική και εμπορική της εκμετάλλευση και από 1^{ης} Σεπτεμβρίου 2006 το Χ.Α. την έθεσε σε αναστολή.

3. Ενοποίηση

Οι ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν την οικονομική κατάσταση της εταιρείας και της θυγατρικής της RONALTEX S.A.S που ελέγχεται απ' αυτήν την 30 Σεπτεμβρίου 2006.

Στις ατομικές οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας, πλέον από 30/9/2006, οι επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις αποτιμούνται στο τέλος κάθε χρήσης στην εύλογη αξία βάση του ν. 3460/2006.

Οι διαφορές αποτίμησης δεν αντιλογίζονται για την κατάρτιση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

Οι οικονομικές καταστάσεις των θυγατρικών εταιρειών περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις από την ημερομηνία που αποκτάται ο έλεγχος μέχρι την ημερομηνία που παύει να υφίσταται ο έλεγχος.

Η χρησιμοποιούμενη λογιστική μέθοδος για την ενοποίηση είναι η μέθοδος αγοράς.

Το κόστος απόκτησης μιας θυγατρικής είναι η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων που δόθηκαν, των συμμετοχικών τίτλων που εκδόθηκαν και των υποχρεώσεων που αναλήφθηκαν κατά την ημερομηνία της ανταλλαγής, πλέον τυχόν κόστους άμεσα επιρριπτέου στην συναλλαγή. Τα εξατομικευμένα περιουσιακά στοιχεία, υποχρεώσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που συνιστούν μία επιχειρηματική ενοποίηση αποτιμώνται κατά την απόκτηση στις εύλογες αξίες τους ανεξαρτήτως του ποσοστού συμμετοχής. Το πέραν της εύλογης αξίας των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, κόστος, καταχωρείται ως υπεραξία. Αν το συνολικό κόστος της απόκτησης είναι μικρότερο από την εύλογη αξία των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, η διαφορά καταχωρείται άμεσα στα αποτελέσματα χρήσεως.

Τα διεταιρικά υπόλοιπα απαλείφονται κατά την ενοποίηση.

Δεν υπήρχαν κατά το 2006 διεταιρικές συναλλαγές μεταξύ των συγγενών εταιρειών άρα και διεταιρικά αποτελέσματα.

4. Μετατροπή ξένων νομισμάτων

(1) Νόμισμα μέτρησης και αναφοράς

Το νόμισμα μέτρησης και αναφοράς του Ομίλου από την 1 Ιανουαρίου 2002 είναι το Ευρώ, κατά συνέπεια οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε Ευρώ (€), το νόμισμα αποτίμησης της μητρικής εταιρείας.

(2) Συναλλαγές και υπόλοιπα

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται σε Ευρώ βάσει των ισοτιμιών που ισχύουν κατά τις ημερομηνίες των συναλλαγών. Οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα κατά την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων προσαρμόζονται ώστε να αντανακλούν τις συναλλαγματικές ισοτιμίες της ημερομηνίας σύνταξης. Τα κέρδη και οι ζημίες που προκύπτουν από τέτοιες συναλλαγές (και από τη μετατροπή στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού εκφρασμένα σε ξένο νόμισμα) αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων, εκτός όταν καταχωρούνται στην καθαρή θέση ως αναγνωρισμένες αντισταθμίσεις ταμειακών ρών.

(3) Εταιρείες του Ομίλου

Η μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου οι οποίες έχουν διαφορετικό λειτουργικό νόμισμα από την μητρική γίνεται ως εξής :

- Τα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις μετατρέπονται με τις ισοτιμίες που υπάρχουν κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
- Τα ίδια κεφάλαια μετατρέπονται με τις ισοτιμίες που υπήρχαν κατά την ημερομηνία που προέκυψαν.
- Τα έσοδα και έξοδα μετατρέπονται με τις μέσες ισοτιμίες περιόδου.

Οι προκύπτουσες συναλλαγματικές διαφορές καταχωρούνται σε αποθεματικό των ιδίων κεφαλαίων και μεταφέρονται στ' αποτελέσματα με την πώληση των επιχειρήσεων αυτών.

Η υπεραξία και οι προσαρμογές των εύλογων αξιών που προκύπτουν από την απόκτηση οικονομικών μονάδων εξωτερικού μετατρέπονται με τις ισοτιμίες της ημερομηνίας ισολογισμού.

5. Διαχείριση Χρηματοοικονομικών κινδύνων

α) Κίνδυνος αγοράς

Οι συναλλαγές του Ομίλου είναι κυρίως σε € και κατά συνέπεια δεν προκύπτουν σημαντικοί κίνδυνοι από τις απαιτήσεις.

β) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας παραμένει σε σχετικά αυξημένα επίπεδα λόγω της κατάστασης στην αγορά της κλωστοϋφαντουργίας καθώς και της μείωσης των τραπεζικών χορηγήσεων.

Η εταιρεία έχει σημαντικά περιουσιακά στοιχεία (Ακίνητο στο Βοτανικό).

Η ένταξη του ακινήτου στη γενικότερη ανάπτυξη της περιοχής θα ωφελήσει στην ταμειακή ρευστότητα της Εταιρείας.

Η πολιτική του Ομίλου είναι να συνάπτει δάνεια και να τα ανανεώνει χρησιμοποιώντας κυμαινόμενο επιτόκιο.

6. Προσδιορισμός των ευλόγων αξιών

Λαμβάνοντας υπόψη την κατάθεση τροποποιήσεως για την πολεοδομική ρύθμιση στην περιοχή που βρίσκονται τα ακίνητα της εταιρείας μας και την εν συνεχεία ψήφιση του σχετικού νόμου, η εύλογη αξία των ακινήτων μας διαμορφώθηκε στο ύψος των € 18.720.000.

Έγινε αναπροσαρμογή στην εύλογη αξία της κατά 99,995% συμμετοχής μας στη θυγατρική εταιρεία RONALTEX SAS η οποία διαθέτει ένα αποτελεσματικό δίκτυο διανομής το οποίο απεδείχθη εξαιρετικά ανταγωνιστικό σε περίοδο κρίσης και προσφέρει την τελευταία πενταετία ένα αξιόλογο ύψος κύκλου εργασιών και κερδών και αποτελεί τη σταθερή βάση για την εκτίμηση της εύλογης αξίας της εταιρείας στο ποσό των € 7.000.000 με τη μέθοδο του ποσοστού απόδοσης της επενδύσεως.

Τα Γήπεδα και τα Κτίρια έχουν προσαρμοσθεί στις εύλογες αξίες τους.

Τα Γήπεδα δεν αποσβένονται.

Διεγράφησαν μηχανήματα αξίας € 4.653.396 λόγω πωλήσεώς των.

Οι εύλογες αξίες των Αποθεμάτων είναι οι ονομαστικές τους αξίες κατάλληλα προσαρμοσμένες ώστε να μειώσουν τον κίνδυνο που ενδεχομένως προκύψει κατά την πώλησή τους.

Το αυτό ισχύει και για τις απαιτήσεις.

Οι υποχρεώσεις έχουν αυξηθεί με την πρόβλεψη για αποζημίωση όλου του προσωπικού.

7. Μετοχικό Κεφάλαιο

Με 30/9/2006 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας παραμένει το ίδιο ως ήταν την 1/1/2004.

Αποτελείται από 10.157.368 κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας 0,66 (10.157.368 μετοχές X 0,66 = 6.703.862,88)

8. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο

Αφορά διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο παλαιότερων αυξήσεων του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας.

9. Λοιπά αποθεματικά

Αφορά τα τακτικά, έκτακτα και λοιπά αποθεματικά του Ομίλου και της εταιρείας.

Η μείωση στα κονδύλια του Ομίλου και της εταιρείας την 30/9/2006 σε σχέση με την 31/12/2005 οφείλεται σε τακτοποίηση λογαριασμών όπως φαίνεται στον πίνακα μεταβολών Καθαρής θέσης.

Κατά τη λήξη της τρέχουσας περιόδου η καθαρή θέση της μητρικής εταιρείας κατέστη αρνητική. Αναλόγως του αποτελέσματος του τέλους της χρήσεως η εταιρεία θα προβεί στις κατάλληλες ενέργειες.

10. Γνωστοποιήσεις που απαιτούνται σύμφωνα με το Δ.Π.Χ.Π.1

Σύμφωνα με το νόμο από 1 Ιανουαρίου 2005 η εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων είναι υποχρεωτική για τις εισηγμένες στο Χ.Α. εταιρείες και τις θυγατρικές τους. Μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2004 η εταιρεία και ο Όμιλος είχαν συντάξει και δημοσιεύσει τις οικονομικές τους καταστάσεις με βάση την Ελληνική νομοθεσία. Για την παρουσίαση των περιουσιακών στοιχείων των υποχρεώσεων και της καθαρής θέσης σύμφωνα με τα Δ.Λ.Π. πραγματοποιήθηκαν οι προσαρμογές που κρίθηκαν αναγκαίες σύμφωνα με το Δ.Π.Χ.Π.1. Ειδικότερα έγινε απόσβεση διάφορων εξόδων του λογαριασμού έξοδα εγκαταστάσεως τα οποία αποσβένοντο τμηματικά, έγινε αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων στην εύλογη αξία τους, τροποποιήθηκαν οι συντελεστές απόσβεσης διάφορων περιουσιακών στοιχείων ώστε να συμπίπτουν με την υπολειπόμενη ωφέλιμη ζωή τους, καταχωρήθηκαν λογιστικά οι υποχρεώσεις της εταιρείας και του Ομίλου για την αποζημίωση του προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία, προσαρμόστηκε η αξία των επενδύσεων σε συγγενείς επιχειρήσεις, έγινε λογιστική καταχώρηση αναβαλλόμενης φορολογίας, έγινε πρόβλεψη αποσβέσεως επισφαλών απαιτήσεων και υποτιήσεως αποθεμάτων, καθώς και πρόβλεψη τόκων γραμματίων πληρωτέων.

11. Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)

Ο τρέχων και αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υπολογίζονται βάσει των σχετικών κονδυλίων των οικονομικών καταστάσεων, κάθε μιας εκ των εταιρειών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση σύμφωνα με τους φορολογικούς νόμους που ισχύουν στην Ελλάδα και στις άλλες χώρες έδρας των θυγατρικών εξωτερικού. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αφορά, φόρο επί των φορολογητέων κερδών των εταιρειών του Ομίλου όπως αναμορφώθηκαν σύμφωνα με τις απαιτήσεις του φορολογικού νόμου, και υπολογίσθηκε με βάση τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή.

Η αναβαλλόμενη φορολογία υπολογίζεται χρησιμοποιώντας τη μέθοδο υποχρεώσεως (liability method) σε όλες τις προσωρινές φορολογικές διαφορές κατά την ημερομηνία του ισολογισμού μεταξύ της φορολογικής βάσης και της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων.

Οι αναμενόμενες φορολογικές επιπτώσεις από τις προσωρινές φορολογικές διαφορές προσδιορίζονται και εμφανίζονται είτε ως μελλοντικές (αναβαλλόμενες) φορολογικές υποχρεώσεις, είτε ως αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις.

Καταχωρούνται αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις για όλες τις εκπεστές προσωρινές διαφορές και τις μεταφερόμενες φορολογικές ζημίες κατά την έκταση που πιθανολογείται ότι θα υπάρξει διαθέσιμο φορολογητέο κέρδος έναντι του οποίου η εκπεστέα προσωρινή διαφορά μπορεί να αξιοποιηθεί.

Η λογιστική αξία των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων αναθεωρείται σε κάθε ημερομηνία ισολογισμού και μειώνεται στο βαθμό που δεν πιθανολογείται ότι θα υπάρξουν αρκετά φορολογητέα κέρδη έναντι των οποίων να χρησιμοποιηθεί μέρος ή το σύνολο των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων.

Οι τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις για την τρέχουσα και τις προηγούμενες χρήσεις αποτιμώνται στο ποσό που αναμένεται να πληρωθεί στις φορολογικές αρχές (ή να ανακτηθεί από αυτές), με τη χρήση φορολογικών συντελεστών (και φορολογικών νόμων) που έχουν θεσπιστεί, ή ουσιαστικά θεσπιστεί, μέχρι την ημερομηνία του Ισολογισμού.

12. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού στις 30/9/2006 : Ομίλου 21 άτομα και Εταιρείας 11 άτομα.

Στις 30/9/2005 : Ομίλου 22 άτομα και Εταιρείας 12 άτομα.

13. 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.

14. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις

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

15. Κεφαλαιουχικές δαπάνες

Δεν υπάρχουν.

16. 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.

17. Ζημίες ανά μετοχή

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

18. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

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

19. Αμοιβές μελών Δ.Σ. συνδεδεμένων μερών

	<u>Όμιλος</u>	<u>Εταιρεία</u>
α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00	0,00
δ) Υποχρεώσεις	8.515.869,00	8.515.869,00
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	90.654,00	0,00
στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00

20. Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού

ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
30/9/2006	30/9/2005	30/9/2006	30/9/2005
347.537	361.000	184.537	200.000

Η αναλογιστική μελέτη έγινε με ακρίβεια από τις υπηρεσίες της εταιρείας μας.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΟΝΔΥΛΙΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Πάγια στοιχεία Ενεργητικού

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>
Γήπεδα – Οικόπεδα	<u>14.960.126</u>	<u>2.312.690</u>	<u>14.960.126</u>	<u>2.312.690</u>
Κτίρια – Εγκαταστάσεις Κτιρίων	3.799.424	4.654.291	3.799.424	4.654.291
Αποσβέσεις	<u>-59.310</u>	<u>-94.984</u>	<u>-59.310</u>	<u>-94.984</u>
	<u>3.740.114</u>	<u>4.559.307</u>	<u>3.740.114</u>	<u>4.559.307</u>
Μηχανήματα και λοιπός εξοπλισμός	24.984.141	26.461.024	24.978.187	26.454.816
Αποσβέσεις	<u>-766.086</u>	<u>-1.463.383</u>	<u>-766.086</u>	<u>-1.463.129</u>
	24.218.055	24.997.641	24.212.101	24.991.687
Πωλήσεις	-18.638.645	-	-18.638.645	-
Απομείωση αξίας	<u>-5.573.456</u>	<u>-</u>	<u>-5.573.456</u>	<u>-</u>
	<u>5.954</u>	<u>24.997.641</u>	<u>∅</u>	<u>24.991.687</u>
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	32.064	148.136	7.821	8.258
Αποσβέσεις	<u>-18.309</u>	<u>-107.527</u>	<u>-309</u>	<u>-437</u>
	<u>13.755</u>	<u>40.609</u>	<u>7.512</u>	<u>7.821</u>
Παρ/σεις και δικ. βιομ. Ιδιοκτησίας	22.162	22.162	-	-
Αποσβέσεις	<u>- 22.162</u>	<u>- 22.162</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>∅</u>	<u>∅</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Υπεραξία επιχειρήσεως	7.838.463	1.241.405	-	-
Αποσβέσεις	-	-	-	-
	<u>7.838.463</u>	<u>1.241.405</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Σ Υ Ν Ο Λ Ο</u>	<u>26.558.412</u>	<u>33.151.652</u>	<u>18.707.752</u>	<u>31.871.505</u>

Επενδύσεις και άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>
Συμμετοχή εις RONALTEX S.A.S	-	-	7.000.000	402.943
Αναβαλλόμενος Φόρος εισοδήματος	1.407.333	1.447.246	1.407.333	1.447.246
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	<u>41.513</u>	<u>46.022</u>	<u>16.355</u>	<u>16.355</u>
	<u>1.448.846</u>	<u>1.493.268</u>	<u>8.423.688</u>	<u>1.866.544</u>
Υπολογισμός αναβαλλόμενου φόρου εισοδήματος				
Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Συναξιοδοτικές υποχρεώσεις	248.960	248.960	248.960	248.960
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	5.144	5.144	5.144	5.144
Πρόβλεψη μείωσης αποθεμάτων	200.000	200.000	200.000	200.000
Έξοδα σε υπόλοιπο εις νέο	1.369.718	1.369.718	1.369.718	1.369.718
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	1.448.822	1.448.822	1.448.822	1.448.822
Έξοδα βάσει Δ.Λ.Π. 31/3/06 που πήγαν στα αποτελέσματα χρήσεως	363.389	-	363.389	-
Αντ/σμος ποσού αποσβέσεων λόγω απομείωσης κτιρίων	-31.661	-	-31.661	-
Αντ/σμος ποσού αποσβέσεων λόγω πώλησης μηχανημάτων	<u>-1.500</u>	<u>-</u>	<u>-1.500</u>	<u>-</u>
	4.852.872	4.522.644	4.852.872	4.522.644
	<u>X 29%</u>	<u>X 32%</u>	<u>X 29%</u>	<u>X 32%</u>
	<u>1.407.333</u>	<u>1.447.246</u>	<u>1.407.333</u>	<u>1.447.246</u>
Αποθέματα				
Εμπορεύματα	977.352	810.416	-	-
Προϊόντα και Υποπροϊόντα	-	-	-	-
Α' και βοηθητικές ύλες – Αναλ.υλικά				
Ανταλλακτικά και είδη συσκευασίας	1.189.753	1.189.753	1.189.753	1.189.753
Προσαρμογή της αξίας	<u>-500.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-200.000</u>
	<u>1.667.105</u>	<u>1.800.169</u>	<u>689.753</u>	<u>989.753</u>
Απαιτήσεις κατά πελατών				
Πελάτες	2.384.076	2.389.607	1.732.926	1.749.315
Γραμμάτια στις Τράπεζες σε εγγύηση	238.101	330.501	238.101	330.501
Γραμμάτια σε καθυστέρηση	74.069	74.069	74.069	74.069
Επιταγές εισπρακτέες	-	5.000	-	5.000
Επιταγές εισπρακτέες σε καθυστέρηση	<u>435.106</u>	<u>435.106</u>	<u>435.106</u>	<u>435.106</u>
	3.131.352	3.234.283	2.480.202	2.593.991
Μείον Προβλέψεις	<u>-1.650.000</u>	<u>-1.250.000</u>	<u>-1.650.000</u>	<u>-1.250.000</u>
	<u>1.481.352</u>	<u>1.984.283</u>	<u>830.202</u>	<u>1.343.991</u>

Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>
Χρεώστες διάφοροι	242.805	310.647	321.287	208.134
Έξοδα επομένων Χρήσεων	-	29.411	-	-
Λογ/σμοί διαχ/σεως Προκ/λων & Πιστώσεων	<u>944</u>	<u>6.164</u>	<u>944</u>	<u>6.164</u>
	<u>243.749</u>	<u>346.222</u>	<u>322.231</u>	<u>214.298</u>
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα				
Ταμείο	26.016	13.450	701	13.450
Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας	<u>2.279.444</u>	<u>185.638</u>	<u>2.164.824</u>	<u>31.253</u>
	<u>2.305.460</u>	<u>199.088</u>	<u>2.165.525</u>	<u>44.703</u>

Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	347.537	411.960	184.537	248.960
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	1.211.694	1.484.306	1.211.694	1.484.306
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	-	4.000	-	4.000
	<u>1.559.231</u>	<u>1.900.266</u>	<u>1.396.231</u>	<u>1.737.266</u>
Υπολογισμός αναβαλλόμενου φόρου εισοδήματος				
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	4.178.255	4.638.457	4.178.255	4.638.457
	<u>X 29%</u>	<u>X 32%</u>	<u>X 29%</u>	<u>X 32%</u>
	<u>1.211.694</u>	<u>1.484.306</u>	<u>1.211.694</u>	<u>1.484.306</u>
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές	796.161	864.427	42.749	68.943
Γραμμάτια πληρωτέα	317.938	383.025	317.938	383.025
Προκαταβολές πελατών	1.872.000	-	1.872.000	-
Φόροι – τέλη	166.017	104.602	15.805	43.548
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	112.025	129.162	61.513	89.748
Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες επιχ/σεις	8.515.869	7.026.796	8.515.869	7.026.796
Μερίσματα πληρωτέα	7.147	7.147	7.147	7.147
Πιστωτές διάφοροι	130.405	236.816	130.405	149.502
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	-	12.689	-	12.689
Προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα	-	7.500	-	-
	<u>11.917.562</u>	<u>8.772.164</u>	<u>10.963.426</u>	<u>7.781.398</u>

Βραχυπρόθεσμα δάνεια

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>31/12/05</u>
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	3.793.138	3.573.144	3.793.138	3.573.144
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	299.739	429.276	299.739	429.276
ALPHA BANK	2.999.209	3.015.535	2.999.209	3.015.535
EUROBANK	5.482.548	5.496.268	5.482.548	5.496.268
HOFMANN	5.458.436	5.400.042	5.458.436	5.400.042
ΑΤΤΙΚΗΣ	116.805	145.727	116.805	145.727
ΠΕΙΡΑΙΩΣ	<u>1.506.918</u>	<u>1.883.648</u>	<u>1.506.918</u>	<u>1.883.648</u>
	<u>19.656.793</u>	<u>19.943.640</u>	<u>19.656.793</u>	<u>19.943.640</u>
Καθαρά θέση				
Μετοχικό Κεφάλαιο (καταβλημένο)	6.703.863	6.703.863	6.703.863	6.703.863
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	4.186.438	4.186.438	4.186.438	4.186.438
Τακτικό αποθεματικό	698.472	698.472	596.024	596.024
Έκτακτα αποθεματικά	2.627.792	2.626.989	2.595.353	2.595.353
Λοιπά αποθεματικά	2.779.280	2.779.280	2.779.280	2.779.280
Αποθεματικό επανεκτίμησης	9.563.619	3.154.150	9.563.619	3.154.150
Δικαιώματα μειοψηφίας	101	95	-	-
Υπόλοιπο Ζημιών χρήσεως εις νέο	-14.196.750	-3.580.214	-14.155.255	-3.793.007
Υπόλοιπο Ζημιών προηγ. χρήσεων	-9.824.193	-6.243.177	-11.179.335	-7.386.328
Διαφορές Προσαρμογής (Δ.Π.Χ.Π)	<u>-1.967.284</u>	<u>-1.967.284</u>	<u>-1.967.284</u>	<u>-1.967.284</u>
	<u>571.338</u>	<u>8.358.611</u>	<u>-877.299</u>	<u>6.868.489</u>

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΥΚΛΟΥ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΚΑΤΑ ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΠΕΡΙΟΧΗ

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>1/1-30/9/06</u>	<u>1/1-30/9/05</u>	<u>1/1-30/9/06</u>	<u>1/1-30/9/05</u>
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ				
Ευρωπαϊκή Ένωση (Ε.Ε.)				
Ελλάδα	-	266.994	-	266.994
Λοιπές χώρες (Ε.Ε.)	-	-	-	-
ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ				
Ευρωπαϊκή Ένωση				
Γαλλία	3.448.363	3.557.479	-	-
Ελλάδα	5.813	-	5.813	-
Λοιπές χώρες (Ε.Ε.)	<u>293.027</u>	<u>357.873</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Σ Υ Ν Ο Λ Ο	<u>3.747.203</u>	<u>4.182.346</u>	<u>5.813</u>	<u>266.994</u>

Αποτελέσματα Χρήσεως

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	<u>30/9/06</u>	<u>30/9/05</u>	<u>30/9/06</u>	<u>30/9/05</u>
Κύκλος εργασιών	3.747.203	4.182.346	5.813	266.994
Μείον: Κόστος πωλήσεων	<u>-2.803.661</u>	<u>-3.745.248</u>	-	<u>-846.727</u>
Μικτά αποτελέσματα εκμ/σεως	943.542	437.098	5.813	-579.733
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμ/σεως	-	<u>1.346</u>	-	<u>1.346</u>
Σύνολο	943.542	438.444	5.813	-578.387
Μείον : Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	-671.178	-914.675	-411.843	-641.913
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>-481.619</u>	<u>-491.498</u>	-	<u>-12.798</u>
	-209.255	-967.729	-406.030	-1.233.098
Έσοδα Συμμετοχών	-	-	206.000	-
Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	14.724	14.527	4.844	812
Μείον: Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>-986.128</u>	<u>-941.419</u>	<u>-957.078</u>	<u>-905.802</u>
Ολικά αποτελέσματα εκμ/σεως	-1.180.659	-1.894.621	-1.152.264	-2.138.088
Πλέον : Έκτακτα αποτελέσματα				
Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	12.516	19.562	696	50
Έκτακτα κέρδη	12.363.994	-	12.363.994	-
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	31.662	-	31.662	-
Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	-13.784	-24.739	-12.874	-22.120
Έκτακτες ζημιές	-23.820.851	-	-23.820.851	-
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-	-	-	-
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>-700.000</u>	-	<u>-700.000</u>	-
	-13.307.122	-1.899.798	-13.289.637	-2.160.158
Μείον:				
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	-843.705	-40.000	-825.705	-30.000
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	-	<u>40.000</u>	-	<u>30.000</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	-14.150.827	-1.899.798	-14.115.342	-2.160.158
Μείον: Φόρος εισοδήματος	<u>-39.913</u>	-	<u>-39.913</u>	-
ΖΗΜΙΕΣ μετά από φόρους	<u>-14.190.740</u>	<u>-1.899.798</u>	<u>-14.155.255</u>	<u>-2.160.158</u>

Ε. 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 Α.Ε. με ημερομηνία 30/9/2006 ανήρχετο σε 4.062.947 ευρώ.

2. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του ισολογισμού

Σημαντικές εξελίξεις έλαβαν χώρα και μετά το τρίτο τρίμηνο της τρεχούσης χρήσεως για την εταιρεία και ειδικότερα :

Όπως είναι γνωστό, με τον νόμο 3481/2-8-2006 έγινε η ρύθμιση του πολεοδομικού καθεστώτος στο τμήμα Ελαιώνα, που περιλαμβάνει το μείζον τμήμα των ακινήτων της ΕΤΜΑ και βέβαια της εταιρείας μας.

Στις 24 Αυγούστου 2006, όπως ανακοινώσαμε σχετικά, υπεγράφη συμβολαιογραφικό προσύμφωνο αγοραπωλησίας ολοκλήρου του (περί τα 25 στρέμματα) ακινήτου μας, με την εταιρεία ΜΠΑΜΠΗΣ ΒΩΒΟΣ ΔΙΕΘΝΗΣ ΤΕΧΝΙΚΗ Α.Ε. αντί συνολικού τιμήματος € 18.720.000.

Στις 16 Οκτωβρίου επακολούθησε η προσυμφωνηθείσα υπογραφή του οριστικού συμβολαίου μεταβιβάσεως του ακινήτου της εταιρείας και του μείζονος τμήματος (περί τα 75 στρέμματα) της μητρικής μας ΕΤΜΑ Α.Ε. αντί τιμήματος 31.280.000 ευρώ.

Σήμερα, η εταιρεία έχει εξοφλήσει στο σύνολό τους τα δάνεια προς διάφορες τράπεζες και κατά συνέπεια, εφεξής θα εκλείψουν οι σημαντικώτατες σχετικές δαπάνες (τοκοχρεωλύσια) εξυπηρετήσεώς τους.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΝΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΧΑΡΙΛΑΟΣ ΛΙΑΜΠΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΡΑΓΚΟΣ

ΠΑΥΛΟΣ ΤΣΟΥΚΛΙΔΗΣ