



**ΤΕΣΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας**  
**ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 9329/06/Β/86/22 Διεύθυνση της Έγερσης της Εταιρείας : Καλοχώρι Δήμου Εγεδύρου Θεσσαλονίκης**  
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1 Ιουλίου 2013 έως 30 Ιουνίου 2014**

**Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς**  
 Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της ΤΕΣΑΠΡΕΤ ΑΕ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη Διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, όπου αναρτώνται οι Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και η Έκθεση Επισκόπησης του Νόμιμου Ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**

Αρμόδια Υπηρεσία : Υπουργείο Οικονομικών - Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών  
 Διεύθυνση Διαδικτύου : [www.texadret.gr](http://www.texadret.gr)  
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 16 Σεπτεμβρίου 2014  
 Νόμιμος Ελεγκτής : **Αθανάσιος Δ. Τσαύλης, ΑΜ ΣΟΕΛ 14951**  
 Ελεγκτική Εταιρεία : **METRON Auditing A.E., ΑΜ ΣΟΕΛ 158/ ΑΜ ΕΛΤΕ 027**  
 Τύπος Έκθεσης Ελέγχου : **Αρνητική γνώμη**

**ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Εύα Καραάσο του Μόρ : Πρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος  
 Ιωσήφ - Παύλος Καραάσο του Ιακώβ : Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος  
 Ελένη Κόρδο του Αθανασίου : Δ/νων Σύμβουλος Εκτελεστικό μέλος  
 Κωνσταντίνος Γεωργιάδης του Ιωάννη : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος  
 Παύλ Ισαάκ Χάγουελ του Λεών : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος

**1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ**

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Ισοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	7.341.619,35	7.435.696,63
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Αποθέματα	489.817,62	584.607,16
Απατήσεις από πελάτες	1.469.067,50	1.443.344,93
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	63.802,12	21.564,96
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>9.364.306,59</b>	<b>9.485.213,68</b>
<b>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
Μετοχικό κεφάλαιο	4.454.400,00	4.454.400,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	-3.674.510,93	-3.093.583,26
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)</b>	<b>779.889,07</b>	<b>1.360.816,74</b>
Δικαιώματα Μεισιφρίας (β)	0,00	0,00
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)</b>	<b>779.889,07</b>	<b>1.360.816,74</b>
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	5.908.557,75	5.454.166,87
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	622.041,95	622.041,95
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.818.723,95	1.776.011,32
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	235.093,87	272.176,80
<b>Σύνολο υποχρεώσεων (δ)</b>	<b>8.584.417,52</b>	<b>8.124.396,94</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)</b>	<b>9.364.306,59</b>	<b>9.485.213,68</b>

**2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ**

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	<b>01.07.2013</b>	<b>01.07.2012</b>
	<b>έως 30.06.2014</b>	<b>έως 30.06.2013</b>
<b>Κύκλος εργασιών</b>	<b>13.635,64</b>	<b>10.885,18</b>
<b>Μικτά κέρδη / (ζημιές)</b>	<b>-93.538,81</b>	<b>-16.612,13</b>
<b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων</b>	<b>-140.370,18</b>	<b>-151.775,04</b>
<b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων</b>	<b>-580.927,67</b>	<b>-579.826,61</b>
<b>Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)</b>	<b>-580.927,67</b>	<b>-579.826,61</b>
- Διοκτήσεις μητρικής	-580.927,67	-579.826,61
- Δικαιώματα μεισιφρίας	0,00	0,00
<b>Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Συγκεντρικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)</b>	<b>-580.927,67</b>	<b>-579.826,61</b>
- Διοκτήσεις μητρικής	-580.927,67	-579.826,61
- Δικαιώματα μεισιφρίας	0,00	0,00
<b>Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε Ευρώ)</b>	<b>-0,0417</b>	<b>-0,0417</b>
<b>Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων</b>	<b>-140.370,18</b>	<b>-151.775,04</b>

**3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ**

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.07.2014 και 01.07.2013 αντίστοιχα)	1.360.816,74	1.735.851,20
Συγκεντρικά συνολικά έσοδα χρήσης μετά από φόρους (αναγόμενες και δικαιοδοσίες δραστηριότητας)	-580.927,67	-579.826,61
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00
Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00
Επιρροή αναβαλλόμενων υποχρεώσεων από αναπροσαρμογή του Ν.2065/92 και λοιπές επιρροές	0,00	204.792,15
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (30.06.2014 και 30.06.2013 αντίστοιχα)</b>	<b>779.889,07</b>	<b>1.360.816,74</b>

**4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ**

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	<b>01.07.2013</b>	<b>01.07.2012</b>
	<b>έως 30.06.2014</b>	<b>έως 30.06.2013</b>
<b>Λειτουργικές δραστηριότητες</b>		
Κέρδη προ φόρων (αναγόμενες και δικαιοδοσίες δραστηριότητας)	-580.927,67	-579.826,61
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για :</i>		
Αποσβέσεις	0,00	0,00
Προβλέψεις	0,00	0,00
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	497.314,71	455.177,35
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:</i>		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	94.789,54	9.736,15
Μείωση / (αύξηση) απατήσεων	-24.722,57	-1.469,63
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-37.082,93	61.889,27
Μείον :		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	0,00	-17.068,04
Καταβληθέντα φόρα	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισορών / (εξορών) από λειτουργικές δραστηριότητες</b>	<b>-50.628,92</b>	<b>-71.561,51</b>
<b>Επενδυτικές δραστηριότητες</b>		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	83.107,29	47.152,49
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισορών / (εξορών) από επενδυτικές δραστηριότητες</b>	<b>83.107,29</b>	<b>47.152,49</b>
<b>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0,00	0,00
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	0,00	0,00
Εξοφλήσεις δανείων	0,00	0,00
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
<b>Σύνολο εισορών / (εξορών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)</b>	<b>32.478,37</b>	<b>-24.409,02</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου</b>	<b>3.149,24</b>	<b>27.558,26</b>
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου</b>	<b>35.627,61</b>	<b>3.149,24</b>

**5. ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ**

- Η αρνητική γνώμη αφορά ότι, όπως αναφέρεται και στη σημείωση 5.1 των Οικονομικών Καταστάσεων, η Εταιρεία από την 31.12.2009 έχει αναστείλει τη παραγωγική της διαδικασία και έχει ελαττωποιηθεί ο κύκλος εργασιών της. Το γεγονός αυτό υποδηλώνει την ύπαρξη σοβαρής αμφιβολίας ως προς τη δυνατότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της και κατ'επέκταση, να ρευστοποιήσει τα περιουσιακά στοιχεία της και να καλύψει τα υποχρεώσεώς της στα πλαίσια των συνήθων εργασιών της. Συνεπώς, οι οικονομικές καταστάσεις έπρεπε να έχουν καταρτισθεί με βάση την αρχή της ρευστοποιήσιμης αξίας και όχι με βάση τις λογιστικές αρχές και τις μεθόδους που προβλέπονται από τα Δ.Π.Χ.Α. να αναχρημάτη η δραστηριότητα. Εάν οι οικονομικές καταστάσεις είχαν συνταχθεί βάσει της αρχής της ρευστοποιήσιμης αξίας, πολλά στοιχεία τους θα είχαν επηρεαστεί ουσιαστικά. Οι συνέπειες της μη σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βάσει της αρχής της ρευστοποιήσιμης αξίας δεν έχουν επηρεαστεί ουσιαστικά.
- Με τραπεζικό δανεισμό, αποζημιώθηκαν στο 2010, πλήρως και για όλο το πολυετές χρονικό διάστημα της εργασίας τους, όλοι οι εργαζόμενοι της εταιρείας σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 2112/20 και τακτοποιήθηκαν πλήρως όλες οι ασφαλιστικές εισφορές των εργαζομένων προς τα ασφαλιστικά ταμεία. Βλέπε σημείωση 5.3 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν υπήρξε περίπτωση μεταβολών όπως, αλλαγή λογιστικών πολιτικών, εκμίσθωση, διάρθρωση λογιστικού λάθους, ανατοξομνησίου κενδύλων των οικονομικών καταστάσεων, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Σημειώνουμε ωστόσο ότι από τις 31.12.2009 η εταιρεία έχει αναστείλει την παραγωγική της εκμετάλλευση.
- Δεν υπήρξαν εταιρικά γεγονότα όπως ίδρυση, εξαγορά, πώληση, συγχώνευση άλλης εταιρείας ή κλάδου, απόσχιση κλάδου και αναδιοργάνωση, ούτε διακοπή εκμετάλλευσης, εκτός αυτής που αναφέρεται ανωτέρω στην παράγραφο 1.
- Δεν υπήρξε αλλαγή της χρονικής περιόδου της οικονομικής χρήσης της Εταιρείας και τα οικονομικά στοιχεία της τρέχουσας χρήσης σε σχέση με την αντίστοιχη της προηγούμενης χρήσης είναι χρονικά απολύτως συγκρίσιμα.
- Η Εταιρεία δεν συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, ούτε οι οικονομικές καταστάσεις της περιλαμβάνονται σε ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζουν άλλες εταιρείες.
- Η Εταιρεία έχει ελεγθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση που έληξε στις 30.06.2007, βλέπε σημείωση 5.8 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν υπάρχουν πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαπραγμάτευσης διαφορές της Εταιρείας καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαπληκτικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της και κατά συνέπεια δεν έχουν σχηματισθεί αποθεσίματα επί αυτών προβλέψεις. Βλέπε σημείωση 5.9 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Μέχρι την 30.06.2014 είχαν σχηματισθεί σωρευτικά: Προβλέψεις διαφόρων φορολογικού ελέγχου των ανελκτικών φορολογικά χρήσεων ύψους € 10.000,00 / Προβλέψεις βραδείας κυκλοφορίας αποθεμάτων ύψους € 83.073,69 / Προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων ύψους €1.133.222,60 / και Προβλέψεις για την αποζημίωση του ενοποιημένου προσωπικού ύψους € 61.510,73.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην Εταιρεία ανερχόταν σε έναν (1) εργαζόμενο, στο τέλος της κλειστής χρήσης και σε 2 εργαζόμενους στο τέλος της προηγούμενης χρήσης. Στο προσωπικό που απολύθηκε, καταβλήθηκε στις 4.1.2010, το σύνολο των αποζημιώσεων του Ν. 2112/20.
- Τα ποσά των εσόδων και εξόδων σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρονικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτό ορίζεται από το ΔΛΠ 24 έχουν ως ακολούθως:
 

α) Έσοδα / Εισροές	0,00
β) Έξοδα / Εκροές	0,00
γ) Απαιτήσεις	0,00
δ) Υποχρεώσεις	0,00
ε) Συναλλαγές και ομιοβές Διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	0,00
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0,00
ζ) Υποχρεώσεις προς Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	0,00

**Θεσσαλονίκη, 16 Σεπτεμβρίου 2014**

**Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΕΥΑ ΚΑΡΑΑΣΣΟ**  
 ΔΔΤ ΑΕ 650147

**Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.**

**ΠΑΥΛΟΣ ΚΑΡΑΑΣΣΟ**  
 ΔΔΤ ΑΕ 683731

**Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**ΕΛΕΝΗ ΚΟΡΔΑ**  
 ΔΔΤ ΑΚ 936083