



ΤΕΣΑΠΡΕΤ Α.Ε. Χημικοτεχνική Επεξεργασία Προϊόντων Κλωστοϋφαντουργίας
ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 9329/06/Β/86/22 Διεύθυνση της Έδρας της Εταιρείας : Καλοχώρι Δήμου Εχεδάρου Θεσσαλονίκης
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιουλίου 2014 έως 31 Μαρτίου 2015

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.texapret.gr**
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο
 των οικονομικών καταστάσεων : 6 Μαΐου 2015
 Νόμιμος Ελεγκτής : **Αθανάσιος Δ. Τσάκλης, 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 Καράσο του Μόρ : Πρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Ιωσήφ - Παύλος Καράσο του Ιακώβ : Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. Εκτελεστικό μέλος
 Ελένη Κόρδα του Αθανασίου : Διευθύνων Σύμβουλος Εκτελεστικό μέλος
 Κωνσταντίνος Γεωργιάδης του Ιωάννη : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος
 Πωλ Ισαάκ Χάγουελ του Λεόν : Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31.3.2015	30.06.2014
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	6.644.166,05	7.341.619,35
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Αποθέματα	489.817,62	489.817,62
Απαιτήσεις από πελάτες	1.529.815,50	1.469.067,50
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	247.297,16	63.802,12
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.911.096,33	9.364.306,59

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό κεφάλαιο	4.454.400,00	4.454.400,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	-4.468.028,30	-3.674.510,93
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	-13.628,30	779.889,07
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β)	-13.628,30	779.889,07

Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	6.219.721,27	5.908.557,75
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	622.041,95	622.041,95
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.866.892,21	1.818.723,95
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	216.069,20	235.093,87
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	8.924.724,63	8.584.417,52
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ) + (δ)	8.911.096,33	9.364.306,59

4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2014	01.07.2013
	έως 31.3.2015	έως 31.3.2014
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-793.517,37	-310.124,28
<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	338.143,30	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	359.374,48	245.831,53
<i>Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης</i>	0,00	0,00
Μείωση / αύξηση αποθεμάτων	0,00	94.867,04
Μείωση / αύξηση απαιτήσεων	60.748,00	-45.984,98
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-19.024,67	-54.530,97
Μείον :		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	0,00	0,00
Καταβλημένοι φόροι	-13.832,45	-6.397,47
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	-68.108,71	-76.339,13
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	247.040,37	78.254,17
Τόκοι εισπραχθέντες	0,00	0,00
Μερίσματα εισπραχθέντα	0,00	0,00
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	247.040,37	78.254,17
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
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
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	0,00	0,00
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	178.931,66	1.915,04
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	35.627,61	3.149,24
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	214.559,27	5.064,28

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	01.07.2014	01.07.2013	01.1.2015	01.1.2014
	έως 31.3.2015	έως 31.3.2014	έως 31.3.2015	έως 31.3.2014
Κύκλος εργασιών	0,00	13.635,64	0,00	3.693,60
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	-9.008,17	-104.103,27	-2.531,11	-30.463,04
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-95.999,59	-109.628,00	-11.265,30	-19.965,94
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-793.517,37	-310.124,28	-191.127,98	-20.474,97
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-793.517,37	-310.124,28	-191.127,98	-20.474,97
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-793.517,37	-310.124,28	-191.127,98	-20.474,97
- Δικαιώματα μειοψηφίας	0,00	0,00	0,00	0,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00	0,00	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-793.517,37	-310.124,28	-191.127,98	-20.474,97
- Ιδιοκτήτες μητρικής	-793.517,37	-310.124,28	-191.127,98	-20.474,97
- Δικαιώματα μειοψηφίας	0,00	0,00	0,00	0,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε Ευρώ)	-0,0570	-0,0223	-0,0137	-0,0015
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-95.999,59	-109.628,00	-11.265,30	-19.965,94

3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ

	31.3.2015	31.3.2014
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.07.2014 και 01.07.2013 αντίστοιχα)	779.889,07	1.360.816,74
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	-793.517,37	-310.124,28
Διανεμηθέντα μερίσματα	0,00	0,00
Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	0,00	0,00
Επιρροή αναβαλλομένων υποχρεώσεων από αναπροσαρμογή του Ν.2065/92 και λοιπές επιρροές	0,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.3.2015 και 31.3.2014 αντίστοιχα)	-13.628,30	1.050.692,46

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 ελαχιστοποιηθεί 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 τις υποχρεώσεις 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. για συνεχιζόμενη δραστηριότητα. Εάν οι οικονομικές καταστάσεις είχαν συνταχθεί βάσει της αρχής της ρευστοποιήσιμης αξίας πολλά στοιχεία τους θα είχαν επηρεασθεί ουσιαστικά. Οι συνέπειες της μη σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων βάσει της αρχής της ρευστοποιήσιμης αξίας δεν έχουν προσδιορισθεί.
- 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, εκτιμήσεων, διόρθωση λογιστικού λάθους, αναταξινόμησης κονδυλίων 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 ελεγχθεί 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 διαπίτωση 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 οποιοδήποτε επ' αυτών προβλέψεις, βλέπε σημείωση 5.9 στις οικονομικές καταστάσεις.
- Μέχρι την 30.06.2011 είχαν σχηματισθεί σωρευτικά: Προβλέψεις διαφορών φορολογικού ελέγχου των ανέλεγκτων 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 εναπομείναντος προσωπικού ύψους € 61.510,73.
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στην Εταιρεία ανερχόταν σε 1 εργαζόμενο, στο τέλος της τρέχουσας περιόδου 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 αυτά ορίζονται 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 αμοιβές 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
- Κατά την 31.12.2012 η εταιρεία προέβη στην αναπροσαρμογή των φορολογικών αξιών των γηπέδων και κτιρίων της, σύμφωνα με τον Ν.2065/1992, από την οποία, κατά την εφαρμογή των Δ.Π.Χ.Π., προέκυψε μείωση της αναβαλλόμενης φορολογικής υποχρέωσης με το ποσό των €204.792,15, με ισόποση αύξηση των αποθεματικών (λογαριασμός οικονομικής κατάστασης "Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης")

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΕΥΑ ΚΑΡΑΣΣΟ
ΔΑΤ ΑΕ 650147

Θεσσαλονίκη, 6 Μαΐου 2015

Η ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΕΛΕΝΗ ΚΟΡΔΑ
ΔΑΤ ΑΚ 936083

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΣΩΛΩΝ ΚΑΡΑΣΣΟ
ΔΑΤ ΑΒ 717096