



“ΕΛΦΙΚΟ” ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΕΔΡΑ : 62^ο ΧΙΛ. ΑΘΗΝΩΝ - ΛΑΜΙΑΣ, ΣΧΗΜΑΤΑΡΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ
Α.Φ.Μ. 094041946 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 9596 / 06 / Β / 86 / 002

ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της Περιόδου από 1η Ιανουαρίου 2012 έως 31η Μαρτίου 2012
σύμφωνα με το άρθρο 6 του ν.3556/2007

Οι παρούσες ενδιάμεσες συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΕΛΦΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» την 25/5/2012 και έχουν αναρτηθεί στο διαδίκτυο, στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.elfiko.gr, όπου και θα παραμείνουν στη διάθεση του επενδυτικού κοινού για χρονικό διάστημα τουλάχιστον 5 ετών από την ημερομηνία της συντάξεως και δημοσιοποίησής τους.

Γεώργιος Κ. Κουλουλίας
Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
ΕΛΦΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Περιεχόμενα

Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης της 31^{ης} Μαρτίου 2012

Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εσόδων της περιόδου 1 Ιανουαρίου έως 31 Μαρτίου 2012

Ενδιάμεση Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων 1 Ιανουαρίου έως 31 Μαρτίου 2012

Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών 1 Ιανουαρίου έως 31 Μαρτίου 2012

Έκθεση επισκόπησης ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης

Σημειώσεις επί των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

1. Γενικές Πληροφορίες
2. Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων
3. Βασικές λογιστικές αρχές
4. Αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
5. Λειτουργικοί τομείς
6. Ενσώματα πάγια
7. Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση
8. Άυλα περιουσιακά στοιχεία
9. Επενδύσεις σε ακίνητα
10. Αποθέματα
11. Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις
12. Κύκλος Εργασιών
13. Δάνεια
14. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη
15. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές
16. Φόρος εισοδήματος
17. Αναβαλλόμενη Φορολογία
18. Λοιπές προβλέψεις
19. Εγγυήσεις
20. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού
21. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη
22. Γεγονότα μετά την ημερομηνία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης
23. Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

(Ποσά σε ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/3/2012	31/12/2011
Μη κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού		
Ενσώματες ακινητοποιήσεις	8.866.596,81	9.186.803,42
Λοιπά άυλα στοιχεία ενεργητικού	49.496,24	52.034,71
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.041.000,00	2.041.000,00
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	172.399,99	295.400,00
Άλλα χρηματοοικονομικά στοιχεία	26.248,79	26.248,79
	11.155.741,83	11.601.486,92
Κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού		
Αποθέματα	1.364.516,90	1.525.645,50
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	712.405,34	747.818,82
Λοιπές απαιτήσεις	23.490,25	36.292,65
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	98.496,26	121.582,97
	2.198.908,75	2.431.339,94
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.354.650,58	14.032.826,86
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	3.503.908,20	3.503.908,20
Λοιπά αποθεματικά	7.041.976,94	7.041.976,94
Κέρδη / (ζημίες) εις νέον	-8.325.326,98	-7.762.332,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	2.220.558,16	2.783.553,14
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	887.637,09	1.331.337,09
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	887.941,84	961.979,09
Υποχρεώσεις παροχών αποχώρησης προσωπικού	171.888,42	168.619,90
Λοιπές προβλέψεις	75.000,00	75.000,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	946.612,84	1.005.357,29
	2.969.080,19	3.542.293,37
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές και συναφείς υποχρεώσεις	590.432,75	638.667,21
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	6.158.498,35	6.136.928,21
Βραχυπρόθεσμο μέρος ομολογιακών και μακροπρόθεσμων δανείων	887.400,00	443.700,00
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	528.681,13	487.684,93
	8.165.012,23	7.706.980,35
Σύνολο υποχρεώσεων	11.134.092,42	11.249.273,72
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	13.354.650,58	14.032.826,86

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ποσά σε ευρώ)

	1.1-31.3.2012	1.1-31.3.2011
Εσοδα (Πωλήσεις)	47.994,43	270.123,76
Κόστος πωληθέντων	-251.168,17	-435.041,84
Μικτό κέρδος	-203.173,74	-164.918,08
Λοιπά έσοδα εκμετάλλευσης	59.529,31	12.439,24
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	-81.051,06	-70.143,52
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	0	0
Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	-48.807,33	-39.757,30
Λοιπά έξοδα εκμετάλλευσης	-263.326,07	-402,24
Αποτελέσματα εκμετάλλευσης προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-536.828,89	-262.781,90
Χρηματοοικονομικά έξοδα	-100.203,34	-101.411,58
Χρηματοοικονομικά έσοδα	0,00	0,00
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-637.032,23	-364.193,48
Φόρος εισοδήματος	74.037,25	-1.021,52
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	-562.994,98	-365.215,00
Αποδίδονται σε:		
-Ιδιοκτήτες μητρικής	-562.994,98	-365.215,00
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	0,00	0,00
Σύνολο	-562.994,98	-365.215,00
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	0,00	0,00
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-562.994,98	-365.215,00
Αποδίδονται σε:		
-Ιδιοκτήτες μητρικής	-562.994,98	-365.215,00
-Δικαιώματα Μειοψηφίας	0,00	0,00
Σύνολο	-562.994,98	-365.215,00
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	-0,1253	-0,0813

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(Ποσά σε ευρώ)

	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο
Υπόλοιπα Ιδίων Κεφαλαίων την 1η Ιανουαρίου 2011	3.503.908,20	484.686,61	6.557.290,33	-5.867.031,33	4.678.853,81
Καθαρά αποτελέσματα περιόδου 1/1 - 31/12/2011				-1.895.300,67	-1.895.300,67
Υπόλοιπα Ιδίων Κεφαλαίων την 31η Δεκεμβρίου 2011	3.503.908,20	484.686,61	6.557.290,33	-7.762.332,00	2.783.553,14
Υπόλοιπα Ιδίων Κεφαλαίων την 1η Ιανουαρίου 2012	3.503.908,20	484.686,61	6.557.290,33	-7.762.332,00	2.783.553,14
Καθαρά αποτελέσματα περιόδου 1/1 - 31/3/2012				-562.994,98	-562.994,98
Υπόλοιπα Ιδίων Κεφαλαίων την 31η Μαρτίου 2012	3.503.908,20	484.686,61	6.557.290,33	-8.325.326,98	2.220.558,16

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά σε ευρώ)

<i>Έμμεση μέθοδος</i>	1.1-31.3.2012	1.1-31.3.2011
Λειτουργικές δραστηριότητες:		
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-637.032,23	-364.193,48
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	62.992,08	77.259,89
Μείον: Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	-58.744,45	-12.439,24
Απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	0,00	0,00
Προβλέψεις	3.268,52	3.567,44
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	257.753,01	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	100.203,34	101.411,58
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	161.128,60	162.521,80
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	48.215,88	30.486,38
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-7.238,26	8.147,29
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-100.203,34	-101.411,58
Καταβλημένοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-169.656,85	-94.649,92
Επενδυτικές δραστηριότητες:		
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	0,00	0,00
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	125.000,00	14.500,00
Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	125.000,00	14.500,00
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	21.570,14	-67.644,79
Μερίσματα πληρωθέντα	0,00	0,00
Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	21.570,14	-67.644,79
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα (α) + (β) + (γ)	-23.086,71	-147.794,71
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	121.582,97	349.823,07
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	98.496,26	202.028,36

ΕΚΘΕΣΗ ΕΠΙΣΚΟΠΗΣΗΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ

Προς τους μετόχους της «**ΕΛΦΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας «**ΕΛΦΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» της 31^{ης} Μαρτίου 2012 και τις σχετικές συνοπτικές καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών της τρίμηνης περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της τρίμηνης οικονομικής έκθεσης του Ν. 3556/2007. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34). Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση ενός συμπεράσματος επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησή μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησή μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που διενεργείται από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή της Οντότητας». Η επισκόπηση της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαστικά μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και συνεπώς, δεν μας δίδει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, με την παρούσα δεν διατυπώνουμε γνώμη ελέγχου.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα επισκόπηση, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί, από κάθε ουσιώδη άποψη, σύμφωνα με το ΔΛΠ 34.

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 4 της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, όπου περιγράφονται οι λόγοι για τους οποίους οι τρίμηνες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας έχουν καταρτισθεί με βάση την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας. Αν και η Εταιρεία δεν παρουσιάζει ληξιπρόθεσμες οφειλές προς το Ελληνικό Δημόσιο και τους Ασφαλιστικούς Οργανισμούς, η δραστική μείωση του παραγωγικού δυναμικού από τα τέλη του έτους 2009, ο περιορισμός της παραγωγής σε συγκεκριμένες πολύ μικρής έκτασης επεξεργασίες, η συνεχής και ραγδαία πτώση του τζίρου και η συνακόλουθη δημιουργία σημαντικού ύψους ζημιών, σε συνδυασμό, με τα αναφερόμενα στη σημείωση 13 περί της μη τήρησης χρονοδιαγράμματος αποπληρωμής δόσεων σύμβασης μακροπρόθεσμου τραπεζικού ομολογιακού δανείου, την ύπαρξη αρνητικών ταμειακών ροών και την υλοποίηση προγράμματος ρευστοποίησης μηχανολογικού εξοπλισμού με σκοπό την εξασφάλιση της αναγκαίας ρευστότητας, υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας, ως προς τη

δυνατότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητα της. Στο συμπέρασμά μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων

Η επισκόπησή μας δεν εντόπισε οποιαδήποτε ασυνέπεια ή αναντιστοιχία των λοιπών στοιχείων της προβλεπόμενης από το άρθρο 6 του Ν. 3556/2007 τρίμηνης οικονομικής έκθεσης με τη συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Αθήνα, 28 Μαΐου 2012
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Κωνσταντίνος Ε. Τριάντος

Α.Μ ΣΟΕΛ 14931

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125



1. Γενικές Πληροφορίες

Η εταιρεία "ΕΛΦΙΚΟ" Ανώνυμη Εμποροβιομηχανική Εταιρεία συνεστήθη τον Ιούλιο του 1973 (ΦΕΚ Τεύχος Α.Ε. & ΕΠΕ 1376/9.7.73) αρχικώς με την επωνυμία ΑΦΟΙ ΚΟΥΛΟΥΛΙΑ Α.Ε.Ε και στη συνέχεια μετονομάστηκε σε ΕΛΦΙΚΟ Α.Ε.Ε. (ΦΕΚ Τεύχος Α.Ε. & ΕΠΕ 2602/24.12.75).

Έχει έδρα στο Σχηματάρι Βοιωτίας. Η διάρκειά της έχει ορισθεί μέχρι το 2023 και είναι γραμμένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό 9596/06/Β/86/002.

Η κυριότερη δραστηριότητα της εταιρείας είναι η βαφή και ο εξευγενισμός υφασμάτων.

Οι μετοχές της εταιρείας εισήλθαν στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών στις 21/8/87.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο 1 Ιανουαρίου έως 31 Μαρτίου 2012 εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας στις 25/5/2012.

2. Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της ΕΛΦΙΚΟ Α.Ε.Ε. με ημερομηνία 31 Μαρτίου, που καλύπτουν την περίοδο από την 1η Ιανουαρίου έως και την 31 Μαρτίου, έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και ειδικότερα σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις».

Οι εν λόγω οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με την αρχή του ιστορικού κόστους, εκτός από την περίπτωση των επενδυτικών ακινήτων και των χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού τα οποία αποτιμώνται στην εύλογη αξία σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ.

Οι συνημμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις πρέπει να εξετάζονται σε συνδυασμό με τις ετήσιες ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις, για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2011.

3. Βασικές λογιστικές αρχές

Για την σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων ακολουθήθηκαν οι ίδιες λογιστικές αρχές και μέθοδοι υπολογισμού όπως και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2011.

4. Αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Οι τριμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις, για την περίοδο 1 Ιανουαρίου έως 31 Μαρτίου 2012, έχουν καταρτιστεί με βάση την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας.

Η επιδείνωση των συνθηκών στον κλάδο της κλωστοϋφαντουργίας, στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία σε συνδυασμό με την οικονομική κρίση που με πρωτοφανή ένταση πλήττει τη χώρα μας, που οδήγησαν σε κατακόρυφη πτώση της ζήτησης για τις παρεχόμενες από την εταιρεία υπηρεσίες βαφής και φινιρίσματος υφασμάτων με συνέπεια τη μεγάλη μείωση του κύκλου εργασιών και το χαμηλό βαθμό απασχόλησης του παραγωγικού δυναμικού, ήταν οι σημαντικότεροι λόγοι για τη διαμόρφωση αρνητικών αποτελεσμάτων για την εταιρεία τα τελευταία χρόνια. Η χρήση που έκλεισε με 31.12.2010 παρουσίασε συνολικά έσοδα μικρότερα των δύο εκατομμυρίων ευρώ και οι μετοχές της εταιρείας, με την από 7.4.2011 απόφαση του Δ.Σ. του Χ.Α., έχουν μεταφερθεί από τις 8.4.2011 στην κατηγορία επιτήρησης με εβδομαδιαία ωριαία διαπραγμάτευση.

Η εταιρεία ήδη από το τέλος του 2009 έχει μειώσει δραστικά το προσωπικό και η παραγωγή έχει περιοριστεί σε συγκεκριμένες μόνο επεξεργασίες που κρίνονται συμφέρουσες με

αποτέλεσμα, για τις χρήσεις που έκλεισαν με 31.12.2010 και 31.12.2011, να περιορίσει τις λειτουργικές ζημιές.

Στο παρόν μεταβατικό στάδιο, μετά τον περιορισμό της παραγωγής, για την εξασφάλιση της αναγκαίας ρευστότητας η εταιρεία προβαίνει σε πώληση του πλεονάζοντος μηχανολογικού εξοπλισμού και παράλληλα καταβάλει προσπάθειες για την αύξηση της εμπορικής δραστηριότητας στον χώρο του υφάσματος, έτσι ώστε να καταφέρει στις επόμενες χρήσεις να ανατρέψει τα αρνητικά αποτελέσματα.

Ειδικότερα η εταιρεία κατά την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων δεν έχει καμία ληξιπρόθεσμη οφειλή προς το Δημόσιο και Οργανισμούς του Δημοσίου και δεν έχει ληξιπρόθεσμες οφειλές προς άλλους πιστωτές. Οι καθαρές υποχρεώσεις προς προμηθευτές, αφαιρουμένων των χρεωστικών υπολοίπων που έχουν ως πελάτες, ανέρχονται σε ευρώ 240.023,46, ενώ οι καθαρές απαιτήσεις από πελάτες, αφαιρουμένων των πιστωτικών υπολοίπων που έχουν ως προμηθευτές καθώς και των προβλέψεων για επισφάλειες, ανέρχονται σε ευρώ 361.996,05. Κατά την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων οι υποχρεώσεις σε επιταγές και γραμμάτια πληρωτέα είναι μηδενικές.

Η εταιρεία συμμετέχει σε μεγάλο αριθμό μειοδοτικών διαγωνισμών κρατικών προμηθειών, ύψους περίπου ευρώ 7.960.000, από την αξιολόγηση των οποίων στους επόμενους μήνες αναμένει, για ένα σημαντικό μέρος αυτών, να καταστεί μειοδότης.

Οι κεντρικές εγκαταστάσεις της εταιρείας στον κόμβο Σχηματαρίου επιφανείας περίπου 38.600 τ.μ., λόγω των πλεονεκτημάτων που παρουσιάζουν, προσφέρονται για την παραγωγή ηλεκτρικής – θερμικής ενέργειας με χρήση φυσικού αερίου ισχύος έως 300 MW. Συγκεκριμένα υπάρχει υποσταθμός φυσικού αερίου στον περίβολο του εργοστασίου, οι γραμμές υψηλής τάσης των 400 KV διέρχονται από το οικόπεδο του εργοστασίου, υπάρχει στο χώρο ηλεκτρικός υποσταθμός 20 KV, 2000 KVA, στις εγκαταστάσεις λειτουργεί ήδη μηχανή συμπαραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας με χρήση φυσικού αερίου. Επίσης το τελευταίο Διάταγμα περί χρήσης γης ορίζει τη δυνατότητα οι υπάρχουσες βιομηχανίες μέσης όχλησης, όπως η ΕΛΦΙΚΟ, να δύνανται να μετατραπούν σε βιομηχανίες ηλεκτροπαραγωγής με χρήση φυσικού αερίου ισχύος μέχρι 300 MW.

Στα πλαίσια της ενεργειακής αξιοποίησης του κεντρικού ακινήτου της είναι σε εξέλιξη συζητήσεις με Ευρωπαϊκές εταιρείες, για τις οποίες η Διοίκηση προσδοκά να τελεσφορήσουν κατά το β' εξάμηνο του 2012.

Η εταιρεία επίσης έχει δεχτεί προσφορές και είναι σε διαπραγματεύσεις για την αξιοποίηση οικοπέδου της επιφανείας 21.800 τ.μ. στον κόμβο Βαρυμπόμπης.

Με βάση τα παραπάνω δεδομένα η Διοίκηση εκτιμά ότι η αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας που χρησιμοποιήθηκε για τη σύνταξη των Οικονομικών Καταστάσεων είναι η ορθή.

Στην περίπτωση που δεν ευοδωθούν οι προαναφερόμενες ενέργειες η εταιρεία πιθανά να αντιμετωπίσει προβλήματα ως προς τη δυνατότητα να συνεχίσει τη δραστηριότητα της.

5. Λειτουργικοί τομείς

Οι δραστηριότητες της εταιρείας συνιστούν έναν λειτουργικό τομέα, την βαφή – εξευγενισμό και εμπορία υφασμάτων, είτε αφορούν επεξεργασία υφασμάτων που εμπορεύεται η εταιρεία, είτε αφορούν επεξεργασία υφασμάτων τρίτων (Φασόν).

Το σύνολο των πωλήσεων της εταιρείας, κατά την τρέχουσα περίοδο (1.1 – 31.3.2012) καθώς και κατά την αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης (1.1 – 31.3.2011), πραγματοποιήθηκε στο εσωτερικό.

Το σύνολο σχεδόν (97%) του κύκλου εργασιών της εταιρείας αφορά χονδρικές πωλήσεις.

6. Ενσώματα πάγια

(Ποσά σε ευρώ)

	Οικόπεδα	Κτίρια	Μηχ/κός εξοπλισμός	Μεταφορι- κά Μέσα	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	Μηχανήματα κατεχόμενα προς πώληση	Έπιπλα κατεχόμενα προς πώληση	Σύνολο
Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 1η Ιανουαρίου 2011	2.700.000,00	3.234.009,23	6.225.245,33	192.560,98	381.933,80	3.008.811,41	7.479,24	15.750.039,99
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	0,00	-543.799,07	-1.666.205,18	-109.735,78	-313.448,14	-2.500.711,41	-6.179,24	-5.140.078,82
Λογιστική Αξία την 1η Ιανουαρίου 2011	2.700.000,00	2.690.210,16	4.559.040,15	82.825,20	68.485,66	508.100,00	1.300,00	10.609.961,17
Προσθήκες	0,00	0,00	-786.386,09	0,00	0,00	786.386,09	0,00	0,00
Αναπροσαρμογή σε εύλογη αξία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτίμηση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-571.393,42	0,00	-571.393,42
Πωλήσεις - Αποσύρσεις	0,00	0,00	-13.755,79	-21.892,08	0,00	-1.461.731,60	0,00	-1.497.379,47
Αποσβέσεις Χρήσης	0,00	-77.746,00	-186.672,57	-10.799,46	-11.800,38	0,00	0,00	-287.018,41
Αποσβέσεις κατεχομένων προς πώληση	0,00	0,00	174.992,67	0,00	0,00	-174.992,67	0,00	0,00
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	0,00	0,00	4.890,29	15.411,66	0,00	1.207.731,60	0,00	1.228.033,55
Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	2.700.000,00	3.234.009,23	5.425.103,45	170.668,90	381.933,80	1.762.072,48	7.479,24	13.681.267,10
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	0,00	-621.545,07	-1.672.994,79	-105.123,58	-325.248,52	-1.467.972,48	-6.179,24	-4.199.063,68
Λογιστική Αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	2.700.000,00	2.612.464,16	3.752.108,66	65.545,32	56.685,28	294.100,00	1.300,00	9.482.203,42
Προσθήκες	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αναπροσαρμογή σε εύλογη αξία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Μεταφορές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποτίμηση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Πωλήσεις - Αποσύρσεις	0,00	0,00	-371.085,47	0,00	-145.404,43	-297.736,70	-1.908,65	-816.135,25
Αποσβέσεις Χρήσης	0,00	-19.436,50	-36.313,16	-2.526,48	-2.177,47	0,00	0,00	-60.453,61
Αποσβέσεις κατεχομένων προς πώληση	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	0,00	0,00	130.316,23	0,00	126.420,67	174.736,70	1.908,64	433.382,24
Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 31η Μαρτίου 2012	2.700.000,00	3.234.009,23	5.054.017,98	170.668,90	236.529,37	1.464.335,78	5.570,59	12.865.131,85
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	0,00	-640.981,57	-1.578.991,72	-107.650,06	-201.005,32	-1.293.235,78	-4.270,60	-3.826.135,05
Λογιστική Αξία την 31η Μαρτίου 2012	2.700.000,00	2.593.027,66	3.475.026,26	63.018,84	35.524,05	171.100,00	1.299,99	9.038.996,80

7. Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση

Τα μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

Λογιστική αξία την 1.1.2011 μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	509.400,00
Λογιστική αξία μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων πριν τον χαρακτηρισμό τους ως κατεχόμενων προς πώληση	611.393,42
Ζημία απομείωσης	571.393,42
Προσθήκες μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	40.000,00
Πωλήσεις μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	-254.000,00
Λογιστική αξία την 31.12.2011 μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	295.400,00
Λογιστική αξία μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων πριν τον χαρακτηρισμό τους ως κατεχόμενων προς πώληση	0,00
Ζημία απομείωσης	0,00
Προσθήκες μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	0,00
Πωλήσεις μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	-123.000,01
Λογιστική αξία την 31.3.2012 μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων κατεχόμενων προς πώληση	172.399,99

8. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

(Ποσά σε ευρώ)

Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 1η Ιανουαρίου 2011	137.248,56
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-75.059,97
Λογιστική Αξία την 1η Ιανουαρίου 2011	62.188,59
Προσθήκες	0,00
Αναπροσαρμογή σε εύλογη αξία	0,00
Μεταφορές	0,00
Πωλήσεις - Αποσύρσεις	0,00
Αποσβέσεις Χρήσης	-10.153,88
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	0,00
Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	137.248,56
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-85.213,85
Λογιστική Αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	52.034,71
Προσθήκες	0,00
Αναπροσαρμογή σε εύλογη αξία	0,00
Μεταφορές	0,00
Πωλήσεις - Αποσύρσεις	0,00
Αποσβέσεις Χρήσης	-2.538,47
Αποσβέσεις Πωληθέντων - Διαγραφέντων	0,00
Κόστος Κτήσης ή εύλογη αξία την 31η Μαρτίου 2012	137.248,56
Συσσωρευμένες Αποσβέσεις	-87.752,32
Λογιστική Αξία την 31η Μαρτίου 2012	49.496,24

9. Επενδύσεις σε ακίνητα*(Ποσά σε ευρώ)*

Λογιστική Αξία την 1η Ιανουαρίου 2011	2.041.000,00
Λογιστική Αξία την 31η Δεκεμβρίου 2011	2.041.000,00
Λογιστική Αξία την 31η Μαρτίου 2012	2.041.000,00

10. Αποθέματα*(Ποσά σε ευρώ)*

Τα αποθέματα που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Εμπορεύματα	2.155,54	2.512,49
Προϊόντα έτοιμα και ημιτελή-Υποπροϊόντα & υπολείμματα	2.137.802,92	2.552.724,84
Παραγωγή σε εξέλιξη	0,00	0,00
A & B ύλες-Αναλώσιμα-Ανταλ/κά και Είδη συσκευασίας	280.674,52	275.337,90
Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων	0,00	0,00
Σύνολο	2.420.632,98	2.830.575,23
Μείον: Διαφορά από αποτίμηση στη καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία	-1.056.116,08	-848.865,27
Συνολική καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία	1.364.516,90	1.981.709,96

Η διαφορά αποτίμησης στη καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία που εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, σχηματίζεται για απαξιωμένα ή βραδέως κινούμενα αποθέματα και η αρνητική διαφορά αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα ως κόστος πωληθέντων. Η εταιρεία δεν έχει ενεχυριασμένα αποθέματα την 31.3.2012.

11. Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις*(Ποσά σε ευρώ)*

Οι πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Πελάτες (ανοικτός λογαριασμός)	848.388,70	1.184.007,22
Γραμμάτια εισπρακτέα	135.035,63	135.895,63
Επιταγές εισπρακτέες	510.521,23	558.927,10
Σύνολο	1.493.945,56	1.878.829,95
Μείον: Προβλέψεις απομείωσης	-781.540,22	-689.493,41
Σύνολο Καθαρών Απαιτήσεων από Πελάτες	712.405,34	1.189.336,54

12. Κύκλος Εργασιών

(Ποσά σε ευρώ)

Η ανάλυση του κύκλου εργασιών της εταιρείας για την τρέχουσα και την προηγούμενη περίοδο έχει ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Έσοδα από εμπορία	169,22	82.117,24
Έσοδα από πωλήσεις προϊόντων	47.140,56	169.363,87
Έσοδα από πωλήσεις υπηρεσιών	684,65	-4.008,93
Έσοδα από πωλήσεις άχρηστου υλικού και λοιπών αποθεμάτων	0,00	22.651,58
Σύνολο κύκλου εργασιών	47.994,43	270.123,76

13. Δάνεια

(Ποσά σε ευρώ)

Οι υποχρεώσεις από Τραπεζικά Δάνεια που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Ομολογιακό δάνειο (Έντοκο)		2.571.426,00
Μακροπρόθεσμο δάνειο	887.637,09	1.065.000,00
Σύνολο μακροπρόθεσμου δανεισμού	887.637,09	3.636.426,00
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	2.158.502,35	1.883.488,29
Βραχυπρόθεσμο μέρος ομολογιακού δανείου	3.999.996,00	1.428.570,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμου δανείου	887.400,00	710.000,00
Σύνολο βραχυπρόθεσμου μέρους μακροπρόθεσμων δανείων	4.887.396,00	2.138.570,00

Το σύνολο του μακροπρόθεσμου ομολογιακού δανείου έχει επανακατηγοριοποιηθεί, σύμφωνα με τα οριζόμενα στις παραγράφους 74 και 75 του ΔΛΠ 1 ως βραχυπρόθεσμο, επειδή κατά την 31^η Μαρτίου 2012 η εταιρεία δεν ήταν σε συμμόρφωση με όλους τους όρους της δανειακής σύμβασης.

Οι ημερομηνίες λήξης των μακροπρόθεσμων δανείων είναι οι εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Μεταξύ 1 και 2 ετών		926.428,00
Μεταξύ 2 και 5 ετών	887.637,09	2.424.284,00
Πάνω από 5 έτη		285.714,00
Σύνολο	887.637,09	3.636.426,00

14. Υφιστάμενα εμπράγματα βάρη

Επί της ακίνητης περιουσίας της εταιρείας έχουν εγγραφεί προσημειώσεις υποθήκης υπέρ τραπεζών, συνολικού ύψους ευρώ 9.500.000,00, για εξασφάλιση πληρωμής του ομολογιακού δανείου και λοιπών τραπεζικών υποχρεώσεων.

15. Επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.

16. Φόρος εισοδήματος

(Ποσά σε ευρώ)

	31/3/2012	31/3/2011
Τρέχων Φόρος Εισοδήματος	0,00	0,00
Αναβαλλόμενος φόρος	-74.037,25	1.021,52
Σύνολο	-74.037,25	1.021,52

17. Αναβαλλόμενη Φορολογία

(Ποσά σε ευρώ)

	31.3.2012	31.12.2011	Μεταβολές 1.1 - 31.3.2012
ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Άυλα πάγια	-8.589,48	-9.010,77	421,29
Ενσώματα πάγια	-1.333.109,04	-1.377.719,62	44.610,58
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Αποθέματα	211.223,22	185.075,17	26.148,05
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	156.308,04	150.763,46	5.544,58
Λοιπές απαιτήσεις	21.722,77	21.722,77	0,00
ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Άλλα χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	-34.377,68	-33.723,98	-653,70
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	98.880,33	100.913,88	-2.033,55
Σύνολο (Αναβαλλόμενη φορολογική υποχρέωση)	-887.941,84	-961.979,09	74.037,25

18. Λοιπές προβλέψεις

Οι προβλέψεις που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού Ελέγχου	75.000,00	70.000,00

Η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά για τις χρήσεις 2005 έως 2011. Για τις ανωτέρω διαχειριστικές χρήσεις έχει σχηματισθεί πρόβλεψη ύψους ευρώ 75.000,00, που αφορά φόρο εισοδήματος και προσαυξήσεις φόρου εισοδήματος

19. Εγγυήσεις

Αναλυτικά οι εκδοθείσες, στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας της εταιρείας, εγγυητικές επιστολές υπέρ τρίτων έχουν ως εξής:

	31/3/2012	31/3/2011
Εγγυητικές επιστολές καλής εκτέλεσης και προκαταβολών	17.604,00	17.604,00
Εγγυητικές επιστολές συμμετοχής σε διαγωνισμούς	398.037,50	728.813,50
Σύνολο	415.641,50	746.417,50

20. Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στο τέλος της τρέχουσας περιόδου (31.3.2012) στην εταιρεία ήταν 9 άτομα, έναντι 12 ατόμων στο τέλος της αντίστοιχης περιόδου της προηγούμενης χρήσης (31.3.2011).

21. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Δεν υπάρχουν συμμετοχές σε θυγατρικές ή συγγενείς εταιρείες κατά την έννοια του ΔΛΠ 24, οι δε οικονομικές καταστάσεις δεν περιλαμβάνονται στην ενοποίηση άλλων εταιρειών. Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 έχουν ως εξής:

Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών διοίκησης	31.500,00
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	38.105,69

22. Γεγονότα μετά την ημερομηνία της Κατάστασης Οικονομικής Θέσης

Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα που να αφορούν την Εταιρεία, στα οποία να επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.).

Σχηματάρι, 25 Μαΐου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΚΟΥΛΟΥΛΙΑΣ
Α.Δ.Τ. Ν 298462

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ι. ΚΟΥΛΟΥΛΙΑΣ
Α.Δ.Τ. Π 315516

ΜΙΧΑΛΗΣ Π. ΓΙΑΝΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 990269

23. Στοιχεία και Πληροφορίες περιόδου

“ΕΛΦΙΚΟ” ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ				
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 9596/06/Β/86/002 ΕΔΡΑ: 62° ΧΙΛ. ΑΘΗΝΩΝ - ΛΑΜΙΑΣ, ΣΧΗΜΑΤΑΡΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 ΕΩΣ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2012				
(Σύμφωνα με την Απόφαση 4/507/28.4.2009 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 εταιρείας “ΕΛΦΙΚΟ” ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του αρκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.				
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων: 25 Μαΐου 2012 Διεύθυνση διαδικτύου: www.elfiko.gr				
Ορκωτός Ελεγκτής - Λογιστής: Κωνσταντίνος Ε. Τριάντος Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14931 Ελεγκτική Εταιρεία: Σ.Ο.Λ. Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ				
Τύπος Έκθεσης επισκόπησης: Με συμφωνη γνώμη - Θέμα έμφασης				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ	
(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)			(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	
	31.3.2012	31.12.2011	1.1-31.3.2012	1.1-31.3.2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	8.866.596,81	9.186.803,42	Κύκλος εργασιών	47.994,43
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.041.000,00	2.041.000,00	Μικτά κέρδη / (ζημιές)	-203.173,74
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	49.496,24	52.034,71	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-536.828,89
Λοιπά μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	26.248,79	26.248,79	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	-637.032,23
Αποθέματα	1.364.516,90	1.525.645,50	Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	-562.994,98
Απαιτήσεις από πελάτες	712.405,34	747.818,82	-Ιδιοκτήτες μητρικής	-562.994,98
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	121.986,51	157.875,62	-Δικαιώματα Μειοψηφίας	0,00
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	172.399,99	295.400,00	Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.354.650,58	14.032.826,86	Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α) + (Β)	-562.994,98
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή – βασικά (σε €)	-0,1253
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.503.908,20	3.503.908,20	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	-532.581,26
Λοιπά Στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	-1.283.350,04	-720.355,06		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ισοκλήτων μητρικής (α)	2.220.558,16	2.783.553,14		
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	0,00	0,00		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ) = (α)+(β)	2.220.558,16	2.783.553,14		
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	887.637,09	1.331.337,09		
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.081.443,10	2.210.956,28		
Βραχυπρόθεσμες δανειακές Υποχρεώσεις	7.045.898,35	6.580.628,21		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.119.113,88	1.126.352,14		
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	11.134.092,42	11.249.273,72		
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	13.354.650,58	14.032.826,86		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΩΩΝ	
(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)			(Ποσά εκφρασμένα σε ευρώ)	
	31.3.2012	31.3.2011	1.1-31.3.2012	1.1-31.3.2011
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.2012 και 1.1.2011 αντίστοιχα)	2.783.553,14	4.678.853,81	<i>Έμμεση μέθοδος</i>	
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	-562.994,98	-365.215,00	Λειτουργικές δραστηριότητες:	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.3.2012 και 31.3.2011 αντίστοιχα)	2.220.558,16	4.313.638,81	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-637.032,23
			Πλέον / μείον προσαρμογές για:	
			Αποσβέσεις	62.992,08
			Μειών: Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	-58.744,45
			Απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	0,00
			Προβλέψεις	3.268,52
			Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	257.753,01
			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	100.203,34
			Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:	101.411,58
			Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	161.128,60
			Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	48.215,88
			(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	-7.238,26
			Μειών:	
			Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-100.203,34
			Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-169.656,85
			Επενδυτικές δραστηριότητες:	
			Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	0,00
			Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	125.000,00
			Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	125.000,00
			Χρηματοδοτικές δραστηριότητες	
			Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	21.570,14
			Σύνολο Εισροών / (Εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	21.570,14
			Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-23.086,71
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	121.582,97
			Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	98.496,26

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Σχηματάρι, 25 Μαΐου 2012

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΚΟΥΛΟΥΛΙΑΣ
Α.Δ.Τ. Ν 298462ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ι. ΚΟΥΛΟΥΛΙΑΣ
Α.Δ.Τ. Π 315516ΜΙΧΑΛΗΣ Π. ΓΙΑΝΝΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 990269