



ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
Περίοδου από 1^η Ιανουαρίου – 31^η Μαρτίου 2014

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 18586/06/Β/89/22/ΓΕΜΗ 27699612000
Έδρα: Αγ. Γεωργίου 40-44 , Κ. Πεύκη Αττικής, 151 21
Υποκατάστημα: Λυγιάς Ναυπάκτου , 303 00
Web : www.nafpaktos-yarns.gr
Emailinvestors@nafpaktos-yarns.gr

ΜΑΪΟΣ 2014

Περιεχόμενα

| | |
|--|----|
| ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ | 3 |
| 1. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης..... | 3 |
| 2. Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων | 4 |
| 3. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων..... | 5 |
| 4. Κατάσταση ταμιακών ροών | 6 |
| 5. Γενικές πληροφορίες..... | 7 |
| 6. Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων | 7 |
| 7. Εφαρμογή νέων προτύπων..... | 8 |
| 8. Ενσώματα πάγια | 10 |
| 9. Συμμετοχές σε θυγατρικές..... | 11 |
| 10. Αποθέματα | 11 |
| 11. Απαιτήσεις..... | 11 |
| 12. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 12 |
| 13. Μετοχικό Κεφάλαιο | 12 |
| 14. Αποθεματικά Κεφάλαια..... | 12 |
| 15. Δάνεια | 13 |
| 16. Ενδεχόμενα | 13 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2014 – 31.03.2014..... | 18 |

ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Κατάσταση Οικονομικής Θέσης

| | Σημ. | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31.03.2014 | 31.12.2013 | 31.03.2014 | 31.12.2013 |
| Περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Ενσώματα πάγια | 8 | 5.311.515 | 5.489.596 | 3.071.201 | 3.216.985 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | | 578.272 | 582.750 | 3.397 | 0 |
| Επενδύσεις σε θυγατρικές | 9 | 0 | 0 | 1.439.538 | 1.439.538 |
| Αναβαλλόμενος φόρος | | 922.980 | 883.642 | 806.411 | 780.426 |
| Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις | 11 | 43.172 | 43.172 | 1.897.303 | 1.897.303 |
| Σύνολο μη κυκλοφορούντων | | 6.855.939 | 6.999.160 | 7.217.850 | 7.334.251 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Αποθέματα | 10 | 2.786.906 | 2.877.545 | 1.577.462 | 1.321.205 |
| Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις | 11 | 1.335.841 | 1.260.590 | 918.169 | 620.915 |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 12 | 1.383.717 | 2.907.163 | 1.243.561 | 2.090.803 |
| Σύνολο κυκλοφορούντων | | 5.506.464 | 7.045.298 | 3.739.192 | 4.032.923 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | | 12.362.403 | 14.044.458 | 10.957.042 | 11.367.174 |
| Ίδια κεφάλαια και υποχρεώσεις | | | | | |
| Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες της μητρικής | | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 13 | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 |
| Υπέρ το άρτιο | 14 | 8.357.645 | 8.357.645 | 8.357.645 | 8.357.645 |
| Αποθεματικά | 14 | 5.163.664 | 5.163.664 | 5.068.895 | 5.068.895 |
| Αποτελέσματα εις νέον/(ζημίες) | | (14.132.051) | (13.706.860) | (13.750.835) | (13.450.953) |
| <i>Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους ιδιοκτήτες της μητρικής</i> | | <i>9.633.249</i> | <i>10.058.440</i> | <i>9.919.696</i> | <i>10.219.578</i> |
| <i>Δικαιώματα μειοψηφίας</i> | | <i>32.793</i> | <i>(14.766)</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | | 9.666.042 | 10.043.674 | 9.919.696 | 10.219.578 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Επιχορηγήσεις | | 642.363 | 677.863 | 642.363 | 677.863 |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | | 53.130 | 53.130 | 49.900 | 49.900 |
| Σύνολο μακροπροθέσμων υποχρεώσεων | | 695.493 | 730.993 | 692.263 | 727.763 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Δάνεια | 15 | 1.706.586 | 2.666.493 | 0 | 0 |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις | | 241.295 | 526.778 | 340.749 | 409.136 |
| Τρέχων φόρος εισοδήματος | | 52.987 | 76.520 | 4.334 | 10.697 |
| Σύνολο βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων | | 2.000.868 | 3.269.791 | 345.083 | 419.833 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | 2.696.361 | 4.000.784 | 1.037.346 | 1.147.596 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων | | 12.362.403 | 14.044.458 | 10.957.042 | 11.367.174 |

2. Κατάσταση Συνολικών Εισοδημάτων

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u>01.01-31.03.14</u> | <u>01.01-31.03.13</u> | <u>01.01-31.03.14</u> | <u>01.01-31.03.13</u> |
| Πωλήσεις | 909.830 | 717.257 | 184.022 | 9.861 |
| Λοιπά έσοδα | 69.418 | 56.922 | 72.229 | 53.359 |
| Αναλώσεις αποθεμάτων | (586.817) | (671.410) | (29.325) | (9.225) |
| Παροχές σε εργαζομένους | (264.477) | (99.368) | (207.813) | (36.054) |
| Αποσβέσεις | (234.675) | (244.764) | (194.503) | (205.748) |
| Λοιπά έξοδα | (334.426) | (176.207) | (185.171) | (56.918) |
| Αποτέλεσμα (ζημίες) εκμετάλλευσης | (441.147) | (417.570) | (360.561) | (244.725) |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα) καθαρά | 9.312 | 21.847 | 34.695 | 59.187 |
| Ζημίες προ φόρων | (431.835) | (395.723) | (325.866) | (185.538) |
| Φόρος εισοδήματος | 54.203 | 110.683 | 25.986 | 104.603 |
| Καθαρή ζημία περιόδου | (377.632) | (285.040) | (299.880) | (80.935) |
| Λοιπά συνολικά εισοδήματα | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα / (ζημίες) | (377.632) | (285.040) | (299.880) | (80.935) |
| Κατανέμονται σε: | | | | |
| Μετόχους εταιρίας | (425.191) | (185.542) | - | - |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | 47.559 | (99.498) | - | - |
| Σύνολο | (377.632) | (285.040) | - | - |
| Σταθμισμένος αριθμός μετοχών | 11.510.102 | 11.510.102 | - | - |
| Βασικά και μειωμένα κέρδη/(ζημίες) ανά μετοχή | (0,0328) | (0,0247) | - | - |

3. Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων

| Όμιλος | <u>Μετοχικό κεφάλαιο</u> | <u>Υπέρ το άρτιο</u> | <u>Αποθεματικά</u> | <u>Αποτελέσματα εις νέον</u> | <u>Δικαιώματα μειοψηφίας</u> | <u>Σύνολο</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| Υπόλοιπο 01.01.2013 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.160.864 | (13.012.857) | (32.548) | 10.717.095 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα | | | 2.800 | (188.342) | (99.498) | (285.040) |
| Υπόλοιπο 31.03.2013 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.163.664 | (13.201.199) | (132.046) | 10.432.055 |
| Υπόλοιπο 01.01.2014 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.163.664 | (13.706.860) | (14.766) | 10.043.674 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα | 0 | 0 | 0 | (425.191) | 47.559 | (377.632) |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.163.664 | (14.132.051) | 32.793 | 9.666.042 |
| Εταιρεία | <u>Μετοχικό κεφάλαιο</u> | <u>Υπέρ το άρτιο</u> | <u>Αποθεματικά</u> | <u>Αποτελέσματα εις νέον</u> | | <u>Σύνολο</u> |
| Υπόλοιπο 01.01.2013 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.068.895 | (12.629.864) | | 11.040.667 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα | | 0 | 0 | (80.935) | | (80.935) |
| Υπόλοιπο 31.03.2013 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.068.895 | (12.710.799) | | 10.959.732 |
| Υπόλοιπο 01.01.2014 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.068.895 | (13.450.953) | | 10.219.578 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα | | 0 | 0 | (299.880) | | (299.880) |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | 10.243.991 | 8.357.645 | 5.068.895 | (13.750.835) | | 9.919.696 |

4. Κατάσταση ταμιακών ροών

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | 31.03.2014 | 31.03.2013 | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων | (431.835) | (395.723) | (325.866) | (185.538) |
| Πλέον/ Μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις ενσώματων παγίων | 226.800 | 236.664 | 194.503 | 205.523 |
| Αποσβέσεις άυλων | 7.875 | 8.100 | 0 | 225 |
| Αποσβέσεις επιχορηγήσεων | (35.500) | (41.752) | (35.500) | (41.752) |
| Απομείωση απαιτήσεων | 22.216 | 0 | 0 | 0 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος (καθαρό) | (9.312) | (21.847) | (34.696) | (59.187) |
| <i>Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές κεφαλαίου κίνησης</i> | | | | |
| Μείωση/ Αύξηση αποθεμάτων | 90.635 | 477.428 | (256.256) | 8.146 |
| Μείωση/ Αύξηση απαιτήσεων | (97.465) | 330.431 | (297.257) | 33.130 |
| Μείωση/ Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών) | (285.480) | (404.130) | (68.387) | (16.473) |
| <i>Μείον:</i> | | | | |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα | (290) | (381) | (92) | (12) |
| Καταβληθείς φόρος εισοδήματος | (8.668) | (43.608) | (6.362) | (8.540) |
| Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες | (521.024) | 145.182 | (829.913) | (64.478) |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Αγορά ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων | (48.719) | (287) | (48.719) | (287) |
| Αγορά άυλων περιουσιακών στοιχείων | (3.397) | (724) | (3.397) | (724) |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 9.601 | 22.228 | 34.787 | 15.098 |
| Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες | (42.515) | 21.217 | (17.329) | 14.087 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Εισπράξεις / (πληρωμές) από εκδοθέντα δάνεια | (959.907) | (1.662.051) | 0 | 0 |
| Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | (959.907) | (1.662.051) | 0 | 0 |
| Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | (1.523.446) | (1.495.652) | (847.242) | (50.391) |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου | 2.907.163 | 4.727.281 | 2.090.803 | 3.100.816 |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου | 1.383.717 | 3.231.629 | 1.243.561 | 3.050.425 |

5. Γενικές πληροφορίες

Η Εταιρεία ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ ΑΒΕΕ είναι εγκατεστημένη στην Ελλάδα, ιδρύθηκε το 1989 από συγχώνευση αδελφών εταιρειών, δραστηριοποιείται στην παραγωγή νημάτων και υφασμάτων, στον εκκοκκισμό βαμβακιού και στην παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από φωτοβολταϊκά συστήματα. Η δραστηριότητα της κλωστοϋφαντουργίας είχε ανασταλεί προσωρινά στα πλαίσια της οικονομικής συγκυρίας και της κρίσης που πλήττει την χώρα αλλά και τον κλάδο διεθνώς, ξεκίνησε όμως εκ νέου στις αρχές του 2014 στα πλαίσια των προβλέψεων της διοίκησης για βελτίωση του επενδυτικού και οικονομικού κλίματος. Εντός της χρήσεως 2011 ο όμιλος άρχισε να δραστηριοποιείται στην παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας, μέσω επενδύσεων σε φωτοβολταϊκά συστήματα που τέθηκαν σε πλήρη λειτουργία εντός του δευτέρου εξαμήνου της χρήσεως 2012. Η έδρα της εταιρείας είναι στην Αγίου Γεωργίου 40-44, Κ. Πεύκη Αττικής και η ηλεκτρονική διεύθυνση είναι <http://www.nafpaktos-yarns.gr> Η εταιρεία είναι ανώνυμος, εισηγμένη στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών (κατηγορία μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης). Οι παρούσες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 27^η Μαΐου 2014 .

6. Βάση σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων

Λογιστικό πλαίσιο

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς που έχουν εγκριθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και ήταν υποχρεωτικής εφαρμογής την 31.03.2014. Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως. Για την σύνταξη αυτών των οικονομικών καταστάσεων έχουν χρησιμοποιηθεί οι ίδιες λογιστικές αρχές και μέθοδοι υπολογισμών που χρησιμοποιήθηκαν και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2013. Το λειτουργικό νόμισμα της εταιρείας και του ομίλου είναι το ευρώ.

Δομή του Ομίλου

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις της μητρικής Εταιρείας και των θυγατρικών της. Ο Όμιλος απαρτίζεται από τις εξής εταιρίες:

| Εταιρεία | Έδρα | Ποσοστό Συμμετοχής Ομίλου |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|
| ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε. | ΣΟΦΑΔΕΣ ΚΑΡΔΙΤΣΑΣ | 51 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. | Κ .ΠΕΥΚΗ ΑΤΤΙΚΗΣ | 100 % |

Οι ανωτέρω εταιρίες ενοποιούνται με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης.

7. Εφαρμογή νέων προτύπων

ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2014

Ετήσιες βελτιώσεις 2011-2013 που εγκρίθηκαν τον Δεκέμβριο του 2013 και αφορούν τα πρότυπα IAS 40, IFRS 1, IFRS 3 και IFRS 13, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχαν επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 36 «Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων» που εγκρίθηκε τον Μάιο του 2013 και αναφέρεται σε γνωστοποιήσεις για απομειωμένα μη χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία. Η τροποποίηση έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 39 «Χρηματοοικονομικά στοιχεία», αναφορικά με την «Ανανέωση Παραγώγων και τη Συνέχιση της Λογιστικής Αντιστάθμισης» που εγκρίθηκε τον Ιούνιο του 2013 και είναι υποχρεωτικής εφαρμογής για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποίηση στο Δ.Λ.Π. 32 Χρηματοοικονομικά Στοιχεία - Παρουσίαση» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014 και αναφέρεται στον συμψηφισμό χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων με χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις. Δεν είχε επίπτωση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Επενδυτικές Οντότητες (Τροποποίηση στα: ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11 και ΔΛΠ 27)» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά 01.01.2014. Δεν έχει εφαρμογή στον όμιλο και στην εταιρεία.

«Διερμηνεία 23 Φόροι», με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2014 και αναφέρεται στο λογιστικό χειρισμό της πληρωμής φόρων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του ΔΛΠ 37, καθώς και στο λογιστικό χειρισμό της υποχρέωσης για πληρωμή φόρου όταν ο χρόνος και το ποσό της πληρωμής είναι βέβαια. Δεν είχε εφαρμογή στον όμιλο και στην εταιρεία.

ΝΕΑ ΠΡΟΤΥΠΑ ΚΑΙ ΔΙΕΡΜΗΝΕΙΣ ΜΕ ΙΣΧΥ ΓΙΑ ΕΤΗΣΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥΣ ΠΟΥ ΑΡΧΙΖΟΥΝ ΜΕΤΑ ΤΗΝ 01.01.2014

Ετήσιες βελτιώσεις 2010-2012 που εγκρίθηκαν τον Δεκέμβριο του 2013 και αφορούν τα πρότυπα IAS 16, IAS 24, IAS 38, IFRS 2, IFRS 3, IFRS 8 και IFRS 13, με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν κυρίως την ή μετά την 01.07.2014. Δεν αναμένεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΛΠ 19 «Παροχές σε εργαζομένους» που εγκρίθηκε τον Νοέμβριο του 2013 και αναφέρεται σε εισφορές προγραμμάτων καθορισμένων παροχών από εργαζομένους ή τρίτα πρόσωπα οι οποίες συνδέονται με την παροχή υπηρεσίας. Η τροποποίηση έχει ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.07.2014 και δεν αναμένεται να έχει ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

Τροποποίηση του ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά στοιχεία» με την προσθήκη τρίτου κεφαλαίου στο εν λόγω πρότυπο που αφορά την «Λογιστική της αντιστάθμισης» και τροποποιήσεις στα ΔΛΠ 39, ΔΠΧΑ 7 και ΔΠΧΑ 9, που εγκρίθηκαν τον Νοέμβριο του 2013. Οι εν λόγω τροποποιήσεις είναι διαθέσιμες για άμεση χρήση. Η ημερομηνία υποχρεωτικής εφαρμογής του Προτύπου ΔΠΧΑ 9 θα καθορισθεί μετά την ολοκλήρωσή του. Οι εν λόγω τροποποιήσεις δεν αναμένεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στον όμιλο και την εταιρεία.

«Τροποποιήσεις του ΔΛΠ 16 και ΔΛΠ 38», που παρέχουν διευκρινήσεις επί των αποδεκτών μεθόδων απόσβεσης με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Δεν αναμένεται να έχουν εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

«Τροποποίηση ΔΠΧΑ 11» Λογιστική για αποκτήσεις Δικαιωμάτων σε Κοινές Δραστηριότητες με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Η τροποποίηση απαιτεί όπως ο αποκτών ένα δικαίωμα σε κοινή δραστηριότητα που συνιστά επιχείρηση όπως καθορίζεται στο ΔΠΧΑ 3, να εφαρμόζει όλες τις προβλέψεις του προτύπου. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον Όμιλο και την Εταιρεία.

«ΔΠΧΑ 14 Αναβαλλόμενοι Λογαριασμοί που Υπόκεινται σε Ρυθμιστικό Πλαίσιο» με ισχύ για ετήσιες περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 01.01.2016. Το πρότυπο καθορίζει περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις που δεν πληρούν τα κριτήρια αναγνώρισης με άλλα πρότυπα αλλά τα πληρούν με το εν λόγω πρότυπο και επιτρέπει την αναγνώρισή τους κατά την πρώτη εφαρμογή των ΔΠΧΑ. Δεν αναμένεται να έχει εφαρμογή στον όμιλο και την εταιρεία.

8. Ενσώματα πάγια

| Όμιλος | <u>Οικόπεδα/κτίρια</u> | <u>Μηχανήματα</u> | <u>Μεταφορικά μέσα</u> | <u>Λοιπός εξοπλισμός</u> | <u>Σύνολο</u> |
|---------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------|
| Κόστος 01.01.2013 | 4.210.654 | 14.632.750 | 286.830 | 602.207 | 19.732.441 |
| Προσθήκες 2013 | 0 | 0 | 4.500 | 284 | 4.784 |
| Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.12.2013 | 0 | (46.955) | 0 | 0 | (46.955) |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | 4.210.654 | 14.585.795 | 291.330 | 602.491 | 19.690.270 |
| Προσθήκες 01.01-31.03.2014 | 36.550 | 7.000 | 1.425 | 3.744 | 48.719 |
| Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.03.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | 4.247.204 | 14.592.795 | 292.755 | 606.235 | 19.738.990 |
| Υπόλοιπο 01.01.2013 | (2.415.286) | (10.101.265) | (206.918) | (569.087) | (13.292.556) |
| Αποσβέσεις 01.01-31.12.2013 | (135.749) | (760.747) | (18.132) | (26.952) | (941.580) |
| Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.12.2013 | 0 | 33.462 | 0 | 0 | 33.462 |
| Απομείωση αξίας χρήσεως 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | (2.551.035) | (10.828.551) | (225.050) | (596.039) | (14.200.674) |
| Αποσβέσεις 01.01-31.03.2014 | (33.551) | (187.605) | (4.814) | (830) | (226.800) |
| Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.03.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Απομείωση αξίας 01.01-31.03.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | (2.584.586) | (11.016.155) | (229.864) | (596.869) | (14.427.475) |
| Αναπόσβεστη αξία 31.12.2013 | 1.659.619 | 3.757.245 | 66.280 | 6.452 | 5.489.596 |
| Αναπόσβεστη αξία 31.03.2014 | 1.662.618 | 3.576.639 | 62.891 | 9.366 | 5.311.515 |
| Εταιρεία | <u>Οικόπεδα/κτίρια</u> | <u>Μηχανήματα</u> | <u>Μεταφορικά μέσα</u> | <u>Λοιπός εξοπλισμός</u> | <u>Σύνολο</u> |
| Κόστος 01.01.2013 | 4.210.654 | 12.173.743 | 242.936 | 537.963 | 17.165.296 |
| Προσθήκες 01.01-31.12.2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.12.2013 | 0 | (46.955) | 0 | 0 | (46.955) |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | 4.210.654 | 12.126.788 | 242.936 | 537.963 | 17.118.341 |
| Προσθήκες 01.01-31.03.2014 | 36.550 | 7.000 | 1.425 | 3.744 | 48.719 |
| Πωλήσεις - Διαγραφές 01.01-31.03.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | 4.247.204 | 12.133.788 | 244.361 | 541.707 | 17.167.060 |
| Σωρευμένες αποσβέσεις 01.01.2013 | (2.415.286) | (10.003.999) | (190.844) | (512.297) | (13.122.427) |
| Αποσβέσεις 01.01-31.12.2013 | (135.749) | (638.286) | (12.729) | (25.627) | (812.391) |
| Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.12.2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Απομείωση αξίας χρήσεως 2013 | 0 | 33.462 | 0 | 0 | 33.462 |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | (2.551.035) | (10.608.823) | (203.574) | (537.924) | (13.901.356) |
| Αποσβέσεις 01.01-31.03.2014 | (33.551) | (156.990) | (3.464) | (499) | (194.503) |
| Πωλήσεις- Διαγραφές 01.01-31.03.2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Υπόλοιπο 31.03.2014 | (2.584.586) | (10.765.812) | (207.038) | (538.424) | (14.095.860) |
| Αναπόσβεστη αξία 31.12.2013 | 1.659.619 | 1.517.965 | 39.362 | 39 | 3.216.985 |
| Αναπόσβεστη αξία 31.03.2014 | 1.662.618 | 1.367.975 | 37.323 | 3.284 | 3.071.201 |

9. Συμμετοχές σε θυγατρικές

| | Εταιρεία | |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ (Συμμετοχή 51%) | 209.538 | 209.538 |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 ΑΕ (Συμμετοχή 100%) | 1.230.000 | 1.230.000 |
| Σύνολο | 1.439.538 | 1.439.538 |

10. Αποθέματα

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| Εμπορεύματα | 52.040 | 14.409 | 52.040 | 14.409 |
| Προϊόντα | 1.113.044 | 1.568.975 | 860.779 | 63.632 |
| Υλικά | 1.621.822 | 1.294.161 | 664.643 | 1.243.164 |
| Σύνολο | 2.786.906 | 2.877.545 | 1.577.462 | 1.321.205 |

11. Απαιτήσεις

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| Πελάτες | 1.835.725 | 1.959.201 | 1.230.734 | 1.173.417 |
| Προκαταβολές | 78.884 | 90.096 | 78.884 | 64.291 |
| Δάνεια σε θυγατρική (ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ) | 0 | 0 | 1.860.000 | 1.860.000 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 739.016 | 529.076 | 657.009 | 431.662 |
| Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις | (1.274.612) | (1.274.612) | (1.011.154) | (1.011.154) |
| Σύνολο | 1.379.012 | 1.303.762 | 2.815.472 | 2.518.217 |
| Μακροπρόθεσμες | 43.172 | 43.172 | 1.897.303 | 1.897.303 |
| Βραχυπρόθεσμες | 1.335.840 | 1.260.590 | 918.169 | 620.914 |
| Σύνολο | 1.379.012 | 1.303.762 | 2.815.472 | 2.518.217 |

Η μέγιστη έκθεση στον πιστωτικό κίνδυνο από τις απαιτήσεις χωρίς να λαμβάνονται υπόψη εγγυήσεις και πιστωτικές ενισχύσεις ανέρχεται για τον όμιλο σε 1.300.128 ευρώ και για την εταιρεία σε 2.736.588 ευρώ. Τα αντίστοιχα ποσά της χρήσεως 2013 ήταν ευρώ 1.213.666 και ευρώ 2.453.926.

12. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| Ταμείο | 21.019 | 10.847 | 17.567 | 7.720 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 1.362.698 | 2.896.316 | 1.225.994 | 2.083.083 |
| Σύνολο | 1.383.717 | 2.907.163 | 1.243.561 | 2.090.803 |

Η μέγιστη έκθεση στον πιστωτικό κίνδυνο από τα ταμιακά διαθέσιμα ανέρχεται σε ευρώ 343.890 για τον όμιλο και σε ευρώ 1.225.994 για την εταιρεία. Τα αντίστοιχα ποσά της χρήσεως 2013 ήταν ευρώ 1.729.826 για τον όμιλο και ευρώ 2.083.083 για την εταιρεία

13. Μετοχικό Κεφάλαιο

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σε ευρώ 10.243.991, διαιρούμενο σε 11.510.102 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 0,89 έκαστη. Το υπέρ το άρτιο ανά μετοχή ανέρχεται σε ευρώ 0,7261. Όλες οι μετοχές έχουν δικαίωμα ψήφου και συμμετέχουν στα κέρδη.

14. Αποθεματικά Κεφάλαια

Τα αποθεματικά Κεφάλαια που παρουσιάζονται στις συνημμένες οικονομικές καταστάσεις αναλύονται ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| Διαφορά υπέρ το άρτιο | 8.357.645 | 8.357.645 | 8.357.645 | 8.357.645 |
| Τακτικό Αποθεματικό | 1.285.632 | 1.285.632 | 1.201.000 | 1.201.000 |
| Έκτακτο Αποθεματικό | 251.001 | 251.001 | 251.001 | 251.001 |
| Αφορολόγητα Αποθεματικά | 3.069.437 | 3.069.437 | 3.059.300 | 3.059.300 |
| Ειδικά Αποθεματικά | 557.594 | 557.594 | 557.594 | 557.594 |
| Σύνολο | 13.521.309 | 13.521.309 | 13.426.540 | 13.426.540 |

15. Δάνεια

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

| | Όμιλος | | | | Εταιρεία | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | <u>31/03/2014</u> | <u>Επιτόκιο</u> | <u>31/12/2013</u> | <u>Επιτόκιο</u> | <u>31/03/2014</u> | <u>Επιτόκιο</u> | <u>31/12/2013</u> | <u>Επιτόκιο</u> |
| Έως ένα έτος | 1.706.586 | 1,1 % | 2.666.493 | 1,1 % | 0 | - | 0 | - |
| Σύνολο | 1.706.586 | | 2.666.493 | | 0 | - | 0 | - |

Το σύνολο των δανείων του Ομίλου και της Εταιρείας είναι χωρίς εμπράγματα εξασφαλίσεις. Με δεδομένο ότι τα ανωτέρω δάνεια είναι κυμαινόμενου επιτοκίου, οι εύλογες αξίες τους ταυτίζονται περίπου με τις λογιστικές.

Οι λήξεις των ανωτέρω δανείων συμπεριλαμβανομένων των τόκων έχουν ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.03.2014</u> | <u>31.12.2013</u> |
| Έως ένα έτος | 1.734.586 | 2.695.824 | 0 | 0 |
| Σύνολο | 1.734.586 | 2.695.824 | 0 | 0 |

16. Ενδεχόμενα

(α) Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις του ομίλου έχουν ως εξής:

| | |
|--------------------------|-------------|
| Μητρική | 2010 |
| ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ ΑΕ | 2006 - 2010 |

Η μητρική εταιρεία ελέγχθηκε φορολογικά (περαίωση) για τις χρήσεις 2008 και 2009 και οι διαφορές φορολογικού ελέγχου που προέκυψαν και την επιβάρυναν, ανέρχονται στο ποσό των ευρώ 60.986,92.

Οι χρήσεις 2011 και 2012 για όλες τις εταιρείες του ομίλου ελέγχθηκαν από τον Τακτικό Ελεγκτή της χρήσεως βάσει της ΠΟΛ 1159/2011. Ομοίως ελέγχθηκε και η χρήση 2013. Οι προβλέψεις για διαφορές φορολογικού ελέγχου της ανέλεγκτης χρήσεως 2010 ανέρχονται σε ευρώ 83.151 για τον όμιλο και σε ευρώ 61.151 για την εταιρεία.

17. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη και αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη έχουν ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.03.2014 | 31.12.2013 | 31.03.2014 | 31.12.2013 |
| Απαιτήσεις από θυγατρικές | 0 | 0 | 1.996.337 | 1.992.831 |
| Υποχρεώσεις προς θυγατρικές | 0 | 0 | 182.042 | 253.560 |
| Απαιτήσεις από τη συνδεδεμένη Zenith Energy A.E. | 5.843 | 2.337 | 5.843 | 2.337 |
| Απαιτήσεις από τη συνδεδεμένη ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ & ΣΙΑ Ε.Ε. | 228.665 | 228.665 | 0 | 0 |
| | 31.03.2014 | 31.03.2013 | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
| Αγορές βάμβακος από θυγατρική ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΟΦΑΔΩΝ Α.Ε. | 0 | 0 | 148.002 | 0 |
| Αγορές βάμβακος από συνδεδεμένη ELCOTTON ΜΟΝ.ΕΠΕ | 23.717 | 0 | 17.539 | 0 |
| Έσοδα ενοικίων από ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. | 0 | 450 | 2.850 | 0 |
| Έσοδα ενοικίων από συνδεδεμένη Zenith Energy A.E. | 2.850 | 0 | 2.850 | 0 |
| Έσοδα από τόκους από ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε. | 0 | 0 | 34.780 | 0 |
| Αμοιβές Διευθυντικών Στελεχών | 6.000 | 24.000 | 6.000 | 24.000 |

Οι συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη γίνονται με τους συνηθεις εμπορικούς όρους που ισχύουν για τους τρίτους. Δεν υπάρχουν επισφαλείς απαιτήσεις από συνδεδεμένα μέρη.

18. Κατά τομέα πληροφόρηση.

Οι λειτουργικοί τομείς του Ομίλου είναι στρατηγικές μονάδες που πωλούν διαφορετικά αγαθά. Παρακολουθούνται και διοικούνται ξεχωριστά από το Διοικητικό Συμβούλιο, διότι τα αγαθά αυτά είναι εντελώς διαφορετικής φύσεως, ζήτησης στην αγορά και μικτού περιθωρίου κέρδους.

Οι τομείς του Ομίλου είναι οι εξής:

1. Τομέας ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ
2. Τομέας ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ

Οι λογιστικές πολιτικές για τους λειτουργικούς τομείς είναι οι ίδιες με αυτές που χρησιμοποιούνται για την σύνταξη των Οικονομικών Καταστάσεων.

Η αποδοτικότητα των τομέων επιμετρείται βάση του συνολικού μετά και από φόρους αποτελέσματος.

Οι πωλήσεις του Ομίλου είναι χονδρικές στο σύνολό τους και γίνονται κατά γεωγραφική περιοχή ως κάτωθι :

ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΝΑ ΧΩΡΑ ΣΕ ΧΙΛΙΑΔΕΣ ΕΥΡΩ

ΟΜΙΛΟΣ

| ΧΩΡΑ | ΠΩΛΗΣΕΙΣ 01.01 – 31.03.2014 | ΠΩΛΗΣΕΙΣ 01.01 -31.03.2013 |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Ελλάδα | 388.155 | 176.278 |
| Τουρκία | 297.035 | 173.879 |
| Ιαπωνία | 126.418 | 0 |
| Ινδονησία | 0 | 367.100 |
| Ιταλία | 98.222 | 0 |
| ΣΥΝΟΛΑ ΠΩΛΗΣΕΩΝ | 909.830 | 717.257 |

ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΑΝΑ ΤΟΜΕΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ

| 01.01. – 31.03.2014 | <u>Κλωστοϋφαντουργικός Τομέας</u> | <u>Τομέας Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας</u> | <u>Απαλοιφές</u> | <u>Σύνολο</u> |
|---------------------------------|---------------------------------------|--|--------------------|-------------------|
| Πωλήσεις σε πελάτες | 962.568 | (52.738)* | 0 | 909.830 |
| Λοιπά έσοδα | 75.261 | 0 | (5.843) | 69.418 |
| Διατομεακές πωλήσεις | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Αναλώσεις αποθεμάτων | (586.817) | 0 | 0 | (586.817) |
| Παροχές σε εργαζομένους | (262.236) | (2.241) | 0 | (264.477) |
| Αποσβέσεις | (196.851) | (29.949) | (7.875) | (234.675) |
| Λοιπά έξοδα | (264.857) | (75.410) | 5.843 | (334.425) |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα) | 44.127 | (35.521) | 706 | 9.312 |
| Αποτέλεσμα | (228.807) | (195.859) | (7.169) | (431.835) |
| Φόρος εισοδήματος | 25.985 | 26.170 | 2.048 | 54.202 |
| Καθαρό αποτέλεσμα | (202.821) | (169.690) | (5.122) | (377.632) |
| Περιουσιακά στοιχεία | 12.813.605 | 2.615.998 | (3.067.197) | 12.362.406 |
| Υποχρεώσεις | 2.826.985 | 2.032.459 | (2.163.080) | 2.696.361 |

* Μετά την έκδοση πιστωτικού σημειώματος σύμφωνα με το Ν.4254/2014 συνολικού ποσού € 291.155,84.

| 01.01. – 31.03.2013 | <u>Κλωστοϋφαντουργικός Τομέας</u> | <u>Τομέας Παραγωγής Ηλεκτρικής Ενέργειας</u> | <u>Απαλοιφές</u> | <u>Σύνολο</u> |
|---------------------------------|---------------------------------------|--|--------------------|-------------------|
| Πωλήσεις σε πελάτες | 575.130 | 142.127 | | 717.257 |
| Λοιπά έσοδα | 56.922 | 0 | | 56.922 |
| Διατομεακές πωλήσεις | 0 | 0 | | 0 |
| Αναλώσεις αποθεμάτων | (671.410) | 0 | | (671.410) |
| Παροχές σε εργαζομένους | (97.127) | (2.241) | | (99.368) |
| Αποσβέσεις | (214.823) | (29.941) | | (244.764) |
| Λοιπά έξοδα | (121.259) | (54.948) | | (176.207) |
| Χρηματοοικονομικά έσοδα/(έξοδα) | 64.847 | (43.000) | | 21.847 |
| Αποτέλεσμα | (407.720) | 11.997 | | (395.723) |
| Φόρος εισοδήματος | 117.899 | (7.216) | | 110.683 |
| Καθαρό αποτέλεσμα | (289.821) | 4.781 | | (285.040) |
| Περιουσιακά στοιχεία | 12.749.757 | 2.831.184 | (3.022.067) | 12.558.874 |
| Υποχρεώσεις | 2.059.505 | 2.460.157 | (2.392.843) | 2.126.819 |

19. Γεγονότα μετά την ημερομηνία ισολογισμού.

Ύστερα από επανεκτίμηση των συνθηκών της εξωτερικής κυρίως αγοράς, από τον μήνα Φεβρουάριο επαναλειτούργησε η παραγωγική μονάδα του Κλωστηρίου στη Ναύπακτο για την παραγωγή και διάθεση νημάτων, της οποίας η λειτουργία είχε ανασταλεί προσωρινά. Τα έσοδα από την δραστηριότητα αυτή για την περίοδο ανήλθαν σε 182 χιλ. ευρώ . Αναφορικά με τη θυγατρική ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε., ο Ν.4254/2014 (ΦΕΚ Α85) που ψηφίστηκε την 7^η Απριλίου 2014, προβλέπει την έκδοση πιστωτικού σημειώματος επί των εσόδων της χρήσεως 2013, συνολικού ποσού €291.155,84, με το οποίο μειώθηκαν ισόποσα τα αποτελέσματα της τρέχουσας περιόδου. Η εν λόγω μείωση ανέρχεται στο 37% του συνολικού κύκλου εργασιών της περιόδου.

Πεύκη Αττικής, 27 Μαΐου 2014

**Ο Πρόεδρος του Διοικητικού
Συμβουλίου**

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Ο Οικονομικός Διευθυντής

Πολύχρονος Βασίλειος

Πολύχρονος Δημήτριος

Λεβαντής Δημήτριος

Α.Δ.Τ. Χ 700346

Α.Δ.Τ. ΑΚ 095428

Α.Δ.Τ. ΑΙ 657464

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2014 – 31.03.2014



ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 18586/06/Β/89/22 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 27699612000 - ΕΔΡΑ : ΔΗΜΟΣ ΠΕΥΚΗΣ - ΛΥΚΟΒΡΥΣΗΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1Η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2014 ΕΩΣ 31Η ΜΑΡΤΙΟΥ 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 εταιρείας ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε. (Εκδότης) και του ΟΜΙΛΟΥ. Συνιστάται επιμέρους 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.

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ | | Ημερησίου έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : | |
|---|----------------------------|---|-------------------------|
| Διεύθυνση διαδικτύου εταιρείας : www.nafpaktos-yams.gr | | 27/05/2014 | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | |
| | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 31-03-14 | 31-12-13 | 31-12-13 |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα Πάγια στοιχεία | 5.311.515 | 5.489.596 | 3.071.201 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 578.272 | 582.750 | 3.397 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 966.152 | 926.814 | 4.143.252 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Αποθέματα | 2.786.906 | 2.877.545 | 1.577.462 |
| Απατήσεις από πελάτες | 1.335.841 | 1.260.590 | 918.169 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 1.383.717 | 2.907.163 | 1.243.561 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 12.362.403 | 14.044.458 | 10.957.042 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΩΣΕΙΣ | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 10.243.991 | 10.243.991 | 10.243.991 |
| Λοιπά Στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων | -610.742 | -185.551 | -324.295 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α) | 9.633.249 | 10.058.440 | 9.919.696 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας (β) | 32.793 | -14.766 | 0 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (γ) = (α) + (β) | 9.666.042 | 10.043.674 | 9.919.696 |
| Προβλέψεις / Λοιπές Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 695.493 | 730.993 | 692.263 |
| Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων | 695.493 | 730.993 | 692.263 |
| Βραχυπρόθεσμες Δανειακές Υποχρεώσεις | 1.706.586 | 2.686.493 | 0 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 294.282 | 603.298 | 345.083 |
| Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων | 2.000.868 | 3.269.791 | 345.083 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 2.696.361 | 4.000.784 | 1.037.346 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ & ΥΠΟΧΡΩΣΕΩΝ (γ)+(δ) | 12.362.403 | 14.044.458 | 10.957.042 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
| | 01/01-31/03/2014 | 01/01-31/03/2013 | 01/01-31/03/2014 |
| Συνεχιζόμενες δραστηριότητες | | | |
| Κύκλος Εργασιών | 909.830 | 717.257 | 184.022 |
| Μικτά κέρδη / (Ζημιές) | 145.641 | 31.259 | -76.102 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ Φόρων, Χρηματοδοτικών και Επενδυτικών αποτελεσμάτων | -441.147 | -417.570 | -360.561 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων | -431.835 | -395.723 | -325.866 |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους (Α) | -377.632 | -285.040 | -299.880 |
| Ισοκλήτες Μητρικής | -425.191 | -185.542 | -299.880 |
| Δικαιώματα Μειοψηφίας | 47.559 | -99.498 | 0 |
| Λοιπά Σύνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Β) | 0 | 0 | 0 |
| Συγκριτρωτικά Σύνολικά Έσοδα Μετά Από Φόρους (Α) + (Β) | -377.632 | -285.040 | -299.880 |
| Ισοκλήτες Μητρικής | -425.191 | -185.542 | -299.880 |
| Δικαιώματα Μειοψηφίας | 47.559 | -99.498 | 0 |
| Κέρδη / (Ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ) | -0,0328 | -0,0247 | 0 |
| Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | -206.472 | -172.806 | -166.058 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) (Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ) | ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
| | 31-03-14 | 31-03-13 | 31-03-14 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2014 και 01.01.2013 αντίστοιχα) | 10.043.674 | 10.717.095 | 10.219.576 |
| Συγκριτρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες) | -377.632 | -285.040 | -299.880 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2014 και 31.03.2013 αντίστοιχα) | 9.666.042 | 10.432.055 | 9.919.696 |

Πεύκη Αττικής 27.5.2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΠΟΛΥΧΡΩΝΟΣ
ΑΔΤ. Χ. 700346

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΠΟΛΥΧΡΩΝΟΣ
ΑΔΤ. ΑΚ 095428

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΛΕΒΑΝΤΗΣ
ΑΔΤ. ΑΙ. 657464
Α.Μ.Ο.Ε. 9586/Α' τάξης

| | ΟΜΙΛΟΥ | ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ |
|--|---------|-----------|
| Απατήσεις από θυγατρικές | - | 1.996.337 |
| Υποχρεώσεις προς θυγατρικές | - | 182.042 |
| Αγορές από θυγατρικές | - | 148.002 |
| Έσοδα από θυγατρικές | - | 37.630 |
| Αγορές από συνδεδεμένες | 23.717 | 17.539 |
| Απατήσεις από συνδεδεμένες | 234.508 | 5.843 |
| Έσοδα ενσκήτων από συνδεδεμένες | 2.850 | 2.850 |
| Συνολικές αμοιβές και συναλλαγές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | 6.000 | 6.000 |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Επί των παγίων στοιχείων της μητρικής εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διατήρηση διαφοράς της εταιρείας, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων οι οποίες ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της.
- Το ποσό της προβλεπόμενης για αποβολή απαιτήσεων πελατών την 31.03.2014 ανέρχεται για την Εταιρεία σε ευρώ 1.011.154 και για τον Όμιλο σε ευρώ 1.274.612.
- Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους και τα ποσοστά συμμετοχής που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιγράφονται αναλυτικά στις Σημειώσεις 6 και 9 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Μητρικής Εταιρείας και των θυγατρικών της ΕΚΚΟΚΚΙΣΤΗΡΙΑ ΣΦΕΑΔΙΝ Α.Ε. και ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε., παρατίθενται αναλυτικά στη Σημείωση 16 των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων. Οι εταιρείες του Ομίλου έχουν σχηματίσει πρόβλεψη για ενδεχόμενες φορολογικές υποχρεώσεις που θα προκύψουν από τον φορολογικό των ανέλεγκτων χρήσεων. Η συνολική πρόβλεψη κατά την 31η Μαρτίου 2014 ανέρχεται σε ευρώ 63.151 για τον Όμιλο και ευρώ 61.151 για τη μητρική εταιρεία. Για τις χρήσεις 2011, 2012 και 2013 δε σχηματίστηκε πρόβλεψη δεδομένου ότι οι εταιρείες διέχοντο φορολογικά από τους Ορκωτούς Ελεγκτές.
- Έχουν προβεί οι βασικές λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2013. Δεν υπάρχουν μεταβολές στις λογιστικές μεθόδους και επιμέρους σε σχέση με την προηγούμενη χρήση.
- Ο αριθμός του αποσπασμένου προσυπολοίπου την 31.03.2014 ανέρχεται σε 74 άτομα για τον Όμιλο, 82 άτομα για την Εταιρεία, ενώ την 31.03.2013 ανέρχονταν σε 20 άτομα για τον Όμιλο, 9 άτομα για την Εταιρεία.
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισορές και εκροές), σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής χρήσης, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων, της Εταιρείας και του Ομίλου, στη λήξη της τρέχουσας περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΠΛ 24, με διακριτή παράθεση των συνολικών αμοιβών, διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης, των συναλλαγών τους καθώς και των απαιτήσεων και υποχρεώσεών τους, έχουν ως εξής: