

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ
ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ



ΜΕΣΟΓΕΙΩΝ 2-4 ΚΤΙΡΙΟ Α / ΠΥΡΓΟΣ ΑΘΗΝΩΝ

Τ.Κ.: 115 27 - ΑΘΗΝΑ

Τηλέφωνο: +30 210 7771033, +30 210 7771286 Telefax:

+30 210 7771404

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011

(Σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς και την απόφαση 4/507/28.4.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς)

ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ , ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ,
ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ , ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2011 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 6 ΤΟΥ Ν. 3556/2007.

Αθήνα, 28 Νοεμβρίου 2011

Βεβαιώνουμε ότι οι συνημμένες Τριμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο 1.1.2011 έως 30.9.2011 είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. με Απόφαση την 25 Νοεμβρίου 2011 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την δημοσίευσή τους στην εφημερίδα **ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ** σήμερα Δευτέρα **28 Νοεμβρίου 2011** και την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο στην διεύθυνση www.lanakam.gr. Επισημαίνεται ότι τα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία στοχεύουν στο να παράσχουν στον αναγνώστη ορισμένα γενικά οικονομικά στοιχεία αλλά δεν παρέχουν την ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας, σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. Επίσης επισημαίνεται ότι, χάριν απλοποίησης, στα δημοσιευθέντα στον τύπο συνοπτικά οικονομικά στοιχεία έχουν γίνει ορισμένες συμπύξεις και ανακατατάξεις κονδυλίων.

Επίσης εξ' όσων γνωρίζουμε οι οικονομικές καταστάσεις που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα , απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού , την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα χρήσεως της εταιρείας.

Εκ των μελών του Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΟΥΡΑΗΛΙΔΗΣ ΟΥΡΑΗΛ

ΔΑΜΙΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΗ 042417

ΑΕ 107109

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΒ 649473

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Στοιχεία κατάστασης οικονομικής θέσης της 30^{ης} Σεπτεμβρίου 2011.
2. Στοιχεία κατάστασης συνολικών εσόδων περιόδου 1 Ιανουαρίου 2011 έως 30 Σεπτεμβρίου 2011
3. Στοιχεία Κατάστασης Ταμιακών Ροών περιόδου 1 Ιανουαρίου 2011 έως 30 Σεπτεμβρίου 2011
4. Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων Περιόδου 1 Ιανουαρίου 2011 έως 30 Σεπτεμβρίου.
5. Επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις στις Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
 - 5.1. Γενικές Πληροφορίες
 - 5.2. Λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί η εταιρεία. Επεξηγήσεις για τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων.
 - 5.2.1. Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων
 - 5.2.2. Πληροφόρηση κατά τομέα
 - 5.2.3. Ενσώματα πάγια
 - 5.2.4. Άυλα περιουσιακά στοιχεία
 - 5.2.5. Έρευνα και ανάπτυξη
 - 5.2.6. Αρχές Ενοποίησης – Ενοποιήσεις Επιχειρήσεων
 - 5.2.7. Αποζημίωση αξίας περιουσιακών στοιχείων
 - 5.2.8. Μεταφορά σε λογαριασμούς περιουσιακών στοιχείων δανειακού κόστους εξόδων
 - 5.2.9. Έλεγχος αποζημίωσης ενσώματων και άυλων στοιχείων
 - 5.2.10. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία
 - 5.2.11. Αποθέματα
 - 5.2.12. Απαιτήσεις από πελάτες
 - 5.2.13. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα
 - 5.2.14. Μετοχικό κεφάλαιο
 - 5.2.15. Δανεισμός
 - 5.2.16. Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος
 - 5.2.17. Παροχές στο προσωπικό
 - 5.2.18. Αναγνώριση εσόδων
 - 5.2.19. Μισθώσεις
 - 5.2.20. Διανομή μερισμάτων
 - 5.3. Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου. Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου.
 - 5.4. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως.
 - 5.5. Ανάλυση άυλων περιουσιακών στοιχείων
 - 5.6. Πίνακας – Ανάλυση στοιχείων πάγιου ενεργητικού.
 - 5.7. Ανάλυση επενδύσεων σε συγγενείς και θυγατρικές εταιρείες.
 - 5.8. Ανάλυση των διαθεσίμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων
 - 5.9. Ανάλυση απαιτήσεων
 - 5.10. Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων
 - 5.11. Ανάλυση των αποθεμάτων
 - 5.12. Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων
 - 5.13. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές
 - 5.14. Παροχές σε εργαζομένους
 - 5.14.1. Υποχρεώσεις παροχών λόγω εξόδου από την υπηρεσία
 - 5.14.2. Παροχές σε εργαζομένους
 - 5.15. Αποσβέσεις
 - 5.16. Ανάλυση όλων των λογαριασμών καθαρής θέσης
 - 5.17. Ανάλυση προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων
 - 5.18. Ανάλυση των δανείων
 - 5.19. Ανάλυση των αναβαλλόμενων φόρων
 - 5.20. Ανάλυση όλων των λογαριασμών των αποτελεσμάτων
 - 5.21. Συμφωνία του φόρου εισοδήματος
 - 5.22. Ανάλυση των δεσμεύσεων
 - 5.23. Ανάλυση των αγορών επιχειρήσεων (θυγατρικής) που έγιναν μέσα στην χρήση
 - 5.24. Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού
 - 5.25. Εκκρεμείς δίκες κατά της εταιρείας

- 5.26 Εμπράγματα βάρη και εξασφαλίσεις
- 5.27 Χρηματοοικονομικό κόστος – καθαρό
- 5.28 Κέρδη ανά μετοχή
 - 5.28.1 Μερίσματα ανά μετοχή
- 5.29 Ενδεχόμενα
- 5.30 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη
- 5.31 Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις
- 5.32 Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες.

6. Συνοπτικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1/1-30/9/2011.

| | |
|---|--|
| Πλήρες Όνομα: | ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ, ΤΕΧΝΙΚΗ, ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
| Έδρα: | Μεσογείων 2-4, Αμπελόκηποι, 115 27 |
| Ημερομηνία Σύστασης: | 10/11/1941 |
| Κύρια Δραστηριότητα: | Εμπόριο Κλωστοϋφαντουργικών Προϊόντων - Ετοιμών Ενδυμάτων |
| Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών: | 6032/06/B/86/65 |
| Εποπτεύουσα Αρχή: | Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Εμπορίου, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών & Πίστewς |
| Αριθμός Φορολογικού Μητρώου: | 094007209 |
| Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου: | ΟΥΡΑΗΛΙΔΗΣ Γ. ΟΥΡΑΗΛ <i>Πρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ <i>Αντιπρόεδρος- Διευθύνων Σύμβουλος - Γενικός Διευθυντής- Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ Κ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ <i>Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών -Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΔΑΜΙΓΟΣ <i>Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> ΣΤΥΛΙΑΝΕΣΗ Κ. ΜΑΡΙΑ <i>Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> ΒΟΥΖΑΛΗΣ Γ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ <i>Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.</i> |
| Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων: | Τριμηνιαία Οικονομική Κατάσταση 3 ^{ου} Τριμήνου 2011 |
| Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων Α Εξαμήνου 2011: | 25/11/2011 |
| Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: | Σπύρος Θ. Λυκούδης |
| Ελεγκτική Εταιρεία: | ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ |
| Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών: | Δεν απαιτείται |
| Εσωτερικός Έλεγχος: | Μπινιώρη Θ. Αναστασία |
| Διεύθυνση Διαδικτυακού τόπου: | http://www.lanakam.gr |

Επισημαίνεται ότι ο χώρος διαδικτύου της εταιρείας μας όπου αναρτώνται οι Οικονομικές Καταστάσεις είναι ο κάτωθι : <http://www.lanakam.gr>

1.ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ
(Ποσά εκφρασμένα σε €)

| | Σημείωση | <u>30.09.2011</u> | <u>31.12.2010</u> |
|---|----------|----------------------|----------------------|
| ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Ενσώματα πάγια | 5.4 | 8.423.502,13 | 8.459.485,40 |
| Αυλα περιουσιακά στοιχεία | 5.4 | 4.328,50 | 5.520,00 |
| Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος | 5.19 | 33.863,16 | 33.386,95 |
| Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία | 5.2.10 | 177.833,04 | 228.642,48 |
| Λοιπές απαιτήσεις | | 19.678,29 | 19.678,29 |
| | | 8.659.205,12 | 8.746.713,12 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | |
| Αποθέματα | 5.11 | 1.665.764,55 | 1.788.817,85 |
| Προκαταβολές σε προμηθευτές | | 20.772,18 | 15.821,53 |
| Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις | 5.9 | 2.711.133,96 | 2.205.156,32 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα | 5.9 | 197.808,27 | 241.712,84 |
| Χρεώστες Διάφοροι | 5.9 | 758.481,47 | 1.239.732,46 |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού | | 2.609,82 | 559,80 |
| Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία | 5.2.10 | 107.592,53 | 175.159,17 |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 5.12 | 411.429,84 | 723.385,52 |
| | | 5.875.592,62 | 6.390.345,49 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | | 14.534.797,74 | 15.137.058,61 |
| ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ | | | |
| Κεφάλαιο και αποθεματικά | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 5.16 | 3.682.346,16 | 3.682.346,16 |
| Υπέρ το άρτιο | 5.16 | 462.294,50 | 462.294,50 |
| Αποθεματικά εύλογης αξίας | 5.16 | 5.510.578,36 | 5.510.578,36 |
| Λοιπά αποθεματικά | 5.16 | 4.083.518,02 | 4.201.894,10 |
| Αποτελέσματα εις νέον | 5.16 | -1.842.449,22 | -1.509.370,87 |
| | | 11.896.287,82 | 12.347.742,25 |
| Σύνολο καθαρής θέσης | | 11.896.287,82 | 12.347.742,25 |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Προβλέψεις για αποζ. Προσωπικού | 5.14.1 | 169.315,78 | 137.684,59 |
| Πρόβλεψη για φόρο εισοδήματος | | 36.470,43 | 36.470,43 |
| | | 205.786,21 | 174.155,02 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | |
| Προμηθευτές | 5.17 | 760.736,65 | 913.998,93 |
| Προκαταβολές πελατών (πιστωτικά υπόλοιπα) | 5.17 | 51.002,19 | 99.411,08 |
| Τράπεζες-Λογαρ. Βραχυπρόθ. Υποχρεώσ. | | 1.441.976,83 | 1.500.000,00 |
| Λοιπές υποχρεώσεις από φόρους - τέλη | 5.17 | 140.816,10 | 22.233,01 |
| Τρέχων φόρος εισοδήματος | | - | - |
| Ασφαλιστικοί Οργανισμοί | | 11.381,65 | 21.714,00 |
| Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | | 0,00 | 0,00 |
| Πιστωτές διάφοροι | | 26.810,29 | 57.804,32 |
| | | 2.432.723,71 | 2.615.161,34 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | | 2.638.509,92 | 2.789.316,36 |
| Σύνολο Καθαρής Θέσης και Υποχρεώσεων | | 14.534.797,74 | 15.137.058,61 |

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

| | <u>01/01/2011- 30/09/2011</u> | <u>01/01/2010 - 30/09/2010</u> | <u>01/07/2011- 30/09/2011</u> | <u>01/07/2010- 30/09/2010</u> |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Κύκλος εργασιών | 2.457.361,69 | 3.710.272,05 | 767.992,28 | 1.143.523,88 |
| Μικτά κέρδη Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 547.723,53 | 996.750,63 | 225.984,14 | 275.664,64 |
| Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων Ζημιές (Κέρδη) μετά από φόρους(A) | -281.546,59 | 153.658,51 | -77.944,03 | -1.039,49 |
| -Ιδιοκτήτες μητρικής | -333.554,56 | 26.899,04 | -95.536,29 | -53.200,51 |
| -333.078,35 | 13.636,89 | -92.457,80 | -39.328,02 | |
| -Δικαιώματα μειοψηφίας Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (B) | -118.376,08 | -157.843,38 | -20.196,55 | -15.381,44 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (A)+(B) | -451.454,43 | -144.206,49 | -112.654,35 | -54.709,46 |
| -Ιδιοκτήτες μητρικής | | | | |
| -Δικαιώματα μειοψηφίας Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)Μετοχές 5.939.268 | 0,000 | 0,002 | 0,000 | -0,007 |
| Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων | -241.003,37 | 193.656,48 | -64.519,50 | 12.137,30 |

3.ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

Έμμεση μέθοδος

| | <u>01/01/2011 30/09/2011</u> | <u>01/01/2010 30/09/2010</u> |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| (Ποσά εκφρασμένα σε €) | | |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | | |
| Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -333.554,56 | 26.899,04 |
| Πλέον/μείον προσαρμογές για: | | |
| Αποσβέσεις | 40.543,22 | 39.997,97 |
| Χρεωστικούς τόκους | 52.007,97 | 91.089,47 |
| Προβλέψεις | 31.631,19 | -214,78 |
| Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ. Κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: | | |
| Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων | 123.053,30 | -189.744,63 |
| Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων | 14.227,27 | -118.041,34 |
| Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών) | -132.556,81 | 823.422,80 |
| Μείον: | | |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | -52.007,97 | -80.964,23 |
| Καταβεβλημένοι φόροι | - | -47.673,80 |
| Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες | -256.656,39 | 544.770,50 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | |

| | | |
|--|--------------------|---------------------|
| Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων παγίων | -2.399,95 | -2.786,81 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 772,39 | - |
| Μερίσματα εισπραχθέντα | 4.351,44 | 7.270,76 |
| Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες | 2.723,88 | 4.483,95 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια | 342.899,88 | 70.891,13 |
| Εξόφληση δανείων | -400.923,05 | -270.891,13 |
| Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες | -58.023,17 | -200.000,00 |
| Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου | -311.955,68 | 349.254,45 |
| Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου | 723.385,52 | 659.383,21 |
| Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου | 411.429,84 | 1.008.637,66 |

4.ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

| | 01/01/2011 30/09/2011 | 01/01/2010 30/09/2010 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010) | 12.347.742,25 | 12.703.431,41 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -333.078,35 | 13.636,89 |
| Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απ'ευθείας στην καθαρή θέση (Αποτίμηση χρεογράφων) | -118.376,08 | -157.843,38 |
| Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα) | 11.896.287,82 | 12.559.224,92 |

| | 01/01/2011 30/09/2011 | 01/01/2010 30/09/2010 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010) | 12.347.742,25 | 12.703.431,41 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -451.454,43 | -144.206,49 |
| Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου | - | - |
| Διανεμηθέντα Μερίσματα | - | - |
| Αγορές/ (Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών | - | - |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα) | 11.896.278,82 | 12.559.224,92 |

5. ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

5.1 Γενικές Πληροφορίες

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δραστηριοποιείται στο τομέα της εμπορίας κλωστοϋφαντουργικών προϊόντων (νημάτων-υφασμάτων-πλεκτών-ετοίμων ενδυμάτων, υποδημάτων και αξεσουάρ).

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. έχει την μορφή της Ανωνύμου Εταιρείας και είναι εγκατεστημένη στη διεύθυνση Μεσογείων 2-4, Αθήνα, Πύργος Αθηνών, το site αυτής είναι www.lanakam.gr και είναι εισηγμένη στην κατηγορία Μικρής και Μεσαίας Κεφαλαιοποίησης στον κλάδο Προσωπικά και Οικιακά Αγαθά - Ρουχισμός και Αξεσουάρ του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Οι εν λόγω ετήσιες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 25/11/2011.

Η ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. συμμετέχει με ποσοστό 14,14% στην εταιρεία ΕΛΦΙΚΟ Α.Ε.Ε. και με ποσοστό 0,05% στην εταιρεία ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΧΑΑ Α.Ε.

5.2 Οι λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί η Εταιρεία

Επεξηγήσεις για τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων

5.2.1. Πλαίσιο κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων

Οι παρούσες ελεγμένες ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. αφορούν το 3^ο τρίμηνο 2011. Έχουν συνταχθεί - καλύπτονται από το ΔΠΧΠ 1 "Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων". Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΠ.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε., έχουν συνταχθεί με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα μέχρι και την 31.12.2010.

Οι παρούσες οικονομικές καταστάσεις έχουν συνταχθεί στα πλαίσια του ιστορικού κόστους με εξαίρεση τα Οικόπεδα - Κτίρια καθώς και Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία (Συμμετοχικοί τίτλοι-Χρεόγραφα) οι οποίοι αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με μεταβολές αναγνωριζόμενες στα Ίδια Κεφάλαια.

Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΛΠ απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών. Η ετοιμασία των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με γενικώς αποδεκτές λογιστικές αρχές απαιτεί την χρησιμοποίηση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα αναφερθέντα ποσά των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, την γνωστοποίηση ενδεχομένων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων και τα αναφερθέντα ποσά εσόδων και εξόδων κατά την διάρκεια της περιόδου υπό αναφορά. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της διεύθυνσης της Εταιρείας σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί τελικά να διαφέρουν από αυτούς τους υπολογισμούς.

5.2.2 Πληροφόρηση κατά τομέα

Οι δραστηριότητες, με δεδομένο ότι διενεργούνται αποκλειστικά στην Ελλάδα και είναι ομογενοποιημένες, θεωρούνται ως ένας τομέας.

5.2.3 Ενσώματα πάγια

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτέες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Ως κόστος κτήσεως των ακινήτων και του μηχανολογικού εξοπλισμού λήφθηκε η εύλογη αξία αυτών κατά την 01.01.2011, η οποία και προσδιορίστηκε από ανεξάρτητους εκτιμητές. Μεταγενέστερες δαπάνες καταχωρούνται σε επαύξηση της λογιστικής αξίας των ενσωμάτων παγίων μόνον αν πιθανολογείται ότι μελλοντικά οικονομικά οφέλη θα εισρεύσουν στην επιχείρηση και το κόστος τους μπορεί να αποτιμηθεί αξιόπιστα. Οι επισκευές και οι συντηρήσεις καταχωρούνται στ' αποτελέσματα όταν γίνονται. Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται. Οι

αποσβέσεις των άλλων στοιχείων των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη οφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

| | |
|---------------------------------|--------------|
| - Κτίρια | 30-50 χρόνια |
| - Μηχανολογικός εξοπλισμός | 10-25 χρόνια |
| - Αυτοκίνητα - Οχήματα | 5-15 χρόνια |
| - Μηχανογραφικός εξοπλισμός | 3-5 χρόνια |
| - Λοιπός παραγωγικός εξοπλισμός | 10-25 χρόνια |

Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδο στ' αποτελέσματα.

Κατά την πώληση των ενσωμάτων παγίων, οι διαφορές μεταξύ του τμήματος που λαμβάνεται και της λογιστικής τους αξίας καταχωρούνται ως κέρδη ή ζημίες στ' αποτελέσματα.

Δεν δημιουργούνται αποσβέσεις στα κτίρια διότι αυτά ευρίσκονται εκτός εκμετάλλευσης.

5.2.4 Αύλα περιουσιακά στοιχεία

Δεν προέκυψε

5.2.5 Έρευνα και ανάπτυξη

Δεν προέκυψε .

5.2.6 Αρχές Ενοποιήσεως - Ενοποιήσεις Επιχειρήσεων – Κοινοπραξίες.

Δεν προέκυψε τέτοια περίπτωση.

5.2.7 Αποζημίωση αξίας περιουσιακών στοιχείων

Δεν προέκυψε.

5.2.8. Μεταφορά σε λογ/μούς περιουσιακών στοιχείων δανειακού κόστους και άλλων εξόδων .

Δεν προέκυψε τέτοια περίπτωση.

5.2.9 Έλεγχος απομείωσης ενσώματων και άυλων στοιχείων.

Δεν προέκυψε περίπτωση .

5.2.10 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

(α) Δάνεια που έχουν δοθεί από την εταιρεία σε τρίτους και απαιτήσεις

Αναφέρονται Δάνεια στο προσωπικό € 26.126,14

(β) Διακρατούμενες ως την λήξη επενδύσεις

Δεν υπάρχουν

(γ) Αποτιμώμενα στην εύλογη αξία τους μέσω αποτελεσμάτων

Δεν υπάρχουν

(δ) Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία.

Μετοχές ΕΛΦΙΚΟ κομμάτια 635.118 X 0,28 €/κομμάτι=177.833,04

Χρεόγραφα ΕΧΑΕ κομμάτια 36.721 X 2.93 €/κομμάτι= 107.592,53

Οι τιμές αποτίμησης αφορούν εκείνες της 30/09/2011 του ΧΑΑ.

Οι συμμετοχές της εταιρείας στην ΕΛΦΙΚΟ ΑΕΕ θεωρούνται συμμετοχές διότι είναι μετοχές που απέκτησε η επιχείρηση με σκοπό να τις κρατήσει επί μακρόν με την πιθανότητα άσκησης ελέγχου στην διαχείριση τους και όχι για να τις ρευστοποιήσει σύντομα.

Τα χρεόγραφα της ΕΧΑΕ ΑΕ θεωρούνται χρεόγραφα από την εταιρεία διότι αποκτήθηκαν με σκοπό την σύντομη διάθεσή τους για την αποκόμιση κέρδους όταν οι συνθήκες το επιτρέψουν.

Δραστηριότητες αντιστάθμισης

Δεν προέβη η εταιρεία σε δραστηριότητα-υπολογισμούς αντιστάθμισης αξιών περιουσιακών στοιχείων της.

5.2.11. Αποθέματα

Τα αποθέματα αποτιμώνται στην χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους.

Κόστος δανεισμού δεν περιλαμβάνεται στο κόστος κτήσεως των αποθεμάτων. Η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία εκτιμάται με βάση τις τρέχουσες τιμές πώλησης των αποθεμάτων στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας αφαιρουμένων και των τυχόν εξόδων πώλησης όπου συντρέχει περίπτωση.

5.2.12 Απαιτήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους η οποία συμπίπτει με την ονομαστική αξία, αφαιρουμένων των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι η εταιρεία δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμιακών ροών. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

5.2.13. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά, τις καταθέσεις όψεως και τις βραχυπρόθεσμες μέχρι 3 μήνες επενδύσεις, υψηλής ρευστοποιησιμότητας και χαμηλού ρίσκου.

5.2.14 Μετοχικό κεφάλαιο

Οι κοινές μετοχές κατατάσσονται στα ίδια Κεφάλαια. Άμεσα κόστη για την έκδοση μετοχών, εμφανίζονται μετά την αφαίρεση του σχετικού καθαρού εισοδήματος, σε μείωση του προϊόντος της έκδοσης. Άμεσα κόστη που σχετίζονται με την έκδοση μετοχών για την απόκτηση επιχειρήσεων περιλαμβάνονται στο κόστος κτήσεως της επιχειρήσεως που αποκτάται.

Το κόστος κτήσεως των ιδίων μετοχών μειωμένο με το φόρο εισοδήματος (εάν συντρέχει περίπτωση) εμφανίζεται αφαιρετικός των ιδίων Κεφαλαίων της εταιρείας, μέχρις ότου οι ίδιες μετοχές πωληθούν ή ακυρωθούν. Κάθε κέρδος ή ζημιά από πώληση ιδίων μετοχών καθαρά από άμεσα για την συναλλαγή λοιπά κόστη και φόρο εισοδήματος, αν συντρέχει περίπτωση, εμφανίζεται ως αποθεματικό στα ίδια Κεφάλαια .

5.2.15 Δανεισμός

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής. Μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

5.2.16 Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις καταχωρήθηκαν κατά την έκταση κατά την οποία θα υπάρξει μελλοντικό φορολογητέο κέρδος για την χρησιμοποίηση της προσωρινής διαφοράς που δημιουργεί την αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση.

5.2.17 Παροχές στο προσωπικό

Δεν προέκυψαν.

5.2.18 Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών και παροχής υπηρεσιών, καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους, εκπτώσεις και επιστροφές. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις αγαθών

Οι πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν η επιχείρηση παραδίδει τα αγαθά στους πελάτες, τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από αυτούς και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη.

(β) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(γ) Μερίσματα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδο, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα είσπραξής τους, δηλαδή όταν εγκρίνονται από το όργανο που είναι κατά νόμο αρμόδιο να τα χορηγεί.

5.2.19 Μισθώσεις

Δεν υφίστανται χρηματοδοτικές μισθώσεις

5.2.20 Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους της επιχείρησης καταχωρείται ως υποχρέωση αφού έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

5.3 Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

(α) Πιστωτικός κίνδυνος

Η ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δεν έχει σημαντικές συγκεντρώσεις πιστωτικού κινδύνου. Οι χονδρικές πωλήσεις γίνονται κυρίως σε πελάτες με μειωμένο βαθμό απωλειών.

(β) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, μέσω της διαθεσιμότητας επαρκών πιστωτικών ορίων.

(γ) Κίνδυνος ταμιακών ροών και κίνδυνος μεταβολών εύλογης αξίας λόγω μεταβολών των επιτοκίων.

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων.

Πολιτική της εταιρείας είναι να διατηρεί το σύνολο σχεδόν των δανείων της σε μεταβλητό επιτόκιο.

5.4 Πίνακας –Ανάλυση στοιχείων πάγιου ενεργητικού

Η εταιρεία δεν έχει σημαντικά τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία και συνεπώς δεν υπόκειται σε κίνδυνο μεταβολής των επιτοκίων. Πολιτική της εταιρείας είναι να διατηρεί το σύνολο σχεδόν των δανείων της σε μεταβλητό επιτόκιο.

5.5 Ανάλυση άυλων περιουσιακών στοιχείων

Δεν προέκυψε

5.6 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοίκησης.

Οι εκτιμήσεις και οι κρίσεις της διοίκησης είναι υπό συνεχή επανεξέταση με βάση τα ιστορικά δεδομένα και προσδοκίες για τα μελλοντικά γεγονότα, που κρίνονται εύλογες σύμφωνα με τα ισχύοντα.

5.7. Ανάλυση επενδύσεων σε συγγενείς και θυγατρικές

| ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|--------------------------|--|------------------------|--------------------------|---|----------------------|
| | Υπόλοιπο 31/12/2010 | Προσθήκες Εννεαμήνου | Αφαιρέσεις Εννεαμήνου | | Υπόλοιπα 30/09/2011 | Αποσβέσεις 31/12/2010 | Πλέον/Μείον αποσβέσεις Εννεαμήνου | Σύνολο Αποσβέσεων |
| Οικόπεδα | | | | | | | | |
| Καλλιθέας | 3.000.000,00 | - | - | | 3.000.000,00 | - | - | - |
| Κερατέας | 805.000,00 | - | - | | 805.000,00 | - | - | - |
| Θεσ/νίκης | 1.200.000,00 | - | - | | 1.200.000,00 | - | - | - |
| Πειραιά | 914.705,35 | - | - | | 914.705,35 | - | - | - |
| Ν. Ιωνίας | 300.000,00 | - | - | | 300.000,00 | - | - | - |
| | 6.219.705,35 | | | | 6.219.705,35 | | | |
| Κτίρια | | | | | | | | |
| Καλλιθέας | 964.339,79 | - | - | | 964.339,79 | 514.393,72 | - | 514.393,72 |
| Κερατέας | 2.302.288,27 | - | - | | 2.302.288,27 | 1.002.288,27 | - | 1.002.288,27 |
| Θεσ/νίκης | 207.035,85 | - | - | | 207.035,85 | 107.035,85 | - | 107.035,85 |
| Πειραιά | 6.697,65 | - | - | | 6.697,65 | 1.598,53 | - | 1.598,53 |
| Κεντρικό | 350.996,01 | - | - | | 350.996,01 | 29.045,60 | - | 29.045,60 |
| Κατάστημα Κολωνακίου | 56.560,00 | - | - | | 56.560,00 | 39.569,89 | 24.746,62 | 64.316,51 |
| | 3.887.917,57 | | | | 3.887.917,57 | 1.693.931,86 | 24.746,62 | 1.718.678,48 |
| Μηχανήματα | 1.595.408,22 | - | - | | 1.595.408,22 | 1.590.859,75 | - | 1.590.859,75 |
| Μεταφ.Μέσα | 26.327,83 | - | - | | 26.327,83 | 26.327,80 | - | 26.327,80 |
| Έπιπλα/Εξοπ. | 201.959,44 | 2.399,95 | | | 204.359,39 | 160.713,60 | 13.636,60 | 174.350,20 |
| ΣΥΝΟΛΑ | 11.931.318,41 | 2.399,95 | | | 11.933.718,36 | 3.471.833,01 | 38.383,22 | 3.510.216,23 |
| Ασωμ.Ακιν. | 9.600,00 | 968,50 | - | | 10.568,50 | 4.080,00 | 2.160,00 | 6.240,00 |
| ΣΥΝΟΛΑ | 11.940.918,41 | 3.368,45 | - | | 11.944.286,86 | 3.475.913,01 | 40.543,22 | 3.516.456,23 |
| Μείον: Αποσβέσεις 2011 | | | | | 3.516.456,23 | | | |
| Σύνολο ενσώματων παγίων / Αναπ/το υπόλοιπο 30/09/2011 | | | | | 8.427.830,63 | | | |

Συμμετοχή σε ΕΛΦΙΚΟ.
Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.8 Ανάλυση των διαθεσίμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.9 Ανάλυση των απαιτήσεων

Αφορά σε:

| | | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| Πελάτες -χρεωστικά υπόλοιπα | € | 2.711.133,96 | 2.205.156,32 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα | € | 197.808,27 | 241.712,84 |
| Επιταγές Εισπρακτέες | € | 619.791,45 | 1.128.662,41 |
| Χρεώστες διάφοροι | € | 67.267,02 | 43.075,81 |
| Προμηθευτές –χρεωστικά υπόλοιπα | € | 71.423,00 | 67.994,24 |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί ενεργ. € | € | 2.609,82 | 559,80 |
| Σύνολο | € | 3.670.033,52 | 3.687.161,42 |

5.10 Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.11 Ανάλυση των αποθεμάτων

Αφορά σε:

| | | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
|---------------------------|---|---------------------|---------------------|
| Εμπορεύματα | € | 1.655.529,01 | 1.778.582,31 |
| Προϊόντα έτοιμα & ημιτελή | € | 7.288,83 | 7.288,83 |
| Πρώτες & Β Ύλες | € | 1.103,96 | 1.103,96 |
| Είδη Συσκευασίας | € | 1.842,75 | 1.842,75 |
| Σύνολο | € | 1.665.764,55 | 1.788.817,85 |

5.12 Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων

Αφορά σε:

| ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
|----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| TAMEIO | € | 16.725,80 | 123.671,96 |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ € | € | 387.118,09 | 592.127,61 |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ | € | 7.585,95 | 7.585,95 |
| ΣΥΝΟΛΟ | € | 411.429,84 | 723.385,52 |

5.13 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και παραδοχές

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. προβαίνει σε εκτιμήσεις και παραδοχές σχετικά με την εξέλιξη των μελλοντικών γεγονότων. Δεν υπάρχουν κατά την παρούσα χρονική στιγμή εκτιμήσεις και παραδοχές που ενέχουν σημαντικό κίνδυνο να προκαλέσουν ουσιώδεις προσαρμογές στις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων στους επόμενους 12 μήνες. Σε κάθε περίπτωση η Εταιρεία δεν φέρει

ευθύνη και δε έχει υποχρέωση ως προς το να αλλάξει τις αναφορές ή τις υποθέσεις που αφορούν σε μελλοντικά γεγονότα σαν αποτέλεσμα νεότερης πληροφόρησης περί αυτών των μελλοντικών γεγονότων ή εξ άλλης αιτίας.

5.14 Παροχές σε εργαζόμενους

5.14.1. Υποχρεώσεις παροχών λόγω εξόδου από την υπηρεσία (N 2112/20)

Τα ποσά που έχουν καταχωρηθεί στον ισολογισμό είναι τα παρακάτω :

| (ποσά σε Ευρώ) | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
| Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2011 και 01.01.2010 | 137.684,59 | 142.771,97 |
| Δοθείσες αποζημιώσεις στην χρήση 2011 και 2010 | | -18.324,01 |
| Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 2011 και 2010 | 31.631,19 | 13.236,63 |
| Υπόλοιπο υποχρέωσης την 30.09.2011 και 31.12.2010 | 169.315,78 | 137.684,59 |

5.14.2 Παροχές σε εργαζομένους

Η Εταιρεία ουδεμία παροχή στους εργαζόμενους της προσφέρει, πέραν της Τακτικής Μισθοδοσίας.

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 30/09/2011 | 30/09/2010 |
| Μισθοί και ημερομίσθια | 271.149,26 | 229.365,21 |
| Εργοδοτικές Εισφορές | 56.894,50 | 57.910,20 |
| Σύνολο | 328.043,76 | 287.275,41 |

Η εταιρεία απασχόλησε κατά την τρέχουσα περίοδο 15 υπαλλήλους.

5.15 Αποσβέσεις

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
| Αποσβέσεις κτιρίων | 24.746,62 | 32.995,49 |
| Αποσβέσεις επίπλων | 13.636,60 | 17.825,71 |
| Αποσβέσεις software και Η/Υ | 2.160,00 | 720,00 |
| Σύνολο | 40.543,22 | 51.541,20 |

5.16 Ανάλυση όλων των λογαριασμών της καθαρής θέσης

| ΚΕΦΑΛΑΙΟ | | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| Καταβλημένο Κεφάλαιο Κοινών Μετοχών | € | 3.682.346,16 | 3.682.346,16 |
| ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ-ΔΙΑΦ. ΑΝΑΠΡΟ/ΓΗΣ-ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ | € | | |
| Κατ. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο | € | 462.294,50 | 462.294,50 |
| Τακτικό αποθεματικό | € | 557.739,22 | 557.739,22 |
| Έκτακτο αποθεματικό | € | 2.008.783,53 | 2.008.783,53 |
| Διαφορά από αναπροσαρ. Αξίας συμμ. και χρεογράφων | € | -139.313,40 | -20.937,32 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό αν. 147/67 | € | 31.304,77 | 31.304,77 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό αν. 147/67 ΔΙ ΙΔ ΚΚ | € | 7.770,22 | 7.770,22 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ΝΔ 1078/71 | € | 21.969,93 | 21.969,93 |
| Αφορολόγητο ειδικό αποθεματικό ΝΔ250/73.328/74 ^{Α4} | € | 112.680,92 | 112.680,92 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ΝΔ331/74 | € | 1.266,02 | 1.266,02 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ΝΔ34/68 άρθρο 6 | € | 196.507,40 | 196.507,40 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό υπολ/αναπρο. Ν 542/77 | € | 59,49 | 59,49 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό κερδών εκ πωλ. οικοπέδου | € | 4.471,04 | 4.471,04 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό Ν 111/81 | € | 6.510,07 | 6.510,07 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ΝΔ 3765/54 παρ. 12 | € | 2.091,42 | 2.091,42 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό αναπρ. Αξ. Συμμετ. ΕΛΦΙΚΟ | € | 75.879,38 | 75.879,38 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό Υπερ. Παγ. ΝΔ 3323/55 | € | 84.958,14 | 84.958,14 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό Ε 2665/84 ΠΟΛ 72 | € | 260.596,76 | 260.596,76 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό Α 20 Ν 1892/90 | € | 315.161,33 | 315.161,33 |
| Αποθεματικό από απαλλ. φόρου | € | 146.466,46 | 146.466,46 |
| Αφορολόγητο αποθεματικό ΝΔ 2238/94(5%) | € | 21.841,67 | 21.841,67 |
| Αποθεματικό από απαλλ. Φόρου 1997 | € | 10.575,04 | 10.575,04 |
| Αποθεματικό από κατ. Ειδ. Τρό φορ. Εισοδ. | € | 98.700,34 | 98.700,34 |
| Αποθεματικό από απαλλ. φόρου | € | 198.699,18 | 198.699,18 |
| Αφορολ. Αποθεμ. Εκ πωλής, Συμμ. Και χρεογραφ. | € | 58.799,09 | 58.799,09 |
| Διαφορές από εύλογη αξία Οικοπέδων | € | 3.681.980,03 | 3.681.980,03 |
| Διαφορές από εύλογη αξία Κτιρίων | € | 1.828.598,33 | 1.828.598,33 |
| Αποτελέσματα εις νέο-Ζημίες | € | -1.842.449,22 | -1.509.370,87 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | € | 11.896.287,82 | 12.347.742,25 |

5.17 Ανάλυση των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων

Αφορά σε:

| ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ | | 30/09/2011 | 31/12/2010 |
|---|---|-------------------|---------------------|
| Προμηθευτές | € | 760.736,65 | 913.998,93 |
| Πιστωτικά Υπόλοιπα Πελατών | € | 51.002,19 | 99.411,08 |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | € | | |
| Επιταγές πληρωτέες | € | 16.333,76 | 47.241,60 |
| Διάφοροι Πιστωτές | € | 10.476,53 | 10.562,72 |
| ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ | € | | |
| Διάφοροι φόροι | € | 140.816,10 | 22.233,01 |
| Πρόβλεψη για φόρο εισοδ.στο Α' τρίμηνο 2011 | € | | 0,00 |
| ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ | € | | |
| ΙΚΑ Γραφείων | € | 8.077,77 | 15.724,62 |
| ΙΚΑ για κατεδάφιση Κτ. Πειραιά | € | 1.130,62 | 1.130,62 |
| Κρατήσεις Εισφορές Καθυστερημένες | € | 734,75 | 734,75 |
| Επικουρικό Γραφείων | € | 1.438,51 | 4.124,01 |
| Διάφορα έξοδα εισαγωγών | € | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | € | 990.746,88 | 1.115.161,34 |

5.18 Ανάλυση των δανείων (περιλαμβανομένου του Leasing)

| | |
|---|----------------|
| Αφορά σε δάνειο Εμπορικής Τράπεζας ποσού (κεφάλαιο κίνησης) | 991.976,83 € |
| και σε δάνειο Alpha Bank ποσού (κεφάλαιο κίνησης) . | 450.000,00 € |
| Σύνολο | 1.441.976,83 € |

5.19 Ανάλυση των αναβαλλόμενων φόρων

Αφορά σε:

- 1) Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση από πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού που έχει σχηματιστεί μέχρι 30/9/2011 ποσού € 169.315,78 x 20% = 33.863,16

5.20 Ανάλυση όλων των λογαριασμών των αποτελεσμάτων

Αφορά σε:

| ΟΜΑΔΑ ΕΞΟΔΩΝ | | 30.09.2011 | 30.09.2010 | |
|---|----------|---------------------|---------------------|------------|
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | € | 271.149,26 | 287.275,41 | |
| Αμοιβές και έξοδα τρίτων | € | 139.384,03 | 139.788,40 | |
| Παροχές τρίτων | € | 169.941,15 | 229.821,78 | |
| Φόροι-τέλη | € | 71.169,45 | 51.176,61 | |
| Διάφορα έξοδα | € | 118.067,50 | 142.310,77 | |
| Τόκοι και συναφή έξοδα | € | 52.007,97 | 126.759,47 | |
| Αποσβέσεις παγίων | € | 40.543,22 | 39.997,97 | |
| Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | € | 31.631,19 | 7.173,99 | |
| Λοιπές έκτακτες ζημιές- πρόστιμα- Συναλλαγματικές Διαφορές | € | 13.448,20 | 4.096,00 | |
| Έξοδα προηγούμενων χρήσεων | € | 2.455,80 | 1.726,55 | |
| Έξοδα από φόρο εισοδήματος | € | 2.602,26 | 14.983,91 | |
| ΣΥΝΟΛΟ | € | 912.400,03 | 1.045.110,86 | |
| Κόστος πωληθέντων | € | 1.909.638,16 | 2.713.521,42 | |
| ΣΥΝΟΛΟ | € | 2.822.038,19 | 3.758.632,28 | (α) |
| ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ | € | | | |
| Πωλήσεις εμπορευμάτων | € | 2.457.361,69 | 3.710.272,05 | |
| Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών | € | 23.395,85 | 52.213,23 | |
| Έσοδα κεφαλαίων | € | 5.123,83 | 8.062,13 | |
| Έσοδα από φόρο εισοδήματος | € | 3.078,47 | 1.721,76 | |
| ΣΥΝΟΛΟ | € | 2.488.959,84 | 3.772.269,17 | (β) |
| Αποτέλεσμα Ζημία-Κέρδος περιόδου (α-β) | € | -333.078,35 | 13.636,89 | |

Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους

| | |
|--|--------------------|
| Αποτίμηση μετοχών ΕΛΦΙΚΟ ΑΕΕ την 30.9.2011 ποσού € | -46.035,71 |
| Αποτίμηση χρεογράφων ΕΧΑΕ ΑΕ την 30.9.2011 ποσού € | -72.340,37 |
| Σύνολο € | -118.376,08 |

5.21 Συμφωνία του φόρου εισοδήματος

| ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ | | 30/09/2011 | 30/09/2010 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Τρέχων φόρος-έξοδο | € | 2.602,26 | 14.983,91 |
| Αναβαλλόμενος φόρος - έσοδο | € | -3.078,47 | -1.721,76 |
| Πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου-έξοδο | € | | |
| Αναβαλλόμενος φόρος - έσοδο | € | | |
| ΣΥΝΟΛΟ | € | -476,21 | 13.262,15 |

Ο υπολογισμός αναβαλλόμενων φόρων έσοδο και έξοδο αφορά δοθείσες αποζημιώσεις προσωπικού και την δημιουργία πρόβλεψης αποζημιώσεων προσωπικού.

5.22 Ανάλυση των δεσμεύσεων

Κεφαλαιουχικές Δεσμεύσεις

Δεν υπάρχουν Κεφαλαιουχικές δαπάνες που έχουν αναληφθεί αλλά δεν έχουν εκτελεσθεί κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων .

5.23 Ανάλυση των αγορών επιχειρήσεων (θυγατρικές) που έγιναν μέσα στην χρήση

Δεν υπάρχουν.

5.24 Γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού

Δεν προέκυψε περίπτωση γεγονότων που να επηρεάζουν σημαντικά τα οικονομικά μεγέθη της περιόδου 2011.

5.25 Εκκρεμής Δίκες κατά της εταιρείας.

Δεν υφίστανται εκκρεμείς δίκες κατά της εταιρείας..

5.26 Εμπράγματα Βάρη και Εξασφαλίσεις.

Δεν υπάρχουν Εμπράγματα Βάρη και Εξασφαλίσεις επί των ακινήτων της εταιρείας.

5.27 Χρηματοοικονομικό κόστος - καθαρό

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| | 30/9/2011 | 30/9/2010 |
| Χρεωστικοί τόκοι | | |
| • Δάνεια τραπεζών | 42.899,88 | 112.686,37 |
| • Προμήθειες-Συναφή με χρημ.έξοδα | 9.108,09 | 14.073,10 |
| Σύνολο | 52.007,97 | 126.759,47 |

5.28 Κέρδη ανά μετοχή

Τα βασικά κέρδη κατά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους που αναλογεί στους μετόχους της εταιρείας με τον σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου, εξαιρουμένων των τυχόν ιδίων κοινών μετοχών που αγοράσθηκαν από τη ΛΑΝΑΚΑΜ.

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|--------------|--------------|
| | 30/9/2011 | 30/9/2010 |
| Ζημίες (Κέρδη) που αναλογούν στους μετόχους της εταιρίας (σε Ευρώ) | -333.078,35 | 13.636,89 |
| Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών | 5.939.268 | 5.939.268 |
| Βασικά Κέρδη ανά Μετοχή (σε Ευρώ) | 0,000 | 0,002 |

5.28.1 Μερίσματα ανά μετοχή

Δεν πληρώθηκαν μερίσματα για τη χρήση 2003 έως και 2010.

5.29 Ενδεχόμενα

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ δεν έχει άλλες πλην των αναφερόμενων υποχρεώσεις σε σχέση με τράπεζες, λοιπές εγγυήσεις και άλλα θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας. Δεν

αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των οικονομικών καταστάσεων.

5.30 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα:

Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη με την εταιρεία μέχρι 30/09/2011 σύμφωνα με το ΔΛΠ 24.

| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
|--|-----------|
| α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών . | - |
| β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών . | - |
| γ) Απαιτήσεις . | - |
| δ) Υποχρεώσεις . | - |
| ε) Συμφωνίες μισθώσεων . | - |
| στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης . | 42.697,70 |
| ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη. | - |
| η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης . | - |

Το ποσό των ΕΥΡΩ 42.697,70 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 30/09/2011 κ. Ιωάννη Δαμίγου ποσού 24.322,51 € , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού 17.596,00 € και Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού 779,19€. Δεν έχουν δοθεί δάνεια στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διευθυντικά Στελέχη.

5.31 Ανέλεγκτες Φορολογικές Χρήσεις

Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2007, ενώ για τις χρήσεις 2008 και μετά οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.

Η εταιρεία έχει σχηματίσει πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου για τις ανέλεγκτες χρήσεις 2008-2010 ποσού € 36.470,43.

5.32 Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες

1. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας την 30/09/2011 ανερχόταν σε 15 άτομα και την αντίστοιχη περίοδο 2010 σε 16 άτομα.

2. Δεν έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις:

A. Για πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές , ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας,

B. Για λοιπές προβλέψεις.

Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις:

A. Για κάλυψη -αποζημίωση προσωπικού , ποσού € 169.315,78

B. Για Διαφορές φορολογικού ελέγχου ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων 2008- 2010 ποσού € 36.470,43

3. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσό 2.457.361,69 ΕΥΡΩ .
4. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους ποσού 118.376,08 € για την 30.09.2011 και ποσού - 157.843,38 € για την 30.09.2010 αφορούν διαφορές αποτίμησης χρεογράφων που κατέχει η εταιρεία.
5. Η μείωση του κύκλου εργασιών του γ' τριμήνου του 2011 σε σχέση με το γ' τρίμηνο του 2010 οφείλεται στην οικονομική κρίση και στο αρνητικό κλίμα που επικρατεί στο καταναλωτικό κοινό.

Αθήνα, 28/11/2011

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΟΥΡΑΗΛΙΔΗΣ ΟΥΡΑΗΛ

ΔΑΜΙΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΗ 042417

ΑΕ 107109

ΔΗΜΗΤΡΗΣ

Π 607252

6. Συνοπτικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1/1 - 30/9/2011

ΛΑΝΑΚΑΜ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΚΗ , ΤΕΧΝΙΚΗ , ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ , ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ , ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΡ. Μ.Α.Ε. 6032/06/Β/86/65

Μεσογείων 2-4 , 115 27 Αθήνα

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1 Ιανουαρίου 2011 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 2011

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 ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. 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 νομίμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται..

Διεύθυνση Διαδικτύου: <http://www.lanakam.gr>

Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό

Συμβούλιο

των Οικονομικών

Καταστάσεων: 25/11/2011

Νόμιμος Ελεγκτής: Σπύρος Θ. Λυκούδης(Α.Μ.ΣΟΕΛ 13801)

Ελεγκτική Εταιρεία: ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

| | 30.09.2011 | 31.12.2010 | 01.01.11 | 01.01.10 | 01.07.11 | 01.07.10 |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ | | | | | | |
| (Ποσά εκφρασμένα σε €) | | | | | | |
| Κύκλος εργασιών | | | 2.457.361,69 | 3.710.272,05 | 767.992,28 | 1.143.523,88 |
| Μικτά κέρδη | | | 547.723,53 | 996.750,63 | 225.984,14 | 275.664,64 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | | |
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 8.423.502,13 | 8.459.485,40 | | | | |
| Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | | | -281.546,59 | 153.658,51 | -77.944,03 | -1.039,49 |
| Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων | | | -333.554,56 | 26.899,04 | -95.536,29 | -53.200,51 |
| Ζημιές (Κέρδη) μετά από φόρους (Α) | | | -333.078,35 | 13.636,89 | -92.457,80 | -39.328,02 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 4.328,50 | 5.520,00 | | | | |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 240.031,49 | 281.707,72 | | | | |
| Αποθέματα | 1.665.764,55 | 1.788.817,85 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 2.711.133,96 | 2.205.156,32 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 1.382.444,58 | 2.221.212,15 | | | | |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | | | -118.376,08 | -157.843,38 | -20.196,55 | -15.381,44 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση | 107.592,53 | 175.159,17 | | | | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 14.534.797,74 | 15.137.058,61 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ) | | | | | | |
| Μετοχές 5.939.268 | | | 0,000 | 0,002 | 0,000 | 0,000 |

| | | | | | |
|---|---|----------------------|---|--|--|
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 3.682.346,16 | 3.682.346,16 | Ζημιές (Κέρδη) προ φόρων, χρηματοδοτικών, | | |
| Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων | 8.213.941,66 | 8.665.396,09 | επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολ. αποσβέσεων | -241.003,37 | 193.656,48 -64.519,50 12.137,30 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | 11.896.287,82 | 12.347.742,25 | ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ | | |
| Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 205.786,21 | 174.155,02 | (Ποσά εκφρασμένα σε €) | | |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 1.441.976,83 | 1.500.000,00 | Έμμεση μέθοδος | | |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 990.746,88 | 1.115.161,34 | | <u>01/01/2011</u> <u>30/09/2011</u> | <u>01/01/2010</u> <u>30/09/2010</u> |
| Σύνολο υποχρεώσεων ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ | 2.638.509,92 | 2.789.316,36 | Λειτουργικές δραστηριότητες | | |
| | 14.534.797,74 | 15.137.058,61 | Κέρδη προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -333.554,56 | 26.899,04 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ | | | Πλέον/μείον προσαρμογές για: | | |
| | | 01/01/2010- | Αποσβέσεις | 40.543,22 | 39.997,97 |
| | | | Χρεωστικούς τόκους | 52.007,97 | 91.089,47 |
| (Ποσά εκφρασμένα σε €) | 01/01/2011- 30/09/2011 | 30/9/2010 | Προβλέψεις | 31.631,19 | -214,78 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου(01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα) | 12.347.742,25 | 12.703.431,41 | Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες: | | |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες) | -451.454,43 | -144.206,49 | Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων | 123.053,30 | -189.744,63 |
| Αγορές/(Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών | 0 | 0 | Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων | 14.227,27 | -118.041,34 |
| Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου(30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα) | 11.896.287,82 | 12.559.224,92 | Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών) | -132.556,81 | 823.422,80 |

Πρόσθετα στοιχεία και πληροφορίες:

Μείον:

1. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί οιοδήποτε περιουσιακού στοιχείου της εταιρείας.
2. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και το οικονομικό έτος 2007 ενώ για τις χρήσεις 2008 - 2010 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές.

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα

-52.007,97

-80.964,23

Καταβεβλημένοι φόροι

-

-47.673,80

Η εταιρεία σχημάτισε πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου 2008-2010 ποσού € 36.470,43
3. Δεν υπάρχουν επίδικες ή από διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας.

Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες

-256.656,39

544.770,50

4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας την 30/09/2011 ανέρχόταν σε 15 άτομα και την αντίστοιχη περίοδο 2010 σε 16 άτομα.

Επενδυτικές δραστηριότητες

Αγορά ενσ. και άυλων πάγιων περ. στοιχείων παγίων

-2.399,95

-2.786,81

5. Οι γνωστοποιήσεις των συνδεδεμένων μερών (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) με 30/09/2011 παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Τόκοι εισπραχθέντες

772,39

-

| (Ποσά σε €) | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | Μερίσματα εισπραχθέντα | 4.351,44 | 7.270,76 |
|--|------------|---|--|--------------|
| α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών | - | Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες | 2.723,88 | 4.483,95 |
| β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών | - | | | |
| γ) Απαιτήσεις | - | Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | |
| δ) Υποχρεώσεις | - | Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια | 342.899,88 | 70.891,13 |
| ε) Συμφωνίες Μισθώσεων | - | Εξόφληση δανείων | -400.923,05 | -270.891,13 |
| στ) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών | 42.697,70 | Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρημ. Δραστηριότητες | -58.023,17 | -200.000,00 |
| ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη | - | Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου | -311.955,68 | 349.254,45 |
| η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης | - | Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου | 723.385,52 | 659.383,21 |
| 6. Δεν έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις: | | Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου | 411.429,84 | 1.008.637,66 |
| <p>A. Για πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές, ή αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της εταιρείας,</p> <p>B. Για λοιπές προβλέψεις:</p> <p>Έχουν δημιουργηθεί προβλέψεις:</p> <p>A. Για κάλυψη - αποζημίωση προσωπικού, ποσού € 169.315,78</p> <p>B. Για Διαφορές φορολογικού ελέγχου ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων 2008- 2010 ποσού € 36.470,43</p> <p>7. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσού 2.457.361,69 ΕΥΡΩ.</p> <p>8. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους ποσού -118.376,08 € για την 30.09.2011 και ποσού -157.843,38 € για την 30.09.2010 αφορούν διαφορές αποτίμησης χρεογράφων που κατέχει η εταιρεία.</p> <p>9. Η μείωση του κύκλου εργασιών του γ' τριμήνου του 2011 σε σχέση με το γ' τρίμηνο του 2010 οφείλεται στην οικονομική κρίση και στο αρνητικό κλίμα που επικρατεί στο καταναλωτικό κοινό.</p> | | | | |
| Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ | | Αθήνα, 25 Νοεμβρίου 2011 Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ | |
| ΟΥΡΑΗΛΙΔΗΣ ΟΥΡΑΗΛ Α.Δ.Τ. ΑΗ 042417 | | ΔΑΜΙΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 107109 | ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ Α.Δ.Τ. Π 607252 | |