



Lanakam S.A.
since 1941

ΜΕΣΟΓΕΙΩΝ 2-4 ΚΤΙΡΙΟ Α / ΠΥΡΓΟΣ ΑΘΗΝΩΝ

Τ.Κ.: 115 27 - ΑΘΗΝΑ

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

+30 210 7771404

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

**ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ
1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2012**

(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 2012 ΕΩΣ 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2012 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 6 ΤΟΥ Ν. 3556/2007.

Αθήνα, Τετάρτη 21 Νοεμβρίου 2012

Βεβαιώνουμε ότι οι συνημμένες Τριμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. με Απόφαση την 19^η Νοεμβρίου 2012 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την δημοσίευσή τους στην εφημερίδα **ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ** σήμερα **Πέμπτη 29 Νοεμβρίου 2012** 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 συμπτύξεις 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 &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΝΑ ΜΕΛΟΣ

ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ

ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΔΑΜΙΓΟΥ Ι.ΕΛΙΣΑΒΕΤ

ΑΕ 107109

ΑΒ 500120

Χ 062454

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Στοιχεία Κατάστασης Οικονομικής Θέσης της 30ης Σεπτεμβρίου 2012.
2. Στοιχεία Κατάστασης Συνολικών Εσόδων περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου 2012 έως 30ης Σεπτεμβρίου 2012
3. Στοιχεία Κατάστασης Ταμειακών Ροών περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου 2012 έως 30ης Σεπτεμβρίου 2012
4. Στοιχεία Κατάστασης Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων περιόδου 1^{ης} Ιανουαρίου 2012 έως 30ης Σεπτεμβρίου 2012
5. Επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις στις Ετήσιες 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. Πίνακας-Ανάλυση στοιχείων πάγιου ενεργητικού
 - 5.5. Ανάλυση άυλων περιουσιακών στοιχείων
 - 5.6. Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως
 - 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 Μερισίματα ανά μετοχή
 - 5.29 Ενδεχόμενα
 - 5.30 Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη
 - 5.31 Ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις
6. Συνοπτικά στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1/1-30/9/2012.

Πλήρες Όνομα:	ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε.
Έδρα:	Μεσογείων 2-4, Αμπελόκηποι, 115 27
Ημερομηνία Σύστασης:	10/11/1941
Κύρια Δραστηριότητα:	Εμπόριο Κλωστοϋφαντουργικών Προϊόντων - Ετοίμων Ενδυμάτων
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιριών:	6032/06/B/86/65
Εποπτεύουσα Αρχή:	Υπουργείο Ανάπτυξης, Γενική Γραμματεία Εμπορίου, Διεύθυνση Ανωνύμων Εταιρειών & Πίστωσης 094007209
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου:	
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	<ol style="list-style-type: none"> 1. ΔΑΜΙΓΟΣ Κ. ΙΩΑΝΝΗΣ Πρόεδρος- Διευθύνων Σύμβουλος- Γενικός Διευθυντής- Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. 2. ΔΑΜΙΓΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Αντιπρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. 3. ΔΑΜΙΓΟΥ Ι. ΕΛΙΣΑΒΕΤ Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. Δ.Σ. 4. ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ Κ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών - Μη Εκτελεστικό Μέλος 5. ΒΟΥΖΑΛΗΣ Γ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. 6. ΣΤΥΛΙΑΝΕΣΗ Κ. ΜΑΡΙΑ Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Τύπος των Οικονομικών Καταστάσεων:	Τριμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις
Ημερομηνία Έγκρισης των Οικονομικών Καταστάσεων:	19/11/2012
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής:	ΣΠΥΡΟΣ Θ. ΛΥΚΟΥΔΗΣ
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ
Πιστοποιητικό Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών:	Δεν απαιτείται
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 €)

		<u>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ</u>	
		Σημείωση	<u>30.09.2012</u>
			<u>31.12.2011</u>
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια	5.4	8.295.277,61	8.327.549,57
Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση		1.000,00	0,00
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.5	280.777,98	95.641,09
Αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος	5.21	2.895,84	12.582,71
Λοιπές απαιτήσεις		19.678,29	19.678,29
		8.599.629,72	8.455.451,66
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	5.11	1.746.694,68	1.644.616,71
Προκαταβολές σε προμηθευτές	5.9	6.747,21	1.490,15
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	5.9	2.247.535,93	2.119.221,60
Γραμμάτια εισπρακτέα	5.9	235.638,60	208.915,08
Χρεώστες Διάφοροι	5.9	554.227,84	980.054,92
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Ενεργητικού		40.574,00	3.811,98
Διαθέσιμα για πώληση χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	5.2.10	128.890,71	106.123,69
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	5.12	259.110,10	259.735,79
		5.219.419,07	5.323.969,92
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		13.819.048,79	13.779.421,58
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	3.930.655,26	3.907.888,24
Αποτελέσματα εις νέον	5.16	-2.166.060,64	-1.992.669,08
		11.419.813,64	11.570.438,18
Σύνολο καθαρής θέσης		11.419.813,64	11.570.438,18
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προβλέψεις για αποζ. Προσωπικού	5.14	14.479,22	62.913,52
Προβλέψεις για επισφ. απαιτήσεις	5.20	25.000,00	25.000,00
Πρόβλεψη για φόρο εισοδήματος	5.20	36.470,43	36.470,43
		75.949,65	124.383,95
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προμηθευτές	5.17	767.195,18	466.312,58
Προκαταβολές πελατών (πιστωτικά υπόλοιπα)	5.17	36.205,78	48.424,40
Τράπεζες-Λογαρ. Βραχυπρόθ. Υποχρεώσ.	5.18	1.450.000,00	1.450.000,00
Λοιπές υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	5.17	29.959,94	24.792,85
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	5.17	8.075,83	27.351,49
Πιστωτές διάφοροι	5.17	31.848,77	67.718,13
		2.323.285,50	2.084.599,45
Σύνολο υποχρεώσεων		2.399.235,15	2.208.983,40
Σύνολο Καθαρής Θέσης και Υποχρεώσεων		13.819.048,79	13.779.421,58

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

(Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>01/01/2012- 30/09/2012</u>	<u>01/01/2011 - 30/09/2011</u>	<u>01/07/2012- 30/09/2012</u>	<u>01/07/2011- 30/09/2011</u>
Κύκλος εργασιών	1.606.773,95	2.457.361,69	406.993,27	767.992,28
Μικτά κέρδη	564.202,64	547.723,53	182.360,55	225.984,14
Ζημιές (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-82.839,32	-281.546,59	23.241,00	-77.944,03
Ζημιές (ζημιές) προ φόρων	-163.704,69	-333.554,56	4.300,46	-95.536,29
Ζημιές (ζημιές) μετά από φόρους(A)	-173.391,56	-333.078,35	-1.699,54	-92.457,80
-Ιδιοκτήτες μητρικής				
-Δικαιώματα μειοψηφίας				
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (B)	22.767,02	-118.376,08	29.744,01	-20.196,55
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (A)+(B)	-150.624,54	-451.454,43	28.044,47	-112.654,35
-Ιδιοκτήτες μητρικής				
-Δικαιώματα μειοψηφίας				
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)Μετοχές 5.939.268	0,00	0,00	0,00	0,00
Ζημιές (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	-16.431,44	-241.003,37	53.963,01	-64.519,50

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €) Έμμεση μέθοδος

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

(Ετήσια ποσά εκφρασμένα σε €)

	01/01/2012 30/9/2012	01/01/2011 30/9/2011
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων ,Ζημίες (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-163.704,69	-333.554,56
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	53.327,73	40.543,22
Χρεωστικούς τόκους	80.865,37	52.007,97
Προβλέψεις	-30.000,00	31.631,19
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων	-102.077,97	123.053,30
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	197.425,03	14.227,27
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	287.120,35	-132.556,81
Μείον:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-80.865,37	-52.007,97
Καταβεβλημένοι φόροι	-39.094,81	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	202.995,64	-256.656,39
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσ.και άυλων πάγιων περ. στοιχείων	-207.192,66	-2.399,95
Τόκοι εισπραχθέντες	541,85	772,39
Μερίσματα εισπραχθέντα	3.029,48	4.351,44
Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	-203.621,33	2.723,88
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	69.961,24	342.899,88
Εξόφληση δανείων	-69.961,24	-400.923,05
Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. δραστηριότητες	0,00	58.023,17
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	-625,69	-311.955,68
Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	259.735,79	723.385,52
Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	259.110,10	411.429,84

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ποσά εκφρασμένα σε €)

	<u>01/01/2012</u> <u>30/9/2012</u>	<u>01/01/2011</u> <u>30/9/2011</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011)(Μη συμπεριλαμβανομένων Αποτελεσμάτων εις νέο)	13.563.107,26	12.347.742, 25
Σύνολο Αποτελεσμάτων εις νέο έναρξης περιόδου(Ζημία)	-1.992.669,08	-333.078, 35
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα(Ζημίες) μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-173.391,56	0,00
Καθαρό εισόδημα καταχωρημένο απεύθεias στην καθαρή θέση(Αποτίμηση Χρεογράφων)	22.767,02	-118.376,08
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης περιόδου (30.9.2012 και 30.9.2011 αντίστοιχα)	<u>11.419.813,64</u>	<u>11.896.287,82</u>

	<u>01/01/2012</u> <u>30/9/2012</u>	<u>01/01/2011</u> <u>3109/2011</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011)	11.570.438,18	12.347.742,25
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-150.624,54	-451.454,43
Αύξηση/(Μείωση) Μετοχικού Κεφαλαίου	-	-
Διανεμηθέντα Μερίσματα	-	-
Αγορές/ (Πωλήσεις) Ιδίων Μετοχών	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.9.2012 και 30.9.2011 αντίστοιχα)	<u>11.419.813,64</u>	<u>11.896.278,82</u>

5. ΕΠΙΛΕΓΜΕΝΕΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

5.1 Γενικές Πληροφορίες

Η εταιρεία ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. δραστηριοποιείται στο τομέα της εμπορίας κλωστούφαντουργικών προϊόντων (νημάτων-υφασμάτων-πλεκτών-ετοιμών 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 τριμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο την 19/11/2012.

Η ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. συμμετέχει με ποσοστό 14,14% στην εταιρεία ΕΛΦΙΚΟ Α.Ε.Ε. για την οποία υφίσταται ολική απαξίωση λόγω της κακής οικονομικής της κατάστασης 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 3ο τρίμηνο 2012 . 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 31.12.2011.

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 01.01.2012, 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 προέκυψαν.

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.

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 € 10.400,00

(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.

Χρεόγραφα ΕΧΑΕ κομμάτια 36.721 X 3,51 €/κομμάτι= 128.890,71

Οι τιμές αποτίμησης αφορούν εκείνες του κλεισίματος της 30/9/2012 του ΧΑΑ.

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 κήσεως 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 προγματικού 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. Οπωσδήποτε όμως ακολουθήθηκε ο σχηματισμός πρόβλεψης επισφάλειας.

(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 και Ασώματων Ακινήτοποιήσεων-Αποσβέσεις 2012.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΝΝΕΑΜΗΝΟΥ 2012							
	Υπόλοιπο 31/12/2011	Προσθήκες εννεαμήνου 2012	Αφαιρέσεις εννεαμήνου 2012	Υπόλοιπα 30/9/2012	Αποσβέσεις 31/12/2011	Πλέον/Μείον από/έσεις εννεαμήνου 2012	Σύνολο Αποσβέσεων εννεαμήνου 2012
Οικόπεδα							
Καλλιθέας	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Κερατέας	805.000,00	0,00	0,00	805.000,00	0,00	0,00	0,00
Θεσ/νίκης	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
Πειραιά	914.705,35	0,00	0,00	914.705,35	0,00	0,00	0,00
Ν. Ιωνίας	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΗΣ ΟΙΚΟΠΕΔΩΝ	6.219.705,35	0,00	0,00	6.219.705,35	0,00	0,00	0,00
Κτίρια							
Καλλιθέας	964.339,79	0,00	0,00	964.339,79	530.375,21	0,00	530.375,21
Κερατέας	2.302.288,27	0,00	0,00	2.302.288,27	1.037.540,31	353,02	1.037.893,33
Θεσσα/νίκης	207.035,85	0,00	0,00	207.035,85	108.896,66	0	108.896,66
Κτίρια εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων(Κατάστημα Κολωνακίου)	56.560,00	0,00	0,00	56.560,00	68.841,31	3.393,60	72.234,91
Πειραιά	6.697,65	0,00	0,00	6.697,65	2.069,22	0	2.069,22
Κεντρικό	350.996,01	0,00	0,00	350.996,01	57.045,60	21.000,00	78.045,60
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΗΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	3.887.917,57	0,00	0,00	3.887.917,57	1.804.768,31	24.746,62	1.829.514,93
Μηχανήματα	1.573.357,83	0,00	0,00	1.573.357,83	1.573.356,38	0,00	1.573.356,38
Μηχανήματα σε ακίνητα τρίτων	22.050,39	0,00	0,00	22.050,39	22.050,28	0,00	22.050,28
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΗΣ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ	1.595.408,22	0,00	0,00	1.595.408,22	1.595.406,66	0,00	1.595.406,66
ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ							
Αυτοκίνητα Λεωφορεία	1.863,54	0,00	0,00	1.863,54	1.863,53	0,00	1.863,53
Λοιπά επιβατικά αυτοκίνητα	24.464,29	0,00	0,00	24.464,29	24.464,27	0,00	24.464,27
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΗΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ	26.327,83	0,00	0,00	26.327,83	26.327,80	0,00	26.327,80
ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ							
Έπιπλα	82.131,13	292,20	0,00	82.423,33	69.118,47	13.718,00	82.836,47
Σκεύη	808,73	0,00	0,00	808,73	808,72	0,00	808,72
Μηχανές Γραφείων	18.732,93	0,00	0,00	18.732,93	18.731,26	0,00	18.731,26
Η/Υ και Ηλεκτρονικά συγκροτήματα	49.876,82	2.865,78	0,00	52.742,60	47.839,37	0,00	47.839,37
Κλιματιστικά κεντρικού	2.487,04	0,00	0,00	2.487,04	2.487,03	0,00	2.487,03
Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	3.314,32	0,00	0,00	3.314,32	1.694,09	0,00	1.694,09
Λοιπός εξοπλισμός	47.008,42	3.034,68	0,00	50.043,10	38.987,08	0,00	38.987,08
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ ΚΤΗΣΗΣ ΕΠΙΠΛΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	204.359,39	6.192,66	0,00	210.552,05	179.666,02	13.718,00	193.384,02
Ακιν/ποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Ασωμ.Ακιν.	105.003,22	200.000,00	0,00	305.003,22	9.362,13	14.863,11	24.225,24
ΣΥΝΟΛΑ	12.038.721,58	207.192,66	0,00	12.245.914,24	3.615.530,92	53.327,73	3.668.858,65
				3.668.858,65			
Σύνολο ενσώματων παγίων/Ασωμ. ακιν							
Αναπ/το υπόλοιπο 30/9/2012				8.577.055,59			

5.5 Ανάλυση άυλων περιουσιακών στοιχείων

Αφορά αναδιοργάνωση – έναρξη σχεδίου ανάπτυξης αποθηκών για έναρξη εκμετάλλευσης €
280.777,98.

5.6 Σημαντικές λογιστικές εκτιμήσεις και κρίσεις της διοικήσεως.

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

Δεν προέκυψε

5.8 Ανάλυση των διαθεσίμων για πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.9 Ανάλυση των απαιτήσεων

Αφορά σε:

		30/9/2012	31/12/2011
Πελάτες -χρεωστικά υπόλοιπα	€	2.247.535,93	2.119.221,60
Γραμμάτια εισπρακτέα	€	235.638,60	208.915,08
Επιταγές Εισπρακτέες	€	464.842,26	844.589,83
Χρεώστες διάφοροι	€	38.477,69	47.871,27
Προμηθευτές –χρεωστικά υπόλοιπα	€	49.816,41	87.593,82
Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	€	1.091,48	0,00
Μεταβατικοί Λογαριασμοί ενεργ.	€	40.574,00	3.811,98
Σύνολο	€	3.077.976,37	3.312.003,58

5.10 Ανάλυση των λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων

Βλέπε παράγραφο 5.2.10.

5.11 Ανάλυση των αποθεμάτων

Αφορά σε:

		30/9/2012	31/12/2011
Εμπορεύματα	€	1.736.459,14	1.634.381,17
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	€	1.746.694,68	1.644.616,71

5.12 Ανάλυση των ταμιακών διαθεσίμων

Αφορά σε:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		30/9/2012	31/12/2011
TAMEIO	€	91.005,73	116.460,15
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ €	€	160.254,24	135.689,69

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	€	7.850,13	7.585,95
ΣΥΝΟΛΟ	€	259.110,10	259.735,79

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 4 μήνες(μέχρι και την λήξη της τρέχουσας διαχειριστικής περιόδου). 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	
	30/9/2012	30/9/2011
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 01.01.2012 και 01.01.2011	62.913,52	137.684,59
Κόστος τρέχουσας απασχόλησης 2012 και 2011	-48.434,30	31.631,19
Υπόλοιπο υποχρέωσης την 30.9.2012 και 30.9.2011	14.479,22	169.315,78

5.14.2 Παροχές σε εργαζομένους

(ποσά σε Ευρώ)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2012	30/9/2011
Μισθοί και ημερομίσθια	179.190,68	271.149,26
Εργοδοτικές Εισφορές	49.658,26	56.894,50
Σύνολο	228.848,94	328.043,76

Η εταιρεία απασχόλησε κατά την τρέχουσα περίοδο 15 υπαλλήλους.

5.15 Αποσβέσεις

(ποσά σε Ευρώ)	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2012	30/9/2011
Αποσβέσεις κτιρίων	24.746,62	24.746,62
Αποσβέσεις επίπλων	13.718,00	13.636,60
Αποσβέσεις Ασώματων Ακινήτοποιήσεων-Η/Υ/ Software	14.863,11	2.160,00
Σύνολο	53.327,73	40.543,22

5.16 Ανάλυση όλων των λογαριασμών της καθαρής θέσης

ΚΕΦΑΛΑΙΟ		30/9/2012	31/12/2011
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	€	-292.176,16	-314.943,18
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. Ειδικ. 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	€	-2.166.060,64	-1.992.669,08
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	€	11.419.813,64	11.570.438,18

5.17 Ανάλυση των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων

Αφορά σε:

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ		30/9/2012	31/12/2011
Προμηθευτές	€	767.195,18	466.312,58
Πιστωτικά Υπόλοιπα Πελατών	€	36.205,78	48.424,40
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	€		
Επιταγές πληρωτέες	€	12.403,35	57.241,60
Διάφοροι Πιστωτές	€	10.476,53	10.476,53
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	€	8.968,89	0,00
ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ	€	29.959,94	24.792,85
ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ	€		
ΙΚΑ Γραφείων	€	5.009,59	20.232,06
ΙΚΑ για κατεδάφιση Κτ. Πειραιά	€	1.130,62	1.130,62
Κρατήσεις Εισφορές Καθυστερημένες	€	734,75	734,75
Επικουρικό Γραφείων	€	1.200,87	5.254,06
Σύνολο	€	873.285,50	634.599,45

5.18 Ανάλυση των δανείων (περιλαμβανομένου του Leasing)

Αφορά σε δάνεια Τραπεζών ποσού € 1.450.000,00 (κεφάλαιο κίνησης).

ΑΛΦΑ ΜΠΑΝΚ 942-00-1000-097153	€	150.000,00
ΑΛΦΑ ΜΠΑΝΚ 942-00-1010-309674(300.000,00)	€	300.000,00
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ 2850351920 500.000,00 5/12/11	€	500.000,00
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ 2850347720 500.000,00 27/12/11	€	500.000,00
ΣΥΝΟΛΟ	€	1.450.000,00

5.19 Ανάλυση των αναβαλλόμενων φόρων

Αφορά σε:

Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση από πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού που έχει σχηματιστεί μέχρι 30/9/2012 ποσού € 14.479,22 X 20%=2.895,84.

5.20 Ανάλυση όλων των λογαριασμών των αποτελεσμάτων

Αφορά σε:

ΟΜΑΔΑ ΕΞΟΔΩΝ		30/9/2012	30/9/2011	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	€	228.848,94	271.149,26	
Αμοιβές και έξοδα τρίτων	€	117768,1	139.384,03	
Παροχές τρίτων	€	115.349,56	169.941,15	
Φόροι-τέλη	€	93.653,41	71.169,45	
Διάφορα έξοδα	€	119.502,73	118.067,50	
Τόκοι και συναφή έξοδα	€	80.865,37	52.007,97	
Αποσβέσεις παγίων	€	53.327,73	40.543,22	
Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	€	0,00	31.631,19	
Λοιπά έκτακτα έξοδα – Διαφορά παραλαβής αγορών	€	11.552,98	13.448,20	
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	€	0,00	2.455,80	
Έξοδα από φόρο εισοδήματος	€	9.686,87	2.602,26	
Ιδιοπαραγωγή – αξία χορηγημένων δειγμάτων	€	-25.769,88	0,00	
ΣΥΝΟΛΟ	€	804.785,81	912.400,03	
Κόστος πωληθέντων	€	1.042.571,31	1.909.638,16	
ΣΥΝΟΛΟ	€	1.847.357,12	2.822.038,19	(α)
ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ	€			
Πωλήσεις εμπορευμάτων	€	1.606.773,95	2.457.361,69	
Επιχορηγήσεις και διάφορα έσοδα πωλήσεων	€	4.876,45	0,00	
Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	€	23.199,48	23.395,85	
Έσοδα κεφαλαίων	€	3.571,33	5.123,83	
Έσοδα από φόρο εισοδήματος	€	0,00	3.078,47	
Λοιπά έκτακτα έσοδα	€	30.280,55	0,00	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	€	5.263,80	0,00	
ΣΥΝΟΛΟ	€	1.673.965,56	2.488.959,84	(β)
Αποτέλεσμα – Ζημία (Ζημία) περιόδου (α-β)	€	-173.391,56	-333.078,35	

5.21 Συμφωνία του φόρου εισοδήματος

ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ		30/9/2012		31/12/2011
Τρέχων φόρος-έξοδο	€	0,00	€	26.216,64
Αναβαλλόμενος φόρος - έξοδο	€	9.686,87	€	5.850,03
Αναβαλλόμενος φόρος - έσοδο	€	0,00	€	-3.247,77
ΣΥΝΟΛΟ	€	9.686,87	€	28.818,90

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 2012.

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	
	30/9/2012	30/9/2011
Χρεωστικοί τόκοι Δανείων Τραπεζών	69.961,24	42.899,88
Προμήθειες και συναφή με χρημ. Έξοδα	10.904,13	9.108,09
Σύνολο	80.865,37	52.007,97

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 LANAKAM.

	ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/9/2012	30/9/2011
Ζημίες (Ζημίες) που αναλογούν στους μετόχους της εταιρίας (σε Ευρώ)	-173.391,56	-333.078,35
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	5.939.268	5.939.268
Βασικά Κέρδη ανά Μετοχή (σε Ευρώ)	0,00	0,00

5.28.1 Μερίσματα ανά μετοχή

Δεν διανεμήθηκαν μερίσματα για τα κέρδη των χρήσεων 2003 και μετά.

5.29 Ενδεχόμενα

Η εταιρεία LANAKAM 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 30/9/2012 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 .	62.185,40
ζ) Απαιτήσεις απο διευθυντικά στελέχη.	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης .	-

Το ποσό των ΕΥΡΩ 62.185,40 αφορά σε καταβλημένη τακτική μισθοδοσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιόδου μέχρι την 30/9/2012 κ.Ιωάννη Δαμίγου ποσού € 21.379,46 , Βασιλείου Κωστόπουλου ποσού € 15.466,84 , Κωνσταντίνου Δαμίγου ποσού € 12.669,55 και Δαμίγου Ελισάβετ € 12.669,55 . 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 μέχρι 2010 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές . Για την χρήση 2011 εκδόθηκε νομίμως φορολογικό πιστοποιητικό.

Η εταιρεία δεν σχημάτισε πρόβλεψη για διαφορές φορολογικού ελέγχου για την ανωτέρω περίοδο του 3^{ου} τριμήνου 2012.

Αθήνα, 19/11/2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΑΜΙΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΔΑΜΙΓΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΕ 107109

ΑΒ 500120

ΔΗΜΗΤΡΗΣ
Π 607252

6.Συνοπτικά οικονομικά στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου από 1/1-30/9/2012

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 2012 μέχρι 30 Σεπτεμβρίου 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 ΛΑΝΑΚΑΜ Α.Ε. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη , πρὶν 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.

		<u>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ</u> <u>ΕΣΟΔΩΝ</u>			
Διεύθυνση Διαδικτύου: http://www.lanakam.gr					
Ημερομηνία Έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο		(Ποσά εκφρασμένα σε €)			
Καταστάσεων:	19/11/2012	01.01.2012	01.01.2011	01.07.2012	01.07.2011
Νόμιμος Ελεγκτής:	Σπύρος Θ. Λυκούδης(Α.Μ.ΣΟΕΛ 13801)	30.09.2012	30.09.2011	30.09.2012	30.09.2011
Ελεγκτική Εταιρεία:	ΣΟΛ ΑΕ ΟΕ				
Τύπος έκθεσης επισκόπησης:	Δεν απαιτείται				
<u>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</u> <u>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ</u>					
(Ποσά εκφρασμένα σε €)					
	<u>30.09.2012</u>	<u>31.12.2011</u>			
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	8.296.277,61	8.327.549,57	Κύκλος εργασιών	1.606.773,95	2.457.361,69
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	280.777,98	95.641,09	Μικτά κέρδη	564.202,64	547.723,53
Λοιπά μη κυκλοφορούντα στοιχεία	22.574,13	32.261,00	Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-82.839,32	-281.546,59
Αποθέματα	1.746.694,68	1.644.616,71		23.241,00	-77.944,03
Απαιτήσεις από πελάτες	2.247.535,93	2.119.221,60	Ζημίες προ φόρων	-163.704,69	-333.554,56
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.096.297,75	1.454.007,92	Ζημίες μετά από φόρους (Α)	-173.391,56	-333.078,35
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία προοριζόμενα για πώληση	128.890,71	106.123,69	- Ιδιοκτήτες μητρικής - Δικαιώματα μειοψηφίας	22.767,02	-118.376,08
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.819.048,79	13.779.421,58	Λοιπά συνολικά έσοδα/έξοδα μετά από φόρους (Β)	29.744,01	-20.196,55
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			Συγκεντρωτικά συνολικά έξοδα μετά από φόρους (Α+Β)	-150.624,54	-451.454,43
Μετοχικό Κεφάλαιο	3.682.346,16	3.682.346,16	- Ιδιοκτήτες μητρικής - Δικαιώματα μειοψηφίας	0,00	0,00
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	7.737.467,48	7.888.092,02	Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή (σε Ευρώ)	0,00	0,00
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	11.419.813,64	11.570.438,18	Ζημίες προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολ. αποσβέσεων	-16.431,44	-241.003,37
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	75.949,65	124.383,95	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ		
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.450.000,00	1.450.000,00	(Ποσά εκφρασμένα σε €)		
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	873.285,50	634.599,45	Έμμεση μέθοδος	01.01.2012	01.01.2011
Σύνολο υποχρεώσεων	2.399.235,15	2.208.983,40		30.09.2012	30.09.2011
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	13.819.048,79	13.779.421,58	Λειτουργικές δραστηριότητες		
			Ζημίες προ φόρων (συνεχιζόμενες δραστηριότητες)	-163.704,69	-333.554,56
			Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
			Αποσβέσεις	53.327,73	40.543,22
			Χρεωστικούς τόκους	80.865,37	52.007,97
			Προβλέψεις	-30.000,00	31.631,19
			Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου(01.01.2012 και 01.01.2011 αντίστοιχα)	11.570.438,18	12.347.742,25			

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα
μετά από φόρους (συνεχιζόμενες
δραστηριότητες)
Αγορές/(Πωλήσεις) Ιδίων
Μετοχών

-150.624,54 -451.454,43
0 0

Σύνολο καθαρής θέσης λήξης
περιόδου(30.09.2012 και
30.09.2011 αντίστοιχα)

11.419.813,64 11.896.287,82

**Πρόσθετα στοιχεία και
πληροφορίες:**

1. Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί οιοδήποτε περιουσιακού στοιχείου της εταιρείας.
2. Η εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και το έτος 2007 ενώ για τις χρήσεις 2008 - 2010 οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές. Υφίσταται φορολογικό πιστοποιητικό για το 2011. 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.
4. Το απασχολούμενο προσωπικό της εταιρείας την 30/09/2012 ανέρχόταν σε 11 άτομα και την αντίστοιχη περίοδο 2011 σε 15 άτομα.
5. Οι γνωστοποιήσεις των συνδεδεμένων μερών (κατά την έννοια του ΔΛΠ 24) με 30/09/2012 παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

(Ποσά σε €)

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ

α) Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	-
β) Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	-
γ) Απαιτήσεις	-
δ) Υποχρεώσεις	-
ε) Συμφωνίες Μισθώσεων	-
στ) Συναλλαγές και μοιβές διευθυντικών στελεχών	62.185,40
ζ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη	-
η) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη ή μέλη της διοίκησης	-

6. 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 14.479,22 €.

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

Γ. Για πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων € 25.000,00.

7. Ανάλυση των πωλήσεων κατά ΣΤΑΚΟΔ 514.2 ποσού 1.606.773,95 €.

Αύξηση (μείωση) αποθεμάτων	-102.077,97	123.053,30
Αύξηση (μείωση) απαιτήσεων	197.425,03	14.227,27
Αύξηση (μείωση) υποχρεώσεων(πλην δανειακών)	287.120,35	-132.556,81

Μείον:

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-80.865,37	-52.007,97
---	------------	------------

Καταβεβλημένοι φόροι	-39.094,81	0,00
Σύνολο εισροών /(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	202.995,64	-256.656,39

Επενδυτικές δραστηριότητες

Αγορά ενσ. και άυλων παγίων περ. στοιχείων παγίων	-207.192,66	-2.399,95
---	-------------	-----------

Τόκοι εισπραχθέντες	541,85	772,39
Μερίσματα εισπραχθέντα	3.029,48	4.351,44

Σύνολο εισροών /(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες	-203.621,33	2.723,88
--	--------------------	-----------------

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	69.961,24	342.899,88
Εξόφληση δανείων	-69.961,24	-400.923,05

Σύνολο εισροών /(εκροών) από χρημ. Δραστηριότητες	0,00	-58.023,17
--	-------------	-------------------

Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου	-625,69	-311.955,68
--	----------------	--------------------

Ταμιακά διαθέσιμα στην αρχή της περιόδου	259.735,79	723.385,52
---	-------------------	-------------------

Ταμιακά διαθέσιμα στη λήξη της περιόδου	259.110,10	411.429,84
--	-------------------	-------------------

8. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους ποσού 22.767,02 € για την 30.9.2012 και έξοδα ποσού -118.376,08 € για την 30.9.2011

αφορούν διαφορές αποτίμησης χρεογράφων που κατέχει η εταιρεία.
9. Η μείωση του κύκλου εργασιών του γ' τριμήνου του 2012 σε σχέση με το γ' τρίμηνο του 2011 οφείλεται στην οικονομική κρίση και στο αρνητικό κλίμα που επικρατεί στο καταναλωτικό κοινό.

Αθήνα, 19 Νοεμβρίου 2012

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΔΑΜΙΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

**ΔΑΜΙΓΟΣ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ**

**ΣΠΑΝΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΗΣ**

Α.Δ.Τ. ΑΕ 107109

Α.Δ.Τ. ΑΒ 500120

Α.Δ.Τ. Π 607252