

תל אביב, 8 בנובמבר 2006

לכבוד
הבורסה לניירות ערך
תל-אביב

לכבוד
הרשות לניירות ערך
ירושלים

א.ג.נ,

**הנדון: דלתא גליל תעשיות בע"מ - דו"ח מיידי
תוצאות כספיות לרבעון שלישי 2006**

במצורף, נא מצאו התרגום לעברית של ההודעה, אשר פורסמה אמש בארה"ב בנושא פרסום התוצאות הכספיות לרבעון שלישי שהסתיים ב- 30 בספטמבר 2006.

בכבוד רב,

מיקי לקסר, חשב
דלתא גליל תעשיות בע"מ
ח.צ. 520025602

תל אביב, 8 בנובמבר 2006

דלתא מדווחת על תוצאות רבעון שלישי 2006

- המכירות ברבעון השלישי של 2006 הסתכמו בסך של 184.0 מיליון דולר, גידול של 7% לעומת רבעון מקביל אשתקד.
 - הרווח התפעולי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 8.2 מיליון דולר, לעומת הפסד תפעולי בסך של 21.6 מיליון דולר ולעומת איזון תפעולי לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים ברבעון מקביל אשתקד.
 - הרווח הנקי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 3.2 מיליון דולר או \$0.17 רווח מדולל למניה, לעומת הפסד בסך של 22.8 מיליון דולר או 1.22 הפסד מדולל למניה ולעומת הפסד בסך של 2.2 מיליון דולר או \$0.12 הפסד מדולל למניה לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים ברבעון מקביל אשתקד.
- דלתא גליל תעשיות בע"מ דיווחה היום, כי המכירות ברבעון השלישי של 2006 גדלו ב-7.0% והסתכמו בסך של 184.0 מיליון דולר, לעומת סך של 172.0 מיליון דולר ברבעון מקביל בשנת 2005.
- המכירות בתשעת החודשים הראשונים של השנה עלו ב-3.6% והסתכמו בסך של 532.6 מיליון דולר לעומת סך של 514.3 מיליון דולר בתקופה המקבילה אשתקד.
- הרווח התפעולי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 8.2 מיליון דולר, לעומת הפסד תפעולי בסך של 21.6 מיליון דולר ברבעון מקביל אשתקד.
- הרווח התפעולי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 8.2 מיליון דולר, לעומת איזון תפעולי לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים ברבעון מקביל אשתקד.
- הרווח התפעולי בתשעת החודשים הראשונים של 2006 הסתכם בסך של 17.2 מיליון דולר, לעומת הפסד תפעולי בסך של 25.3 מיליון דולר בתקופה המקבילה אשתקד.
- הרווח התפעולי בתשעת החודשים הראשונים של 2006 לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים הסתכם בסך של 18.9 מיליון דולר, לעומת הפסד תפעולי בסך של 3.2 מיליון דולר בתקופה המקבילה אשתקד.
- הרווח הנקי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 3.2 מיליון דולר או רווח מדולל למניה של \$0.17, לעומת הפסד בסך של 22.8 מיליון דולר או \$1.22 הפסד מדולל למניה.
- הרווח הנקי ברבעון השלישי של 2006 הסתכם בסך של 3.2 מיליון דולר או \$0.17 רווח מדולל למניה לעומת הפסד בסך של 2.2 מיליון דולר או \$0.12 הפסד מדולל למניה לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים ברבעון המקביל אשתקד.
- הרווח הנקי בתשעת החודשים הראשונים של 2006 הסתכם בסך של 2.7 מיליון דולר או \$0.15 רווח מדולל למניה, לעומת הפסד בסך של 28.7 מיליון דולר או \$1.54 הפסד מדולל למניה בתקופה המקבילה אשתקד.

הרווח הנקי בתשעת החודשים הראשונים של 2006 לפני הוצאות ארגון מחדש והפחתת נכסים הסתכם בסך של 4.4 מיליון דולר או \$0.24 רווח מדולל למניה, לעומת הפסד בסך של 7.9 מיליון דולר או \$0.42 הפסד מדולל למניה בתקופה המקבילה אשתקד.

ברבעון השלישי של 2006 נבע לחברה תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בסך של 4.8 מיליון דולר לעומת תזרים מזומנים חיובי בסך של 9.2 מיליון דולר ברבעון מקביל אשתקד.

בתשעת החודשים הראשונים של 2006 נבע לחברה תזרים מזומנים חיובי מפעילות שוטפת בסך של 15.6 מיליון דולר לעומת תזרים מזומנים חיובי בסך של 0.4 מיליון דולר בתקופה המקבילה של 2005.

מר דב לאוטמן, יו"ר מועצת המנהלים של דלתא, אמר היום עם פרסום התוצאות: "המכירות ברבעון השלישי גדלו בכל השווקים בהם אנו פועלים למרות המשך שחיקת המחירים. אנו רואים שיפור בתוצאות הפעילות בכל היחידות העסקיות כתוצאה מהגידול במכירות ומיישום תוכנית הארגון מחדש".

מר לאוטמן הוסיף: "בהמשך לדיווח החברה מיוני השנה, מר אבירם להב נכנס לתפקידו כמנכ"ל החברה ב-1 בנובמבר 2006. אבירם הצטרף לדלתא ב-1997 כסמנכ"ל כספים והחל ממרץ 2004 שימש כמנכ"ל חטיבת פלח שוק עליון בארה"ב. מועצת המנהלים ואני בטוחים כי לאבירם יש את היכולת הניהולית והניסיון להוביל את החברה להישגים, ואנו מאחלים לו הצלחה בתפקידו החדש".

מכירות לפי פילוח גיאוגרפי (במיליוני \$)

תשעה חודשים שהסתיימו ב- 30 בספטמבר					רבעון שלישי					
%	% מסך	2005	% מסך	2006	%	% מסך	2005	% מסך	2006	
שינוי	מכירות		מכירות		שינוי	מכירות		מכירות		
5.7	59.5	305.6	60.6	322.9	7.9	59.8	102.8	60.3	110.9	צפון אמריקה
(1.7)	33.0	169.9	31.4	167.0	4.0	32.1	55.2	31.2	57.4	אירופה
10.0	7.5	38.8	8.0	42.7	12.1	8.1	14.0	8.5	15.7	ישראל
3.6	100.0	<u>514.3</u>	100.0	<u>532.6</u>	7.0	100.0	<u>172.0</u>	100.0	<u>184.0</u>	סה"כ

מכירות ותוצאות תפעוליות לפי יחידות עסקיות (במיליוני \$)

רבעון שלישי

סעיפים חד פעמיים			רווח (הפסד) תפעולי לפני		מכירות			
הפחתת מוניטין	הפחתת רכוש קבוע	הוצאות ארגון מחדש	סעיפים חד פעמיים		% שינוי	2005	2006	
2005	2005	2005	2005	2006				
	1.5	1.1	3.1	4.1	5.0	70.3	73.8	דלתא ארה"ב
1.1	3.5	1.6	(0.4)	0.8	18.3	20.7	24.5	פלח שוק עליון בארה"ב
		1.5	(1.2)	2.8	4.4	40.7	42.5	אירופה
3.4		4.1	(1.1)	(0.3)	(1.6)	29.2	28.7	גרביים-אירופה וארה"ב
			1.6	1.8	8.8	12.9	14.1	דלתא שיווק ישראל
	2.4		(1.2)	(0.5)	7.0	4.5	4.8	סריגה ללא תפר
1.0	—	0.4	(0.8)	(0.5)		(6.3)	(4.4)	התאמות ואחרים
5.5	7.4	8.7	---	8.2	7.0	172.0	184.0	סה"כ
			7.4					הפחתת רכוש קבוע
			8.7					הוצאות ארגון מחדש
			5.5	—				הפחתת מוניטין
			(21.6)	8.2				סה"כ רווח (הפסד) תפעולי

תשעה חודשים שהסתיימו ב-30 בספטמבר

סעיפים חד פעמיים			רווח (הפסד) תפעולי			מכירות			
הפחתת מוניטין	הפחתת רכוש קבוע	הוצאות ארגון מחדש	לפני סעיפים חד פעמיים			% שינוי	2005	2006	
2005	2005	2005 2006	2005	2006					
	1.5	1.1	7.1	10.3	1.2		208.5	210.9	דלתא ארה"ב
1.1	3.5	1.6	(4.2)	2.7	21.4		59.2	71.9	פלח שוק עליון בארה"ב
		2.0	(3.2)	4.3	2.3		121.5	124.3	אירופה
3.4		4.1	0.7	-,-	(6.3)		93.1	87.3	גרביים-אירופה וארה"ב
			3.7	4.6	7.4		35.8	38.5	דלתא שיווק ישראל
	2.4		(6.2)	(1.0)	(21.1)		15.2	12.0	סריגה ללא תפר
1.0	—	0.4	1.7	(1.1)	(2.0)		(19.0)	(12.3)	התאמות ואחרים
5.5	7.4	9.2	1.7	(3.2)	18.9	3.6	514.3	532.6	סה"כ
			7.4						הפחתת רכוש קבוע
			9.2	1.7					הוצאות ארגון מחדש
			5.5	—					הפחתת מוניטין
			(25.3)	17.2					סה"כ רווח (הפסד) תפעולי

Delta Galil is a leading global manufacturer of quality apparel sold under brands such as Calvin Klein, Hugo Boss, Nike, Ralph Lauren. Recognized for product innovation and development, Delta's products are sold worldwide through retailers including Wal-Mart, Marks & Spencer, Target, Victoria's Secret, JC Penney, Hema, and others. Headquartered in Israel, Delta operates manufacturing facilities in Israel, Jordan, Egypt, Turkey, Eastern Europe, North and Central America, the Caribbean and the Far East. For more information, please visit our website: www.deltagalil.com

(This press release contains forward-looking statements as that term is defined in the Private Securities Litigation Reform Act of 1995. Such statements are based on the current expectations of the management of DELTA Galil Industries Ltd., (the Company) only, and are subject to a number of risk factors and uncertainties, including but not limited our dependence on a few significant customers; our anticipated growth strategies; our intention to introduce new products; anticipated trends in our business; future expenditures for capital projects; and our ability to continue to control costs and maintain quality which could cause the actual results or performance of the company to differ materially from those described therein.

For a more detailed description of the risk factors and uncertainties affecting the company, refer to the Company's reports filed from time to time with the Securities and Exchange Commission.)

Contacts:

Yossi Hajaj
Sigal Gefen

Delta Galil Industries Ltd.
I.R. Consulting

Tel: +972-3-519-3744
Tel: + 972-3-752-6262

DELTA

GALIL INDUSTRIES LTD.

תמצית דו"חות רווח והפסד מאוחדים

(באלפי \$, פרט לנתוני הרווח למניה)

3 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר		9 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר	
2005	2006	2005	2006
דולרים של ארה"ב			
171,957	184,030	514,294	532,571
144,734	147,804	436,552	431,822
27,223	36,226	77,742	100,749
22,566	22,590	65,502	67,299
4,466	5,325	14,853	14,541
8	(68)	43	(514)
7,415		7,415	
8,641		9,102	1,663
5,505		5,505	
183	185	593	553
(21,561)	8,194	(25,271)	17,207
2,718	3,167	7,159	9,473
		300	
(24,279)	5,027	(32,130)	7,734
(1,284)	1,627	(3,352)	4,622
(22,995)	3,400	(28,778)	3,112
77		(6)	
92	(155)	41	(377)
(22,826)	3,245	(28,743)	2,735
(1.22)	0.17	(1.54)	0.15
(1.22)	0.17	(1.54)	0.15
18,695	18,698	18,695	18,696
18,695	18,750	18,703	18,698

הכנסות
עלות ההכנסות
רווח גולמי
הוצאות מכירה, שיווק, הנהלה וכלליות:
הוצאות מכירה ושיווק
הוצאות הנהלה וכלליות
(רווח) הפסד הון ממימוש נכסים
הפחתת רכוש קבוע
הוצאות ארגון מחדש
הפחתת מוניטין
הפחתת נכס בלתי מוחשי
רווח (הפסד) מפעולות
הוצאות מימון נטו
הכנסה אחרת
רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה
מסים על ההכנסה (הטבת מס)
רווח (הפסד) לאחר מסים על ההכנסה
חלק (בהפסדי) רווחי חברה כלולה
זכויות המיעוט בחברות מאוחדות - נטו
רווח (הפסד) נקי לתקופה
רווח (הפסד) נקי למניה בסיסי (\$)
רווח (הפסד) נקי למניה מדולל (\$)
מספר המניות (ממוצע משוקלל - באלפים):
בסיסי
מדולל

DELTA

GALIL INDUSTRIES LTD.

תמצית מאזנים מאוחדים

(באלפי \$)

31 בדצמבר	30 בספטמבר	
2005	2005	2006
דולרים של ארה"ב		

רכוש:

רכוש שוטף:

מזומנים ושווי מזומנים

לקוחות

חייבים אחרים ויתרות חובה

מלאי

נכסים מיועדים למימוש

מסי הכנסה נדחים

סך רכוש שוטף

14,595	8,736	9,060
104,424	103,093	115,637
13,244	13,567	12,038
147,142	150,437	131,201
7,420		4,532
4,726	7,243	4,845
291,551	283,076	277,313

השקעות ויתרות חובה לזמן ארוך

רכוש קבוע

רכוש אחר והוצאות נדחות

נכסים בלתי מוחשיים

סך הרכוש

7,436	8,025	9,140
109,131	117,416	100,879
53,956	53,399	55,266
14,499	14,185	13,820
476,573	476,101	456,418

התחייבויות והון, קרנות ועודפים:

התחייבויות שוטפות:

אשראי מתאגידים בנקאיים

ספקים ונותני שירותים

זכאים אחרים

סך התחייבויות שוטפות

110,183	107,498	125,786
61,255	50,727	60,581
39,164	39,514	33,817
210,602	197,739	220,184

התחייבויות לזמן ארוך:

הלוואות מתאגידים בנקאיים והתחייבויות אחרות

התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

מסי הכנסה נדחים

סך התחייבויות לזמן ארוך

69,677	74,304	36,172
7,850	8,091	8,127
1,267	1,526	1,416
78,794	83,921	45,715

סך התחייבויות

זכויות המיעוט

הון, קרנות ועודפים

סך התחייבויות הון, קרנות ועודפים

289,396	281,660	265,899
2,863	2,425	2,850
184,314	192,016	187,669
476,573	476,101	456,418

DELTA

GALIL INDUSTRIES LTD.

תמצית דו"חות מאוחדים על תזרימי המזומנים

(באלפי \$)

9 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר		3 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר	
2006	2005	2006	2005
דולרים של ארה"ב			
2,735	(28,743)	3,245	(22,826)
12,820	29,154	1,572	32,037
15,555	411	4,817	9,211
(4,374)	(10,318)	(1,288)	(4,315)
(1,245)	(950)		
1,031	300	243	29
2,846		750	
	300		
(994)	(550)	(88)	170
(2,736)	(11,218)	(383)	(4,116)
(39,748)	(20,333)	(6,800)	(9,222)
21,846	19,153	929	6,200
(487)	(1,359)	(26)	(827)
(18,389)	(2,539)	(5,897)	(3,849)
(5,570)	(13,346)	(1,463)	1,246
35	(68)		
14,595	22,150	10,523	7,490
9,060	8,736	9,060	8,736

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

רווח (הפסד) לתקופה
התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים
מפעילות שוטפת
מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:

רכישת רכוש קבוע
תשלום נוסף בגין רכישת חברה
תמורה ממכירת רכוש קבוע
תמורה ממכירת נכסים מיועדים למימוש
תמורה ממימוש השקעה בחברה כלולה
אחרות
מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

שינוי בהלוואות לזמן ארוך - נטו
שינוי באשראי מתאגידים בנקאיים - נטו
אחרות
מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון

גידול (קיטון) במזומנים ושווי מזומנים
הפרשי תרגום במזומנים ושווי מזומנים
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לגמר התקופה

DELTA

GALIL INDUSTRIES LTD.

תמצית דו"חות מאוחדים על תזרימי המזומנים

(באלפי \$)

3 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר		9 חודשים שהסתיימו ב - 30 בספטמבר	
2005	2006	2005	2006
דולרים של ארה"ב			

התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים
מפעילות שוטפת:

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:

3,595	4,001	11,842	11,477
20,594	(422)	20,739	1,241
(968)	145	(6,928)	20
		(300)	
8	(68)	43	(514)
(254)	99	(60)	721
22,975	3,755	25,336	12,945

פחת והפחתות
הוצאות רה ארגון וירידת ערך נכסים
מסי הכנסה נדחים - נטו
רווח הון ממימוש השקעה בחברה כלולה
הפסד (רווח) הון ממימוש נכסים
אחרות

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות תפעוליים:

(3,197)	(6,311)	(1,643)	(10,268)
(4,089)	(590)	(27,713)	(5,837)
16,348	4,718	33,174	15,980
9,062	(2,183)	3,818	(125)
32,037	1,572	29,154	12,820

גידול בחייבים ויתרות חובה
קיטון בזכאים והצטברויות
קיטון במלאי

התאמה בין התוצאות הכספיות בהתאם לכללים חשבונאיים לבין התוצאות הכספיות שאינן בהתאם לכללים החשבונאיים

9 חודשים שהסתיימו		3 חודשים שהסתיימו		
ב - 30 בספטמבר		ב - 30 בספטמבר		
2006	2005	2006	2005	
אלפי דולרים של ארה"ב				
17,207	(25,271)	8,194	(21,561)	רווח (הפסד) מפעולות - כמדווח
				סעיפים חד פעמיים:
	7,415		7,415	הפחתת רכוש קבוע
	5,505		5,505	הפחתת מוניטין
1,663	9,102		8,641	הוצאות ארגון מחדש
18,870	(3,249)	8,194	0	רווח (הפסד) מפעולות לפני סעיפים חד פעמיים
2,735	(28,743)	3,245	(22,826)	רווח (הפסד) נקי לתקופה-כמדווח
				סעיפים חד פעמיים:
	7,415		7,415	הפחתת רכוש קבוע
	5,505		5,505	הפחתת מוניטין
1,663	9,102		8,641	הוצאות ארגון מחדש
	(300)			הכנסה אחרת
	(914)		(914)	הטבת המס
4,398	(7,935)	3,245	(2,179)	רווח (הפסד) נקי לתקופה לפני סעיפים חד פעמיים
				בניכוי השפעת המס
0.24	(0.42)	0.17	(0.12)	רווח (הפסד) נקי לתקופה מדולל למניה (\$) לפני סעיפים חד פעמיים
				השפעת המס