

ΓΕΜΑΚ Α.Ε

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2016 (χρήσης 1η Ιουλίου 2015 – 30η Ιουνίου 2016)

*Βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων
(Νόμος 4308/2014)*

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. : 027354512000
4ον χλμ Ναυπάκτου Αντιρρίου –Παλαιοπαναγιά Ναύπακτος ΤΚ 30300

Περιεχόμενα

I. Ισολογισμός	3
II. Κατάσταση Αποτελεσμάτων	5
III. Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων	6

I. Ισολογισμός

	30.06.2016	30.06.2015
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	533.629,62	558.602,26
Μηχανολογικός εξοπλισμός	225,08	440,42
Λοιπός εξοπλισμός	804,78	1.125,14
Σύνολο	<u>534.659,48</u>	<u>560.167,82</u>
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	877,57	1.027,57
Σύνολο	<u>877,57</u>	<u>1.027,57</u>
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	4.830.501,60	4.830.501,60
Λοιπά	0,00	2.000,00
Σύνολο	<u>4.830.501,60</u>	<u>4.832.501,60</u>
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	<u>5.366.038,65</u>	<u>5.393.696,99</u>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	14.919,58	14.919,58
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	10.019,31	10.019,31
Σύνολο	<u>24.938,89</u>	<u>24.938,89</u>
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	454.260,40	464.143,95
Λοιπές απαιτήσεις	115.995,73	123.170,10
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	4.799,71	2.802,69
Σύνολο	<u>575.055,84</u>	<u>590.116,74</u>
Σύνολο κυκλοφορούντων	<u>599.994,73</u>	<u>615.055,63</u>
Σύνολο ενεργητικού	<u>5.966.033,38</u>	<u>6.008.752,62</u>

	30.06.2016	30.06.2015
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	<u>1.695.000,00</u>	<u>1.695.000,00</u>
Σύνολο	<u>1.695.000,00</u>	<u>1.695.000,00</u>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	118.830,78	124.784,73
Αποτελέσματα εις νέο	<u>-1.004.381,62</u>	<u>-997.890,03</u>
Σύνολο	<u>-885.550,84</u>	<u>-873.105,30</u>
Σύνολο καθαρής θέσης	<u>809.449,16</u>	<u>821.894,70</u>
Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	<u>1.615.846,42</u>	<u>1.615.846,42</u>
Σύνολο	<u>1.615.846,42</u>	<u>1.615.846,42</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Τραπεζικά δάνεια	1.606.598,17	1.606.598,17
Εμπορικές υποχρεώσεις	1.739.737,77	1.739.373,91
Λοιποί φόροι και τέλη	116.114,81	129.452,37
Λοιπές υποχρεώσεις	78.287,05	95.587,05
Σύνολο	<u>3.540.737,80</u>	<u>3.571.011,50</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>5.156.584,22</u>	<u>5.186.857,92</u>
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	<u>5.966.033,38</u>	<u>6.008.752,62</u>

II. Κατάσταση Αποτελεσμάτων

	30.06.2016	30.06.2015
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	0,00	5.087,16
Κόστος πωλήσεων	0,00	-4.961,00
Μικτό αποτέλεσμα	0,00	126,16
Λοιπά συνήθη έσοδα	32.161,56	32.838,10
	32.161,56	32.964,26
Έξοδα διοίκησης	-31.222,45	-36.633,38
Έξοδα διάθεσης	-13.381,05	-15.700,02
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	-36.624,55
Λοιπά έσοδα και κέρδη	5.953,95	5.953,95
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	-6.487,99	-50.039,74
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-3,60	-129,72
Αποτέλεσμα προ φόρων	-6.491,59	-50.169,46
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	-6.491,59	-50.169,46

III. Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

α) Επωνυμία: **ΓΕΜΑΚ Α.Ε**

β) Νομικός τύπος: **Ανώνυμη Εταιρεία**

γ) Περίοδος αναφοράς: 1.7.2015 - 30.06.2016

δ) Διεύθυνση της έδρας: **4ον χλμ Ναυπάκτου Αντιρρίου –Παλαιοπαναγιά Ναύπακτος ΤΚ 30300**

ε) ΓΕ.ΜΗ.: 027354512000

στ) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι ενδεδειγμένη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ζ) Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία «πολύ μικρή» οντότητα.

η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο 4308/2014.

θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.

ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά.

2. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

3. Χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του νόμου

Η Εταιρεία ανήκει στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων και επέλεξε να καταρτίσει συνοπτικό ισολογισμό και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων.

4. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Έχει εκδοθεί από Τράπεζα Πειραιώς κατάστημα Ναυπάκτου Ομολογιακό Δάνειο 15ετούς διάρκειας (λήξη 2022) ποσού €2.000.000,00 εξοφλητέο με τριμηνιαίες ισόποσες δόσεις ποσού € 33.340,00. Για την κάλυψη της υποχρέωσης αυτής παραχωρήθηκε προσημείωση ύψους €2.570.000,00 στα ακίνητα (επαγγελματικά κτίρια) της εταιρείας στην Αφροξυλιά εκτάσεως 799 τ.μ σε οικόπεδο 4022 τ.μ. και στην Παλαιοπαναγιά Ναυπάκτου εκτάσεως 1428 τ,μ σε οικόπεδο 1785 τ.μ. Έχει εκδοθεί επίσης από την Eurobank Πάτρας ομολογιακό δάνειο ύψους 500.000 € διάρκειας 5 ετών (λήξη 2013) οπότε και θα εξοφληθούν όλες οι ομολογίες. Η εταιρεία υπέγραψε επίσης ιδιωτικό συμφωνητικό για ανταλλαγή επιτοκίων συναλλάγματος ευρώ με ελβετικά φράγκα. για ποσό 500.000,00

β) Εγγυήσεις

Υπάρχει Εγγυητική επιστολή προς τη Γενική Διεύθυνση Τελωνείων για Ειδικό φόρο Κατανάλωσης επί εισαγωγών ύψους € 2.934,70 .Υπάρχει επίσης η προσημείωση για το ομολογιακό δάνειο που έλαβε η εταιρεία ως ανωτέρω 4.παρ.α)

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Για τις χρήσεις 2010 έως 2015 η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και οριστικοποιηθούν. Η Εταιρεία δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη στις οικονομικές της καταστάσεις αναφορικά με το θέμα αυτό, αλλά εκτιμάται ότι οι πιθανές φορολογικές υποχρεώσεις που θα προκύψουν δεν θα έχουν ουσιαστική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

Ναύπακτος 30 Σεπτεμβρίου 2016

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ.ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΜΑΡΙΑ ΚΟΥΤΣΟΣΠΥΡΟΥ

ΚΩΝ/ΝΑ ΚΟΥΤΣΟΣΠΥΡΟΥ

ΜΙΧΑΗΛ ΛΟΥΚΑΣ