

ΓΕΜΑΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ - ΕΜΠΟΡΙΟ ΠΟΤΩΝ - ΤΡΟΦΙΜΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 20604/10/Β/89/010 - 4ο ΧΛΜ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ - ΑΝΤΙΡΡΙΟΥ, ΝΑΥΠΑΚΤΟΣ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1 ΙΟΥΛΙΟΥ 2010 ΕΩΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2011

(δημοσιευμένα βάσει του ν. 2190/20 άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΓΕΜΑΚ Α.Ε.". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Αρμόδια Αρχή:	Νομαρχιακή Αυτοδιοίκηση Αιτωλίας - Διεύθυνση Εμπορίου και Τουρισμού
Ημερομηνία έγκρισης των Ετήσιων Οικον. Καταστάσεων:	9 Νοεμβρίου 2011
Ορκωτός ελεγκτής-λογιστής :	Γεώργιος Ιωάν. Κουτρομάνης
Ελεγκτική εταιρεία :	Β.Δ.Ο ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών :	Με επιφύλαξη και θέμα έμφρασης
Διεύθυνση Διαδικτύου:	www.gemac.gr

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Χαράλαμπος Κουτσοσπίρος,	Πρόεδρος ΔΣ και Διευθύνων Σύμβουλος
Μαρία Κουτσοσπίρου,	Αντιπρόεδρος ΔΣ
Κωνσταντίνος Κουτσοσπίρου,	Μέλος

1.1 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	4.743.954	4.857.883	201.880	177.651
Επενδύσεις σε ακίνητα	569.244	578.357	569.244	578.357
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	493.860	493.860	4.838.761	4.846.592
Αποθέματα	463.154	796.095	463.154	796.095
Απαιτήσεις από πελάτες	467.763	732.390	467.763	714.147
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	516.791	680.999	481.144	622.023
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.254.766	8.139.583	7.021.945	7.734.865
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	1.695.000	1.695.000	1.695.000	1.695.000
Λοιπά στοιχεία καθαρής θέσης	-1.910.622	-1.506.838	-576.386	-302.612
Σύνολο Καθαρής Θέσης μετόχων εταιρείας (α)	-215.622	188.162	1.118.614	1.392.388
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	429.275	447.848	0	0
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	213.653	636.009	1.118.614	1.392.388
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	1.847.209	1.966.560	1.847.209	1.966.560
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.411.232	1.435.491	284.422	286.371
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	943.637	1.199.001	943.637	1.199.001
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.839.036	2.902.522	2.828.064	2.890.544
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	7.041.113	7.503.574	5.903.332	6.342.477
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	7.254.766	8.139.583	7.021.945	7.734.865

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.07.2010-30.06.2011		01.07.2010-30.06.2011	
	01.07.2009-30.06.2010	01.07.2009-30.06.2010	01.07.2009-30.06.2010	01.07.2009-30.06.2010
Κύκλος εργασιών	8.416.756	10.115.841	8.416.756	9.997.593
Μικτά κέρδη	620.991	836.658	728.704	924.451
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	22.057	219.428	135.666	308.545
Κέρδη προ φόρων	(182.983)	39.789	-69.319	128.952
Κέρδη μετά από φόρους	(324.076)	(1.727)	(217.274)	86.444
Κατανέμονται σε:				
Μετόχους εταιρείας	(310.725)	9.294	(217.274)	86.444
Μετόχους μειοψηφίας	(13.350)	(11.021)	-	-
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή	-0,5500	0,0170	-0,3846	0,1579
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	124.992	335.542	166.485	336.952

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

- Η επιφύλαξη του ελεγκτή αφορά στη μη διενέργεια ελέγχου απομείωσης της επένδυσης σε θυγατρική εταιρεία κόστους € 4.830 χιλιάδων που απεικονίζεται στα μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία του ενεργητικού και της υπεραξίας ποσού € 491,3 χιλιάδων που προέκυψε στον Όμιλο από την απόκτηση αυτής της συμμετοχής. Το θέμα έμφρασης αναφέρει ότι η συνέχιση της δραστηριότητας του Ομίλου εξαρτάται από την πραγματοποίηση του επιχειρηματικού πλάνου του Ομίλου για τη χρηματοδότηση του.
- Ο Όμιλος δεν έχει ελεγχθεί από τις αρμόδιες φορολογικές αρχές ως εξής: - ΓΕΜΑΚ Α.Ε. χρήσεις 2009/2010 - 2010/2011 - ΧΕΛΙΑ ΜΟΡΝΟΥ Α.Ε. χρήσεις 2007 - 2010/2011.
- Για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχει διενεργηθεί σωρευμένη πρόβλεψη την 30.06.2011 σε επίπεδο Ομίλου € 56.027 (30.6.2010 € 49.104) και η Εταιρεία € 52.947 (30.06.2010 € 46.640) όπως αναλυτικά γίνεται αναφορά στη σημείωση 14 των οικονομικών καταστάσεων.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση υποθέσεις, καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διατητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου και ως εκ τούτου δεν έχουν διενεργηθεί σχετικές προβλέψεις στις οικονομικές καταστάσεις.
- Επί των οικονομικών καταστάσεων έχουν διενεργηθεί προβλέψεις επισφαλών και σε καθυστέρηση απαιτήσεων την 30.06.2011 ποσού € 392.084 χιλ (30.6.2010 € 399.988).
- Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 30.06.2011 για τον Όμιλο είναι 17 άτομα και για την εταιρεία 15. Αντίστοιχα την 30.6.2010 ήταν για τον Όμιλο 20 άτομα και για την εταιρεία 16.
- Δεν υπάρχουν συναλλαγές σωρευτικά από την έναρξη της τρέχουσας χρήσης ούτε και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας και του ομίλου στη λήξη της τρέχουσας χρήσης που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24.
- Στις παρούσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχει συμπεριληφθεί με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης η μόνη θυγατρική εταιρεία ΧΕΛΙΑ ΜΟΡΝΟΥ ΑΕΒΕ που έχει έδρα στο Καστράκι στο Νομό Φωκίδας και είναι εγγεγραμμένη στην Ελλάδα. Στην εν λόγω εταιρεία η ΓΕΜΑΚ ΑΕ συμμετέχει άμεσα με ποσοστό 87,50%.
- Επί των ακινήτων της εταιρείας έχει εγγραφεί προσημείωση υποθήκης € 2.570.000,00.

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Καθαρή θέση έναρξης χρήσεως (01.07.2010 και 01.07.2009)	636.010	2.609.641	1.392.388	1.302.048
Αύξηση μετοχικού εταιρικού κεφαλαίου	0	105.000	0	105.000
Μεταφορά αποθεματικού αναπροσαρμογής του Ν.2065/1992 σε μείωση των ιδίων κεφαλαίων, λόγω αύξησης κεφαλαίου		(101.104)	-	(101.104)
Κέρδη χρήσεως, μετά από φόρους	(324.076)	(1.727)	(217.274)	86.444
Επιανεκτίμηση κτιριακών εγκαταστάσεων μεταφερόμενο απευθείας στην καθαρή θέση	(41.781)	-	-	-
Διανεμηθέντα Μεριάζματα	(56.500)	-	(56.500)	-
Υπεραξία λόγω εξαγοράς μειοψηφικού πακέτου μετοχών της ΧΕΛΙΑ ΜΟΡΝΟΥ ΑΕΒΕ που εκκαθαρίζεται στην καθαρή θέση	-	(1.975.800)	-	-
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως (30.06.2011 και 30.06.2010)	213.653	636.010	1.118.614	1.392.388

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΕΝΟΠΙΩΜΕΝΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Αποτελέσματα προ φόρων	(182.983)	39.789	(69.319)	128.952
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	117.544	138.043	32.768	30.451
Εσοδα επιχορηγήσεων αναλογούντα στη χρήση	(14.609)	(21.930)	(1.949)	(2.044)
Εσοδα από μη χρησιμοποιούμενες προβλέψεις	-	-	-	-
Επιανεκτίμηση ιδιοχρησιμοποιούμενων παγίων	52.226	-	-	-
Προβλέψεις	49.450	75.144	48.391	73.706
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(2.423)	6.214	(2.382)	6.213
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	209.803	175.519	209.749	175.473
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/μών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	332.941	559.915	332.941	513.172
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	220.431	368.355	205.426	288.312
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(144.436)	645.494	(86.314)	745.450
Καταβολές για αποζημίωση στο προσωπικό				
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(209.803)	(175.519)	(209.749)	(175.473)
Εισπραθέντες τόκοι	2.382	2.093	2.382	2.093
Καταβεβλημένοι Φόροι	(118.939)	(91.006)	(122.597)	(90.390)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	311.584	1.722.113	339.345	1.695.916
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων	(48.963)	(30.730)	(47.883)	(30.730)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	2.276	2.878	-	2.878
(Αγορές)/Πωλήσεις ποσοστών θυγατρικών				
(μείον των διαθεσίμων κατά την εξαγορά ή πώληση)	-	(1.975.800)	-	(1.975.800)
Πληρωθείσες εγγυήσεις	-	-	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(46.688)	(2.003.652)	(47.883)	(2.003.652)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Μεριάζματα πληρωθέντα στους μετόχους	(56.500)	-	(56.500)	-
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	105.000	-	105.000
Εισπράξεις/(Εξοφλήσεις) από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	(374.716)	591.417	(374.716)	591.417
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(431.216)	696.417	(431.216)	696.417
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης	(166.320)	414.878	(139.754)	388.681
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	530.168	115.290	482.110	93.429
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	363.848	530.168	342.356	482.110

Ναύπακτος, 9 Νοεμβρίου 2011

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ Α. ΚΟΥΤΣΟΣΠΥΡΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΗ 219973

ΜΑΡΙΑ ΚΟΥΤΣΟΣΠΥΡΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 241976

ΜΙΧΑΗΛ ΛΟΥΚΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 390466