

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΜΟΥΣΤΑΚΑΣ Α.Ε.Β.Ε. ΥΠΕΡΜΑΡΚΕΤ ΠΑΙΧΝΙΔΙΩΝ & ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 27η Εταιρική χρήση (1/1/12- 31/12/2012) - ΑΡ.ΜΑΕ 8144/01ΔΤ/Β/86/265 - ΑΡ.ΓΕΜΗ 084878102000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΛΗΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγούμενης
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2012	χρήσεως 2011
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	507.955,59	472.792,32	35.163,27	444.055,59	428.179,92	15.875,67	I. Κεφάλαιο Μετοχικό		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							(3.031.175 μετοχές των € 0,60 εκάστη)		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							1. Καταβεβλημένο	1.818.705,00	1.818.705,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	482.858,81	0,00	482.858,81	344.899,15	0,00	344.899,15	III. Διαφ. αναπρ/γής - Επιχ. επενδύσεων		
3. Κτίρια & Τεχνικά έργα	7.713.696,27	4.173.540,45	3.540.155,82	7.359.265,62	3.678.011,20	3.681.254,42	2. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσ. στοιχείων	137.960,12	0,46
4. Μηχ/τα τεχν. Εγκ/σεις μηχ/ος εξοπλ.	7.146,54	6.324,85	821,69	7.146,54	6.324,85	821,69	IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
5. Μεταφορικά Μέσα	143.377,06	112.129,86	31.247,20	113.059,99	107.925,82	5.134,17	1. Τακτικό Αποθεματικό	484.309,23	434.309,23
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	4.316.498,62	3.401.293,76	915.204,86	3.742.718,77	3.019.006,34	723.712,43	4. Έκτακτο αποθεματικό	122.763,72	122.763,72
Σύνολο Ακινήτων (ΠΙ)	12.663.577,30	7.693.288,92	4.970.288,38	11.567.090,07	6.811.268,21	4.755.821,86	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	73.285,77	73.285,77
III. Συμμετ. και λοιπές μακρ/σμες χρηματ. απαιτ.			333.283,25			334.879,25	V. Αποτελέσματα εις νέο	1.443.822,86	511.021,58
7. Λοιπές μακρ/σμες απαιτήσεις						334.879,25	Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.443.822,86	511.021,58
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΠΙ+ΠΙΙ)			5.303.571,63			5.090.701,11	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	4.080.846,70	2.960.085,76
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
I. Αποθέματα							1. Προβλ. για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	257.419,82	266.923,82
1. Εμπορεύματα			8.233.019,32			9.057.311,24	2. Λοιπές προβλέψεις	23.085,27	192,45
4. Είδη συσκευασίας			16.081,97			14.949,17		280.505,09	267.116,27
5. Προκαταβολές για αγορά αποθεμάτων			91.884,67			171.210,06	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Σύνολο			8.340.985,96			9.243.470,47	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
II. Απαιτήσεις							1. Δάνεια τραπεζών	5.360.062,35	5.059.097,82
1. Πελάτες		913.504,66				934.971,31	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μείον: Προβλέψεις για επισφ. απαιτήσεις		67,67	913.436,99			934.903,64	1. Προμηθευτές	6.377.714,36	5.305.024,00
3α. Επιταγές Εισπρακτές (μεταχρ/νες)							2α. Επιταγές πληρωτέες	4.735.497,93	5.601.224,33
- Χαρτοφυλακίου			16.350,45			31.300,85	4. Προκαταβολές πελατών	10.345,39	9.787,26
- Γραμμάτια			13.900,00			16.000,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	1.760.752,55	1.326.152,65
11. Χρεώστες διάφοροι			469.160,44			315.485,70	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	196.051,34	224.340,33
12. Λογ/σμοί διαχ/σεως προκ/λων & πιστώσεων			12.422,32			8.682,66	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	1.682.440,48	1.142.857,14
Σύνολο			1.425.270,20			1.306.372,85	10. Μερίσματα Πληρωτέα	0,00	200.000,00
III. Χρεόγραφα							11. Πιστωτές διάφοροι	1.478.760,55	1.782.926,15
1. Μετοχές		604,94				604,94		16.241.562,60	15.592.311,86
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		467,84	137,10			467,84	Σύνολο υποχρεώσεων (Π+ΠΙ)	21.601.624,95	20.651.409,68
3. Λοιπά χρεόγραφα			9.000.000,00			5.500.000,00	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
Σύνολο			9.000.137,10			5.500.137,10	2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	122.835,86	132.943,26
IV. Διαθέσιμα							3. Λοιποί μεταβ. λογ/σμοί Παθητικού	-2.003,36	1.670,91
1. Ταμείο			999.108,87			1.306.002,20	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	26.083.809,24	24.013.225,88
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			908.227,50			1.504.924,46	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
Σύνολο			1.907.336,37			2.810.926,66	1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	5,00	10,00
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)			20.673.729,63			18.860.907,08	2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγ. & εμπρ. ασφαλ.	301.992,55	236.861,13
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Σύνολο	301.997,55	236.871,13
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			31.881,83			45.742,02			
2. Έξοδα χρήσεως εισπρακτέα			39.462,88			0,00			
			71.344,71			45.742,02			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			26.083.809,24			24.013.225,88			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			5,00			10,00			
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπρ. ασφαλ.			301.992,55			236.861,13			
			301.997,55			236.871,13			

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1.1.2012 - 31.12.2012)

I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	26.968.127,04		25.807.714,58	
Μείον: Κόστος πωλήσεων	16.883.285,13		16.038.893,69	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	10.084.841,91		9.768.820,89	
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	187.995,01		135.406,78	
Σύνολο	10.272.836,92		9.904.227,67	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα Διοικητικής λειτουργίας	908.382,79		833.965,84	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	7.960.902,50	8.869.285,29	8.155.893,40	8.989.859,24
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.403.551,63		914.368,43
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι	340.543,60		214.811,29	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	489.686,64	-149.143,04	313.304,12	-98.492,83
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		1.254.408,59		815.875,60
II. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	159.845,95		42.379,13	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	4.944,34		69,00	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	12.855,19		0,00	
	177.645,48		42.448,13	
Μείον: 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	136.511,83		215.810,55	
2. Έκτακτες ζημιές	859,15		51.253,98	
4. Προβλ. για επισφ. απαιτήσεις	0,00		3.660,94	
3. Έξοδα προηγ. χρήσεων	8.913,90	146.284,88	31.360,60	273.137,18
2. Έξοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων				-230.689,05
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		1.285.769,19		585.186,55
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		926.633,11		869.739,77
Μείον: Οι από αυτές ενσ/νες στο λοιπ. κόστος		926.633,11		869.739,77
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ		1.285.769,19		585.186,55

Αθήνα 30/4/2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΜΟΥΣΤΑΚΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 059223

ΝΙΚΟΛΑΟΣ Γ. ΜΟΥΣΤΑΚΑΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ 593631

ΕΛΕΝΗ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Δ.Τ Λ 284299

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΜΟΥΣΤΑΚΑΣ ΥΠΕΡΜΑΡΚΕΤ ΠΑΙΧΝΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Εκθέσθη επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις της «ΓΕΩΡΓΙΟΣ Ν. ΜΟΥΣΤΑΚΑΣ ΥΠΕΡΜΑΡΚΕΤ ΠΑΙΧΝΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. **Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις** Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. **Ευθύνη Ελεγκτή** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης. **Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη** Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: 1. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τη χρήση 2010. Ως εκ τούτου το φορολογικό αποτέλεσμα της χρήσης αυτής δεν έχει καταστεί οριστικό. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν κατέστη εφικτό να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. **Γνώμη με Επιφύλαξη** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του Κωδ.Ν. 2190/1920. **Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και τη αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 6 Μαΐου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

UHY ΑΙΩΝ
Οργανικοί Ελεγκτές

ΑΕΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Ε.Π.Ε.
ΠΑΤΗΣΙΩΝ 75 - ΑΘΗΝΑ
Α. Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 138

ΣΤΑΥΡΟΣ ΝΙΚΗΦΟΡΑΚΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11501

ARAD