

## Γ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

### Ι. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020

	Σημ.	31.12.2020	31.12.2019
<b>Περιουσιακά Στοιχεία</b>			
<b>Μη κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία</b>			
Γήπεδα, κτίρια & εξοπλισμός	1	1.044.597,34	1.174.471,09
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	2	9.876.787,55	10.986.102,04
Δικαιώματα χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3	2.170.396,82	2.536.704,72
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	11	869.409,85	669.165,41
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	4	40.841,08	40.841,08
<b>Σύνολο μη Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων</b>		<b>14.002.032,64</b>	<b>15.407.284,34</b>
<b>Κυκλοφορούντα Περιουσιακά Στοιχεία</b>			
Αποθέματα	5	14.123.966,64	11.545.469,99
Εμπορικές απαιτήσεις	6	22.143.196,29	22.734.523,90
Φόρος εισοδήματος εισπρακτέος	30	-	468.862,93
Λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	6	334.245,43	36.278,54
Έσοδα χρήσεως δουλευμένα	16	1.969.959,72	683.515,55
Προπληρωμένα έξοδα	17	136.954,27	130.424,59
Ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	7	2.453.440,70	1.743.873,07
<b>Σύνολο Κυκλοφορούντων Περιουσιακών Στοιχείων</b>		<b>41.161.763,05</b>	<b>37.342.948,57</b>
<b>Σύνολο Περιουσιακών Στοιχείων</b>		<b>55.163.795,69</b>	<b>52.750.232,91</b>
<b>Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις</b>			
<b>Ίδια Κεφάλαια</b>			
Μετοχικό κεφάλαιο	8	7.440.400,00	8.900.000,00
Αποθεματικά κεφάλαια	10	200.553,55	4.855.553,55
Συσσωρευμένα αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές)	9	2.306.458,39	(6.120.139,48)
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων</b>		<b>9.947.411,94</b>	<b>7.635.414,07</b>
<b>Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>			
Πρόβλεψη υποχρεώσεων παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	13	811.874,04	677.627,42
Μακροπρόθεσμος δανεισμός	12	8.958.333,31	-
Υποχρεώσεις από συμβόλαια μισθώσεων	15	1.616.444,39	1.932.496,65
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	19	1.218.163,46	3.936.254,63
<b>Σύνολο Μακροπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>12.604.815,20</b>	<b>6.546.378,70</b>
<b>Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις</b>			
Εμπορικές υποχρεώσεις	14	11.675.921,23	12.449.495,06
Υποχρεώσεις από συμβόλαια μισθώσεων	15	651.757,76	666.047,59
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός	12	1.310.966,84	3.334.235,52
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	14	10.922.191,36	8.964.272,26
Υποχρεώσεις για φορολογία	31	1.329.585,45	-
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	18	6.721.145,91	13.154.389,71
<b>Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων</b>		<b>32.611.568,55</b>	<b>38.568.440,14</b>
<b>Σύνολο Υποχρεώσεων</b>		<b>45.216.383,75</b>	<b>45.114.818,84</b>
<b>Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων</b>		<b>55.163.795,69</b>	<b>52.750.232,91</b>

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων.

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020

	Σημ.	31.12.2020	31.12.2019
Μικτός κύκλος εργασιών	20	73.823.759,56	72.338.012,68
Clawback και rebate	20	(13.566.784,62)	(16.972.767,99)
Καθαρός κύκλος εργασιών	20	<b>60.256.974,94</b>	<b>55.365.244,69</b>
Κόστος πωληθέντων	21	(36.725.730,94)	(31.637.662,62)
<b>Μικτά κέρδη</b>		<b>23.531.244,00</b>	<b>23.727.582,07</b>
Άλλα έσοδα	22	224.192,68	518.841,49
Έξοδα διοίκησης	24	(2.466.365,04)	(2.472.553,12)
Έξοδα διάθεσης	25	(16.532.907,84)	(20.414.072,73)
Άλλα έξοδα	23	(118.132,03)	(257.351,08)
<b>Λειτουργικά αποτελέσματα</b>		<b>4.638.031,77</b>	<b>1.102.446,63</b>
Έσοδα επενδύσεων	27	-	5,57
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων	15	(136.686,55)	(150.170,20)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	28	(414.509,52)	(225.403,72)
<b>Κέρδη προ φόρων</b>		<b>4.086.835,70</b>	<b>726.878,28</b>
Φόρος εισοδήματος	29	(1.727.046,78)	(116.675,95)
<b>Κέρδη χρήσεως μετά φόρων</b>		<b>2.359.788,92</b>	<b>610.202,33</b>
<b>Κατάσταση συνολικού εισοδήματος</b>			
Κέρδη χρήσεως μετά φόρων		2.359.788,92	610.202,33
<b>Λοιπά συνολικά εισοδήματα/(ζημιά) που δε θα αναταξινομηθούν στα αποτελέσματα χρήσης σε επόμενες περιόδους:</b>			
Ζημιές από επανεπιμέτρησης προγράμματος καθορισμένων εισφορών (σημ. 13)		(62.882,96)	(162.104,74)
Επίδραση φόρου εισοδήματος (σημ. 11)		15.091,91	38.905,14
<b>Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα περιόδου μετά από φόρους</b>		<b>2.311.997,87</b>	<b>487.002,73</b>
<b>Κέρδη προ φόρων, χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων &amp; συνολικών αποσβέσεων</b>		<b>7.131.305,91</b>	<b>3.521.973,37</b>

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων.

### III. ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά κεφάλαια	Συσσωρευμένα αποτελέσματα	Σύνολο
	Σημ: 8	Σημ: 10	Σημ: 9	
<b>Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2018</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>4.855.553,55</b>	<b>(6.607.142,21)</b>	<b>7.248.411,34</b>
Αποτέλεσμα Χρήσης	-	-	610.202,33	610.202,33
Λοιπές συνολικές ζημιές	-	-	(162.104,74)	(162.104,74)
Φόροι που βαρύνουν απ' ευθείας την καθαρή θέση	-	-	38.905,14	38.905,14
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη μετά από φόρους	-	-	487.002,73	487.002,73
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου	(100.000,00)	-	-	(100.000,00)
<b>Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2019</b>	<b>8.900.000,00</b>	<b>4.855.553,55</b>	<b>(6.120.139,48)</b>	<b>7.635.414,07</b>

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικά κεφάλαια	Συσσωρευμένα αποτελέσματα	Σύνολο
	Σημ: 8	Σημ: 10	Σημ: 9	
<b>Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2019</b>	<b>8.900.000,00</b>	<b>4.855.553,55</b>	<b>(6.120.139,48)</b>	<b>7.635.414,07</b>
Αποτέλεσμα Χρήσης	-	-	2.359.788,92	2.359.788,92
Λοιπές συνολικές ζημιές	-	-	(62.882,96)	(62.882,96)
Φόροι που βαρύνουν απ' ευθείας την καθαρή θέση	-	-	15.091,91	15.091,91
Συγκεντρωτικά συνολικά κέρδη μετά από φόρους	-	-	2.311.997,87	2.311.997,87
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου	(1.459.600,00)	-	-	(1.459.600,00)
Μεταφορά σε αποθεματικά κεφάλαια	-	-	-	-
Μείωση αποθεματικών κεφαλαίων	-	(4.655.000,00)	-	(4.655.000,00)
Συμψηφισμός ζημιών	-	-	6.114.600,00	6.114.600,00
<b>Υπόλοιπο την 31 Δεκεμβρίου 2020</b>	<b>7.440.400,00</b>	<b>200.553,55</b>	<b>2.306.458,39</b>	<b>9.947.411,94</b>

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων.

#### IV. ΕΤΗΣΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020

	Σημ:	31.12.2020	31.12.2019
<b><u>Λειτουργικές δραστηριότητες</u></b>			
Κέρδη (ζημιές) προ φόρων		<b>4.086.835,70</b>	<b>726.878,28</b>
<b><u>Προσαρμογές για:</u></b>			
Αποσβέσεις ενσώματων παγίων στοιχείων	1	250.184,52	234.883,46
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	2	1.538.294,81	1.508.034,21
Αποσβέσεις δικαιωμάτων χρήσης περιουσιακών στοιχείων	3	704.794,81	676.609,07
Απομείωση απαιτήσεων	6	1.491,05	(278.464,17)
Πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές	27	-	(5,57)
Κέρδη από πώληση ενσώματων στοιχείων	22	(4.303,63)	-
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων	15	136.686,55	150.170,20
Χρηματοοικονομικά έξοδα	28	414.509,52	225.403,72
Προβλεψη απαξίωσης αποθεμάτων	5	(16.794,18)	144.791,33
Προβλέψεις αποζημίωση προσωπικού	13	223.219,82	422.765,96
Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού	13	(151.856,16)	(394.500,24)
		<b>7.183.062,81</b>	<b>3.416.566,25</b>
<b><u>Προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:</u></b>			
Αύξηση/μείωση αποθεμάτων		(2.561.702,47)	(5.202.114,04)
Αύξηση/μείωση απαιτήσεων		(1.001.104,18)	(6.211.644,26)
Αύξηση/μείωση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)		(7.893.872,59)	6.639.584,62
		<b>(11.456.679,24)</b>	<b>(4.774.173,68)</b>
Εισπράξη φόρου εισοδήματος		468.862,93	-
Παρακράτηση φόρου εισοδήματος		(582.613,86)	-
		<b>(113.750,93)</b>	<b>-</b>
<b>Καθαρές ταμειακές εκροές για λειτουργικές δραστηριότητες</b>		<b>(4.387.367,36)</b>	<b>(1.357.607,43)</b>
<b><u>Επενδυτικές δραστηριότητες</u></b>			
Αγορές ενσώματων παγίων	1	(121.154,21)	(61.632,09)
Αγορές άυλων στοιχείων του ενεργητικού	2	(428.980,32)	(257.650,60)
Πωλήσεις ενσώματων παγίων		4.303,63	-
<b>Καθαρές ταμειακές εκροές για επενδυτικές δραστηριότητες</b>		<b>(545.830,90)</b>	<b>(319.282,69)</b>
<b><u>Χρηματοδοτικές δραστηριότητες</u></b>			
Μείωση Μετοχικού Κεφαλαίου		-	(100.000,00)
Χρηματοοικονομικά έξοδα μισθώσεων		(136.686,55)	(150.170,20)
Πληρωμή υποχρεώσεων μισθώσεων		(803.306,76)	(765.417,92)
Πληρωμές Δανείων & Τόκων		(7.767.240,80)	(1.607.608,57)
Εισπράξεις από Δανεία		14.350.000,00	3.250.000,00
<b>Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες</b>		<b>5.642.765,89</b>	<b>626.803,31</b>
<b><u>Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα</u></b>		<b>709.567,63</b>	<b>(1.050.086,81)</b>
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	7	1.743.873,07	2.793.959,88
<b>Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου</b>	<b>7</b>	<b>2.453.440,70</b>	<b>1.743.873,07</b>

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων.