POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012(9η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2012 - 31/12/2012) Α.Μ.Α.Ε. 54967/01/Β/03/429 ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 5378101000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2011		
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως	17.623,44	17.623,44	0,00	17.623,44	17.623,44	0,00
4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	46.195,98	42.649,19	3.546,79	42.632,98	40.710,93	1.922,05
	63.819,42	60.272,63	3.546,79	60.256,42	58.334,37	1.922,05
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
4. Μηχ/τα-τεχν.εγκ/σεις & λοιπός μηχ/κος εξοπλ.	54.091,72	53.095,51	996,21	54.091,72	52.215,90	1.875,82
5. Μεταφορικά μέσα	9.557,00	6.311,75	3.245,25	9.557,00	4.878,20	4.678,80
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	202.353,83	197.978,10	4.375,73	201.659,19	190.170,77	11.488,42
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ ΙΙ)	266.002,55	257.385,36	8.617,19	265.307,91	247.264,87	18.043,04
III. Συμμετ.& άλλες μακροπ.χρημ.απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			100,00			2.006,00
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ ΙΙ + Γ ΙΙΙ)			8.717,19			20.049,04
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			470.757,20			441.393,44
11. Χρεώστες διάφοροι			40.319,37			5.474,85
12. Λογαρ.διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων			1.113,13			1.112,32
			512.189,70			447.980,61
III. Χρεώγραφα						
2. Ομολογίες			500.000,00			450.000,00
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			6.812,64			9.283,03
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			114.574,06			45.121,78
			121.386,70			54.404,81
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙΙ + ΔΙΙΙ + ΔΙV)			1.133.576,40			952.385,42
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ.ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1 Έξοδα επόμενων χρήσεων			1.388,21			1.972,48
2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			0,00			32.520,71
			1.388,21			34.493,19
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			1.147.228,59			1.008.849,70

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι. Μετοχικό κεφάλαιο		
(105.400 μετοχές των 3,00 €)		
1. Καταβλημένο	316.200,00	316.200,00
	316.200,00	316.200,00
IV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Τακτικό αποθεματικό	20.931,53	20.931,53
5. Αφορολ.αποθ.ειδ.διατ.νόμων	105.916,45	105.916,45
	126.847,98	126.847,98
V ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	202.190,26	261.954,03
	202.190,26	261.954,03
VI ΠΟΣΑ ΠΡΟΟΡΙΣΜΕΝΑ ΓΙΑ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
1. Καταθέσεις Μετόχων	100.800,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑIV+AV+AVI)	746.038,24	705.002,01
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	116.334,91	76.764,71
4. Προκαταβολές Πελατών		0,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη	45.927,49	82.789,69
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	56.498,05	71.713,70
8. Υποχρεώσεις προς συνδεδ.επιχειρ.	5.086,93	5.086,93
11. Πιστωτές διάφοροι	174.117,12	67.492,66
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	397.964,50	303.847,69
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	3.225,85	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	1.147.228,59	1.008.849,70

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	
Ι Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		1.767.916,67		2.142.439,16
Μείον : κόστος πωλήσεων		1.628.691,28		1.874.527,46
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		139.225,39		267.911,70
Πλέον: άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		0,00		560,00
Σύνολο		139.225,39		268.471,70
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικης λειτουργίας	188.088,60		183.492,56	
2. Έξοδα λειτ.διαθέσεως	40.549,86	228.638,46	62.732,28	246.224,84
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-89.413,07		22.246,86
ΠΛΕΟΝ: 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	31.106,79		911,63	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	746,50	30.360,29	651,60	260,03
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως		-59.052,78		22.506,89
ΙΙ ΠΛΕΟΝ (ή μείον) : Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	0,01		258,00	
2. Έκτακτα κέρδη	1.364,00		0,00	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		0,00	
Μείον :				
1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.609,37		989,71	
2. Έκτακτες ζημιές	465,63		535,33	
3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	-710,99	0,26	-1.267,30
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές)		-59.763,77		21.239,59
ΜΕΙΟΝ:				
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	12.058,75		30.717,07	
Μείον: οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργ.κόστος	12.058,75	-	30.717,07	-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη/ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ πρό φόρων		-59.763,77		21.239,59

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

	2012	2011
Ίδια κεφάλαια έναρξης (01.01.2012 & 01.01.2011)	705.002,01	536.810,34
Κέρδη (ζημιές) της χρήσεως	-59.763,77	21.239,59
	645.238,24	558.049,93
Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	0,00	151.200,00
Καταθέσεις Μετόχων για Αύξ.Μετοχ.Κεφαλαίου	100.800,00	0,00
Λοιπά στοιχεία μεταβολών ιδίων κεφαλαίων	0,00	-4.247,92
Ίδια κεφάλαια λήξης χρήσεως (31.12.2012 & 31.12.2011)	746.038,24	705.002,01

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2012	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2011
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) χρήσεως	- 59.763,77	21.239,59
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (κερδών) προηγ.χρήσεων	261.954,03	245.811,94
Διαφορές φορολ.ελέγχου προηγ.χρήσεων	-	-
ΜΕΙΟΝ		
1. Φόρος εισοδήματος	-	4.247,92
Κέρδη προς διάθεση	202.190,26	262.803,61
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής :		
1. Τακτικό αποθεματικό	-	849,58
8. Υπόλοιποκερδών εις νέο	202.190,26	261.954,03
	202.190,26	262.803,61

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2012

	2012	2011
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από πελάτες	2.145.173,74	3.009.459,16
Πληρωμές σε Προμηθευτές Πιστωτές και Εργαζόμ.	-2.124.446,88	-2.549.960,90
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	20.726,86	459.498,26
Πληρωμές φόρου εισοδήματος		-4.134,70
Καθαρές ταμειακές ροές από τις λειτουργικές δραστηριότητες	20.726,86	455.363,56
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πληρωμές για απόκτ.ενσώμ.πάγιων & αυλ.στοιχείων	-4.546,90	-10.054,07
Πληρωμές για απόκτηση χρηματοοικονομ.στοιχείων	-50.000,00	-450.000,00
Εισπράξεις από τόκους μερίσματα και ενοίκια των στοιχείων των επενδυτικών δραστηριοτήτων	1,93	67,39
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδ.δραστηριότ.	-54.544,97	-459.986,68
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Ποσά που προορίζονται για Α.Μ.Κ.	100.800,00	
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	100.800,00	0,00
Καθαρή αύξηση/μείωση ταμειακών διαθέσιμων χρήσ.	66.981,89	-4.623,12
Ταμειακά διαθέσιμα στην αρχή της χρήσεως	54.404,81	59.027,93
Ταμειακά διαθέσιμα στην λήξη της χρήσεως	121.386,70	54.404,81

Κατά την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας της 4ης Σεπτεμβρίου 2012 αποφασίστηκε η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας κατά το ποσό των τριακοσίων χιλιάδων ευρώ (300.000,00 €), η οποία θα γινόταν με την καταβολή μετρητών και μέσω της έκδοσης εκατό χιλιάδων (100.000,00) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας τριών ευρώ (3,00 €). Στη συνεδρίαση του Δ.Σ. της 25ης Ιανουαρίου 2013 πιστοποιήθηκε ολόκληρη η μερική καταβολή της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου της Εταιρίας κατά το ποσό των εκατό χιλιάδων οκτακοσίων ευρώ (100.800,00 €)

Αθήνα, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΣΛΑΒΗΣ ΙΩΑΝ. ΛΕΑΝΔΡΟΣ	**ΗΣΑΪΑΣ ΣΤΕΦ. ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ**	**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΙΩΑΝ. ΛΑΚΑΦΩΣΗΣ**
ΑΔΤ ΑΖ 072300	**ΑΔΤ ΑΕ 533367**	**ΑΜ. ΑΔΕΙΑΣ : 0019067 Α' ΤΑΞΗΣ**

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας **POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας **«POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσ μάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42 α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακ ρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έ λεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και ν α σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο 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 γνωστοποιή σεις 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 εξετάζε ι τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σ κοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. Ο έλεγχ ος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου τ ων εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γ νώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψαν τα εξής: **1**. Κατά παρέκκλιση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ. Ν. 2190/1920 και ΕΓΑΣ) δεν σχηματίζε ται πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 , το συναλικό ύψος της μη σχηματισθείσας πρόβλεψης ανέρχεται σε €85 χιλ., με συνέπεια οι προβλέψεις να εμφανίζονται μειωμένες κατά ευρώ 85 χιλ. και τα ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά ευρώ 85 χιλ. **2**. Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2 010-2012. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και τω ν προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ε νδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας, δεν έχουμε αποκτήσει εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται.

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις πιθανές επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο 'Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη ', οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας **POLISPARK ΑΣΤΙΚΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογ ιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42 α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχηση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομι κές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43 α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 30 Μαΐου 2013
Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Βενετία Τριαντοπούλου Αναστασοπούλου

ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.Ο.Ε.Α.
Πατησίων 81 & Χεύδεν 10434 Αθήνα
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 111

Ανεξάρτητο μέλος της Praxity