

ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 22η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1/1/11-31/12/11) ΑΡ.Μ.Α.Ε. 19694/22/Β/89/015 (Ποσά σε Ευρώ)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2011			Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2010		
	Αξία Κτησ.	Αποσθ.	Αναπ. Αξία	Αξία Κτησ.	Αποσθ.	Αναπ. Αξία
Β. ΞΕΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης	78.534,13	78.534,11	0,02	78.534,13	78.534,11	0,02
4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης	170.472,09	170.471,71	0,38	170.252,09	168.777,71	1.474,38
	249.006,22	249.005,82	0,40	248.786,22	247.311,82	1.474,40
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Ανώματες ακινητοποιήσεις						
1. Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης	161.319,51	161.319,25	0,26	161.319,51	161.319,25	0,26
4. Προκ/λές κτήσης ασώμ. ακινητοποιήσεων	346,11	346,10	0,01	346,11	346,10	0,01
	161.665,62	161.665,35	0,27	161.665,62	161.665,35	0,27
ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις						
1. Γηπεδα - Οικόπεδα	337.441,32		337.441,32	337.441,32		337.441,32
3. Κτίρια και Τεχνικά έργα	4.622.748,61	2.916.924,41	1.705.824,20	4.587.957,32	2.644.312,60	1.943.644,72
4. Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις και λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	15.738,60	8.217,02	7.521,58	15.738,60	6.454,86	9.283,74
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	214.515,55	214.514,28	1,27	214.187,28	203.604,69	10.582,59
	5.190.444,08	3.139.655,71	2.050.788,37	5.155.324,52	2.854.372,15	2.300.952,37
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	5.352.109,70	3.301.321,06	2.050.788,64	5.316.990,14	3.016.037,50	2.300.952,64
ΙΙΙ. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις						
2. Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		10.796,56			10.796,56	
Μείον: Προβλέψεις για υποτιμήσεις		7.796,53			7.796,53	
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			3.000,03		3.000,03	
			4.402,05		4.402,05	
			7.402,08		7.402,08	
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ Ι+Γ ΙΙ+Γ ΙΙΙ)			2.058.190,72		2.308.354,72	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι. Αποθέματα						
1. Εμπορεύματα			31.585,56			33.827,46
ΙΙ. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες		111.817,31				120.153,96
3α. Επιταγές εισπρακτέες		6.000,00				15.990,00
7. Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις κατά λοιπών συμμετοχικού ενδιαφέροντος επιχειρήσεων						
10. Επισφαλείς-Επίδικοι πελάτες και χρεώστες		3,05				380.098,13
Μείον: Προβλέψεις		0,00				380.095,08
11. Χρεώστες Διάφοροι			3,05			3,05
			1.127,80			16.961,43
			118.948,16			153.108,44
ΙΙΙ. Χρεόγραφα						
2. Λοιπά χρεόγραφα			586,94			586,94
ΙV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			631,4			1.150,96
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			33.597,96			56.905,99
			34.229,36			58.056,95
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			185.350,02			245.579,79
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έσοδα χρήσης εισπρακτέα			236.717,15			257.566,71
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			2.480.258,29			2.812.975,62
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
2. Χρεώστ. λ/σμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών			4.192.812,11			4.192.812,11

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2011	Ποσά Προηγ. Χρήσεως 2010
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο (45.573 μετοχές των 29,35 ευρώ)		
1. Καταβλημένο	1.337.567,55	1.337.567,55
ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής		
- επιχορηγήσεις επενδύσεων		
2. Διαφορές από αναπροσαρμογή λοιπών περιουσιακών στοιχείων	16,37	16,37
3. Επιχορηγήσεις επενδύσεων πάγιου ενεργητικού	1.705.824,20	1.943.644,72
	1.705.840,57	1.943.661,09
ΙV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1. Τακτικό αποθεματικό	3.012,80	3.012,80
1α. Ζημιά από πώληση ή υποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων προς μελλοντικό συμψηφισμό	-5.869,40	-5.869,40
	-2.856,60	-2.856,60
Υ. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλ. Ζημιών ή κερδών χρήσης σε νέο	5.525,31	-391.863,18
Υπόλ. Ζημιών προηγούμ. χρήσεων	-1.026.353,89	-634.490,71
	-1.020.828,58	-1.026.353,89
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+Υ)	2.019.722,94	2.252.018,15
Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ		
1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	6.610,47	6.610,47
2. Λοιπές έκτακτες προβλέψεις	15.132,56	0,00
Σύνολο προβλέψεων (Β)	21.743,03	9.308,40
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
8. Λοιπές μακροπρόθ. υποχρεώσεις	3.003,00	9.308,40
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	168.802,60	132.459,59
2α. Επιταγές πληρωτέες	0,00	800,70
3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	133.220,44	166.736,15
4. Προκαταβολές πελατών	6.005,59	68.023,06
5. Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη	40.021,04	55.390,81
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	18.506,89	37.735,36
11. Πιστωτές διάφοροι	59.232,76	83.892,93
	425.789,32	545.038,60
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	428.792,32	554.347,00
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έξοδα χρήσης πληρωτέα	10.000,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ		
ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	2.480.258,29	2.812.975,62
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Πιστ. λ/σμοί εγγυήσ. & εμπρ. ασφ.	4.192.812,11	4.192.812,11

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: α) Η τελευταία αναπροσαρμογή των πάγιων στοιχείων, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2065/1992, έγινε στη χρήση 1996. **β)** Για τη χρήση 2011 η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2011. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις. **γ)** Κατά την ημερομηνία υπογραφής της έκθεσης ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, βρίσκεται σε εξέλιξη από τις Φορολογικές Αρχές, έλεγχος σχετικά με την ανέλεγκτη φορολογική χρήση 2010. Οι φόροι που ενδεχομένως προκύψουν δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
	Ποσά Κλειόμενης Χρήσεως 2011	Ποσά Προηγούμενης Χρήσεως 2010
Ι. Αποτελέσματα Εκμετάλλευσής		
Κύκλος εργασιών (Πωλήσεις)	2.294,34	
Έσοδα υπηρεσιών	289.942,65	191.313,57
Επιχορηγήσεις προγραμμάτων & λοιπά έσοδα	229.803,35	727.927,23
Μείον: Κόστος πωλήσεων	455.468,82	664.087,95
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές) εκμετάλλευσής	66.571,52	63.839,28
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	205.897,50	286.713,15
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές) εκμετάλλευσής	-139.325,98	-222.873,87
ΠΛΕΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	56,66	73,47
Μείον: 1. Προβλέψεις υποτίμησης συμμετοχών	0,00	1.927,13
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	23.561,58	18.925,47
20.852,60	-20.779,13	-243.653,00
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές) εκμετάλλευσής		
ΠΛΕΟΝ: 1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	238.525,92	237.535,78
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	5.902,49	117.857,46
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	5.000,00	3.395,10
	249.428,41	358.788,34
Μείον: 1. Εκτακτα και ανόργανα έξοδα	10.211,57	6.160,98
2. Εκτακτες ζημιές	0,00	36.851,71
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	41.362,32	68.606,85
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	15.132,56	491.714,62
-132.926,28		-376.579,28
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές)		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	252.186,27	246.326,25
Μείον: Οι από αυτές ενσώμενες στο λειτουργικό κόστος	237.820,52	246.326,25
		0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη-ζημιές) ΧΡΗΣΗΣ προ φόρων	5.525,31	-376.579,28

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ Προς τους Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.»

Ελέγχσαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων 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 των οικονομικών καταστάσεων 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, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες 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 του Ελεγκτή:** Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί 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 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 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 δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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. **Γνώμη:** Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2011 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. **Άλλο Θέμα:** Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ ΠΑΡΚΟ ΠΑΤΡΩΝ Α.Ε.» για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2010 είχαν ελεγχθεί από άλλον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, ο οποίος εξέφρασε γνώμη χωρίς επιφύλαξη με θέματα έμφρασης την 11η Οκτωβρίου 2011 επί των οικονομικών καταστάσεων της προηγούμενης χρήσεως. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων:** Επιληθθαίσαμε τη συμφωνία και την 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.



Χαλάνδρι, 5 Ιουνίου 2012
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Θεόδωρος Δεληγιάννης
Μέλος της ΚΣ International
Α.Μ. ΣΟΕΑ 31341
Για την DNP AUDIT ΕΠΕ (Α.Μ. 157)