

FAST FINANCE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΑΡ.Μ.Α.Ε.42641/01ΝΤ/Β/99/17(00)

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 - 12η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2011-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011			ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜ. ΧΡΗΣΗΣ 2010		
	Αξία κτήσ.	Αποσ/σεις	Αναπ.Αξία	Αξία κτήσ.	Αποσ/σεις	Αναπ.Αξία
Β. ΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
1. Έξοδα ιδρ. & α' εγκαταστάσεως	15.345,46	15.345,44	0,02	15.345,46	15.345,44	0,02
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	55.682,32	54.688,51	993,81	55.682,32	54.404,57	1.277,75
	<u>71.027,78</u>	<u>70.033,95</u>	<u>993,83</u>	<u>71.027,78</u>	<u>69.750,01</u>	<u>1.277,77</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Ενωμάτες Ακίνητοποιήσεις						
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	2.467,54	444,15	2.023,39	2.467,54	246,75	2.220,79
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	63.951,36	52.759,35	11.192,01	62.964,61	48.290,27	14.674,34
	<u>66.418,90</u>	<u>53.203,50</u>	<u>13.215,40</u>	<u>65.432,15</u>	<u>48.537,02</u>	<u>16.895,13</u>
III. Συμμετ. & άλλες μακρ/μες απαιτήσεις						
7. Λοιπές μακρ/μες απαιτήσεις			51.660,45			1.660,45
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>64.875,85</u>			<u>18.555,58</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
II. Απαιτήσεις						
1. Πελάτες			3.237,48			12.148,55
11. Χρεώστες διάφοροι			19.797,51			11.120,74
			<u>23.034,99</u>			<u>23.269,29</u>
III. Χρεόγραφα						
3. Λοιπά χρεόγραφα			81.197,36			0,00
			<u>81.197,36</u>			<u>0,00</u>
IV. Διαθέσιμα						
1. Ταμείο			2.619,72			18.238,35
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			310,07			148.383,14
			<u>2.929,79</u>			<u>166.621,49</u>
Σύνολο Κυκλοφο/ντος Ενεργητικού (ΔII+ΔIII+ΔIV)			<u>107.162,14</u>			<u>189.890,78</u>
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			982,18			0,00
			<u>982,18</u>			<u>0,00</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>174.014,00</u>			<u>209.724,13</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ						
3. Απαιτήσεις από αμοτεροβαρείς συμβάσεις			0,00			8.676,00
			<u>0,00</u>			<u>8.676,00</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (01/01/2011-31/12/2011)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2011		ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΗΣ 2010	
	ΠΡΟΗΓ.	ΧΡΗΣΗΣ	ΠΡΟΗΓ.	ΧΡΗΣΗΣ
I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΕΥΣΕΩΣ				
Κύκλος εργασιών (παροχή υπηρεσιών)		135.197,56		202.686,24
Μείον: Κόστος παροχής υπηρεσιών		<u>97.699,44</u>		<u>95.487,19</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		37.498,12		107.199,05
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	100.035,85		96.128,37	
2. Έξοδα λειτουργ. διαθέσεως	8.844,29		12.627,11	
Μερικά αποτίμ/α (ζημιές/κέρδη) εκμ/σεως		-71.382,02		-1.556,43
Πλέον: 2. Έσοδα χρεογράφων	1.626,02		0,00	0,00
3. Κέρδη από πωλήσεις χρεογράφων	0,00		0,00	0,00
4. Πιστωτικοί τόκοι & συν. έσοδα	1.917,89	3.543,91	2.007,86	2.007,86
Μείον: 1. Προβλ. υποτιμ. συμμ. & χρεογράφων	0,00		0,00	
1α. Αποσβέσεις ζημιών χρεογράφων	0,00		0,00	
2. Έξοδα & ζημιές συμμ. & χρεογράφων	239,16		0,00	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συν. έξοδα	10,54	249,70	3.294,21	108,12
Ολικά αποτίμ/α (ζημιές/κέρδη) εκμ/σεως			-68.087,81	
II. ΠΛΕΟΝ ή (ΜΕΙΟΝ): Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα		1,93		4,52
2. Έκτακτα κέρδη		0,00		0,00
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρ.		0,00	1,93	0,00
Μείον: 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα		216,90		223,00
2. Έκτακτες ζημιές		0,00		0,16
Οργανικά & έκτακτ αποτίμ/α (ζημιές/κέρδη)			-68.302,78	
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγ. στοιχείων		4.950,42		4.646,66
Μείον: οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		4.950,42		0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ/ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>-68.302,78</u>		<u>124,67</u>

Αθήνα 30/04/2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΑΔΤ: ΑΖ 131610

ΖΑΧΑΡΑΚΗΣ ΗΛΙΑΣ
ΑΔΤ: ΑΖ 020898

ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ
ΑΔΤ: ΑΒ 018880

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή
Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «FAST FINANCE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «FAST FINANCE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσιμων αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προάρτημα. **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^{ης} έως και 43^{ης} του κωδ. Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται 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 έλεγχό μας σύμφωνα με το Διεθνή Πρότυπο Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε 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 την διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με το ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικασίες 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 διαδικασιών 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 της 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 προέκυψε ότι στο λογαριασμό του ενεργητικού «Χρεόγραφα» επιμερίζεται η αξία κτήσης Ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου €32 χιλιάδων. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη υποτίμησης των Ομολόγων αυτών εκ ποσού €24 χιλιάδων περίπου, με συνέπεια η αξία του λογαριασμού αυτού, τα αποτελέσματα χρήσης και τα Ίδια Κεφάλαια να εμφανίζονται αυξημένα κατά το ποσό των €24 χιλιάδων. **Γνώμη με Επιφύλαξη** Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος, που μνημονεύεται στην παράγραφο " Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη " , οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις ούλογο, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «FAST FINANCE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2011, και τη χρηματοοικονομική της κατάσταση 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 42^{ης} έως και 43^{ης} του κωδ. Ν. 2190/1920. **Έμφαση Θέματος** Οι φορολογικές δηλώσεις για τη χρήση 2010 δεν έχουν εξετασθεί από τις Φορολογικές Αρχές, με συνέπεια να υπάρχει το ενδεχόμενο επιβολής πρόσθετων φόρων και προσαυξήσεων κατά το χρόνο που θα εξετασθούν και θα οριστικοποιηθούν. Στη γνώμη μας δεν διαπιστώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό. **Άλλο Θέμα** Η χρήση 2011 η εταιρία έχει υποβάλει στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ. 5 Ν. 2238/1994. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2011. **Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων** Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντίστοιχη του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από το άρθρο 43^{ης} και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα 10 Μαΐου 2012
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΜΑΡΓΑΡΙΤΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΑ 13881
ΔΙΟΘΝΗΣ ΕΛΕΚΤΙΚΗ ΑΕΟΕΑ
Πατησίων 81 & Χέυδεν 8-10 ΤΚ 104 34 Αθήνα

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.
	ΧΡΗΣΗΣ 2011	ΧΡΗΣΗΣ 2010
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Μετοχικό κεφάλαιο		
(11.000 μετοχές των 29,35 ευρώ.)		
1. Καταβλημένο	322.850,00	322.850,00
IV. Αποθεματικά Κεφάλαια		
1. Τακτικό Αποθεματικό	229,73	229,73
Μείον: 1α. Ζημία από πώληση & υποτ. χρεογρ. προς συμμεψισμό	-13.433,54	-13.433,54
5. Αφορολ. αποθεματικά είδη διατάξεων νόμων	-1.782,10	1.926,95
	<u>-14.985,91</u>	<u>-11.276,86</u>
V. Αποτελέσματα εις νέον		
Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως σε νέο	-173.776,22	-109.182,49
VI. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		
1. Καταθέσεις μετόχων	15.000,00	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑIV+ΑV+ΑVI)	<u>149.087,87</u>	<u>202.390,65</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	1.959,43	133,28
2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον./μενες)	0,00	721,00
5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.191,11	976,24
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	3.744,38	3.471,19
11. Πιστωτές διάφοροι	18.031,21	2.031,77
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	<u>24.926,13</u>	<u>7.333,48</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	<u>174.014,00</u>	<u>209.724,13</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
3. Υποχρεώσεις από αμοτεροβαρείς συμβάσεις	0,00	8.676,00
	<u>0,00</u>	<u>8.676,00</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.
	ΧΡΗΣΗΣ 2011	ΧΡΗΣΗΣ 2010
Καθαρά αποτίμ/α (κέρδη) χρήσεως	-68.302,78	124,67
(-) Κέρδη από πωλήσεις χρεογράφων (Πίνακας Συμψηφισμού)	0,00	0,00
(+) Ζημιές από πωλήσεις χρεογράφων (Πίνακας Συμψηφισμού)	0,00	0,00
(+) Ζημιές από υποτίμηση χρεογράφων (Πίνακας Συμψηφισμού)	0,00	0,00
(-): Υπόλ. ζημιών προηγ. χρήσεων	109.182,49	108.018,86
(-): Διαφορές φορολογ. ελέγχου προηγ. χρ.	0,00	3.028,34
(-): Φόρος εισοδήματος	0,00	228,96
Σύνολο	<u>-177.485,27</u>	<u>-111.151,49</u>
Ζημιές εις νέο	<u>-177.485,27</u>	<u>-111.151,49</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΥΜΨΗΦΙΣΜΟΥ (Γνωμ. ΕΣΥΛ 288/2352/1997)

	ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ.	ΠΟΣΑ ΠΡΟΗΓ.
	ΧΡΗΣΗΣ 2011	ΧΡΗΣΗΣ 2010
Κέρδη από πωλήσεις χρεογράφων	0,00	0,00
Μείον:		
- Ζημιές από πωλήσεις χρεογράφων	0,00	0,00
- Προβλέψεις υποτίμησης συμμ. & χρεογρ.	0,00	0,00
Υπόλοιπο κερδών από πωλήσεις χρεογρ.	0,00	0,00
Μείον:		
Ζημιά από πώληση & υποτ. χρεογράφων μεταφ. από προηγούμενες χρήσεις	13.433,54	13.433,54
Υπόλοιπο ακάλυπτων ζημιών μεταφερ. στα Ίδια Κεφάλαια	-13.433,54	-13.433,54