

S.I.L.K. CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 8058801000 - Αρ. Μητρώου Α.Ε. 65344/06/Β/08/13

Π. Ιωακείμ 36 - Αθήνα

Στοιχεία και πληροφορίες χρήσης από 1 Ιανουαρίου 2013 έως 31 Δεκεμβρίου 2013

(δημοσιευόμενα βάσει του Ν.2190, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της S.I.L.K. CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον Εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις, καθώς και στην έκθεση ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Νομαρχιακή Αυτοδιοίκηση: Αθηνών
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων: **26 Φεβρουαρίου 2014**
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: **Γρηγόριος Ι. Μάντζαρης**
 Ελεγκτική Εταιρεία: **ΑCΕS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.**
 Τύπος Έκθεσης Ελέγχου: **Σύμφωνη γνώμη με έμφαση θέματος**
 Διεύθυνση διαδικτύου: **www.silkcp.gr**

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου

Πρόεδρος Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος : Νικόλαος Ιατρού
 Μέλος Δ.Σ : Σπυρίδων Αντώνιος Κοτζάμπασης
 Μέλος Δ.Σ : Πάρης Κοκορότσικος
 Μέλος Δ.Σ : Αθανάσιος Κουμέπτης
 Μέλος Δ.Σ : Εμμανουήλ Τρουλλινός
 Μέλος Δ.Σ : Σπυρο-Πάνος Σκούρας

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε €

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα Πάγια στοιχεία | 24.769,93 | 30.600,72 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 2.908,47 | 3.927,25 |
| Διαθέσιμα προς πώληση χρημ/κά περιουσιακά στοιχεία | 281.600,00 | 290.400,00 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 155.303,98 | 135.163,43 |
| Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 100.157,15 | 29.408,62 |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού | 4.434,61 | 1.794,35 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 569.174,13 | 491.294,36 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 420.150,00 | 420.150,00 |
| Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων | (70.348,41) | (79.406,29) |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α) | 349.801,59 | 340.743,71 |
| Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 6.004,67 | 5.404,67 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 213.367,87 | 145.145,99 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (β) | 219.372,54 | 150.550,66 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α)+(β) | 569.174,13 | 491.294,36 |

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε €

| | 1/1-31/12/2013 | 1/1-31/12/2012 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Κύκλος εργασιών | 344.803,93 | 186.032,21 |
| Μικτά κέρδη | 152.795,91 | 78.157,61 |
| Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων | (3.002,87) | (55.933,76) |
| Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων | (1.853,57) | (56.552,84) |
| Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (α) | 17.857,89 | (48.734,81) |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β) | 0,00 | (4.887,94) |
| Έσοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | (4.887,94) |
| Ποσά από αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών περιουσιακών στοιχείων, δυνητικά ανακατατάξιμα στα κέρδη ή τις ζημιές σε μεταγενέστερη περίοδο | (8.800,00) | (5.385,00) |
| | (8.800,00) | (10.272,94) |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α) + (β) | 9.057,89 | (59.007,75) |
| Κέρδη (ζημιές) μετά φόρων ανά μετοχή - βασικά (σε €) | 0,2156 | (1,7325) |
| Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων | 5.379,41 | (46.898,15) |

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε €

| | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσης (1.1.2013 & 1.1.2012 αντίστοιχα) | 340.743,71 | 340.743,71 |
| Κέρδη/(Ζημιές) χρήσεως μετά από φόρους | 17.857,89 | (48.734,81) |
| Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου (μετά τον αναβ.φόρο) | 0,00 | (4.887,94) |
| Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου | 0,00 | 417.701,00 |
| Αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρημ/μικών περιουσιακών στοιχείων | (8.800,00) | (5.385,00) |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2013 & 31.12.2012 αντίστοιχα) | 349.801,60 | 699.436,96 |

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)

Ποσά εκφρασμένα σε €

| | 1/1-31/12/2013 | 1/1-31/12/2012 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (Ζημιές)/Κέρδη προ φόρων | (1.853,57) | (56.552,84) |
| <i>Πλέον/ μείον προσαρμογές για:</i> | | |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 871,34 | 1.016,08 |
| Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα | (2.020,64) | (397,00) |
| Αποσβέσεις ενσώματων και ασωμάτων ακινητοποιήσεων | 8.382,28 | 9.035,61 |
| <i>Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:</i> | | |
| Εισπραχθείσες/(Πληρωθείσες) μακροπρόθεσμες εγγυήσεις | 0,00 | 0,00 |
| (Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων | (70.748,53) | (12.261,59) |
| Αύξηση/(Μείωση) πρόβλεψης παροχών προσωπικού | 600,00 | 500,00 |
| Αύξηση/(Μείωση) υποχρεώσεων | 68.221,88 | (6.684,37) |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | (871,34) | (1.016,08) |
| Φόροι εισοδήματος (προηγ.χρήσεων, διαφορές φορολ/κού ελέγχου) | 0,00 | 0,00 |
| Καθαρές ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | 2.581,42 | (66.360,19) |
| Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες | | |
| Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων | (1.532,71) | (1.780,01) |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 1.591,55 | 0,49 |
| Καθαρές ταμιακές εκροές σε επενδυτικές δραστηριότητες (β) | 58,84 | (1.779,52) |
| Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | |
| Εισπράξεις από Αύξηση Κεφαλαίου | 0,00 | 24.734,00 |
| Καταθέσεις από μετόχους | 0,00 | 45.322,00 |
| Πληρωθέντα έξοδα Αύξησης Κεφαλαίου | 0,00 | (6.109,93) |
| Καθαρές ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | 0,00 | 63.946,07 |
| Καθαρή αύξηση στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα (α+β+γ) | 2.640,26 | (4.193,64) |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου | 1.794,35 | 5.987,99 |
| Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου | 4.434,61 | 1.794,35 |

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι βασικές λογιστικές αρχές είναι οι ίδιες με αυτές του Ισολογισμού της 31/12/2012 κατά τα Δ.Λ.Π.
- Η εταιρεία έχει περαιώσει φορολογικά τις χρήσεις μέχρι και 2009 και ανέλεγκτη παραμένει η χρήση 2010. Για τις χρήσεις 2011 και 2012, εκδόθηκε «Έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης» με βάση την Π.Ο.Λ. 1159/2011 από τον τακτικό ορκωτό ελεγκτή, που έλεγξε τις αντίστοιχες οικονομικές καταστάσεις και από το σχετικό έλεγχο δεν προέκυψαν διαφορές φόρων. Για τη χρήση 2013, θα εκδοθεί «Έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης» με βάση την Π.Ο.Λ. 1159/2011 από τον τακτικό ορκωτό ελεγκτή, που έλεγξε τις παρούσες οικονομικές καταστάσεις και από τον μέχρι σήμερα σχετικό έλεγχο δεν έχουν προκύψει διαφορές φόρων.
- Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού ανέρχεται κατά την 31/12/2013 σε 6 άτομα και κατά την 31/12/2012 σε 5 άτομα.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας καθώς και αποφ. δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική λειτουργία της εταιρείας. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.
- Η εταιρεία δεν κατέχει ίδιες μετοχές.
- Από την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων έως σήμερα, δεν συνέβησαν ουσιώδη γεγονότα.
- Στην Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή αναφέρεται το εξής θέμα έμφασης: Στο λογαριασμό του Ενεργητικού «Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις» περιλαμβάνεται απαίτηση ποσού € 54.300 περίπου, που εμπίπτει στις διατάξεις του άρθρ. 23α του Κ.Ν. 2190/1920. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (έσοδα και έξοδα) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στην λήξη της τρέχουσας περιόδου, τα οποία έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα, κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24, προς αυτήν μέρη, έχουν σε ευρώ, ως εξής:

| | |
|--|-----------|
| Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης | 19.486,45 |
| Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης. | 55.475,31 |
| Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης. | 40.107,57 |

Αθήνα, 26 Φεβρουαρίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΙΑΤΡΟΥ
Α.Δ.Τ. Σ 563374

ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΚΟΤΖΑΜΠΑΣΗΣ
Α.Δ.Τ. Σ 562402

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΑΡΣΟΣ
ΑΔΤ Π 655039
Α.Μ.Α. 27375 - Α' ΤΑΞΗΣ