

DOTSOFT ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ & ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ Α.Ε

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012

2η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΑΡ.Μ.Α.Ε 69473/62/Β/10/41 ΑΡ.Γ.Ε.Μ.Η 59277904000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσης 1/1/2010-31/12/2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσης 1/1/10-31/12/11
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	3.921,27	3.351,88	569,39	3.921,27	3.107,88	813,39	Λ. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	345.807,94	216.102,82	129.705,12	227.533,50	165.458,98	62.074,52	1. Καταβλημένο (7.500 Ονομαστ. μετοχές χ 40,00 ευρώ)	300.000,00	400.000,00
	349.729,21	219.454,70	130.274,51	231.454,77	168.566,86	62.887,91			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙΙ. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΤΗΣ-ΕΠΙΧΥΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
Ι. ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							3. Επιχ/σεις επενδ. παγίου ενεργητικού	70.205,62	3.337,27
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχ. ιδιοκτησίας	33.200,00	33.200,00	-	23.200,00	19.200,00	4.000,00			
ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							ΙV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	149.806,09	32.639,96	117.166,13	97.206,09	18.045,46	79.160,63	1. Τακτικό αποθεματικό	1.033,01	-
5. Μεταφορικά μέσα	3.000,00	937,50	2.062,50	3.000,00	487,50	2.512,50			
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	103.866,73	81.354,38	22.512,35	97.647,55	65.163,65	32.483,90			
	256.672,82	114.931,84	141.740,98	197.853,64	83.696,61	114.157,03	Υ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙ+ΓΙΙ)	289.872,82	148.131,84	141.740,98	221.053,64	102.896,61	118.157,03	-Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	19.627,20	-10.212,59
							-Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων εις νέο	-10.212,59	-
								9.414,61	-10.212,59
ΙΙΙ. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΠ+ΑΙΥ+ΑΥ)	380.653,24	393.124,68
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			1.335,40			455,40			
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓΙΙΙ)			143.076,38			118.612,43	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
							Ι. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							1. Προμηθευτές	158.323,77	78.230,43
Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ							2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)	44.717,08	108.735,80
1. Εμπορεύματα			4.452,69			4.085,10	3. Τράπεζες-λογ/σμοί βραχυπρ. υποχρεώσεων	92.456,65	141.265,54
Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							4. Προκαταβολές πελατών	9.304,34	500,01
ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	42.264,79	38.996,27
1. Πελάτες			415.076,18			418.693,12	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	26.080,56	18.262,76
3α. Επιταγές εισπρακτέες (μεταχρον.)			1.107,00			35.000,00	11. Πιστωτές διάφοροι	141.211,99	273.527,56
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			103.290,00			103.290,00	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΠ)	514.359,18	659.518,37
3γ. Επιταγές μεταβιβάθεισες σε τράπεζες			-			52.760,00			
11. Χρεώστες διάφοροι			94.059,83			100.173,49	ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
			613.533,01			709.916,61	2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα	947,12	-
ΙV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ									
1. Ταμείο			1.087,24			44.471,03			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.144,45			112.291,93			
			2.231,69			156.762,96	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	895.959,54	1.052.643,05
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ+ΔΙΠ+ΔΙΥ)			620.217,39			870.764,67	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
							2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφαλειών	299.878,05	125.642,30
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			2.391,26			378,04			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			895.959,54			1.052.643,05			
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ									
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφαλειών			299.878,05			125.642,30			

ΣΗΜΕΙΩΣΗ:

Στη παρούσα χρήση με απόφαση της Έκτακτης Γεν. Συνέλευσης των μετόχων της 23-11-2012 το μετοχ. κεφάλαιο μειώθηκε κατά ποσό 100.000,00 ευρώ με επιστροφή μετρητών στους μετόχους (ακύρωση 2.500 μετοχών ονομ. αξίας 40,00 ευρώ εκάστη).

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1/1/2012-31/12/2012)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 1/1/10-31/12/11	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 1/1/10-31/12/11
I. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	826.935,96	1.531.756,15		
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων	556.185,83	1.042.553,27		
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	270.750,13	489.202,88	Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	37.653,37
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	239.826,34	32.696,18	Μειών: Ζημίες προηγούμενων χρήσεων Διαφορές φορολ. ελέγχου προηγ. μ. χρήσεων	-10.212,59
Σύνολο	510.576,47	521.899,06	Μειών: 1. Φόρος εισοδήματος	-16.993,16
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	194.559,57	306.836,99	Κέρδη προς διάθεση	10.447,62
2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών-ανάπτυξης	227.434,16	16.872,32		
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	64.292,52	137.774,78	Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	24.290,22	60.414,97	1. Τακτικό αποθεματικό	1.033,01
ΜΕΙΟΝ:			2. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	9.414,61
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	509,71	631,93		
Μειών:				
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	18.940,19	40.874,14		
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	5.859,74	20.172,76		
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα				
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	32.785,65	6.277,62		
Μειών:				
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	992,02	1.479,80		
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	37.653,37	4.797,82		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	96.123,07	82.937,87		
Μειών: Οι ενσωματωμένοι στο λειτουργικό κόστος	96.123,07	82.937,87		
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως προ φόρων	37.653,37	24.970,58		

Θεσσαλονίκη, 30 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ Α. ΜΑΝΟΣ
Α.Α.Τ. ΑΚ.309253

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Κ. ΚΥΠΡΟΥΓΛΟΥ
Α.Α.Τ. Φ.182106

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΚΑΡΑΠΑΛΗ ΑΝΝΑ
Α.Α.Τ. Φ.246756ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανώνυμης Εταιρείας «DOTSOFT ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ ΚΑΙ ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ Α.Ε.»

Έκθεση επί των οικονομικών καταστάσεων: Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Ανώνυμης Εταιρείας «DOTSOFT ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ ΚΑΙ ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ Α.Ε.» που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσθετο. Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις: Η Διοίκηση της εταιρείας είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σύστημα 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 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 τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και να διενεργούμε τον έλεγχό 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 επιλεγμένες 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 και 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. 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 Ε.Γ.Α.Σ.) δεν έχουν σχηματιστεί προβλέψεις α) Για απαιτήσεις επισφαλείς-επίδικες και σε καθυστέρηση που περιλαμβάνονται στους λογαριασμούς του ενεργητικού «Πελάτες» και «Επιταγές σε καθυστέρηση» συνολικού ποσού 204.703,00. Κατά τις εκτιμήσεις μας θα έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 160.000,00 ευρώ περίπου για ενδεχόμενη ζημία από τη μη εισπραξή τους. Κατά συνέπεια η αξία των απαιτήσεων αυτών, τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα προηγούμενων χρήσεων εμφανίζονται αυξημένα κατά το ποσό των 160.000,00 ευρώ και β) Για προβλέψεις αποζημιώσεως προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία συνολικού ποσού 4.800,00 ευρώ περίπου με συνέπεια να εμφανίζονται ισόποσα μεγαλύτερα τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα χρήσεως. 2) Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για πρόσθετους φόρους και προσυζητήσεις σε σχέση με τις ανέλεγκτες, φορολογικά, δύο τελευταίες χρήσεις 2011 έως και 2012. Γνώμη με επιφύλαξη: Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στη προηγούμενη παράγραφο «Βάση για γνώμη με επιφύλαξη», οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2012 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 Σύστημα και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.ν.2190/1920. Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων: Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία του περιεχόμενου 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.

Αθήνα, 21 Μαΐου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΡΙΣΤΕΛΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΓΡΗΓ. ΣΦΟΥΝΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 14851
ΔΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕΟΕΑ
Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 111
Πλατάνων 81 & Χέδων-Τ.Κ.104.34