

DOTSOFT ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΕΣ ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ & ΒΑΣΕΩΝ ΔΕΔΟΜΕΝΩΝ Α.Ε

ΓΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013
3η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)
ΑΡ.ΜΑΕ 69473/62/Β/10/41 ΑΡ.ΓΕΜΗ 5927790400

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2012
	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκαταστάσεως	3.921,27	3.473,88	447,39	3.921,27	3.351,88	569,39	Ι. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	386.007,94	259.761,82	126.246,12	345.807,94	216.102,82	129.705,12	1. Καταβλημένο	300.000,00	300.000,00
	389.929,21	263.235,70	126.693,51	349.729,21	219.454,70	130.274,51	(7.500 Ονομαστ.μετοχές χ 40,00 ευρώ)		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙΙ. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΝΑΠΡΟΤΗΣ-ΕΠΙΧΥΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
Ι. ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							3. Επιχ/σεις επενδ.παγίου ενεργητικού	69.445,78	70.205,62
2. Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχ. ιδιοκτησίας	33.200,00	33.200,00	-	33.200,00	33.200,00	-			
ΙΙ. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ							ΙV. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	149.806,09	50.565,27	99.240,82	149.806,09	32.639,96	117.166,13	1. Τακτικό αποθεματικό	7.377,24	1.033,01
5. Μεταφορικά μέσα	3.000,00	1.237,50	1.762,50	3.000,00	937,50	2.062,50			
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	113.586,71	94.870,87	18.715,84	103.866,73	81.354,38	22.512,35	Υ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟ		
	266.392,80	146.673,64	119.719,16	256.672,82	114.931,84	141.740,98	- Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	23.519,24	19.627,20
ΣΥΝΟΛΟ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΩΝ (ΓΙ+ΓΙΙ)	299.592,80	179.873,64	119.719,16	289.872,82	148.131,84	141.740,98	- Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων εις νέο	0,00	-10.212,59
							ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙV+ΑV)	400.342,26	380.653,24
ΙΙΙ. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ & ΑΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ			2.635,40			1.335,40	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις							ΙΙ. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΠ+ΓΠΙ)	122.354,56					143.076,38	1. Προμηθευτές	240.873,80	158.323,77
							2α. Επιταγές πληρωτέες (μεταχρον.)	15.894,09	44.717,08
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							3. Τράπεζες-λογ/σμοί βραχυπρ. υποχρεώσεων	79.550,74	92.456,65
Ι. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ							4. Προκαταβολές πελατών	1.239,19	9.304,34
1. Εμπορεύματα			10.031,39			4.452,69	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	25.784,59	42.264,79
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	32.667,67	26.080,56
ΙΙ. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							11. Πιστωτές διάφοροι	237.853,31	141.211,99
1. Πελάτες			517.546,72			415.076,18	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΠ)	633.863,39	514.359,18
3α. Επιταγές εισπρακτές (μεταχρον.)			3.993,06			1.107,00			
3β. Επιταγές σε καθυστέρηση			103.290,00			103.290,00	Δ. ΜΕΤΑΒ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
3γ. Επιταγές μεταβιβασθείσες σε τράπεζες							2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	947,12
11. Χρεώστες διάφοροι			53.887,84			94.059,83			
			678.717,62			613.533,01			
ΙV. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ									
1. Ταμείο			5.686,67			1.087,24			
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			81.564,05			1.144,45			
			87.250,72			2.231,69			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)	775.999,73					620.217,39			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ									
1. Έξοδα επομένων χρήσεων			9.157,85			2.391,26			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)	1.034.205,65					895.959,54	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	1.034.205,65	895.959,54
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
2. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφαλειών			362.148,43			299.878,05	2. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπραγμάτων ασφαλειών	362.148,43	299.878,05

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1/1/2013-31/12/2013)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012		
Ι. Αποτελέσματα εκμετάλλευσης							
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	1.065.756,40	826.935,96		Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως	171.465,57	37.653,37	
ΜΕΙΟΝ: Κόστος πωλήσεων	706.403,52	556.185,83		Μείον: Ζημίες προηγούμενων χρήσεων	0,00	-10.212,59	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	359.352,88	270.750,13		Πλέον Κέρδη προηγούμενων χρήσεων	9.414,61		
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα εκμετάλλευσης	394.589,67	239.826,34		Μείον Διαφορές φορολ.ελέγχου προηγ. χρήσεων	-500,00	-	
Σύνολο	753.942,55	510.576,47		Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος	-50.516,71	-16.993,16	
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	117.783,49	194.559,57		Κέρδη προς διάθεση	129.863,47	10.447,62	
2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών-ανάπτυξης	446.813,69	227.434,16					
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	17.911,13	64.292,52		Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής			
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	171.434,24	24.290,22		1. Τακτικό αποθεματικό	6.344,23	1.033,01	
ΜΕΙΟΝ:				2. Πρότο μέρισμα	100.000,00		
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	274,50	509,71		8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	23.519,24	9.414,61	
Μείον:					129.863,47	10.447,62	
3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	19.626,91	18.940,19					
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετάλλευσης	152.081,83	5.859,74					
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα							
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	21.019,34	32.785,65					
Μείον:							
1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	1.635,60	19.383,74					
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	171.465,57	37.653,37					
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	75.522,80	96.123,07					
Μείον: Οι ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	75.522,80	96.123,07					
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως προ φόρων	171.465,57	37.653,37					

Θεσσαλονίκη, 30 Απριλίου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ Α. ΜΑΝΟΣ
Α.Α.Τ. ΑΚ.309253

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΟΛΥΣΣΕΑΣ Κ. ΣΠΥΡΟΓΛΟΥ
Α.Α.Τ. Φ.182106

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ

ΚΑΡΑΜΑΛΗ ΑΝΝΑ
Α.Α.Τ. Φ.246756

ΕΚΘΕΣΗ 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 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα. Ευθύνη Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις: Η Διοίκηση της εταιρείας είναι υπεύθυνη 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 42α έως και 43γ του κωδ.ν.2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες 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 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 συμμορφωθούμε 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 επιλεγόμενες 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 δικλείδες 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 δικλείδων 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 παράβαση των λογιστικών αρχών που προβλέπονται από την Ελληνική Νομοθεσία (κωδ.ν.2190/1920 και Ε.Γ.Λ.Σ.) δεν έχουν σχηματιστεί προβλέψεις: α) Για απαιτήσεις επισφαλείς- επιδόσεις και σε καθυστέρηση που περιλαμβάνονται στους λογαριασμούς του ενεργητικού «Πελάτες» και «Επιταγές σε καθυστέρηση» και «Χρεώστες διάφοροι» συνολικού ποσού 259.721,42. Κατά τις εκτιμήσεις μας θα έπρεπε να έχει σχηματιστεί πρόβλεψη ποσού 160.000,00 ευρώ περίπου για ενδεχόμενη ζημία από τη μη είσπραξη 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 6.300,00 ευρώ περίπου με συνέπεια να εμφανίζονται ισόποσα μεγαλύτερα τα ίδια κεφάλαια και τα αποτελέσματα χρήσεως 2) Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2011 έως και 2013. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και προσαυχίσεων που πιθανόν να καταλογιστούν σε μελλοντικό έλεγχο και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση. Από τον έλεγχό μας δεν έχουμε απόκτηση εύλογη διασφάλιση σχετικά με την εκτίμηση του ύψους της πρόβλεψης που τυχόν απαιτείται. 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 2013 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. Αναφορά επί άλλων νομικών και κανονιστικών θεμάτων: Επαληθεύσαμε 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.

Αθήνα, 28 Μαΐου 2014
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΓΡΗΓ. ΣΠΥΡΟΓΛΟΥ
Α.Μ.Ε.Ο.Ε.Α. 14851
ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕΟΕΑ
Α.Ν.ΣΟΕΑ 111

Πατησίων 81 & Χέβειν-Τ.Κ.10434