

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.

**ΕΤΗΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΠΟ 1^η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012
ΕΩΣ 31^η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012**

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 33358/06/Β/95/5

ΑΡ. ΓΕΜΗ : 122141660000

ΝΕΑ ΣΜΥΡΝΗ ΑΤΤΙΚΗΣ (ΛΕΩΦΟΡΟΣ ΣΥΓΓΡΟΥ 199)

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση Χρήσεως
από 1^η Ιανουαρίου 2012 έως 31^η Δεκεμβρίου 2012,
(συντασσόμενη σύμφωνα με το άρθρο 5 του ν. 3556/2007 και τις κατ'
εξουσιοδότηση αυτού εκτελεστικές Αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής
Κεφαλαιαγοράς)**

Βεβαιώνεται ότι η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση που αφορά στην χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012), είναι εκείνη που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» κατά την συνεδρίαση αυτού της 26^{ης} Μαρτίου 2013 και είναι αναρτημένη στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.profile.gr, όπου και θα παραμείνει στην διάθεση του επενδυτικού κοινού για χρονικό διάστημα τουλάχιστον πέντε (5) ετών από την ημερομηνία της συντάξεως και δημοσιοποίησής της.

Η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 5 του ν. 3556/2007 και τις επ' αυτού εκδοθείσες Αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και δη τις Αποφάσεις με αριθμούς 7/448/11.10.2007 και 1/434/003.07.2007 και περιλαμβάνει τα ακόλουθα κατά σειρά στοιχεία:

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| | |
|---|----------------|
| <i>1. Δηλώσεις Εκπροσώπων του Διοικητικού Συμβουλίου</i> | <i>σελ. 4</i> |
| <i>2. Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή</i> | <i>σελ. 5</i> |
| <i>3. Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 01.01.2012-31.12.2012 με ενσωματωμένη την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης</i> | <i>σελ. 7</i> |
| <i>4. Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2012</i> | <i>σελ. 51</i> |
| <i>5. Στοιχεία και Πληροφορίες σε ενοποιημένη και μη βάση της χρήσης 01.01.2012- 31.12.2012</i> | <i>σελ. 90</i> |
| <i>6. Πληροφορίες άρθρου 10 του ν. 3401/2005</i> | <i>σελ. 91</i> |
| <i>7. Ακροτελεύτια αναφορά</i> | <i>σελ. 93</i> |

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

Δηλώσεις Εκπροσώπων του Διοικητικού Συμβουλίου

Στις κατωτέρω δηλώσεις, οι οποίες λαμβάνουν χώρα σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του ν. 3556/2007, όπως ισχύει σήμερα, προβαίνουν οι Εκπρόσωποι του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και δη οι ακόλουθοι:

1. Χαράλαμπος Στασινόπουλος του Παναγιώτη, κάτοικος Γλυφάδας Αττικής, οδός Εμμ. Κοντού αριθ. 9, **Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος.**
2. Σπυρίδων Μπαρμπάτος του Αντωνίου-Ιωάννη, κάτοικος Ψυχικού Αττικής, οδός Π. Χατζηκωνσταντή αριθ. 20, **Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου.**
3. Κωνσταντίνος Μαντζαβινάτος του Γεωργίου, κάτοικος Ηλιουπόλεως Αττικής, Πλ. Ανεξαρτησίας αριθ. 7, **Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Οι κάτωθι υπογράφοντες, υπό την ως άνω ιδιότητά μας, σύμφωνα με τα υπό του νόμου οριζόμενα αλλά και ειδικώς προς τούτο ορισθέντες από το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.», (εφεξής καλουμένης για λόγους συντομίας ως «**Εταιρεία**» ή «**Εκδότρια**» ή «**PROFILE**»), κατά την συνεδρίαση αυτού που έλαβε χώρα την 26^η Μαρτίου 2013, σύμφωνα με τα υπό του νόμου επιτασσόμενα, δηλώνουμε και βεβαιώνουμε με την παρούσα ότι, εξ όσων γνωρίζουμε:

(α) οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της Εταιρείας της χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012), οι οποίες καταρτίσθηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα, απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της Εταιρείας, καθώς και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στις παραγράφους 3 έως 5 του άρθρου 5 του ν. 3556/2007 και

(β) η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας απεικονίζει κατά τρόπο αληθή τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά την οικονομική χρήση 2012 και την επίδρασή τους στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες για την τρέχουσα οικονομική χρήση 2013 και τις σημαντικές συναλλαγές που καταρτίσθηκαν μεταξύ της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτήν προσώπων καθώς επίσης και την εξέλιξη, τις επιδόσεις και την θέση τόσο της Εταιρείας όσο και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο.

Νέα Σμύρνη, 26 Μαρτίου 2013

Οι δηλούντες

Χαράλαμπος Στασινόπουλος
Α.Δ.Τ. Σ 577589

Σπυρίδων Μπαρμπάτος
Α.Δ.Τ. ΑΕ 077416

Κων/νος Μαντζαβινάτος
Α.Δ.Τ. Π 280422

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «**PROFILE Ανώνυμη Εμπορική & Βιομηχανική Εταιρία Πληροφορικής**»

Έκθεση επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις συνημμένες εταιρικές και τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας «**PROFILE Ανώνυμη Εμπορική & Βιομηχανική Εταιρία Πληροφορικής**» και των θυγατρικών της, που αποτελούνται από την εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση οικονομικής θέσης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, τις εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και περίληψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Εταιρικές και Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες, που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση εταιρικών και ενοποιημένων 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 αυτών των εταιρικών και ενοποιημένων 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 εταιρικές και ενοποιημένες 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 εταιρικές και τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται 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 εταιρικών και ενοποιημένων 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 δικλείδων της εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, οι συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας «**PROFILE Ανώνυμη Εμπορική & Βιομηχανική Εταιρία Πληροφορικής**» και των θυγατρικών αυτής κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012 και τη χρηματοοικονομική τους επίδοση και τις ταμειακές τους ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

- α) Στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στην παράγραφο 3δ του άρθρου 43α του Κ.Ν 2190/1920.
- β) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συνημμένες εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α, 108 και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.

Αθήνα, 26 Μαρτίου 2013

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτης Ι. Παυλόπουλος

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 11931

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.

μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα

Αρ Μ ΣΟΕΛ 125



**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 01.01.2012 - 31.12.2012

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία ακολουθεί (εφεξής καλουμένη για λόγους συντομίας ως «Έκθεση»), αφορά στην εταιρική χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012), συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις σχετικές διατάξεις τόσο του κ.ν. 2190/1920 (άρθρο 136) όσο και του νόμου 3556/2007 (Φ.Ε.Κ. 91Α' /30.04.2007) και τις επ' αυτού εκδοθείσες εκτελεστικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και ιδίως τις Αποφάσεις 7/448/11.10.2007 και 1/434/03.07.2007 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η παρούσα Έκθεση εμπεριέχει κατά τρόπο ευσύνητο, πλην όμως εύληπτο και ουσιαστικό όλες τις σημαντικές επιμέρους θεματικές ενότητες, οι οποίες είναι αναγκαίες, με βάση το ως άνω νομοθετικό πλαίσιο και απεικονίζει κατά τρόπο αληθή και ορθό όλες τις σχετικές απαιτούμενες κατά νόμο πληροφορίες, προκειμένου να εξαχθεί μια ουσιαστική και εμπειριστατωμένη ενημέρωση για την δραστηριότητα κατά την εν λόγω χρονική περίοδο (χρήση 2012) της Εταιρείας «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ», (εφεξής καλουμένης για λόγους συντομίας ως «Εταιρεία» ή «Εκδότης» ή «PROFILE») καθώς και του Ομίλου PROFILE, στον οποίο Όμιλο, περιλαμβάνονται πλην της PROFILE και οι ακόλουθες συνδεδεμένες εταιρείες:

- α) «GLOBALSOFT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 96,70%,
- β) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD», με έδρα την Κύπρο, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% και
- γ) «ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΙΖ ΕΠΕ», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 50,18%.

Σε σχέση με την εν λόγω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σημειώνεται ότι αυτή δυνάμει της με αριθμό 5055/01.07.2008 συμβολαιογραφικής πράξης της Συμβολαιογράφου Αθηνών Χαρίκλειας Σερβετά-Φίλη έχει λυθεί και ευρίσκεται σε καθεστώς εκκαθάρισεως, [ΦΕΚ (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6771/09.07.2008]. Το στάδιο της εκκαθάρισεως δεν έχει ολοκληρωθεί ακόμη.

- δ) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA» ,με έδρα στην Ελβετία, στην οποία η κυπριακή ως άνω θυγατρική συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 60% .

Σημειώνεται σε σχέση με την τελευταία ως άνω θυγατρική ότι αυτή συνεστήθη τον Αύγουστο του 2012 και μέχρι το τέλος του 2012 δεν είχε ξεκινήσει οιαδήποτε ουσιαστική δραστηριοποίηση .

Η παρούσα Έκθεση συνοδεύει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012) και ενόψει του ότι από την Εταιρεία συντάσσονται και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, η παρούσα Έκθεση είναι ενιαία, με κύριο σημείο αναφοράς τα ενοποιημένα οικονομικά δεδομένα της Εταιρείας και των συνδεδεμένων προς αυτήν επιχειρήσεων, και με αναφορά στα επιμέρους (μη ενοποιημένα) οικονομικά δεδομένα της

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Εταιρείας, μόνο στα συγκεκριμένα εκείνα σημεία που έχει κριθεί σκόπιμο ή αναγκαίο για την καλύτερη κατανόηση του περιεχομένου της.

Η Έκθεση περιλαμβάνεται αυτούσια μαζί με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και τα λοιπά απαιτούμενα από τον νόμο στοιχεία και δηλώσεις στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση που αφορά στην κλειόμενη χρήση 2012.

Οι θεματικές ενότητες της παρούσας Εκθέσεως και το περιεχόμενο αυτών, έχουν ειδικότερον ως ακολούθως:

ΕΝΟΤΗΤΑ Α΄

Σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα στην διάρκεια της κλειομένης χρήσεως 2012

Τα σημαντικά γεγονότα τα οποία έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012) με ημερολογιακή σειρά, καθώς και η τυχόν επίδρασή τους στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις είναι συνοπτικά τα ακόλουθα:

1. Πιστοποίηση κατά ISO 27001 στην ασφάλεια πληροφοριών

Η PROFILE πιστοποιήθηκε επιτυχώς με το πρότυπο ISO 27001, το οποίο καλύπτει τις λειτουργίες της ως προς την αποτελεσματική διαχείριση της ασφάλειας των πληροφοριών, επιβεβαιώνοντας την προσήλωση της Εταιρείας στην εφαρμογή υψηλής ποιότητας προτύπων στις διαδικασίες που ακολουθεί. Με τη συγκεκριμένη πιστοποίηση η Εταιρεία συμπεριλαμβάνεται στις 8.000 επιχειρήσεις παγκοσμίως και στις μόνο πενήντα (50) περίπου στην Ελλάδα, που έχουν λάβει τη συγκεκριμένη πιστοποίηση. Η πιστοποίηση τεκμηριώνει την άρτια υποδομή που διαθέτει η Εταιρεία για την προστασία και την ασφάλεια των συστημάτων που αναπτύσσει καθώς και την τήρηση της εμπιστευτικότητας των πληροφοριών των πελατών της.

Το ISO/IEC 27001:2005 είναι διεθνές πρότυπο πιστοποίησης συστημάτων διαχείρισης ασφάλειας πληροφοριών. Η εφαρμογή του διασφαλίζει την προστασία της πληροφορίας, τόσο της Εταιρείας, όσο και των πελατών της, από οποιαδήποτε κίνδυνο. Η συγκεκριμένη διασφάλιση επιτυγχάνεται με την εφαρμογή ειδικών πολιτικών για τον εντοπισμό, τη διαβάθμιση, την ανάλυση επικινδυνότητας και την θέσπιση σημείων ελέγχου των πληροφοριών είτε αφορούν σε ηλεκτρονικά δεδομένα είτε πρόκειται για έγγραφα, οικονομικά στοιχεία κλπ. Τέλος το πρότυπο προβλέπει την κατάρτιση σχεδίων επιχειρησιακής συνέχειας και εξασφαλίζει πλήρως την τήρηση της εμπιστευτικότητας έναντι τρίτων.

Τα συστήματα της Εταιρείας, FMS για τραπεζικές λειτουργίες και IMSplus για επενδυτικές εργασίες, καθώς και όλες οι υλοποιήσεις μεγάλων έργων της Εταιρείας ανταποκρίνονται πλήρως στις απαιτήσεις του προτύπου καθώς αυτό τείνει να γίνει υποχρεωτικός παράγων επιλογής προμηθευτή, κυρίως στον τραπεζικό χώρο.

2. Εγκατάσταση του IMSplus στην Attica Wealth Management

Η Attica Wealth Management, μέλος του Ομίλου Attica Bank, έθεσε σε πλήρη παραγωγική λειτουργία την πλατφόρμα διαχείρισης επενδύσεων IMSplus της PROFILE. Η λύση συμβάλλει

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

στην καλύτερη εξυπηρέτηση των πελατών της, στην αύξηση της παραγωγικότητας και στη μείωση των χειρονακτικών και κοστοβόρων εργασιών με σημαντικά οφέλη για τον οργανισμό.

Η Attica Wealth Management με στόχο την αναβάθμιση των υπηρεσιών προς τους πελάτες της, κατόπιν αξιολόγησης για αντικατάσταση του υφιστάμενου συστήματος επενδυτικής διαχείρισης, επέλεξε τη λύση IMSplus Private Wealth Management της PROFILE. Σημαντικό πλεονέκτημα της λύσης είναι η υποστήριξη σε μία ενιαία πλατφόρμα όλου του εύρους των υπηρεσιών καθώς και η διαχείριση κινδύνου των αμοιβαίων κεφαλαίων. Επιπλέον, με το IMSplus Private Wealth Management επιτυγχάνεται αύξηση της παραγωγικότητας, μείωση του κινδύνου και βελτιστοποίηση των εργασιών, εφόσον αυτοματοποιούνται οι διαδικασίες μειώνοντας σημαντικά το χρόνο επεξεργασίας στοιχείων που πραγματοποιούταν χειρωνακτικά.

Η τεχνολογική αρχιτεκτονική του συστήματος και η αρθρωτή δομή του IMSplus παρέχουν στην Attica Wealth Management τη δυνατότητα να ανταποκρίνεται επιτυχώς στις επιχειρηματικές προκλήσεις. Επιπλέον, υποστηρίζουν τη μελλοντική ανάπτυξη προϊόντων και υπηρεσιών με την ενεργοποίηση της απαραίτητης λειτουργικότητας άμεσα και κυρίως με ελάχιστο κόστος, προσφέροντας ολοκληρωμένη κάλυψη των επενδυτικών εργασιών. Το συγκεκριμένο έργο ολοκληρώθηκε επιτυχώς από την Εταιρεία, εντός του προϋπολογιζόμενου χρόνου και budget, με ιδιαίτερα θετικά αποτελέσματα για τον οργανισμό και τους χρήστες.

3. Έναρξη της λειτουργίας των γραφείων της Εταιρείας σε Ντουμπάι και Λονδίνο

Η Εταιρεία πιστή στο στρατηγικό της σχεδιασμό για ανέλιξη και ενίσχυση της διεξόδου της στις αγορές του εξωτερικού προχώρησε στην ίδρυση γραφείων (rep. office) στο Ντουμπάι (Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα) και στο Λονδίνο (Ηνωμένο Βασίλειο). Το γραφείο στο Ντουμπάι έχει στόχο την υποστήριξη των τοπικών αντιπροσώπων της Εταιρείας στην περιοχή της Μέσης Ανατολής και Βορείου Αφρικής για τη βέλτιστη προώθηση των προϊόντων της, με έμφαση στο Islamic Banking και το Investment Management. Το γραφείο στο Λονδίνο στοχεύει στην ενεργό προώθηση των λύσεων Wealth Management, Asset & Fund Management και Private Banking, στην τοπική αγορά.

4. Συμμετοχή της Εταιρείας στη διεθνή τραπεζική έκθεση τεχνολογίας MEFTEC

Η PROFILE συμμετείχε για έκτη (6^η) χρονιά στο διεθνές τραπεζικό συνέδριο και έκθεση τεχνολογίας MEFTEC, το οποίο φέτος πραγματοποιήθηκε στις 25-26 Απριλίου 2012 στο Ντουμπάι των Ηνωμένων Αραβικών Εμιράτων. Η έκθεση MEFTEC συγκεντρώνει την πλειονότητα των τραπεζικών στελεχών από Μέση Ανατολή, Βόρεια Αφρική και Ανατολική Ασία. Κατά τη διάρκεια της έκθεσης, η Εταιρεία παρουσίασε στους επαγγελματίες επισκέπτες τις καταξιωμένες λύσεις της για Islamic Banking και Investment Management, μέσω των συστημάτων της FMS και IMSplus, που αφορούν τους επιχειρησιακούς τομείς διαχείρισης τραπεζικών και επενδυτικών εργασιών αντίστοιχα, και τους ενημέρωσε για τα νέα γραφεία της στο Ντουμπάι, που αποσκοπούν στην υποστήριξη της τοπικής παρουσίας της Εταιρείας, στην ευρύτερη περιοχή της Μέσης Ανατολής.

Η πλατφόρμα διαχείρισης επενδύσεων IMSplus έχει σημαντικό αριθμό επιτυχημένων εγκαταστάσεων διεθνώς, προσφέροντας πλούσια λειτουργικότητα και μια σειρά από εξειδικευμένα και καινοτόμα εργαλεία. Το σύστημα επιτρέπει ευελιξία και προσαρμοστικότητα

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

στις απαιτήσεις των τραπεζών και των επενδυτικών εταιρειών, υποστηρίζοντας πλήρως τις εργασίες τους και την παροχή υπηρεσιών σύμφωνα με «δύτικο», αλλά και «ισλαμικού» τύπου πρότυπα. Επίσης, στα πλαίσια της παρουσίας της στην έκθεση, η PROFILE παρουσίασε τη διαρκώς εξελισσόμενη κορυφαία τραπεζική πλατφόρμα FMS, η οποία διαθέτει πλούσια λειτουργικότητα για όλο το εύρος του Islamic Banking. Η αρθρωτή αρχιτεκτονική του, επιτρέπει ολοκληρωμένη σύνδεση με τα υφιστάμενα συστήματα της Τράπεζας ή επιμέρους χρήση από συγκεκριμένα τμήματα. Στο περίπτερο P1 παρασχέθηκε ενημέρωση για τις λύσεις της PROFILE, οι οποίες καλύπτουν γενικότερα τους τομείς: Private Wealth Management, Personal Banking, Asset & Fund Management, Brokerage, Custody, Retail & Wholesale Banking και Islamic Banking. Τέλος παρασχέθηκε αναλυτική πληροφόρηση για την τοπική παρουσία της Εταιρείας με τα νέα γραφεία της στο Ντουμπάι.

5. Η PROFILE χορηγός στα Financial Times Wealth Management Awards στο Λονδίνο

Η PROFILE ήταν χορηγός των διεθνών βραβείων Wealth Management των Financial Times και Investor Chronicles στο Λονδίνο. Η τελετή πραγματοποιήθηκε στις 17 Μαΐου 2012, στο ξενοδοχείο Park Lane, με προσκεκλημένη την ελίτ της διεθνούς επενδυτικής και τραπεζικής αγοράς. Στα πλαίσια της επέκτασης των δραστηριοτήτων της και με το άνοιγμα των νέων γραφείων στη βρετανική πρωτεύουσα, η PROFILE συμμετέχοντας στην κορυφαία διοργάνωση των Financial Times για τον κλάδο του Wealth Management, απένειμε τα βραβεία «Best UK Private Bank» και «Global Wealth Manager of the Year».

Η εκδήλωση συνέβαλε στην παρουσίαση και προώθηση του IMSplus, της ολοκληρωμένης επενδυτικής πλατφόρμας που αναπτύσσει λύσεις Private Wealth Management, Personal Banking, Asset και Fund Management, και Custody στην βρετανική αγορά. Τα Financial Times & Investor Chronicles Awards αποτελούν την κορυφαία εκδήλωση του χώρου, και αναγνωρίζει εταιρείες και στελέχη, μετά από ψηφοφορία που πραγματοποιείται από το αναγνωστικό τους κοινό, και ενός πάνελ αποτελούμενου από αναγνωρισμένους κριτές για κάθε τομέα.

6. Η PROFILE χορηγός στο 14^ο τραπεζικό συνέδριο «JSB»

Η Εταιρεία συμμετείχε ως «partner» στην 14^η ημερίδα λύσεων για τράπεζες της Ελβετίας με την ονομασία «JSB» (Les Journées Solutions Bancaires), στις 31 Μαΐου 2012 στη Γενεύη, ενισχύοντας την τοπική της παρουσία στην ελβετική αγορά. Η εν λόγω ημερίδα συγκέντρωσε την ελίτ της ελβετικής αλλά και γενικότερα της ευρωπαϊκής τραπεζικής κοινότητας καθώς και των εταιρειών πληροφορικής. Στο πλαίσιο της συμμετοχής της, η Εταιρεία πραγματοποίησε ομιλία με κεντρικό θέμα «Software solutions to meet the challenges in the wealth management industry». Η παρουσίαση πραγματοποιήθηκε στο Foyer II του «Bâtiment des Forces Motrices (BFM)». Στο συγκεκριμένο συνέδριο, η Εταιρεία, διαθέτοντας περισσότερα από 20 χρόνια εμπειρίας στο τομέα του χρηματοοικονομικού λογισμικού και συνεχή διεύρυνση των εργασιών της διεθνώς, στόχευσε στην ενημέρωση των Private Bankers και Wealth Managers της χώρας αναφορικά με τις εξειδικευμένες λύσεις της που βασίζονται στις πλατφόρμες IMSplus και FMS. Οι συμμετέχοντες είχαν την ευκαιρία να ενημερωθούν για όλες τις λύσεις τραπεζικού και χρηματοοικονομικού λογισμικού της Εταιρείας στο περίπτερο αυτής με αριθμό 07.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

7. Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας

Την 21^η Ιουνίου 2012, ημέρα Πέμπτη και ώρα 14:00, πραγματοποιήθηκε στα γραφεία της έδρας της Εταιρείας (Λεωφόρος Συγγρού αριθ. 199, Νέα Σμύρνη), η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου μέτοχοι, εκπροσωπώντας 8.448.491 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ήτοι ποσοστό 70,54% επί συνόλου 11.977.574 μετοχών και ισαριθμών δικαιωμάτων ψήφου.

Σημειώνεται ότι για 203.976 κοινές ονομαστικές μετοχές, τα δικαιώματα ψήφου ανεστάλησαν κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 16 παράγραφος 8 του κ.ν. 2190/1920, ως ίδιες μετοχές της Εταιρείας.

Η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση έλαβε τις εξής αποφάσεις επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως:

Στο 1^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία περιλαμβάνεται εξ ολοκλήρου στο Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας της 29ης Μαρτίου 2012, καθώς και την από 29 Μαρτίου 2012 Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή της Εταιρείας κ. Παναγιώτη Κοροβέση (ΑΜ Σ.Ο.Ε.Λ. 16071) αναφορικά με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που αφορούν στην εταιρική χρήση 2011.

Στο 2^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) που αφορούν στην κλειόμενη εταιρική χρήση 2011 (01.01.2011-31.12.2011) και συνολικά την ετήσια Οικονομική Έκθεση για την εν λόγω χρήση.

Στο 3^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την διάθεση (διανομή) κερδών της εταιρικής χρήσεως 2011 (01.01.2011-31.12.2011) και ειδικότερα ενέκρινε την μη διανομή οιαδήποτε μερίσματος προς τους μετόχους της Εταιρείας από τα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως 2011 (01.01.2011-31.12.2011).

Στο 4^ο θέμα απήλλαξε ομόφωνα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους Ελεγκτές της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα και την εν γένει διαχείριση της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2011 (01.01.2011-31.12.2011), καθώς και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εν λόγω χρήσεως.

Στο 5^ο θέμα εξέλεξε ομόφωνα ως Ελεγκτές της χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012) για τον έλεγχο των ετησίων και εξαμηνιαίων (εταιρικών και ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας την ελεγκτική Εταιρεία Σ.Ο.Λ. Α.Ε.Ο.Ε. (ΑΜ Σ.Ο.Ε.Λ. 125)

Στο 6^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν στην διάρκεια της χρήσεως 2011 (01.01.2011-31.12.2011) για τις προσφερθείσες από αυτά υπηρεσίες, και προενέκρινε τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012) και μέχρι την επόμενη ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση.

Στο 7^ο θέμα παρείχε ομόφωνα την άδεια, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 1 του κ.ν. 2190/1920, προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τους Διευθυντές και Γενικούς Διευθυντές της Εταιρείας να συμμετέχουν στην διοίκηση άλλων εταιρειών που επιδιώκουν όμοιους, συναφείς ή παρεμφερείς σκοπούς και να ενεργούν για λογαριασμό τρίτων πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς της Εταιρείας.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Στο 8^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των 74.421,45 Ευρώ με μείωση του συνολικού αριθμού των μετοχών από 11.977.574 σε 11.812.193 κοινές ονομαστικές μετοχές, λόγω ακύρωσης 165.381 ιδίων μετοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα, τις οποίες ίδιες μετοχές απέκτησε η Εταιρεία σε εκτέλεση της από 09.04.2008 αποφάσεως της Έκτακτης Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων αυτής, και την συνεπεία της κατά τα ανωτέρω ληφθείσας αποφάσεως, τροποποίηση του σχετικού άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Στο 9^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την απόκτηση από την Εταιρεία μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών ιδίων μετοχών, κατά τις διατάξεις του άρθρου 16 του κ.ν. 2190/1920, μέχρι του συνολικού αριθμού του 1.000.000 μετοχών κατά ανώτατο όριο, που αποτελεί ποσοστό μικρότερο του 10% του υφισταμένου συνόλου των μετοχών της Εταιρείας, με εύρος τιμών αγοράς μεταξύ 0,30 Ευρώ (κατώτατο όριο) και 4,00 Ευρώ (ανώτατο όριο), εντός χρονικού διαστήματος 24 μηνών από την λήψη της παρούσας απόφασης.

Στο 10^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την εκχώρηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας της εξουσίας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 παρ. 1, εδαφ. β' και γ' του κ.ν. 2190/1920, μερικά ή ολικά για τα επόμενα πέντε (5) έτη και μέχρι του ποσού του σήμερα καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Στο 11^ο θέμα έλαβαν χώρα διάφορες ανακοινώσεις προς τους παριστάμενους μετόχους, οι οποίοι και ενημερώθηκαν από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης για την εν γένει πορεία της Εταιρείας και κατά την διάρκεια της χρήσεως 2012.

8. Διαχείριση επενδύσεων «on-the-go», με το IMSplus Mobility

Η PROFILE, παρουσίασε το νέο module IMSplus Mobility για πρόσβαση μέσω κινητών συσκευών (smartphone και tablet). Το νέο module είναι ενσωματωμένο στην κορυφαία πλατφόρμα διαχείρισης επενδύσεων, IMSplus.

Το IMSplus Mobility προσφέρει πλούσιο εύρος εργαλείων σε εταιρικό περιβάλλον ιδιωτικής ετικέτας (white label) για την άμεση πρόσβαση των Relationship / Wealth Managers και Asset Managers από την κινητή τους συσκευή, ώστε να υποστηριχθεί καλύτερα η επίτευξη των επιχειρησιακών στόχων των Οργανισμών τους.

Αξιοποιώντας πλούσια λειτουργικότητα, προηγμένη τεχνολογία, ανοιχτή αρχιτεκτονική και την ασφαλή υποδομή της πλατφόρμας, το IMSplus Mobility προσφέρει στους Asset και Wealth Managers εργαλεία, για άμεση πρόσβαση μέσω της κινητής συσκευής τους, δίνοντας τη δυνατότητα διαχείρισης των επενδύσεων των πελατών τους, ανά πάσα στιγμή και από οπουδήποτε. Η διαθέσιμη λειτουργικότητα περιλαμβάνει ενημέρωση για τις επενδύσεις του πελάτη, τις συναλλαγές του, αναφορές ανάλυσης, statements καθώς και on-line διαχείριση εντολών, ενώ πρόκειται σύντομα να εμπλουτιστεί και με νέες λειτουργίες όπως η παρακολούθηση ειδοποιήσεων (alerts monitoring). Οι συγκεκριμένες λειτουργίες είναι διαθέσιμες ως natively developed εργαλεία για Apple iOS και Android πλατφόρμες που χρησιμοποιούνται σε smartphones και tablets.

Το IMSplus Mobility, παρέχει στον πελάτη-επενδυτή πλήθος λειτουργιών σχετικά με τις επενδύσεις του, όπως η δυνατότητα online παρακολούθησης της αποτίμησης του χαρτοφυλακίου του αλλά και την πλήρη λίστα με ιστορικό των συναλλαγών του. Παράλληλα

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

του επιτρέπει με επιλογές γρήγορης πρόσβασης να εκτελεί ενέργειες για την άμεση επικοινωνία με τον διαχειριστή των επενδύσεων του.

Στη γεμάτη προκλήσεις σημερινή εποχή, είναι πολύ σημαντικό οι επενδυτές να παραμένουν διαρκώς ενημερωμένοι, να συμμετέχουν ενεργά και να λαμβάνουν τις υπηρεσίες υψηλού επιπέδου που προσδοκούν. Το IMSplus Mobility, όπως και μια σειρά από νέες λειτουργίες που αναμένεται να είναι διαθέσιμες στη πλατφόρμα IMSplus εντός του 2012, έχει σχεδιαστεί και υλοποιηθεί λαμβάνοντας υπόψη τις συγκεκριμένες συνθήκες της αγοράς και τις αντίστοιχες απαιτήσεις και προσδοκίες των επενδυτών.

9. Διαγραφή-ακύρωση ιδίων μετοχών της Εταιρείας και συνακόλουθη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

Σε συνέχεια της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που πραγματοποιήθηκε την 21^η Ιουνίου 2012, η οποία αποφάσισε, μεταξύ άλλων θεμάτων, την μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά το ποσό των 74.421,45 Ευρώ, με μείωση του συνολικού αριθμού των μετοχών από 11.977.574 σε 11.812.193 κοινές ονομαστικές μετοχές, λόγω ακύρωσης 165.381 ιδίων μετοχών, σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται πλέον σε 5.315.486,85 Ευρώ, διαιρούμενο σε 11.812.193 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 0,45 Ευρώ έκαστης μετοχής. Οι ως άνω 165.381 μετοχές που ακυρώθηκαν αγοράστηκαν κατά το διάστημα από 24-04-2008 έως 22-03-2010, σε εκτέλεση της από 09-04-2008 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας. Την 13.07.2012 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών η με αριθμό Κ2-4928/13.07.2012 απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας, με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του σχετικού άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας. Το Χρηματιστήριο Αθηνών κατά την συνεδρίασή του της 30.07.2012, ενημερώθηκε για την εν λόγω μείωση του μετοχικού κεφαλαίου λόγω ακύρωσης ιδίων μετοχών της Εταιρείας. Κατόπιν των ανωτέρω, με απόφαση της Εταιρείας ορίσθηκε ότι, από την 3^η Αυγούστου 2012 παύει η διαπραγμάτευση στο Χ.Α. των 165.381 μετοχών οι οποίες και ακυρώθηκαν.

10. Συμμετοχή της Εταιρείας στο πέμπτο «Finance Summit» στη Γενεύη

Η PROFILE συμμετείχε με περίπτερο και ειδική παρουσίαση στις εργασίες του πέμπτου Finance Summit στη Γενεύη, που πραγματοποιήθηκε στις 26 Σεπτεμβρίου 2012 στο Ξενοδοχείο Kempinski. Η PROFILE ενίσχυσε την τοπική της παρουσία μέσω της θυγατρική της εταιρείας στη Γενεύη, με σκοπό την ολοκληρωμένη κάλυψη των απαιτήσεων του χρηματοοικονομικού κλάδου της χώρας.

Το Finance Summit, απευθυνόμενο στην τραπεζική αγορά της Ελβετίας, παρουσιάζει τις νέες εξελίξεις στο χώρο τόσο με λύσεις εταιρειών πληροφορικής όσο και με θεματολογία ανταποκρινόμενη στις μελλοντικές απαιτήσεις των επαγγελματιών του κλάδου. Φέτος παρουσιάσθηκαν θέματα που επέλεξαν μέσω ψηφοφορίας οι συμμετέχοντες.

Η παρουσίαση της Εταιρείας με τίτλο «How can mobile applications add real value in Wealth Management and not be just a trend?», επιλέχθηκε και συμπεριλήφθηκε στο πρόγραμμα του συνεδρίου, καθώς έτυχε σημαντικής ανταπόκρισης από τους επισκέπτες. Η παρουσίαση πραγματοποιήθηκε στην αίθουσα Salon Mont-Blanc. Στο πλαίσιο της συμμετοχής της, η

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

PROFILE παρουσίασε στο περίπτερο με αριθμό 6 τις νέες λειτουργικότητες του συστήματος IMSplus και ιδιαίτερα το υποσύστημα Mobility. Οι παρευρισκόμενοι είχαν την δυνατότητα να πληροφορηθούν πώς η χρήση των συγκεκριμένων εργαλείων εξασφαλίζει πραγματικά διαδραστική εμπειρία για τον Relationship Manager και τον Επενδυτή, δημιουργώντας αμεσότερη και ποιοτικότερη σχέση η οποία ενισχύει την προσπάθεια των πωλήσεων και της διατήρησης πελατών του οργανισμού. Το IMSplus, η κορυφαία πλατφόρμα διαχείρισης επενδύσεων, προσφέρει σημαντικό εύρος εργαλείων στους επαγγελματίες του χώρου στους τομείς του Private Banking και Wealth Management του Asset και Fund Management, και του Custody. Επίσης, παρουσιάστηκε η τραπεζική πλατφόρμα, FMS, καλύπτοντας τους τομείς Core Banking, Islamic Banking και Leasing.

11. Συμμετοχή της Εταιρείας στην ημερίδα «Wealth Matters» στο Λονδίνο

Η PROFILE συμμετείχε σε πάνελ συζήτησης στις εργασίες της ημερίδας «Wealth Matters» στο Λονδίνο, που πραγματοποιήθηκε στις 10 Οκτωβρίου 2012 στο Grange St. Paul's Hotel. Η PROFILE ενισχύει συστηματικά την παρουσία της στο χρηματοοικονομικό κέντρο του Λονδίνου, σκοπεύοντας στην ολοκληρωμένη προώθηση ανταγωνιστικών λύσεων πληροφορικής, για τις απαιτήσεις του κλάδου. Το «Wealth Matters» είναι μια εξειδικευμένη ημερίδα που απευθύνεται στους επαγγελματίες του Wealth management, με θεματικά πάνελ συζητήσεων και ειδικές ενότητες για εμπειριστατωμένη ενημέρωση και ανταλλαγή απόψεων σε καίρια επιχειρηματικά διλήμματα και προκλήσεις του χώρου. Η ημερίδα πλαισιώνεται από case studies και αναφορές στις εξελίξεις και τάσεις της αγοράς. Η PROFILE συμμετείχε στη θεματική ενότητα Technology and Operations, στην οποία μέσω ανοιχτού διαλόγου επικεντρώθηκε σε καίρια θέματα τεχνολογίας, όπως η εφαρμογή των mobile applications στον τομέα του Wealth Management, καθώς και στις νέες προκλήσεις που παρουσιάζονται στο χώρο.

12. Ενίσχυση της πλατφόρμας τραπεζικών εργασιών FMS με λύση για Financing Operations

Η PROFILE ενίσχυσε την πρόταση της προς Τράπεζες και Χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς, FMS Universal Banking, με την ολοκληρωμένη λύση χρηματοδότησης FMS Financing. Η λύση υποστηρίζει όλες τις μορφές χρηματοδότησης συμπεριλαμβανομένων καταναλωτικής, στεγαστικής και επιχειρηματικής πίστης, καθώς και Financial και Operating Leasing. Επιπλέον, προσφέρει διαχείριση κινδύνου φερεγγυότητας πελατών (καταναλωτών και επιχειρήσεων), σε συνδυασμό με τη βελτιστοποίηση του επιπέδου εξυπηρέτησης των πελατών της, αλλά και διευκόλυνσης του έργου του προσωπικού της. Η λύση αυτοματοποιεί τον κύκλο διαχείρισης των Δανείων και Χορηγήσεων και παρέχει ένα εύρος λειτουργιών μέσω των ακόλουθων συστημάτων, ενώ διαθέτει την αρχιτεκτονική και τεχνική ευελιξία ώστε να συλλειτουργεί με τα υπόλοιπα συστήματα της Τράπεζας:

• **Know Your Customer (KYC):** το σύστημα υποστηρίζει τη διαχείριση κάθε είδους στοιχείων που αφορούν στον πελάτη σε περιβάλλον οντοκεντρικής λειτουργίας, διαθέτοντας εργαλεία για την εφαρμογή των κανονιστικών οδηγιών KYC. Επιπλέον, επιτρέπει τη διασύνδεση συμβατικά ασύνδετων πελατών, ώστε να προσδιορίζεται ο πραγματικός κίνδυνος της Τράπεζας.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

- **Credit Product Factory:** Πρόκειται για ένα περιβάλλον που επιτρέπει στην τράπεζα να σχεδιάζει, να υλοποιεί και να διαθέτει νέα προϊόντα για διαφορετικούς κλάδους μέσα σε ελάχιστο χρόνο. Περιλαμβάνει όλα τα απαραίτητα εργαλεία για την κεντρική διαχείριση της πιστωτικής πολιτικής της τράπεζας, ενώ παράλληλα προσφέρει την ευελιξία διαμόρφωσης προσωποποιημένων προϊόντων.
- **Loan Application Processing:** Το σύστημα αυτοματοποιεί όλη τη διαδικασία, από την αρχική αίτηση πίστωσης και τη συγκέντρωση των αναγκαίων εγγράφων, έως την αξιολόγηση και τελική διεκπεραίωση της. Στις σχετικές διαδικασίες περιλαμβάνεται και η δυνατότητα αναδιάρθρωσης υφιστάμενων χαρτοφυλακίων. Η ενσωματωμένη μηχανή αξιολόγησης πιστωτικού κινδύνου (credit scoring engine) επιτρέπει τη μοντελοποίηση οποιουδήποτε αλγόριθμου διαβάθμισης πιστωτικού κινδύνου (credit rating) και η μηχανή δόμησης διαδικασιών (workflow engine) υποστηρίζει τη διαχείριση και τον έλεγχο περίπλοκων πιστωτικών διαδικασιών σύμφωνα με την πολιτική της Τράπεζας. Επιπλέον, το σύστημα δημιουργεί φάκελο αίτησης ή δανείου στον οποίο περιλαμβάνονται ψηφιοποιημένα όλα τα σχετικά έγγραφα, επικοινωνίες και δεδομένα.
- **Collateral Management:** Το σύστημα εξασφαλίζει την τράπεζα επιτρέποντας τη διαχείριση των Ορίων Πίστωσης σε συνδυασμό με τις κάθε μορφής Εγγυήσεις που προσκομίζονται. Η δυνατότητα ορισμού ιεραρχικά δομημένων πιστωτικών ορίων, σύμφωνα με την πολιτική της Τράπεζας, που συνδυαζόμενη με τη δυνατότητα ελεύθερης διασύνδεσης με το σύστημα Εγγυήσεων αλλά και με τα λοιπά συστήματα της λύσης, διασφαλίζει στην τράπεζα σε πραγματικό χρόνο την αναγκαία διαφάνεια.
- **Collections & Debt Recovery:** Το σύστημα υποστηρίζει την εφαρμογή συστηματικών διαδικασιών που στοχεύουν στη διασφάλιση της είσπραξης των υποχρεώσεων (υπερημερίας) των χρεωστών, ενώ υποστηρίζει και τις κατάλληλες διαδικασίες για ανάκτηση χρεών, στη περίπτωση νομικών εμπλοκών.
Τα συστήματα που απαρτίζουν την λύση FMS Financing είναι ενταγμένα στην τραπεζική πλατφόρμα FMS, η οποία έχει σχεδιαστεί για να επιτρέπει στους χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς την ασφαλή διαχείριση των εργασιών τους, με παράλληλη προστασία της επένδυσής τους μέσω μιας εύχρηστης, προσαρμόσιμης και τεχνολογικά επίκαιρης λύσης.

13. Συμμετοχή της Εταιρείας στο Interferry Conference στο Dubai

Η PROFILE συμμετείχε με χορηγία στο 37^ο Interferry Conference, που πραγματοποιήθηκε στο Dubai, μεταξύ 21 και 24 Οκτωβρίου 2012. Το εν λόγω συνέδριο εξειδικεύεται στον τομέα της ναυτιλίας και ιδιαίτερα στο χώρο της ακτοπλοΐας, συγκεντρώνει κορυφαία στελέχη με σκοπό τη βέλτιστη ενημέρωση τους για τις εξελίξεις του χώρου, ενώ οι επισκέπτες είχαν τη δυνατότητα να επισκεφθούν το περίπτερο της Εταιρείας για να ενημερωθούν τόσο για τη νέα πλατφόρμα κρατήσεων και έκδοσης εισιτηρίων UTS TicketLink, όσο και για εφαρμογές επενδυτικής διαχείρισης, όπως το IMSplus, για ολοκληρωμένη παρακολούθηση και έλεγχο των invested assets των εταιρειών.

Τελώντας υπό την αιγίδα της Διεύθυνσης Δρόμων και Μεταφορών του Εμιράτου, η ατζέντα του συνεδρίου επικεντρώθηκε στην ανάπτυξη της ακτοπλοΐας παγκοσμίως. Πάνω από 300 σύνεδροι, οι περισσότεροι εκ των οποίων ανώτατα διοικητικά στελέχη διεθνών ναυτιλιακών εταιριών,

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

είχαν την ευκαιρία να ανταλλάξουν απόψεις αλλά και να ενημερωθούν σε σημαντικά θέματα του κλάδου.

Η πληροφορική αποτέλεσε και φέτος ένα από τα σημαντικά θέματα του συνεδρίου. Η PROFILE παρουσίασε την τελευταία έκδοση του UTS TicketLink, το οποίο ενσωματώνει την τεχνογνωσία και εμπειρία της στο χώρο, 20 και πλέον ετών. Δύο από τις πιο σημαντικές αναβαθμίσεις που υλοποιήθηκαν, επικεντρώνονται σε θέματα τιμοδότησης εισιτηρίων αλλά και βέλτιστης διαχείρισης της δυναμικότητας σε θέσεις κάθε αναχώρησης. Ο αλγόριθμος βέλτιστης τιμοδότησης (Best Available Rate) που ανέπτυξε η PROFILE στο UTS TicketLink, εγγυάται ότι η ακτοπλοϊκή εταιρία θα προσφέρει πάντα την ανταγωνιστικότερη δυνατή τιμή που διαθέτει για το σύνολο των προϊόντων μιας κράτησης. Οι ακτοπλοϊκές εταιρίες συχνά αναγκάζονται να διαθέτουν ειδικές προσφορές στην αγορά για τις οποίες ισχύουν συγκεκριμένες προϊόντικές (τύποι θέσεων ή οχημάτων), ποσοτικές (αριθμός ατόμων ή οχημάτων), ή ποιοτικές συνθήκες (άμεση έκδοση εισιτηρίων, μη ακυρώσιμη κράτηση, κλπ.). Στο UTS TicketLink, οι προσφορές αυτές μπορούν να δημιουργηθούν αλλά και να ενεργοποιηθούν στο σύστημα εύκολα και άμεσα. Έτσι, δεν απαιτείται η ενημέρωση των ταξιδιωτών ή των καναλιών πώλησης προκειμένου να αρχίσουν να γίνονται κρατήσεις με αυτές. Επιπλέον, το σύστημα προσφέρει εναλλακτικές προτάσεις πώλησης αναβαθμισμένων προϊόντων που μεγιστοποιούν το συνολικό έσοδο για την Εταιρεία, εφόσον βέβαια υπάρχει διαθέσιμο το φυσικό ή εμπορικό απόθεμα ζητηθέντων προϊόντων τη στιγμή της κράτησης. Αυτό δίνει τη δυνατότητα στην εμπορική διοίκηση της ακτοπλοϊκής εταιρίας να σχεδιάζει εύκολα αλλά και να απαντάει άμεσα σε ενδεχόμενες ανταγωνιστικές κινήσεις.

Επιπρόσθετα, κάθε ακτοπλοϊκή εταιρία πρέπει να μπορεί να ελέγχει άμεσα τη διάθεση των προϊόντων της στα διάφορα κανάλια πώλησης, προκειμένου να υλοποιήσει αποτελεσματικά τη συνολική εμπορική της πολιτική. Οι αυξημένες δυνατότητες διαχείρισης των καναλιών πώλησης στο UTS TicketLink μπορούν να υποστηρίξουν αλληλοσυνδεδεμένα allotments και sub-allotments διαθεσιμότητας, ανάλογα με τον τύπο κράτησης (ιδιώτης, cargo, group ή ειδικές συμφωνίες διαθεσιμότητας και τιμών). Τέλος, το σύστημα επιστρέφει αυτόματα τυχόν αδιάθετες θέσεις που ήταν κρατημένες για αποκλειστική χρήση allotments στην κεντρική διαχείριση αποθέματος, σύμφωνα με τις οδηγίες της εμπορικής διαχείρισης (capacity) κάθε αναχώρησης.

14. Συμμετοχή της PROFILE στο 6^ο «MENA Investment Management Forum», με λύσεις για Fund και Wealth Manager.

Η PROFILE συμμετείχε στις εργασίες του έκτου «MENA Investment Management Forum» που πραγματοποιήθηκε στις 11-14 Νοεμβρίου στο Ξενοδοχείο Grant Hyatt, στο Κατάρ. Πρόκειται για ένα εξειδικευμένο συνέδριο απευθυνόμενο στην επενδυτική κοινότητα της Μέσης Ανατολής και της Βόρειας Αφρικής. Στη συγκεκριμένη εκδήλωση, η PROFILE μεταξύ άλλων παρουσίασε και το νέο IMSplus Mobility, το οποίο επιτρέπει πρόσβαση στις επενδύσεις μέσω των κινητών συσκευών. Συγκεκριμένα, το εν λόγω συνέδριο απαρτίζεται από θεματικές ενότητες περιλαμβάνοντας πλούσιο πρόγραμμα με συζητήσεις από ειδικούς για τις προκλήσεις και έρευνες στον τομέα της διαχείρισης επενδύσεων. Προσελκύει περισσότερα από 300 υψηλόβαθμα στελέχη από όλο τον κόσμο που δραστηριοποιούνται στο χώρο (Fund Managers, Family offices, wealth & asset managers, investment banks, ασφαλιστικές εταιρείες και

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Sovereign Wealth Funds). Στο περίπτερο της PROFILE, παρουσιάστηκε το IMSplus Mobility, η νέα εφαρμογή (native mobile app) που προσφέρεται τόσο αυτόνομα όσο και μέσω της πλατφόρμας διαχείρισης επενδύσεων IMSplus, για ασφαλή πρόσβαση από κινητές συσκευές (smartphones και tablets, Apple iOS και Android) στις υπό διαχείριση επενδύσεις για τους επαγγελματίες καθώς και για τους πελάτες τους.

15. Συμμετοχή της Εταιρείας στο συνέδριο «The Future of Banking in Greece»

Η PROFILE συμμετείχε ως «associate sponsor» στην ημερίδα «The Future of Banking in Greece» που διοργανώνεται από τους Financial Times και το περιοδικό The Banker σε συνεργασία με την εταιρεία Boussias Communications. Το συνέδριο πραγματοποιήθηκε στις 5 Δεκεμβρίου 2012 στο ξενοδοχείο Athenaeum InterContinental, με σκοπό την ενημέρωση και ανταλλαγή απόψεων των τραπεζικών στελεχών της χώρας για την τρέχουσα κατάσταση και τις μελλοντικές προκλήσεις του κλάδου. Η PROFILE, ως ηγέτιδα εταιρεία χρηματοοικονομικού λογισμικού στη χώρα υποστήριξε τις εργασίες του συνεδρίου με μια σύντομη ομιλία κατά τη διάρκεια της συμμετοχής της στο πάνελ με θέμα «Perspectives: Improving governance and transparency in Greek banking to enhance competitiveness and stimulate growth». Η ομιλία επικεντρώθηκε στην αξία της χρήσης της τεχνολογίας ως μέσο κανονιστικής συμμόρφωσης και διαφάνειας για τις τράπεζες καθώς και για τη μείωση του λειτουργικού κόστους και κινδύνου, ειδικά στην τρέχουσα περίοδο αναδιοργάνωσης του τραπεζικού συστήματος.

16. Έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού σύμφωνα με το άρθρο 82 παρ. 5 του ν. 2238/1994

Η Εταιρεία σε εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 4.1.3.1 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και του άρθρου 10 παρ. 1 του ν. 3340/2005, γνωστοποίησε στο επενδυτικό κοινό ότι σε συνέχεια του ειδικού φορολογικού ελέγχου για την χρήση 2011, που διενεργήθηκε από τους νόμιμους ελεγκτές σύμφωνα με το άρθρο 82 παρ. 5 του ν. 2238/1994, τόσο στην Εταιρεία, όσο και στην θυγατρική Εταιρεία «GLOBALSOFT A.E.», εξεδόθησαν αντίστοιχα φορολογικά πιστοποιητικά με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη.

17. Παραγραφή μερίσματος χρήσης 2006

Η Εταιρεία ενημέρωσε τους κ.κ. μετόχους αυτής ότι στις 31 Δεκεμβρίου 2012 εκπνέει η πενταετής προθεσμία για την είσπραξη του μερίσματος που αφορά στην εταιρική χρήση 2006. Οι κ.κ. μέτοχοι της Εταιρείας που δικαιούνται το μέρισμα της χρήσης 2006 και οι οποίοι για οιονδήποτε λόγο δεν έχουν εισπράξει αυτό, παρακαλούνται να προβούν στην είσπραξή του πριν την ως άνω ημερομηνία (31.12.2012). Μετά την ως άνω ημερομηνία, η απαίτηση για τα μερίσματα της εταιρικής χρήσης 2006 που δεν θα έχουν εισπραχθεί από τους δικαιούχους, θα παραγραφεί υπέρ του Ελληνικού Δημοσίου, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

ΕΝΟΤΗΤΑ Β΄

Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε ένα έντονα ανταγωνιστικό και ιδιαίτερα απαιτητικό διεθνές περιβάλλον και κατά την διάρκεια των τελευταίων ετών συστηματικά και με συγκεκριμένο

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

πλάνο ανάπτυξης προσπαθεί να ενισχύσει την εξωστρέφειά της όχι μονοσήμαντα αλλά σε πλείστες γεωγραφικά περιοχές που παρουσιάζουν ενδιαφέρον , ενώ παράλληλα αναπτύσσει νέες δραστηριότητες και προωθεί την είσοδό της σε νέες αγορές, με σκοπό την περαιτέρω ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας της, δεδομένου μάλιστα ότι η εγχώρια αγορά παρουσιάζει, λόγω και της συνεχιζόμενης ύφεσης, έντονα αρνητικές προοπτικές.

Η εξειδικευμένη τεχνογνωσία που διαθέτει, η πολυετής εμπειρία και παρουσία της στον χώρο, η οργάνωσή της και η έντονη δραστηριοποίηση του συνόλου των διευθυντικών στελεχών της, σε συνδυασμό με την μελέτη, ανάπτυξη και εμπορία νέων προϊόντων, αλλά και την διαρκή βελτίωση και αναβάθμιση υφισταμένων προϊόντων, με έμφαση στην ποιότητα και στην δυνατότητα άμεσης ικανοποίησης της ζήτησης αλλά και των μεταβαλλόμενων αναγκών των τελικών πελατών, καθώς και η δημιουργία ισχυρών υποδομών και η διείσδυση σε νέες αγορές, βοηθούν την Εταιρεία να παραμένει ανταγωνιστική, παρά τα εγγενή προβλήματα που αντιμετωπίζει ο κλάδος, τα οποία προβλήματα εντάθηκαν ιδιαίτερα στο πλαίσιο της ενσκήψασας οικονομικής κρίσης.

Η περιορισμένη και σε κάθε περίπτωση ελεγχόμενη χρηματοοικονομική έκθεση του Ομίλου και η σημαντική ποιοτική και προϊόντική του διαφοροποίηση, σε συνδυασμό με την διαρκή εξέλιξη και αναβάθμιση των προϊόντων του, αποτελούν τα κύρια εφόδια που διαθέτει για την ελαχιστοποίηση των αρνητικών συνεπειών από την πρωτοφανή οικονομική κρίση, πλην όμως αναμένεται ότι και κατά την τρέχουσα χρήση 2013 θα επηρεασθούν εκ της κρίσεως αυτής αναπόφευκτα τα αποτελέσματα του Ομίλου λόγω της έντασης και της διάρκειας του φαινομένου και της γενικότερης κατάστασης ασφυξίας και της έλλειψης ρευστότητας που επικρατεί στην αγορά, η οποία οδηγεί μεγάλο μέρος της ευρείας πελατειακής βάσης στην οποία απευθύνεται ο Όμιλος σε αναστολή επενδυτικών σχεδίων και στην αναβολή προγραμμάτων για εκσυγχρονισμό.

Οι συνήθεις χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία και τους οποίους κινδύνους ενδέχεται να αντιμετωπίσει και κατά την διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως 2013 (01.01.2013-31.12.2013) είναι κίνδυνοι αγοράς, πιστωτικός κίνδυνος, κίνδυνος ρευστότητας κλπ. Ειδικότερα:

1. Επιτοκιακός κίνδυνος

Ο επιτοκιακός κίνδυνος για την Εταιρεία δεν είναι ιδιαίτερα υψηλός, δεδομένου ότι ο δανεισμός της Εταιρείας είναι συνδεδεμένος με το Euribor και αφετέρου η Εταιρεία έχει περιορισμένη και σε κάθε περίπτωση ελεγχόμενη έκθεση σε τραπεζικό δανεισμό. Πολιτική του Ομίλου είναι να διατηρεί το ύψος του συνολικού δανεισμού σε μεταβλητό επιτόκιο και να επεμβαίνει διορθωτικά, όποτε απαιτείται, και παράλληλα να αποφεύγει, στο βαθμό που αυτό είναι επιτρεπτό από την εν γένει επιχειρηματική δραστηριότητα, την έκθεση σε περαιτέρω δανειοδότηση. Ενδεικτικό είναι ότι κατά την κλειόμενη χρήση η εταιρεία μείωσε το δανεισμό της κατά 15,8%.

Με βάση τα σημερινά δεδομένα ο εν λόγω κίνδυνος χαρακτηρίζεται ως ελεγχόμενος και δεν αναμένεται να επηρεάσει αρνητικά τα μεγέθη και αποτελέσματα του Ομίλου στην διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως, υπό την αυτονόητη βέβαια προϋπόθεση ότι δεν θα μεταβληθούν σημαντικά τα επίπεδα στα οποία κυμαίνεται κατά την τρέχουσα χρονική στιγμή το Euribor.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

2. Κίνδυνος ρευστότητας

Ο Όμιλος, για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο ρευστότητας, διατηρεί ισχυρά ταμειακά διαθέσιμα ύψους 5,89 εκ. Ευρώ περίπου, ενώ παράλληλα έχει εγκεκριμένα πιστωτικά όρια από πιστωτικά ιδρύματα, εάν και εφόσον, τούτο καταστεί αναγκαίο για την εξυπηρέτηση συγκεκριμένων υποχρεώσεων.

Πάντως πρέπει να σημειωθεί σε κάθε περίπτωση ότι παρατηρούνται σημαντικές καθυστερήσεις πληρωμών αναφορικά με έργα στο πεδίο του ευρύτερου δημόσιου τομέα και για τον λόγο αυτό ο Όμιλος διατηρεί το συγκεκριμένο ως άνω ισχυρό απόθεμα ταμειακών διαθεσίμων.

Η Εταιρεία διατηρεί τον εν λόγω κίνδυνο ελεγχόμενο, επειδή διαθέτει ακόμη επαρκή διαθέσιμα, ενώ παράλληλα δύναται να κάνει χρήση και αχρησιμοποίητων εγκεκριμένων πιστωτικών ορίων από τραπεζικά ιδρύματα, πλην όμως εάν οι παρούσες συνθήκες της γενικότερης πιστωτικής ασφυξίας συνεχισθούν επί μακρόν, οι καθυστερήσεις όσον αφορά στις εκταμιεύσεις που αφορούν σε έργα του δημόσιου τομέα, ενδέχεται να έχουν ορισμένες αρνητικές επιπτώσεις στην εν γένει λειτουργία της Εταιρείας, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν ως ένα βαθμό και τις χρηματικές ροές του Ομίλου. Για τον λόγο αυτό η Διοίκηση έχει δώσει ιδιαίτερη βαρύτητα στην διαχείριση του συγκεκριμένου κινδύνου, στην παρακολούθησή του με την διενέργεια μηνιαίας και τριμηνιαίας πρόβλεψης ταμειακών ροών και στην διαρκή αξιολόγηση και επανεκτίμηση της στρατηγικής που συνδέεται με την αποτελεσματική διαχείρισή του.

Στη σημείωση χιχ των οικονομικών καταστάσεων παρατίθεται πίνακας με τα δάνεια και τις λοιπές υποχρεώσεις του Ομίλου.

3. Κίνδυνος ενίσχυσης του ανταγωνισμού από εισαγόμενες επιχειρήσεις

Ο συγκεκριμένος κίνδυνος είναι πάντοτε υπαρκτός και υπολογίσιμος στον χώρο όπου δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ιδίως δε αν συνεκτιμηθεί το γεγονός ότι τα εμπόδια (φραγμοί) εισόδου δεν είναι τόσο ισχυρά στον τομέα αυτό, καθώς η πλειονότητα των τεχνικών όρων που χρησιμοποιούνται για την υλοποίηση και ολοκλήρωση πληροφοριακών συστημάτων και την παραμετροποίηση προϊόντων λογισμικού είναι εκπεφρασμένοι στην αγγλική, γεγονός το οποίο επιτρέπει σε αλλοδαπές εταιρείες να διεισδύουν με σχετική ευκολία στην αγορά, εκμεταλλευόμενες ιδίως τα συγκριτικά πλεονεκτήματα που διαθέτουν σε επίπεδο μεγεθών. Η Εταιρεία αντιμετωπίζει τον συγκεκριμένο κίνδυνο με έμφαση στον σχεδιασμό και ανάπτυξη ποιοτικών και σπονδυλωτών προϊόντων, στην συστηματική και στοχευμένη βελτίωση, αναβάθμιση και προσαρμοστικότητα των προϊόντων που ήδη εμπορεύεται, στην αντιπροσώπευση ισχυρών και παγκόσμια γνωστών οίκων, στην δημιουργία σχέσεων διαρκείας και εμπιστοσύνης με την πελατειακή της βάση και στην επέκταση των δραστηριοτήτων αυτής στο εξωτερικό. Σημειώνεται ότι η Εταιρεία διαθέτει ήδη γραφεία στο Ντουμπάι και στο Λονδίνο, ενώ έχει ολοκληρώσει την ίδρυση θυγατρικής εταιρείας στη Γενεύη. Πάντως ο συγκεκριμένος κίνδυνος χρήζει ιδιαίτερης αξιολογήσεως και αντιμετώπισης από την Διοίκηση της Εταιρείας, καθώς αποτελεί υπαρκτό και εν δυνάμει κίνδυνο ανά πάσα στιγμή, δι'ον λόγο και η Εταιρεία δίδει πάντοτε ιδιαίτερη έμφαση στον τομέα της ποιοτικής και προϊόντικής της διαφοροποίησης και στην εν γένει παροχή προς τους πελάτες αυτής υπηρεσιών υψηλού επιπέδου.

4. Κίνδυνος μείωσης της ζήτησης λόγω της γενικότερης ύφεσης

Μολονότι ο συγκεκριμένος κίνδυνος είναι περιορισμένης έκτασης λόγω των ειδικών κατηγοριών λογισμικού που αναπτύσσει και εμπορεύεται η Εταιρεία, εν τούτοις η Εταιρεία για την αποφυγή της μείωσης της ζήτησης λόγω της γενικότερης ύφεσης που επικρατεί στην αγορά, αναπτύσσει μεγάλη και ευρεία γκάμα προϊόντων σε διαφορετικές κατηγορίες, προκειμένου να αντισταθμίσει πιθανές απώλειες σε συγκεκριμένους κλάδους της αγοράς. Η Εταιρεία αναπτύσσει και εξελίσσει τα προϊόντα λογισμικού της βασιζόμενη στην αδιάλειπτη και καθημερινή παρακολούθηση και έρευνα της αγοράς, ώστε με την είσοδό της σε νέες αγορές να ισοσταθμίσει πιθανές απώλειες. Πλην όμως ενόψει των γενικότερων αρνητικών συνθηκών, οι οποίες αναπόφευκτα επηρεάζουν και την δραστηριότητα της Εταιρείας, ο εν λόγω κίνδυνος κρίνεται ως υπαρκτός, εξαιτίας και της ιδιαίτερα αρνητικής συγκυρίας που επικρατεί τόσο στη διεθνή όσο και στην εγχώρια αγορά, γεγονός το οποίο αποτυπώνεται ήδη και στα αποτελέσματα της Εταιρείας κατά την υπό εξέταση περίοδο, καθώς ήδη παρατηρείται κάμψη της ζήτησης σε σημαντικό βαθμό (ακόμη και σε επίπεδο συμβολαίων συντήρησης και υποστήριξης), η οποία κάμψη κατά πάσα πιθανότητα θα ενταθεί στην διάρκεια των επομένων ετών, λόγω της ιδιαίτερα αρνητικής συγκυρίας που επικρατεί.

5. Πιστωτικός κίνδυνος

Η Διοίκηση της Εταιρείας με βάση τις εσωτερικές αρχές λειτουργίας της διασφαλίζει ότι οι πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών λαμβάνουν χώρα προς πελάτες υψηλής πιστωτικής αξιοπιστίας και ικανότητας. Λόγω της επέκτασης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας στο εξωτερικό, ο εν λόγω κίνδυνος είναι υπαρκτός σε σχέση με τους πελάτες που προέρχονται από άλλες χώρες (ιδίως από χώρες της Αφρικής και της Ασίας), για τους οποίους δεν είναι πάντοτε ευχερής ο αποτελεσματικός έλεγχος της πιστοληπτικής τους ικανότητας και αξιοπιστίας. Για τον λόγο αυτό η Εταιρεία αναπτύσσει και εξελίσσει διαρκώς εσωτερικούς μηχανισμούς λειτουργίας (όσον αφορά στην διαδικασία διαπραγματεύσεων, συμβάσεων και project management) με σκοπό την πληρέστερη αντιμετώπιση του συγκεκριμένου κινδύνου. Εντός του εν λόγω πλαισίου και των μεθόδων αξιολόγησης που η Εταιρεία διαθέτει, ο Όμιλος δεν έχει αντιμετωπίσει μέχρι σήμερα σημαντικό μεγέθους επισφάλειες, για τις οποίες δεν έχει σχηματισθεί πρόβλεψη. Ως εκ τούτου ο εν λόγω κίνδυνος, μολονότι υπαρκτός ενόψει και του γενικότερου αρνητικού από οικονομικής απόψεως κλίματος, αξιολογείται σήμερα ως ελεγχόμενος. Πάντως εφόσον υπάρξει διάχυση της επιδείνωσης των συνθηκών ανάπτυξης της οικονομικής δραστηριότητας στους προσεχείς μήνες, ο κίνδυνος αυτός ενδέχεται να επηρεάσει τα αποτελέσματα της Εταιρείας.

6. Κίνδυνος τεχνολογικών εξελίξεων

Οι τεχνολογικές εξελίξεις επηρεάζουν σε μεγάλο βαθμό την ανταγωνιστικότητα των εταιρειών που δραστηριοποιούνται στον τομέα της πληροφορικής. Οι εταιρείες που αναπτύσσουν δραστηριότητα στον κλάδο της πληροφορικής πρέπει να είναι διαρκώς ενήμερες για πιθανές διαφοροποιήσεις στην υφιστάμενη τεχνολογία και να προχωρούν στις απαραίτητες επενδύσεις που διασφαλίζουν το υψηλό τεχνολογικό επίπεδο.

Με βάση τα παραπάνω και για την όσο το δυνατόν μεγαλύτερη μείωση του κινδύνου των τεχνολογικών εξελίξεων ο Όμιλος:

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

- αναπτύσσει προϊόντα σε ιδιαίτερα αποτελεσματικές και διεθνώς αναγνωρισμένες πλατφόρμες,
- προχωρά σε συνεχή εκπαίδευση του προσωπικού σε τεχνολογικά ζητήματα, σε συνεργασία με διεθνώς αναγνωρισμένους φορείς εξειδικευμένους σε κλάδους υψηλής τεχνολογίας,
- προσφέρει καινοτόμες εφαρμογές ανάλογες των αναγκών και απαιτήσεων της αγοράς.

Για τους ως άνω λόγους ο συγκεκριμένος κίνδυνος δεν αξιολογείται ως ιδιαίτερα σημαντικός κατά την δεδομένη χρονική περίοδο.

ΕΝΟΤΗΤΑ Γ'

Σημαντικές συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Στην παρούσα ενότητα περιλαμβάνονται οι σημαντικότερες συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτήν προσώπων, (συνδεδεμένα μέρη) όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24.

Ειδικότερα στην εν λόγω Ενότητα περιλαμβάνονται:

(α) οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και κάθε συνδεδεμένου προσώπου που πραγματοποιήθηκαν κατά την κλειόμενη χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012) και οι οποίες επηρέασαν ουσιαστικά την χρηματοοικονομική θέση ή τις επιδόσεις της Εταιρείας κατά την εν λόγω περίοδο.

(β) οι τυχόν μεταβολές των συναλλαγών μεταξύ της Εταιρείας και κάθε συνδεδεμένου προσώπου που περιγράφονται στην τελευταία ετήσια Έκθεση, οι οποίες θα μπορούσαν να έχουν ουσιαστικές συνέπειες για τη χρηματοοικονομική θέση ή τις επιδόσεις της Εταιρείας κατά την χρήση 2013.

Σημειώνουμε ότι η αναφορά στις ως άνω συναλλαγές, η οποία ακολουθεί, περιλαμβάνει τα ακόλουθα στοιχεία:

(α) το ποσό αυτών των συναλλαγών,

(β) το ανεξόφλητο υπόλοιπό τους στο τέλος της χρήσης (31.12.2012),

(γ) τη φύση της σχέσεως του συνδεδεμένου προσώπου με την Εταιρεία καθώς και

(δ) τυχόν πληροφοριακά στοιχεία για τις συναλλαγές, τα οποία είναι απαραίτητα για την κατανόηση της οικονομικής θέσης της Εταιρείας, μόνον όμως εφόσον οι συναλλαγές αυτές είναι ουσιώδεις και δεν έχουν πραγματοποιηθεί υπό τους συνήθεις όρους της αγοράς.

Οι συνδεδεμένες με την Εταιρεία εταιρείες είναι οι ακόλουθες:

α) «GLOBALSOFT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 96,70%,

β) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD», με έδρα την Κύπρο, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% και

γ) «ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΙΖ Ε.Π.Ε.», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 50,18%.

Σε σχέση με την εν λόγω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σημειώνεται ότι αυτή δυνάμει της με αριθμό 5055/01.07.2008 συμβολαιογραφικής πράξης της Συμβολαιογράφου Αθηνών Χαρίκλειας Σερβετά-Φίλη έχει λυθεί και ευρίσκεται σε καθεστώς εκκαθαρίσεως, [Φ.Ε.Κ. (τ. Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6771/09.07.2008]. Το στάδιο της εκκαθαρίσεως δεν έχει ακόμη ολοκληρωθεί.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

δ) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA» ,με έδρα στην Ελβετία, στην οποία η κυπριακή ως άνω θυγατρική συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 60% .

Σημειώνεται σε σχέση με την τελευταία ως άνω θυγατρική ότι αυτή συνεστήθη τον Αύγουστο του 2012 και μέχρι το τέλος του 2012 δεν είχε ξεκινήσει οιαδήποτε ουσιαστική δραστηριοποίηση και για τον λόγο αυτό δεν παρατίθεται διακριτά στον κατωτέρω πίνακα .

| Ενδοεταιρικές πωλήσεις και άλλα έσοδα | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2.728 | 211.863 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | 700 | 8.400 |
| GLOBAL SOFT A.E. | 301.638 | 381.336 |
| Σύνολο | 305.066 | 601.599 |

| Ενδοεταιρικές αγορές | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | - | - |
| GLOBAL SOFT A.E. | - | 35.000 |
| Σύνολο | - | 35.000 |

Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις κατά την λήξη της τρέχουσας χρήσης αναλύονται ως παρακάτω:

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (απαιτήσεων) | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2.680 | 735.650 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | 164.815 | 178.340 |
| GLOBAL SOFT A.E. | - | 14.504 |
| Σύνολο | 167.495 | 928.494 |

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (υποχρεώσεων) | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 649 | - |
| GLOBAL SOFT A.E. | - | 125.535 |
| Σύνολο | - | 125.535 |

Οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα με τα συνδεδεμένα φυσικά πρόσωπα, όπως αυτά ορίζονται από το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, για το 12μηνο του 2012 και την 31^η Δεκεμβρίου 2012 αντίστοιχα έχουν ως εξής:

| | Όμιλος | Εταιρεία |
|--|---------------|-----------------|
| ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ ΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | 435.271 | 427.271 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Πλέον των ανωτέρω σημειώνεται ότι:

- Δεν υπάρχουν μεταβολές των συναλλαγών μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων μερών με αυτήν προσώπων, οι οποίες θα μπορούσαν να έχουν ουσιαστικές συνέπειες στη χρηματοοικονομική θέση και τις επιδόσεις της Εταιρείας για το 12μηνο του 2012.
- Δεν έχουν χορηγηθεί δάνεια ή πιστωτικές εν γένει διευκολύνσεις σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή σε λοιπά διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας (και τις οικογένειές τους).
- Τα ποσά που αναφέρονται στον ως άνω πίνακα αφορούν αμοιβές για τις προσωπικές υπηρεσίες-εργασία που παρέχουν στην Εταιρεία, αμοιβές παραστάσεων αυτών και συναλλαγές των μελών της διοίκησης της Εταιρείας και των διευθυντικών στελεχών αυτής κατά την εν λόγω χρονική περίοδο.
- Οι εν λόγω συναλλαγές δεν περιέχουν κανένα εξαιρετικό ή εξατομικευμένο γνώρισμα, το οποίο θα καθιστούσε επιβεβλημένη την περαιτέρω και ανά συνδεδεμένο πρόσωπο ανάλυση αυτών.
- Πλην των ως άνω αμοιβών δεν υφίστανται άλλες συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των εν λόγω διευθυντικών στελεχών και μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Δεν υφίσταται οιαδήποτε συναλλαγή η οποία να έχει πραγματοποιηθεί εκτός και πέραν των συνήθων όρων της αγοράς.

ΕΝΟΤΗΤΑ Δ΄

Αναλυτικές πληροφορίες, κατά το άρθρο 4 παρ. 7 του ν. 3556/2007, όπως ισχύει σήμερα και σχετική επεξηγηματική έκθεση.

1. Διάρθρωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας

α) Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται μετά την τελευταία απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 21^{ης} Ιουνίου 2012 και την μείωση αυτού, (συνεπεία της ακύρωσης και διαγραφής 165.381 ιδίων μετοχών της Εταιρείας) σε πέντε εκατομμύρια τριακόσιες δέκα πέντε χιλιάδες τετρακόσια ογδόντα έξι Ευρώ και ογδόντα πέντε λεπτά (5.315.486,85), είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο και διαιρείται σε 11.812.193 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,45 εκάστης.

Από κάθε μετοχή απορρέουν όλα τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις που ορίζονται από το νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας. Η κυριότητα της μετοχής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού της Εταιρείας και των αποφάσεων που έχουν ληφθεί σύμφωνα με το νόμο και το Καταστατικό, από τα διάφορα όργανα της Εταιρείας. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα μίας ψήφου.

Όλες οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών και διαπραγματεύονται στην Κύρια Αγορά του Χ.Α.

β) Η Εταιρεία κατά τον χρόνο συντάξεως και εγκρίσεως της παρούσας Εκθέσεως κατέχει 38.595 ίδιες μετοχές, που αποτελούν ποσοστό 0,33% περίπου του μετοχικού κεφαλαίου της και συνακόλουθων δικαιωμάτων ψήφου.

Σημειώνεται ότι η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε την 21.06.2012, αποφάσισε μεταξύ άλλων, την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των 74.421,45 Ευρώ, με μείωση του συνολικού αριθμού

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

των μετοχών από 11.977.574 σε 11.812.193 κοινές ονομαστικές μετοχές, λόγω ακύρωσης 165.381 ιδίων μετοχών, σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920. Την 13.07.2012 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών η με αριθμό Κ2-4928/13.07.2012 απόφαση του Υπουργού Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας, με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του σχετικού άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας. Το Χρηματιστήριο Αθηνών κατά την συνεδρίασή του της 30.07.2012, ενημερώθηκε για την εν λόγω μείωση του μετοχικού κεφαλαίου λόγω ακύρωσης ιδίων μετοχών της Εταιρείας. Κατόπιν των ανωτέρω, με απόφαση της Εταιρείας ορίστηκε ότι, από την 3^η Αυγούστου 2012 παύει η διαπραγμάτευση στο Χ.Α. των 165.381 μετοχών, οι οποίες ακυρώθηκαν.

2. Περιορισμοί ως προς την μεταβίβαση μετοχών της Εταιρείας

Δεν υπάρχουν ιδιαίτεροι περιορισμοί αναφορικά με την μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας.

3. Σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές.

Οι σημαντικές συμμετοχές της Εταιρείας είναι οι ακόλουθες:

- α) «GLOBAL SOFT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ» με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής (θυγατρική), στην οποία η Εταιρεία, συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 96,70% των μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου.
- β) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD», με έδρα την Κύπρο (θυγατρική), στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100% των μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου και
- γ) «ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΙΖ Ε.Π.Ε.», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 50,18%.

Σε σχέση με την εν λόγω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σημειώνεται ότι αυτή δυνάμει της με αριθμό 5055/01.07.2008 συμβολαιογραφικής πράξης της Συμβολαιογράφου Αθηνών Χαρίκλειας Σερβετά-Φίλη έχει λυθεί και ευρίσκεται σε καθεστώς εκκαθάρισεως, [ΦΕΚ (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6771/09.07.2008]. Το στάδιο της εκκαθάρισεως δεν έχει ολοκληρωθεί ακόμη.

δ) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA» ,με έδρα στην Ελβετία, στην οποία η κυπριακή ως άνω θυγατρική συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 60% .

Σημειώνεται σε σχέση με την τελευταία ως άνω θυγατρική ότι αυτή συνεστήθη τον Αύγουστο του 2012 και μέχρι το τέλος του 2012 δεν είχε ξεκινήσει οιαδήποτε ουσιαστική δραστηριοποίηση .

Περαιτέρω οι σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές στο μετοχικό κεφάλαιο και δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας, κατά την έννοια των διατάξεων των άρθρων 9 έως 11 του ν. 3556/2007 είναι οι ακόλουθες:

- Χαράλαμπος Στασινόπουλος: 5.888.027 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 49,85%).

4. Μετοχές παρέχουσες ειδικά δικαιώματα ελέγχου

Δεν υφίστανται μετοχές, οι οποίες παρέχουν ειδικά δικαιώματα ελέγχου.

5. Περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου

Δεν υφίστανται γνωστοί στην Εταιρεία περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου σε κατόχους μετοχών της Εταιρείας.

6. Συμφωνίες μετόχων της Εταιρείας

Δεν έχουν περιέλθει εις γνώση της Εταιρείας τυχόν συμφωνίες μεταξύ μετόχων, οι οποίες συνεπάγονται περιορισμούς στην μεταβίβαση μετοχών ή περιορισμούς στην άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

7. Κανόνες διορισμού και αντικατάστασης μελών Δ.Σ. και τροποποίησης Καταστατικού που διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

Αναφορικά με τον διορισμό και την αντικατάσταση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και τα σχετικά με την τροποποίηση του Καταστατικού αυτής, δεν υφίστανται κανόνες οι οποίοι διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

8. Αρμοδιότητα του Δ.Σ. ή ορισμένων μελών του για την έκδοση νέων μετοχών ή την αγορά ιδίων μετοχών της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920.

Δεν υφίσταται ειδική αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου ή ορισμένων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για έκδοση νέων μετοχών ή την αγορά ιδίων μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920.

9. Σημαντικές συμφωνίες που τίθενται σε ισχύ, τροποποιούνται ή λήγουν σε περίπτωση αλλαγής στον έλεγχο της Εταιρείας κατόπιν δημόσιας πρότασης.

Δεν υφίσταται οιαδήποτε σημαντική συμφωνία συναφθείσα από την Εταιρεία, η οποία να τίθεται σε ισχύ, τροποποιείται ή λήγει σε περίπτωση αλλαγής στον έλεγχο της Εταιρείας κατόπιν δημόσιας πρότασης.

10. Σημαντικές συμφωνίες με μέλη του Δ.Σ. ή το προσωπικό της Εταιρείας.

Μεταξύ της Εταιρείας και μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής ή του προσωπικού, μόνο μία συμφωνία υφίσταται (και ειδικότερα μεταξύ της Εταιρείας και του Προέδρου του Δ.Σ. και Διευθύνοντος Συμβούλου αυτής), η οποία προβλέπει αποζημίωση σε περίπτωση καταγγελίας ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή τερματισμού της θητείας ή της απασχόλησής του εξαιτίας οιασδήποτε δημόσιας πρότασης.

Επεξηγηματική έκθεση σχετικά με τις πληροφορίες, η οποία συντάσσεται σύμφωνα προς το άρθρο 4 παρ. 8 του ν. 3556/2007.

Η αρίθμηση στην παρούσα επεξηγηματική Έκθεση (η οποία συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 8 του ν. 3556/2007) ακολουθεί την αντίστοιχη σχετική αρίθμηση των πληροφοριών του άρθρου 4 παρ. 7 του ν. 3556/2007, ως οι πληροφορίες αυτές παρατίθενται ανωτέρω:

1. Η διάρθρωση και ο τρόπος σχηματισμού του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας παρατίθεται αναλυτικά στο άρθρο 5 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Οι μετοχές της Εταιρείας εισήχθησαν στο Χρηματιστήριο Αθηνών την 29^η Οκτωβρίου 2003.

2. Ουδείς τέτοιος περιορισμός υφίσταται είτε εκ του νόμου είτε εκ του Καταστατικού της Εταιρείας, ούτε από οιαδήποτε άλλη συμφωνία.

3. Τα στοιχεία σχετικά με τον αριθμό μετοχών και δικαιωμάτων ψήφου των προσώπων που διαθέτουν σημαντικές συμμετοχές, έχουν αντληθεί από το τηρούμενο από την Εταιρεία μετοχολόγιο και τις γνωστοποιήσεις που έχουν περιέλθει κατά νόμο στην Εταιρεία.

4. Δεν υπάρχουν άλλες κατηγορίες μετοχών, ει μη μόνον κοινές ονομαστικές μετά ψήφου.

5. Δεν έχουν γνωστοποιηθεί στην Εταιρεία τέτοιοι περιορισμοί.

6. Ομοίως δεν έχουν γνωστοποιηθεί στην Εταιρεία τέτοιες συμφωνίες.

7. Στα συγκεκριμένα θέματα το Καταστατικό της Εταιρείας δεν παρουσιάζει αποκλίσεις από τις προβλέψεις του κ.ν. 2190/1920. Γίνεται ρητή μνεία ότι το Καταστατικό της Εταιρείας έχει

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

πλήρως εναρμονισθεί προς τις διατάξεις του ν. 3604/2007, δυνάμει της αποφάσεως της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27^{ης} Ιουνίου 2008.

8. Δεν υφίσταται τέτοια ειδική αρμοδιότητα.

9. Ελλείπει τέτοιων συμφωνιών, παρέλκει οιαδήποτε επεξήγηση.

10. Ειδικότερα, με βάση το άρθρο 9.2 της συναφθείσας μεταξύ της Εταιρείας και του Προέδρου του Δ.Σ. και Διευθύνοντος Συμβούλου αυτής σύμβασης, ο δεύτερος εκ των συμβαλλομένων δικαιούται, εφόσον συντρέξει η ως άνω περίπτωση, αποζημίωση για τον υπολογισμό της οποίας λαμβάνονται υπόψη οι αποδοχές που θα εδικαιούτο μέχρι τη λήξη της σύμβασης.

Η παρούσα επεξηγηματική Έκθεση συνετάγη, σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 8 του ν. 3556/2007.

ΕΝΟΤΗΤΑ Ε΄

Πληροφορίες για εργασιακά και περιβαλλοντικά θέματα

1. Ο Όμιλος κατά την 31.12.2012 απασχολούσε 82 άτομα και η Εταιρεία 67 άτομα αντίστοιχα, έναντι 87 και 71 ατόμων που απασχολούνταν την 31.12.2011. Η ως άνω μείωση του προσωπικού επετεύχθη εν πολλοίς και χάρη στην γενικότερη αναδιάρθρωση της οργανωτικής δομής της Εταιρείας και των οικονομιών κλίμακος που συνακόλουθα δημιουργήθηκαν, στο πλαίσιο της γενικότερης αναδιάρθρωσης των λειτουργιών και των δομών της Εταιρείας.

Πρέπει να σημειωθεί ότι οι σχέσεις της Εταιρείας με το προσωπικό της είναι άριστες και δεν παρουσιάζονται εν γένει εργασιακά προβλήματα, καθώς μία εκ των βασικών προτεραιοτήτων της Εταιρείας είναι η διατήρηση και η ενίσχυση του κλίματος εργασιακής ειρήνης.

Η Εταιρεία καθημερινά φροντίζει για την λήψη όλων των αναγκαίων μέτρων και την υιοθέτηση πρακτικών, προκειμένου να συμμορφώνεται πλήρως και απολύτως με τις ισχύουσες διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας.

2. Μια από τις βασικές αρχές που διέπουν την λειτουργία του Ομίλου είναι η διαρκής επιμόρφωση του προσωπικού και η ενίσχυση της εταιρικής συνείδησης σε όλα τα επίπεδα των λειτουργιών και δραστηριοτήτων του Ομίλου.

3. Ο Όμιλος αναγνωρίζει την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αειφόρου ανάπτυξης και σε συμμόρφωση με τη νομοθεσία και τα διεθνή πρότυπα στοχεύει σε μία ισορροπημένη οικονομική ανάπτυξη σε αρμονία με το φυσικό περιβάλλον. Ακολουθώντας μία πορεία βιώσιμης ανάπτυξης, ασκεί τις δραστηριότητές του με τρόπο που εξασφαλίζει αφενός την προστασία του περιβάλλοντος και αφετέρου την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων αυτού.

ΕΝΟΤΗΤΑ ΣΤ΄

Εξέλιξη, επιδόσεις και θέση της Εταιρείας και του Ομίλου – Χρηματοοικονομικοί και μη βασικοί δείκτες επιδόσεων

Στην παρούσα Ενότητα περιλαμβάνεται μια ορθή και συνοπτική απεικόνιση της εξέλιξης, των επιδόσεων, των δραστηριοτήτων και της θέσης του συνόλου των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση. Η απεικόνιση αυτή λαμβάνει χώρα με τέτοιο τρόπο, ώστε να

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

παρέχεται μια ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση σχετικά με τις ανωτέρω κατηγορίες θεμάτων, η οποία αντιστοιχεί στο μέγεθος και στην πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων των επιχειρήσεων αυτών. Επίσης στο τέλος της σχετικής απεικόνισης παρατίθενται και ορισμένοι δείκτες (χρηματοοικονομικοί και μη) τους οποίους το Δ.Σ. αξιολογεί ως χρήσιμους για την πληρέστερη κατανόηση των ανωτέρω θεμάτων.

1. Εξέλιξη και επιδόσεις της Εταιρείας και του Ομίλου.

Η πορεία των βασικών οικονομικών μεγεθών της Εταιρείας και του Ομίλου κατά την διάρκεια της τελευταίας τετραετίας έχει ως εξής:

| ΟΜΙΛΟΣ | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Σύνολο Ενεργητικού | 27.908.927 | 25.931.423 | 27.763.030 | 28.222.939 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | 14.506.946 | 13.946.957 | 13.807.597 | 13.793.035 |
| Κύκλος Εργασιών | 10.063.887 | 10.058.948 | 11.004.402 | 13.288.021 |
| Μικτά Κέρδη | 4.011.872 | 3.889.637 | 4.110.424 | 4.529.317 |
| Κέρδη προ φόρων | 633.692 | 303.723 | 151.338 | -985.707 |
| Κέρδη μετά από φόρους | 527.337 | 146.558 | 52.641 | -1.180.822 |
| EBIDTA | 2.637.652 | 1.979.967 | 1.014.174 | 373.243 |

| ΕΤΑΙΡΕΙΑ | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Σύνολο Ενεργητικού | 26.550.535 | 24.378.200 | 26.968.048 | 27.448.639 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | 14.436.998 | 13.822.979 | 13.777.662 | 13.679.464 |
| Κύκλος Εργασιών | 9.279.141 | 9.071.523 | 9.950.111 | 11.612.342 |
| Μικτά Κέρδη | 3.691.122 | 3.428.178 | 3.696.057 | 3.602.706 |
| Κέρδη προ φόρων | 736.784 | 195.891 | 194.860 | -777.969 |
| Κέρδη μετά από φόρους | 614.019 | 46.816 | 136.572 | -890.541 |
| EBIDTA | 2.542.149 | 1.686.009 | 916.777 | -160.699 |

Ποσοστιαίες μεταβολές μεγεθών

| ΟΜΙΛΟΣ | 2009-2008 | 2010-2009 | 2011-2010 | 2012-2011 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Κύκλος Εργασιών | -19,67 | -17,18 | -8,59 | 0,05 |
| Μικτά Κέρδη | -41,77 | -9,25 | -5,37 | 3,14 |
| Κέρδη προ φόρων | -158,74 | 115,35 | 100,69 | 108,64 |
| Κέρδη μετά από φόρους | -194,97 | 104,46 | 178,41 | 259,81 |

Πωλήσεις

Τα έσοδα του ομίλου παρέμειναν περίπου στα επίπεδα του 2011 (μικρή αύξηση 0,05%) από 10.059 χιλ. σε 10.064 χιλ. γεγονός που πρέπει να επισημανθεί ιδιαίτερος, λόγω της συνεχιζόμενης διεθνούς ύφεσης η οποία πλήττει και τον κλάδο της πληροφορικής. Η σταθερότητα οφείλεται στο ότι η εταιρεία αναπτύσσει και εμπορεύεται εξειδικευμένες κατηγορίες λογισμικού και με τον τρόπο αυτό αντιμετωπίζει με επιτυχία τις σημαντικές

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

προκλήσεις των καιρών (ύφεση κλπ). Η εταιρεία συνεχίζει και στο 2012 την ανάπτυξη, προώθηση και διάθεση κυρίως δικών της προϊόντων γεγονός που συνετέλεσε στην αύξηση του περιθωρίου μικτού κέρδους από 38,70% σε 39,86%. Η αύξηση του μικτού κέρδους σε συνδυασμό με την μείωση των δαπανών ήσαν οι καθοριστικοί παράγοντες που οδήγησαν στην αύξηση του λειτουργικού κέρδους (EBITDA) από 1.980 χιλ. που ήταν το 2011 σε 2.638 χιλ. το 2012.

Τα χρηματοοικονομικά έξοδα αυξήθηκαν, παρά την μείωση του δανεισμού λόγω της αύξησης των επιτοκίων.

Τελικά τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε 634 χιλ. από 304 χιλ. το 2011, ήτοι παρουσιάζονται αυξημένα σε ποσοστό 109% .

Για τη χρήση 2012 προτείνεται η μη διανομή μερίσματος για την περαιτέρω ενίσχυση της ρευστότητας, προκειμένου η εταιρεία να πραγματοποιήσει τις επενδύσεις του επιχειρηματικού της σχεδίου και την γενικότερη αναδιάρθρωσή της με έμφαση στην εξωστρέφεια.

2. Χρηματοοικονομικοί και μη βασικοί δείκτες επιδόσεων του Ομίλου

Κατωτέρω παρατίθενται ορισμένοι αριθμοδείκτες, χρηματοοικονομικοί και μη, που άπτονται των βασικών επιδόσεων, της θέσεως και της οικονομικής κατάστασης του Ομίλου και της Εταιρείας.

| Χρηματοοικονομικοί Δείκτες | | | |
|---|-----------------|-----------------|--|
| | ΟΜΙΛΟΣ | | |
| | 31/12/12 | 31/12/11 | |
| Παγιοποίηση Ενεργητικού | 43,10% | 43,85% | Ο δείκτης αυτός δείχνει την αναλογία κεφαλαίων που έχουν διατεθεί σε πάγιο ενεργητικό. |
| Ίδια/Πάγιο Ενεργητικό | 1,21 | 1,23 | Ο δείκτης αυτός παρουσιάζει την ποιότητα της κεφαλαιακής διάρθρωσης του Ομίλου (πρέπει να είναι μεγαλύτερος από την μονάδα). |
| Κυκλοφοριακής Ταχύτητας | 310 | 311 | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τις ημέρες που απαιτούνται για την είσπραξη των απαιτήσεων του Ομίλου από τους πελάτες. |
| Σύνολο Υποχρεώσεων/ Σύνολο Παθητικού | 48,02% | 46,22% | Οι δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση του Ομίλου Εταιρείας. |
| Ίδια κεφάλαια/ Σύνολο παθητικού | 51,98% | 53,78% | |
| Δανεισμός/ Ίδια | 26,85% | 33,17% | Ο δείκτης παρουσιάζει τι ποσοστό των ιδίων κεφαλαίων αποτελεί ο δανεισμός μακροπρόθεσμος και βραχυπρόθεσμος του Ομίλου. |
| Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 1,42 | 1,37 | Ο δείκτης απεικονίζει το ποσοστό κάλυψης των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων από τα στοιχεία που είναι άμεσα ρευστοποιήσιμα στο ενεργητικό. |
| Απόδοση Ενεργητικού | 1,89% | 0,56% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί του ενεργητικού. |
| Απόδοση Ιδίων Κεφαλαίων | 3,64% | 1,05% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί των Ιδίων Κεφαλαίων. |
| Μικτό Περιθώριο Κέρδους | 39,86% | 38,70% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα μικτά κέρδη του Ομίλου ως ποσοστό επί των πωλήσεων. |
| Καθαρό Περιθώριο Κέρδους | 5,29% | 1,72% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας ως ποσοστό επί των πωλήσεων. |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| Χρηματοοικονομικοί Δείκτες | | | |
|---|-----------------|-----------------|--|
| | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | |
| | 31/12/12 | 31/12/11 | |
| Παγιοποίηση Ενεργητικού | 46,59% | 48,52% | Ο δείκτης αυτός δείχνει την αναλογία κεφαλαίων που έχουν διατεθεί σε πάγιο ενεργητικό. |
| Ίδια/Πάγιο Ενεργητικό | 1,17 | 1,17 | Ο δείκτης αυτός παρουσιάζει την ποιότητα της κεφαλαιακής διάρθρωσης της Εταιρείας (πρέπει να είναι μεγαλύτερος από την μονάδα). |
| Κυκλοφοριακής Ταχύτητας | 318 | 346 | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τις ημέρες που απαιτούνται για την είσπραξη των απαιτήσεων της Εταιρείας από τους πελάτες. |
| Σύνολο Υποχρεώσεων/ Σύνολο Παθητικού | 45,62% | 43,30% | Οι δείκτες δείχνουν την δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας. |
| Ίδια κεφάλαια/ Σύνολο παθητικού | 54,38% | 56,70% | |
| Δανεισμός/ Ίδια | 26,03% | 32,48% | Ο δείκτης παρουσιάζει τι ποσοστό των ιδίων κεφαλαίων αποτελεί ο δανεισμός μακροπρόθεσμος και βραχυπρόθεσμος της Εταιρείας |
| Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 1,42 | 1,36 | Ο δείκτης απεικονίζει το ποσοστό κάλυψης των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων από τα στοιχεία που είναι άμεσα ρευστοποιήσιμα στο ενεργητικό. |
| Απόδοση Ενεργητικού | 2,31% | 0,19% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί του ενεργητικού. |
| Απόδοση Ιδίων Κεφαλαίων | 4,25% | 0,34% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί των Ιδίων Κεφαλαίων. |
| Μικτό Περιθώριο Κέρδους | 39,78% | 37,80% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα μικτά κέρδη της Εταιρείας ως ποσοστό επί των πωλήσεων. |
| Καθαρό Περιθώριο Κέρδους | 6,62% | 0,52% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί των πωλήσεων. |

ΕΝΟΤΗΤΑ Ζ'

Προβλεπόμενη πορεία και εξέλιξη Ομίλου για την χρήση 2013

Το 2013 (01.01.2013-31.12.2013) αναμένεται και αυτό εξαιρετικά δύσκολο και ένα έτος νέων σημαντικών προκλήσεων, λόγω των αρνητικών συγκυριών στην οικονομία που έχουν πλήξει ιδιαίτερα την εγχώρια αγορά στην οποία δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Στην πραγματικότητα, οι εξελίξεις είναι αδύνατον να προβλεφθούν με ακρίβεια και η διοίκηση του Ομίλου δεν είναι σε θέση να εκτιμήσει την πορεία της αγοράς, δεδομένων των κοινωνικοοικονομικών συνθηκών, αλλά και της διάρκειας και της έντασης της ύφεσης που πλήττει την εγχώρια αγορά, η οποία αναπόφευκτα επηρεάζει την δραστηριότητα και ιδίως τα έσοδα της Εταιρείας.

Παρόλα αυτά η Διοίκηση, έχοντας προχωρήσει σε ουσιαστική αναδιάρθρωση της λειτουργίας του Ομίλου, θα επικεντρώσει τις προσπάθειές της στα μερίδια αγοράς που εκτιμάται ότι θα προκύψουν:

α. από την δραστηριοποίηση της στο εξωτερικό, εφόσον διατηρεί παρουσία με γραφεία και θυγατρικές πέραν της Αθήνας και Λευκωσίας και στην Ελβετία, Αγγλία, Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα και Σιγκαπούρη.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

β. αναδιάρθρωση και παρουσίαση νέων λειτουργιών στην εγχώρια αγορά καθώς επίσης και γ. από τον σημαντικό περιορισμό των δαπανών, ο οποίος ήδη υλοποιείται μέσω της αναδιοργάνωσης των εταιρικών λειτουργιών και των επιμέρους διευθύνσεων.

Η ευελιξία της εσωτερικής δομής και οργάνωσης που είχε δημιουργηθεί από τον Όμιλο στην διάρκεια των προηγούμενων ετών του επιτρέπει να προσαρμοσθεί με μεγαλύτερη ταχύτητα και αποτελεσματικότητα στις νέες διαμορφούμενες συνθήκες της αγοράς, ώστε ν' αξιοποιήσει, εφόσον παρουσιασθούν, ουσιαστικές ευκαιρίες ανάπτυξης.

Επιπλέον, οι επενδύσεις των προηγούμενων ετών για την διατήρηση του ανταγωνιστικού πλεονεκτήματος και η ανάπτυξη των εργασιών του ομίλου σε κλάδους με υψηλή προστιθέμενη αξία, αναμένεται να επιδράσουν ευεργετικά στα περιθώρια κέρδους, και στα μεγέθη του ομίλου για τη χρονιά που διανύουμε.

Ο Όμιλος και ιδίως η διοίκηση της Εταιρείας είναι προσανατολισμένοι στη δημιουργία καινοτόμων τεχνολογιών και ολοκληρωμένων ποιοτικών λύσεων, στην βελτίωση και διαρκή διεύρυνση του εύρους των παραγομένων προϊόντων, με έμφαση στην ανταγωνιστικότητα τους, σε συνδυασμό με την διαρκή και συστηματική παρακολούθηση των τάσεων και αναγκών της αγοράς, χρησιμοποιώντας σύγχρονες μεθόδους παραγωγής και ανάπτυξης σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα. Επιπλέον, η διαρκής βελτίωση της υφιστάμενης οργανωτικής δομής με στόχο την περαιτέρω αύξηση της αποδοτικότητας αλλά και την μείωση κατά το δυνατό του κόστους και των λοιπών λειτουργικών δαπανών στοχεύουν ώστε η Εταιρεία να μπορέσει να αξιοποιήσει με τον πλέον αποτελεσματικό τρόπο τις ευκαιρίες που θα παρουσιασθούν.

Ο όμιλος ενισχύει την παρουσία του και τις δραστηριότητες του στο εξωτερικό, με σκοπό την πιο ολοκληρωμένη κάλυψη και εξυπηρέτηση των αναγκών του τραπεζικού και επενδυτικού τομέα, στον οποίο και διαθέτει σημαντική εξειδίκευση. Επίσης η εταιρεία επενδύει στις δραστηριότητες των γραφείων της στις άλλες χώρες με αποδοτικό τρόπο. Παράλληλα, η εταιρεία ιδρύει γραφεία στη Σιγκαπούρη η οποία αναπτύσσεται σε κέντρο χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων τόσο για την περιοχή της Ασίας αλλά και των περιοχών.

ΕΝΟΤΗΤΑ Η'

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1.1 Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα τα οποία να συνέβησαν από την λήξη της κλειόμενης χρήσεως μέχρι και την ημέρα σύνταξης της παρούσας Έκθεσης.

1.2 Η Εταιρεία μέσω της διαρκούς παρακολούθησης της αγοράς, αποβλέπει στην ανάπτυξη νέων προϊόντων και στην εξέλιξη των υφισταμένων, με στόχο την πληρέστερη κάλυψη των διαρκώς μεταβαλλόμενων αναγκών της αγοράς και την προσαρμογή στις απαιτήσεις των πελατών. Τις εργασίες Έρευνας και Ανάπτυξης πραγματοποιούν εξειδικευμένοι σύμβουλοι της Εταιρείας στα επιμέρους Units με κάθετη και άρτια γνώση και εμπειρία για το κάθε προϊόν ή λύση που αναπτύσσεται καθώς και σε συνεργασία με τα Τμήματα Πωλήσεων και Marketing για τις απαιτούμενες έρευνες αγοράς και πελατών, όπου απαιτείται.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

1.3 Ουδεμία από τις επιχειρήσεις που συμμετέχουν στην ενοποίηση, πλην της Εταιρείας διαθέτει μετοχές ή μερίδια της παρ. 5 του άρθρου 103 του κ.ν. 2190/1920.

Οι ίδιες μετοχές που κατέχει η Εταιρεία αναφέρονται στην Ενότητα Α' της παρούσης.

1.4 Αναφορικά με την προβλεπόμενη εξέλιξη της Εταιρείας καθώς και των εταιριών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση, σχετική ανάλυση παρατίθεται στην Ενότητα Ζ' της παρούσας Έκθεσης.

ΕΝΟΤΗΤΑ Θ'

ΔΗΛΩΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

(η παρούσα Δήλωση συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 43^ο παρ. 3 περ. δ' του κ.ν. 2190/1920 και αποτελεί μέρος της Ετήσιας Έκθεσης του Δ.Σ. της Εταιρείας)

2.1 ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

*** ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

*** 1. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

1.1 Γνωστοποίηση οικειοθελούς συμμόρφωσης της Εταιρείας με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

1.2 Αποκλίσεις από τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αιτιολόγηση αυτών. Ειδικές διατάξεις του Κώδικα που δεν εφαρμόζει η Εταιρεία και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής.

1.3 Πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου.

*** 2. Διοικητικό Συμβούλιο**

2.1 Σύνθεση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου

2.2 Πληροφορίες για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

2.3 Επιτροπή Ελέγχου

*** 3. Γενική Συνέλευση των μετόχων**

3.1 Τρόπος λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης και βασικές εξουσίες αυτής

3.2 Δικαιώματα των μετόχων και τρόπος άσκησής τους

***4. Σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων**

4.1 Κύρια χαρακτηριστικά του συστήματος εσωτερικού ελέγχου

4.2 Διαχείριση των κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με την διαδικασία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

***5. Λοιπά διαχειριστικά, εποπτικά όργανα ή επιτροπές της Εταιρείας**

*** 6. Πρόσθετα πληροφορικά στοιχεία**

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

*** ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

Ο όρος «εταιρική διακυβέρνηση» περιγράφει τον τρόπο με τον οποίο οι εταιρίες διοικούνται και ελέγχονται. Η εταιρική διακυβέρνηση αρθρώνεται και δομείται ως ένα σύστημα σχέσεων ανάμεσα στη Διοίκηση της Εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο, τους μετόχους και άλλα ενδιαφερόμενα μέρη, συνιστά τη δομή μέσω της οποίας προσεγγίζονται και τίθενται οι στόχοι της Εταιρίας, προσδιορίζονται τα μέσα επίτευξης των στόχων αυτών και καθίσταται δυνατή η αποτελεσματική παρακολούθηση της απόδοσης της Διοίκησης κατά την διαδικασία εφαρμογής των ανωτέρω.

Η αποτελεσματική και ουσιαστική εταιρική διακυβέρνηση διαδραματίζει ουσιαστικό και πρωτεύοντα ρόλο στην προώθηση της ανταγωνιστικότητας των επιχειρήσεων, ενώ η αυξημένη διαφάνεια που προάγει έχει ως αποτέλεσμα τη βελτίωση της διαφάνειας στο σύνολο της οικονομικής δραστηριότητας των ιδιωτικών επιχειρήσεων αλλά και των δημοσίων οργανισμών και θεσμών.

*** 1. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

1.1 Γνωστοποίηση οικειοθελούς συμμόρφωσης της Εταιρίας με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης

Στη χώρα μας και κατά την ημερομηνία κατάρτισης της παρούσας ΔΕΔ δεν υφίσταται πολλοί ευρέως αποδεκτοί Κώδικες Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΚΕΔ) που να θεσπίζουν πρότυπα βέλτιστων πρακτικών διακυβέρνησης για τις ελληνικές εταιρίες. Η συγκεκριμένη έλλειψη διαφοροποιεί την Ελλάδα από τις άλλες χώρες-μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης και καθιστά πιο δύσκολη την συμμόρφωση των ελληνικών εταιριών με τις επιταγές της ευρωπαϊκής νομοθεσίας όσον αφορά την εταιρική διακυβέρνηση, γεγονός το οποίο είναι εν μέρει κατανοητό, αφού οι πρώτες θεσμικές διατάξεις αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση παρουσιάστηκαν το έτος 2002 .

Ειδικότερα στην Ελλάδα το πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης έχει αναπτυχθεί κυρίως μέσω της υιοθέτησης υποχρεωτικών κανόνων όπως ο ν. 3016/2002 που επιβάλλει την συμμετοχή μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων εκτελεστικών μελών στα Διοικητικά Συμβούλια ελληνικών εταιριών των οποίων οι μετοχές διαπραγματεύονται σε οργανωμένη χρηματιστηριακή αγορά, την θέσπιση και την λειτουργία μονάδας εσωτερικού ελέγχου και την υιοθέτηση εσωτερικού κανονισμού λειτουργίας. Στην συνέχεια και άλλα πιο πρόσφατα νομοθετήματα ενσωμάτωσαν στο ελληνικό δίκαιο τις ευρωπαϊκές οδηγίες εταιρικού δικαίου, δημιουργώντας νέους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης, όπως ο ν. 3693/2008 που επιβάλλει την σύσταση επιτροπών ελέγχου καθώς και σημαντικές υποχρεώσεις γνωστοποίησης όσον αφορά το ιδιοκτησιακό καθεστώς και τη διακυβέρνηση μίας Εταιρίας και ο ν. 3884/2010 που αφορά σε δικαιώματα των μετόχων και πρόσθετες εταιρικές υποχρεώσεις γνωστοποιήσεων προς τους μετόχους κατά το στάδιο προετοιμασίας μίας γενικής συνέλευσης. Τέλος και ο νόμος 3873/2010 ενσωμάτωσε στην ελληνική έννομη τάξη την υπ' αριθ. 2006/46/EC Οδηγία της Ευρωπαϊκής Ένωσης, λειτουργώντας με τον τρόπο αυτό ως υπενθύμιση της ανάγκης θέσπισης Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αποτελώντας ταυτόχρονα τον θεμέλιο λίθο του.

Η Εταιρία μας συμμορφώνεται πλήρως με τις επιταγές και τις ρυθμίσεις των κατά τα ανωτέρω αναφερομένων νομοθετικών κειμένων (ιδίως κ.ν. 2190/1920, 3016/2002 και 3693/2008), οι

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

οποίες αποτελούν και το ελάχιστο περιεχόμενο οιοσδήποτε Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και συνιστούν (οι εν λόγω διατάξεις) έναν άτυπο τέτοιο Κώδικα.

Κατά την παρούσα χρονική στιγμή προωθούνται σε πανευρωπαϊκό επίπεδο δομικές μεταβολές στο κανονιστικό πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης και προς τούτο λαμβάνουν χώρα σχετικές διαβουλεύσεις με την συμμετοχή και των Εποπτικών Αρχών της οργανωμένης αγοράς και με στόχο την διαμόρφωση ενός νέου κανονιστικού πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησης. Ενόψει της εξέλιξης αυτής η Εταιρεία προέκρινε ως καταλληλότερη την αναστολή οιοσδήποτε εργασίας διαμόρφωσης του δικού της Κ.Ε.Δ., ώστε η ταυτότητα αυτού, όταν διαμορφωθεί, ν' αντανakλά και να συμβαδίζει με τις νέες συνθήκες, όπως θα έχουν διαμορφωθεί μετά το πέρας των σχετικών διαβουλεύσεων.

Είναι χαρακτηριστικό ότι η σχετική διαβούλευση σε επίπεδο Ευρωπαϊκής Επιτροπής ξεκίνησε τον Απρίλιο του 2011 και έχει ως στόχο και επιδίωξη τον τρόπο και διαδικασία βελτίωσης της ποικιλομορφίας και της λειτουργίας των διοικητικών συμβουλίων και την ενίσχυση της ενεργού συμμετοχής των μετόχων. Μάλιστα προς τούτο η Ε.Ε. δημοσίευσε πρόσφατα και σχετικό Πρόγραμμα Δράσης (Action Plan) με κατεύθυνση και επιδίωξη την ουσιαστική αναβάθμιση της Εταιρικής Διακυβέρνησης, ώστε η τελευταία ν' αποτελεί παράγοντα που μπορεί όχι μόνο να διασφαλίζει τα δικαιώματα των μειοψηφιών, αλλά επίσης και να περιορίζει τους κινδύνους που αναλαμβάνουν οι εταιρείες και να συμβάλει ουσιαστικά στην μακροπρόθεσμη ανάπτυξή τους.

Η εν λόγω διαβούλευση έχει ήδη ξεκινήσει και στην χώρα μας και ειδικότερα κατά τον χρόνο σύνταξης της παρούσης ευρίσκεται σε διαβούλευση, σε συνέχεια σχετικής απόφασης του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης, η πρώτη αναθεώρηση του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, η οποία θα διαρκέσει μέχρι τις 15 Απριλίου 2013.

Η έκδοση αυτή θα ισχύει από την οικονομική χρήση του 2013 έως την επόμενη ανασκόπηση του ΕΚΕΔ που θα ανακοινωθεί με σχετική απόφαση του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης

Για τους παραπάνω λόγους και επί σκοπώ πλήρους συμμόρφωσης της Εταιρείας μας με το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο, η Εταιρεία μας δηλώνει και κατά την παρούσα χρήση ότι κατά το παρόν χρονικό στάδιο υιοθετεί ως Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΚΕΔ) τον γενικά ευρέως αποδεκτό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που διαμορφώθηκε από τον Σύνδεσμο Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (Σ.Ε.Β.) (διαθέσιμο στο http://www.sev.org.gr/Uploads/pdf/KED_TELIKO_JAN2011.pdf) στον οποίο Κώδικα δηλώνει ότι υπάγεται, με τις κατωτέρω αναφερόμενες αποκλίσεις και εξαιρέσεις.

1.2 Αποκλίσεις από τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αιτιολόγηση αυτών. Ειδικές διατάξεις του Κώδικα που δεν εφαρμόζει η Εταιρεία και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής

Η Εταιρεία βεβαιώνει κατ' αρχάς με την παρούσα δήλωση ότι εφαρμόζει πιστά και απαρέγκλιτα το σύνολο των διατάξεων της ελληνικής νομοθεσίας (κ.ν. 2190/1920, ν. 3016/2002 και ν. 3693/2008) οι οποίες διαμορφώνουν τις ελάχιστες απαιτήσεις που πρέπει να πληροί οιοσδήποτε Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, εφαρμοζόμενος από Εταιρία, οι μετοχές της οποίας διαπραγματεύονται σε οργανωμένη αγορά.

Οι εν λόγω ελάχιστες απαιτήσεις ενσωματώνονται στον ως άνω Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΒ) στον οποίο η Εταιρεία υπάγεται, πλην όμως ο εν λόγω Κώδικας περιέχει

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

και μια σειρά από επιπλέον (των ελαχίστων απαιτήσεων) ειδικές πρακτικές και αρχές, πλείστες εκ των οποίων «υπερβαίνουν» την δομή της Εταιρείας, καθώς προσιδιάζουν σε επιχειρήσεις μεγαλύτερου μεγέθους και διαφορετικών δομών.

Σε σχέση με τις εν λόγω πρόσθετες πρακτικές και αρχές υφίστανται κατά την παρούσα χρονική στιγμή ορισμένες αποκλίσεις (συμπεριλαμβανομένης της περιπτώσεως της μη εφαρμογής), για τις οποίες αποκλίσεις ακολουθεί σύντομη ανάλυση καθώς και επεξήγηση των λόγων που δικαιολογούν αυτές.

•Μέρος Α' - Το Διοικητικό Συμβούλιο και τα μέλη του

I. Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Διοικητικό Συμβούλιο δεν έχει προβεί στην σύσταση ξεχωριστής επιτροπής, η οποία προΐσταται στη διαδικασία υποβολής υποψηφιοτήτων για εκλογή στο Δ.Σ. και προετοιμάζει προτάσεις προς το Δ.Σ. όσον αφορά τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών και των βασικών ανώτατων στελεχών, δεδομένου ότι η πολιτική της Εταιρείας σε σχέση με τις αμοιβές αυτές είναι σταθερή και διαμορφωμένη και συνακόλουθα δεν είναι αναγκαία η δημιουργία και λειτουργία ειδικής επιτροπής για τον σκοπό αυτό.

II. Μέγεθος και σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Δ.Σ. δεν αποτελείται από επτά (7) έως δεκαπέντε (15) μέλη, καθώς το μέγεθος και η οργάνωση της Εταιρείας δεν δικαιολογούν την ύπαρξη ενός τέτοιου πολυπληθούς συμβουλίου, αλλά συνηγορούν υπέρ της ύπαρξης ενός μικρότερου αριθμού και πλέον ευέλικτου Δ.Σ.

- το Δ.Σ. δεν αποτελείται κατά πλειοψηφία από μη εκτελεστικά μέλη.

III. Ρόλος και απαιτούμενες ιδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου

- δεν θεσπίζεται ρητή διάκριση μεταξύ των αρμοδιοτήτων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου, ούτε κρίνεται σκόπιμη ενόψει της οργανωτικής δομής και λειτουργίας της Εταιρείας η θεσμοθέτηση της διάκρισης αυτής.

- το Δ.Σ. δεν διορίζει ανεξάρτητο Αντιπρόεδρο προερχόμενο από τα ανεξάρτητα μέλη του, αλλά εκτελεστικό Αντιπρόεδρο, και σε ορισμένες περιπτώσεις πλείονες του ενός εκτελεστικούς Αντιπροέδρους, καθώς αξιολογείται ως προέχουσα σημασία η συνδρομή του Προέδρου του Δ.Σ. εκ μέρους των Αντιπροέδρων, στην άσκηση των εκτελεστικών του καθηκόντων.

IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Δ.Σ. δεν έχει υιοθετήσει ως μέρος των εσωτερικών κανονισμών της Εταιρείας, συγκεκριμένες πολιτικές διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων ανάμεσα στα μέλη του και στην Εταιρεία, καθώς εκτιμά ότι το υφισταμένο κανονιστικό πλαίσιο, σε συνδυασμό με τις σχετικές προβλέψεις του Καταστατικού της Εταιρείας, είναι επαρκείς για την κάλυψη της συγκεκριμένης απαίτησης.

- δεν υφίσταται υποχρέωση αναλυτικής γνωστοποίησης τυχόν επαγγελματικών δεσμεύσεων των μελών του Δ.Σ. (συμπεριλαμβανομένων και σημαντικών μη εκτελεστικών δεσμεύσεων σε εταιρείες και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα) πριν από το διορισμό τους στο Δ.Σ.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

V. Ανάδειξη υποψηφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- η μέγιστη θητεία των μελών του Δ.Σ. δεν είναι τετραετής, αλλά μεγαλύτερη (τουλάχιστον πενταετής) ώστε να μην υπάρχει η ανάγκη εκλογής νέου Δ.Σ. σε συντομότερα χρονικά διαστήματα, γεγονός που έχει ως συνέπεια την επιβάρυνση της Εταιρείας με επιπλέον διατυπώσεις (νομιμοποίησης ενώπιον τρίτων κλπ) και πρόσθετο κόστος.
- δεν υφίσταται επιτροπή ανάδειξης υποψηφιοτήτων για το Δ.Σ., καθώς λόγω της δομής και λειτουργίας της Εταιρείας η συγκεκριμένη επιτροπή δεν αξιολογείται ως απαραίτητη κατά την παρούσα χρονική στιγμή.

VI. Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

- δεν υφίσταται συγκεκριμένος κανονισμός λειτουργίας του Δ.Σ., καθώς οι διατάξεις του Καταστατικού της Εταιρείας, σε συνδυασμό με τις προβλέψεις του κ.ν. 2190/1920, αξιολογούνται ως επαρκείς για την οργάνωση και λειτουργία του Δ.Σ.
- το Δ.Σ. στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους δεν υιοθετεί ημερολόγιο συνεδριάσεων και 12μηνο πρόγραμμα δράσης, το οποίο δύναται να αναθεωρείται ανάλογα με τις ανάγκες της Εταιρείας, καθώς αφενός μεν ενόψει του γεγονότος ότι όλα τα μέλη αυτού είναι κάτοικοι νομού Αττικής, και αφετέρου ενόψει του ότι τα κεντρικά γραφεία της Εταιρείας είναι εύκολα προσβάσιμα, είναι ευχερής η σύγκληση και συνεδρίαση του Δ.Σ., όταν το επιβάλλουν οι ανάγκες της Εταιρείας ή ο νόμος, χωρίς την ύπαρξη προκαθορισμένου προγράμματος δράσεως.
- δεν υφίσταται πρόβλεψη για υποστήριξη του Δ.Σ. κατά την άσκηση του έργου του από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο εταιρικό γραμματέα, καθώς υφίσταται η τεχνολογική υποδομή για την πιστή καταγραφή και αποτύπωση των συνεδριάσεων του Δ.Σ.
- δεν υφίσταται υποχρέωση για διενέργεια συναντήσεων σε τακτική βάση μεταξύ του Προέδρου του Δ.Σ. και των μη εκτελεστικών μελών του χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητή την επίδοση και τις αμοιβές των τελευταίων, καθώς όλα τα σχετικά θέματα συζητούνται παρουσία όλων των μελών του Δ.Σ., χωρίς την ύπαρξη «σινικών τειχών» μεταξύ των.
- δεν υφίσταται πρόβλεψη για ύπαρξη προγραμμάτων εισαγωγικής ενημέρωσης για τα νέα μέλη του Δ.Σ. αλλά και την διαρκή επαγγελματική κατάρτιση και επιμόρφωση για τα υπόλοιπα μέλη, δεδομένου ότι προτείνονται προς εκλογή ως μέλη του Δ.Σ. πρόσωπα που διαθέτουν ικανή και αποδεδειγμένη εμπειρία και οργανωτικές – διοικητικές ικανότητες.
- δεν υφίσταται πρόβλεψη για παροχή επαρκών πόρων προς τις επιτροπές του Δ.Σ. για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους και για την πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων στο βαθμό που χρειάζονται, καθώς οι σχετικοί πόροι εγκρίνονται ανά περίπτωση από την διοίκηση της Εταιρείας, με βάση τις εκάστοτε εταιρικές ανάγκες.

VII. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου

- δεν υφίσταται θεσμοθετημένη διαδικασία με σκοπό την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Δ.Σ. και των επιτροπών του ούτε αξιολογείται η επίδοση του Προέδρου του Δ.Σ. κατά την διάρκεια διαδικασίας στην οποία προΐσταται ο ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος ή άλλο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. ελλείψει ανεξάρτητου Αντιπρόεδρου. Η διαδικασία αυτή δεν θεωρείται ως αναγκαία ενόψει της οργανωτικής δομής της Εταιρείας.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

•Μέρος Β' - Εσωτερικός έλεγχος

I. Εσωτερικός έλεγχος-Επιτροπή Ελέγχου

- η Επιτροπή ελέγχου δεν συνέρχεται άνω των τριών (3) φορών ετησίως.
- δεν υφίσταται ειδικός και ιδιαίτερος κανονισμός λειτουργίας της Επιτροπής ελέγχου, καθώς τα βασικά καθήκοντα και οι αρμοδιότητες της ως άνω επιτροπής, προδιαγράφονται επαρκώς από τις κείμενες κανονιστικές διατάξεις.
- δεν διατίθενται ιδιαίτερα κονδύλια στην Επιτροπή για την εκ μέρους της χρήση υπηρεσιών εξωτερικών συμβούλων, καθώς η σύνθεση της Επιτροπής και οι εξειδικευμένες γνώσεις και εμπειρία των μελών αυτής διασφαλίζουν την αποτελεσματική λειτουργία της.

•Μέρος Γ' - Αμοιβές

I. Επίπεδο και διάρθρωση των αμοιβών

- δεν υφίσταται Επιτροπή αμοιβών, αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη, ανεξάρτητα στην πλειονότητά τους, η οποία έχει ως αντικείμενο τον καθορισμό των αμοιβών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και κατά συνέπεια δεν υπάρχουν ρυθμίσεις για τα καθήκοντα της εν λόγω Επιτροπής, την συχνότητα συνεδριάσεων της και για άλλα θέματα που αφορούν την λειτουργία της. Η σύσταση της εν λόγω επιτροπής, ενόψει της δομής και λειτουργίας της Εταιρείας δεν έχει αξιολογηθεί ως αναγκαία μέχρι σήμερα.
- στις συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. δεν προβλέπεται ότι το Δ.Σ. μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί λόγω αναθεωρημένων οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού, καθώς τα τυχόν δικαιώματα bonus ωριμάζουν μόνο μετά την οριστική έγκριση και έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων.
- η αμοιβή κάθε εκτελεστικού μέλους του Δ.Σ. δεν εγκρίνεται από το Δ.Σ. μετά από πρόταση της Επιτροπής αμοιβών, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών αυτού, δεδομένου ότι δεν υφίσταται Επιτροπή αμοιβών.

•Μέρος Δ' - Σχέσεις με τους μετόχους

I. Επικοινωνία με τους μετόχους

- δεν παρατηρήθηκε κάποια ουσιαστική απόκλιση

II. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων

- δεν παρατηρήθηκε κάποια ουσιαστική απόκλιση

1.3 Πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου

Η Εταιρεία εφαρμόζει πιστά τις προβλέψεις του κειμένου ως άνω νομοθετικού πλαισίου σχετικά με την εταιρική διακυβέρνηση. Δεν υφίστανται κατά την παρούσα χρονική στιγμή εφαρμοζόμενες πρακτικές επιπλέον των ως άνω προβλέψεων.

*** 2. Διοικητικό Συμβούλιο**

2.1 Σύσταση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το ανώτερο διοικητικό όργανο της Εταιρείας, το οποίο είναι αποκλειστικά αρμόδιο για την χάραξη της στρατηγικής και της πολιτικής ανάπτυξης της Εταιρείας. Η επιδίωξη της ενίσχυσης της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας, η προάσπιση του γενικού εταιρικού συμφέροντος και των συμφερόντων των μετόχων, η διασφάλιση της συμμόρφωσης της Εταιρείας προς την κείμενη νομοθεσία, η εμπέδωση της διαφάνειας και των εταιρικών αξιών στο σύνολο των λειτουργιών και δραστηριοτήτων του Ομίλου, η παρακολούθηση και επίλυση τυχόν περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των μελών του Δ.Σ., διευθυντών και μετόχων με τα συμφέροντα της Εταιρείας αποτελούν βασικά καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου.

2.1.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 19 του Καταστατικού αυτής, αποτελείται από πέντε (5) έως επτά (7) μέλη, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, τα οποία εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με μυστική ψηφοφορία και με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριόριστως επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά από την Γενική Συνέλευση ανεξάρτητα από τον χρόνο λήξης της θητείας τους.

Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ανέρχεται σε πέντε (5) έτη και παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί την εξαετία.

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να εκλέγει και αναπληρωματικά μέλη ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από την σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και δεν μπορεί κατ' ανώτατο όριο να υπερβαίνει τον αριθμό των εκλεγέντων τακτικών μελών του Δ.Σ. Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να χρησιμοποιούνται μόνο για την αναπλήρωση σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος, μέλους ή μελών του Δ.Σ. που παραιτήθηκαν ή απέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιαδήποτε άλλο τρόπο.

Με την ανάληψη των καθηκόντων τους τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν επίσημη εισαγωγική ενημέρωση, ενώ καθόλη την διάρκεια της θητείας τους ο Πρόεδρος μεριμνά για την συνεχή διεύρυνση των γνώσεών τους σε θέματα που αφορούν την Εταιρεία, την εξοικειώσή τους με αυτή και τα στελέχη της, ώστε να μπορούν να συνεισφέρουν αποτελεσματικά και δημιουργικά στις εργασίες του Δ.Σ.

2.1.2 Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το παρόν Καταστατικό ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου αυτού ή του αναπληρωτή του ή από δύο (2) από τα μέλη του είτε στην έδρα της Εταιρείας είτε στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του νομού της έδρας αυτής. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερησίας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στην λήψη αποφάσεων.

Συγκαλείται επίσης οποτεδήποτε από τον Πρόεδρό του ή αν το ζητήσουν δύο μέλη του, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 20 παρ. 5 του κ.ν. 2190/20, όπως ισχύει.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρωσ συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για την συμμετοχή αυτών στην τηλεδιάσκεψη.

Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει ο Πρόεδρος του ή ο νόμιμος αναπληρωτής του.

2.1.3 Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρβρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το μισό (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 3 του άρθρου 7 του Καταστατικού.

Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

2.1.5 Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.

Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, σε περίπτωση κωλύματός του ή από Γενικό Διευθυντή της Εταιρείας.

Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού απ' όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

2.1.6 Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και στους Διευθυντές της Εταιρείας, να ενεργούν χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης και για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, εκτός από τις Εταιρείες που ήδη συμμετέχουν, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η Εταιρεία, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Σε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, σύμφωνα με το άρθρο 23 παρ. 2 και 3 του κ.ν. 2190/1920.

2.1.7 Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τις εξουσίες και αρμοδιότητες του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια) καθώς και τον εσωτερικό έλεγχο της Εταιρείας, και την εκπροσώπηση της, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μη μέλη του ή εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, με σχετική πρόβλεψη στις αποφάσεις ανάθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε τρίτους. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπό την επιφύλαξη των άρθρων 10, και 23α του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύουν.

2.1.8 Αν, για οποιοδήποτε λόγο, κενωθεί θέση Συμβούλου λόγω παραίτησης, θανάτου ή απώλειας της ιδιότητας του μέλους με οποιοδήποτε άλλο τρόπο, επιβάλλεται στους Συμβούλους που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του Συμβούλου που αναπληρώνεται υπό την προϋπόθεση ότι η αναπλήρωση αυτή δεν είναι εφικτή από τα αναπληρωματικά μέλη, που έχουν τυχόν εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στην δημοσιότητα του άρθρου 7β

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

του κ.ν. 2190/1920 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει στο ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι πράξεις των συμβούλων που έχουν εκλεγεί με τον τρόπο αυτό θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και στην περίπτωση που η εκλογή τους δεν εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση.

2.2 Πληροφορίες για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

2.2.1 Το ισχύον Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι επταμελές και αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

- 1) Χαράλαμπος Στασινόπουλος του Παναγιώτη, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος.
- 2) Σπυρίδων Μπαρμπάτος του Αντωνίου-Ιωάννη, Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό Μέλος.
- 3) Κωνσταντίνος Μαντζαβινάτος του Γεωργίου, Εκτελεστικό Μέλος.
- 4) Αικατερίνη Φιλιππή του Νικολάου, Εκτελεστικό Μέλος.
- 5) Αριστείδης Ηλιόπουλος του Σπυρίδωνος, Μη Εκτελεστικό Μέλος.
- 6) Αντώνιος Ρούσσοσ του Αντωνίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος.
- 7) Εμμανουήλ Τσιριτάκης του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος.

Το ως άνω Διοικητικό Συμβούλιο εξελέγη από την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε την 22^α Ιουνίου 2010 και η θητεία του είναι πενταετής, ισχύουσα μέχρι την 30^η Ιουνίου 2015.

Σημειώνεται ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά την συνεδρίαση αυτού της 17^{ης} Φεβρουαρίου 2011 εξέλεξε τον κ. Αριστείδη Ηλιόπουλο σε αντικατάσταση και για το υπόλοιπο της θητείας του παραιτηθέντος κ. Γεωργίου Βλαχόπουλου.

Η αρχική συγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 7042/05.07.2010 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), ενώ η ανασυγκρότηση αυτού δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 762/22.02.2011 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.).

2.3 Επιτροπή Ελέγχου

2.3.1 Η Εταιρεία συμμορφούμενη πλήρως με τις προβλέψεις και τις επιταγές του ν. 3693/2008 εξέλεξε κατά την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων που έλαβε χώρα την 23^η Ιουνίου 2011 Επιτροπή Ελέγχου (Audit Committee) αποτελούμενη από τα ακόλουθα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας:

- 1) κ. Αντώνιο Ρούσσο, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος,
- 2) κ. Εμμανουήλ Τσιριτάκη, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος και

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

3) κ. Αριστείδη Ηλιόπουλο, μη εκτελεστικό μέλος.

Σημειώνεται ότι εκ των ανωτέρω μελών, τα δύο (2) πρώτα είναι και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

2.3.2 Οι αρμοδιότητες και υποχρεώσεις της Επιτροπής Ελέγχου συνίστανται:

- α) στην παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
- β) στην παρακολούθηση της αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και του συστήματος διαχείρισης κινδύνων, καθώς και την παρακολούθηση της ορθής λειτουργίας της μονάδας των εσωτερικών ελεγκτών της Εταιρείας,
- γ) στην παρακολούθηση της πορείας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας,
- δ) στην επισκόπηση και παρακολούθηση θεμάτων συναφών με την ύπαρξη και διατήρηση της αντικειμενικότητας και της ανεξαρτησίας του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου, ιδιαίτερος όσον αφορά την παροχή στην Εταιρεία άλλων υπηρεσιών από το νόμιμο ελεγκτή ή το ελεγκτικό γραφείο.

2.3.3 Αποστολή της Επιτροπής Ελέγχου είναι η διασφάλιση της αποτελεσματικότητας και της αποδοτικότητας των εταιρικών εργασιών, ο έλεγχος της αξιοπιστίας της παρεχόμενης προς το επενδυτικό κοινό και τους μετόχους της Εταιρείας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, η περιφρούρηση των επενδύσεων και των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας και ο εντοπισμός και η αντιμετώπιση των σημαντικότερων κινδύνων.

Στις ευρύτερες ελεγκτικές δικαιοδοσίες της Επιτροπής Ελέγχου περιλαμβάνονται μεταξύ άλλων η παρακολούθηση της ορθής και αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και της διαχείρισης κινδύνων, ο έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, η παρακολούθηση της εφαρμοζόμενης από την Εταιρεία διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η διασφάλιση του συντονισμού του ελεγκτικού έργου, της ποιότητας, της ανεξαρτησίας και της απόδοσης των Ελεγκτών.

2.3.4 Η Επιτροπή Ελέγχου κατά την διάρκεια της χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012) συνεδρίασε (2) φορές και αναμένεται να εντείνει το έργο της στην διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως.

2.3.5 Διευκρινίζεται ότι ο Τακτικός Ελεγκτής της Εταιρείας, ο οποίος διενεργεί τον έλεγχο των ετησίων και των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων, δεν παρέχει άλλου είδους μη ελεγκτικές υπηρεσίες προς την Εταιρεία ούτε συνδέεται με οποιαδήποτε άλλη σχέση με την Εταιρεία, προκειμένου να διασφαλίζεται με τον τρόπο αυτό η αντικειμενικότητα, η αμεροληψία και η ανεξαρτησία του, με την μόνη εξαίρεση των υπηρεσιών διασφάλισης που αφορούν στην διενέργεια του ειδικού φορολογικού ελέγχου που απαιτείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 82 παρ. 5 του ν. 2238/1994, όπως τροποποιηθέν ισχύει σήμερα, και της ΠΟΛ με αριθμό 1159/22.07.2011, συνεπεία του οποίου ελέγχου εκδίδεται το «Ετήσιο Φορολογικό Πιστοποιητικό», μετά της σχετικής Εκθέσεως.

*** 3. Γενική Συνέλευση των μετόχων**

3.1 Τρόπος λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης και βασικές εξουσίες αυτής

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

3.1.1 Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία και ν' αποφαινεται για όλα τα ζητήματα που υποβάλλονται σ' αυτήν.

Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

- α) παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας,
- β) τροποποίηση του Καταστατικού,
- γ) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του Καταστατικού,
- δ) εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός από τις περιπτώσεις του άρθρου 22 του Καταστατικού,
- ε) εκλογή Ελεγκτών,
- στ) διορισμό εκκαθαριστών,
- ζ) διάθεση ετησίων καθαρών κερδών,
- η) έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και
- θ) απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από την ευθύνη της διαχείρισης με ειδική ψηφοφορία που διενεργείται με ονομαστική ψηφοφορία μετά την ψήφιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

3.1.2 Οι νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι υποχρεωτικές και για τους μετόχους που είναι απόντες ή διαφωνούν.

3.1.3 Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συγκαλείται πάντοτε από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου Δήμου εντός του νομού της έδρας, τουλάχιστον μια φορά σε κάθε εταιρική χρήση και πάντοτε μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσης. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και στην περιφέρεια του Δήμου όπου βρίσκεται η έδρα του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο ή αν το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν το κατά νόμο και το παρόν Καταστατικό απαιτούμενο ποσό, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 8 του Καταστατικού.

3.1.4 Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

Στην πρόσκληση των μετόχων στην Γενική Συνέλευση, πρέπει να προσδιορίζονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου θα συνέλθει η Συνέλευση, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στην συνέλευση και ν' ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως.

3.1.5 Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτή τουλάχιστο το ένα πέμπτο (1/5) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε με πρόσκληση δέκα (10) ημέρες τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή.

3.1.6 Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, εάν εκπροσωπούνται σε αυτή τα δύο τρίτα (2/3) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν σε:

- α) μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας,
- β) μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της Εταιρείας,
- γ) επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,
- δ) αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με εξαίρεση τις αυξήσεις του άρθρου 6 παρ. 1 του Καταστατικού ή επιβαλλόμενη από διατάξεις νόμων, ή γενομένη με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 16 του κ.ν. 2190/1920,
- ε) έκδοση δανείου με μετατρέψιμες ομολογίες ή με δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη, σύμφωνα με τα άρθρα 8 και 9 του ν. 3156/2002 αντίστοιχα,
- στ) μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,
- ζ) παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας,
- η) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση της Εταιρείας,
- θ) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 6 του Καταστατικού,
- ι) κάθε άλλη περίπτωση, κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για την λήψη ορισμένης απόφασης από την Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παραγράφου αυτής.

Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση πριν δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες, υπό την επιφύλαξη της παρ 4. του παρόντος άρθρου, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Αν δεν συντελεστεί και αυτή η απαρτία, συνέρχεται και πάλι μέσα σε είκοσι ημέρες δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) πλήρεις ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν σ' αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δυο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

3.1.7 Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν αυτός κωλύεται, ο αναπληρωτής του.

Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα, που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

3.1.8 Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

Για τα θέματα που συζητούνται και αποφασίζονται στη Γενική Συνέλευση τηρούνται και πρακτικά και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της.

Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας (1) μόνο μέτοχος είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Συνελεύσεως

Τα αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης επικυρώνονται από τον Πρόεδρό της και σε περίπτωση κωλύματος ή αρνήσεως από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από τον αναπληρωτή του ή από Γενικό Διευθυντή της Εταιρείας.

3.2 Δικαιώματα των μετόχων και τρόπος άσκησής τους

3.2.1 Δικαιώματα συμμετοχής και ψήφου

3.2.1.1 Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους, εν σχέση προς τη Διοίκηση της Εταιρείας, μόνο στις Γενικές Συνελεύσεις και σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο και το Καταστατικό. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, με την επιφύλαξη των οριζομένων στο άρθρο 16 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

3.2.1.2 Στην Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος στα αρχεία του Συστήματος Αύλων Τίτλων που διαχειρίζεται η «Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε.» (Ε.Χ.Α.Ε.), στο οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες (μετοχές) της Εταιρείας. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με την προσκόμιση σχετικής έγγραφης βεβαίωσης του ως άνω φορέα ή εναλλακτικά, με απευθείας ηλεκτρονική σύνδεση της Εταιρείας με τα αρχεία του εν λόγω φορέα. Η ιδιότητα του μετόχου πρέπει να υφίσταται κατά την ημερομηνία καταγραφής (record date), ήτοι κατά την έναρξη της πέμπτης (5^{ης}) ημέρας πριν από την ημέρα συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, και η σχετική βεβαίωση ή η ηλεκτρονική πιστοποίηση σχετικά με την μετοχική ιδιότητα πρέπει να περιέλθει στην Εταιρεία το αργότερο την τρίτη (3^η) ημέρα πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

3.2.1.3 Έναντι της Εταιρείας θεωρείται ότι έχει δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση μόνον όποιος φέρει την ιδιότητα του μετόχου κατά την αντίστοιχη ημερομηνία καταγραφής. Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης προς τις διατάξεις του άρθρου 28α του κ.ν. 2190/1920, ο εν λόγω μέτοχος μετέχει στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

3.2.1.4 Σημειώνεται ότι η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων (συμμετοχής και ψήφου) δεν προϋποθέτει την δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας, η οποία περιορίζει την δυνατότητα πώλησης και μεταβίβασης αυτών κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί ανάμεσα στην ημερομηνία καταγραφής και στην ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης.

3.2.1.5 Ο μέτοχος συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση και ψηφίζει είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπων. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Νομικά

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους μέχρι τρία (3) φυσικά πρόσωπα. Ωστόσο, αν ο μέτοχος κατέχει μετοχές της Εταιρείας, οι οποίες εμφανίζονται σε περισσότερους του ενός λογαριασμούς αξιών, ο περιορισμός αυτός δεν εμποδίζει τον εν λόγω μέτοχο να ορίζει διαφορετικούς αντιπροσώπους για τις μετοχές που εμφανίζονται στον κάθε λογαριασμό αξιών σε σχέση με τη Γενική Συνέλευση. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Ο αντιπρόσωπος μετόχου υποχρεούται να γνωστοποιεί στην Εταιρεία, πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, κάθε συγκεκριμένο γεγονός, το οποίο μπορεί να είναι χρήσιμο στους μετόχους για την αξιολόγηση του κινδύνου να εξυπηρετήσει ο αντιπρόσωπος άλλα συμφέροντα πλην των συμφερόντων του αντιπροσωπευόμενου μετόχου. Κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, μπορεί να προκύπτει σύγκρουση συμφερόντων ιδίως όταν ο αντιπρόσωπος:

- α) είναι μέτοχος που ασκεί τον έλεγχο της Εταιρείας ή είναι άλλο νομικό πρόσωπο ή οντότητα η οποία ελέγχεται από το μέτοχο αυτόν,
- β) είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή της εν γένει διοίκησης της Εταιρείας ή μετόχου που ασκεί τον έλεγχο της Εταιρείας, ή άλλου νομικού προσώπου ή οντότητας που ελέγχεται από μέτοχο ο οποίος ασκεί τον έλεγχο της Εταιρείας,
- γ) είναι υπάλληλος ή ορκωτός ελεγκτής της Εταιρείας ή μετόχου που ασκεί τον έλεγχο της Εταιρείας, ή άλλου νομικού προσώπου ή οντότητας που ελέγχεται από μέτοχο, ο οποίος ασκεί τον έλεγχο της Εταιρείας,
- δ) είναι σύζυγος ή συγγενής πρώτου βαθμού με ένα από τα φυσικά πρόσωπα που αναφέρονται στις ως άνω περιπτώσεις (α) έως (γ).

Ο διορισμός και η ανάκληση αντιπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως και κοινοποιείται στην Εταιρεία με τους ίδιους τύπους, τουλάχιστον τρεις (3) ημέρες πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

3.2.2 Λοιπά δικαιώματα μετόχων

3.2.2.1 Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την Εταιρεία αντίγραφα των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της και των εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Τα έγγραφα αυτά πρέπει να έχουν κατατεθεί έγκαιρα από το Διοικητικό Συμβούλιο στο γραφείο της Εταιρείας.

3.2.2.2 Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της Εταιρείας, με απόφαση του μονομελούς πρωτοδικείου της έδρας της Εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

3.2.2.3 Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 26 του κ.ν. 2190/1920, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 39 του κ.ν. 2190/1920 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της Εταιρείας.

3.2.2.4 Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο θέτει στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 27 παρ. 3 του κ.ν. 2190/1920, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, σχέδια αποφάσεων για θέματα που έχουν περιληφθεί στην αρχική ή την αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης.

3.2.2.5 Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου που υποβάλλεται στην Εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις απαιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της Εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

3.2.2.6 Σε περίπτωση αίτησης μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλλει για μια μόνο φορά την λήψη αποφάσεων για όλα ή ορισμένα θέματα από την Έκτακτη ή Τακτική Γενική Συνέλευση, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για την λήψη τους, εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετά την αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή δε μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των διατάξεων των άρθρων 27 παρ. 2 και 28 του κ.ν. 2190/1920.

3.2.2.7 Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην Εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο ν' ανακοινώνει στην Γενική Συνέλευση τα ποσά που μέσα στην τελευταία διετία καταβλήθηκαν για οποιαδήποτε αιτία από την Εταιρεία σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη σύμβαση της Εταιρείας που καταρτίστηκε για οποιαδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα. Επίσης με αίτηση οποιουδήποτε μετόχου που υποβάλλεται κατά τα ανωτέρω το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της Εταιρείας στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα λόγο, αναγράφοντας την σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι κατά τις περιστάσεις η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του κ.ν. 2190/1920.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

3.2.2.8 Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να παρέχει στην Γενική Συνέλευση, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο αναγράφοντας την σχετική αιτιολογία στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι κατά τις περιστάσεις η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τις παρ. 3 ή 6 του άρθρου 18 του κ.ν. 2190/1920, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει την σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

3.2.2.9 Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση.

3.2.2.10 Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας, στην οποία εδρεύει η Εταιρεία, που δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης.

3.2.2.11 Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το, κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όσες φορές η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

*** 4. Σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείριση κινδύνων**

4.1 Κύρια χαρακτηριστικά του συστήματος εσωτερικού ελέγχου

4.1.1. Ο εσωτερικός έλεγχος της Εταιρείας διενεργείται από την Υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου και πραγματοποιείται σύμφωνα με το πρόγραμμα ελέγχου που περιέχεται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας που έχει υιοθετήσει και εγκρίνει η Εταιρεία.

Σημειώνεται ότι ο έλεγχος στην βάση του οποίου συντάσσεται και η σχετική Έκθεση διενεργείται εντός του κανονιστικού πλαισίου του ν. 3016/2002, όπως ισχύει σήμερα, και ειδικότερα σύμφωνα με τα άρθρα 7 και 8 του εν λόγω νόμου, καθώς επίσης και με βάση τα οριζόμενα στην Απόφαση 5/204/2000 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή της από την Απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με αριθμό 3/348/19.07.2005.

Βασικό μέλημα της Διοίκησης της Εταιρείας είναι η διασφάλιση μέσω της εφαρμογής των κατάλληλων συστημάτων εσωτερικού ελέγχου ότι η όλη οργάνωση του Ομίλου έχει την ικανότητα να αντιμετωπίζει με ταχύτητα και αποτελεσματικότητα τους κινδύνους εν τη γενέσει

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

τους και σε κάθε περίπτωση να λαμβάνει τα κατάλληλα και ενδεδειγμένα μέτρα για την άμβλυνση των συνεπειών και των δυσμενών επιπτώσεών τους.

4.1.2 Κατά την άσκηση του ελέγχου η Υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου λαμβάνει γνώση όλων των αναγκαίων βιβλίων, εγγράφων, αρχείων, τραπεζικών λογαριασμών και χαρτοφυλακίων της Εταιρείας και ζητεί την απόλυτη και διαρκή συνεργασία της Διοικήσεως προκειμένου να της παρασχεθούν όλες οι αιτηθείσες πληροφορίες και στοιχεία με σκοπό την απόκτηση εκ μέρους της εύλογης διασφάλισης για την κατάρτιση μίας Έκθεσης η οποία θα είναι απαλλαγμένη από ουσιώδεις ανακρίβειες σχετικά με τις πληροφορίες και τα συμπεράσματα που περιέχονται σε αυτήν. Ο έλεγχος δεν περιλαμβάνει οιαδήποτε αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν καθώς επίσης και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς αυτά αποτελούν αντικείμενο του ελέγχου εκ μέρους του νομίμου ελεγκτή της Εταιρείας.

4.1.3 Αντικείμενο του ελέγχου είναι η αξιολόγηση του γενικότερου επιπέδου και των διαδικασιών λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου. Σε κάθε ελεγχόμενη περίοδο επιλέγονται ορισμένες περιοχές-πεδία ελέγχου, ενώ σε σταθερή και μόνιμη βάση ελέγχονται και εξετάζονται αφενός μεν η λειτουργία και οργάνωση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και αφετέρου η λειτουργία των 2 βασικών Υπηρεσιών που λειτουργούν με βάση τις διατάξεις του ν. 3016/2002, ήτοι η Υπηρεσία Εξυπηρέτησης Μετόχων και η Υπηρεσία Εταιρικών Ανακοινώσεων.

4.1.4 Επισημαίνεται πάντως ότι τα συστήματα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων παρέχουν ληλογισμένη και όχι απόλυτη ασφάλεια, διότι είναι σχεδιασμένα ώστε να περιορίζουν μεν την πιθανότητα επέλευσης των σχετικών κινδύνων, χωρίς ωστόσο να μπορούν να τους αποκλείσουν τελείως.

4.2 Διαχείριση των κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με την διαδικασία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Ο Όμιλος έχει επενδύσει σημαντικά χρηματικά ποσά στην ανάπτυξη, αναβάθμιση και συντήρηση προηγμένων μηχανογραφικών υποδομών που εξασφαλίζουν μέσα από σειρά πληροφοριακών διαδικασιών, δικλείδων και επιπέδων ασφαλείας την ορθή και ακριβή απεικόνιση των οικονομικών μεγεθών και δεδομένων και παράλληλα την ανά πάντα χρόνο εφεδρική (back up) αποθήκευσή τους.

Οι πολιτικές και οι διαδικασίες που έχουν θεσπισθεί αξιολογούνται ανά τακτά χρονικά διαστήματα και επανακαθορίζονται σε περίπτωση που διαπιστωθεί ότι δεν επαρκούν ή ότι το επιβάλλουν οι κείμενες νομοθετικές διατάξεις.

Παράλληλα ανάλυση και επεξεργασία των αποτελεσμάτων πραγματοποιείται σε ημερήσια βάση, καλύπτοντας όλα τα σημαντικά πεδία της επιχειρηματικής δραστηριότητας.

Αντιπαραβολές πραγματοποιούνται μεταξύ πραγματικών, ιστορικών και προϋπολογισμένων λογαριασμών εσόδων και εξόδων με επαρκή λεπτομερή εξήγηση όλων των σημαντικών αποκλίσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Μέσω όλων των ως άνω διαδικασιών και μηχανισμών ασφαλείας, ελαχιστοποιείται οιοσδήποτε κίνδυνος σχετιζόμενος με την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) της Εταιρείας.

***5. Λοιπά διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα ή επιτροπές της Εταιρείας**

Δεν υφίστανται κατά την παρούσα χρονική στιγμή άλλα διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα ή επιτροπές της Εταιρείας.

*** 6. Πρόσθετα πληροφοριακά στοιχεία**

6.1 Το άρθρο 10 παρ. 1 της Οδηγίας 2004/25/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 21^{ης} Απριλίου 2004, σχετικά με τις δημόσιες προσφορές εξαγοράς, προβλέπει τα ακόλουθα σχετικά με τις εταιρείες των οποίων το σύνολο των τίτλων είναι εισηγμένο για διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά:

«1. Τα κράτη μέλη εξασφαλίζουν ότι οι εταιρείες που αναφέρονται στο άρθρο 1 παράγραφος 1 δημοσιεύουν αναλυτικές πληροφορίες ως προς τα εξής:

α) διάρθρωση του κεφαλαίου τους, συμπεριλαμβανομένων των τίτλων που δεν είναι εισηγμένοι προς διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά κράτους μέλους και, κατά περίπτωση, ένδειξη των διαφόρων κατηγοριών μετοχών με τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις που συνδέονται με κάθε κατηγορία μετοχών και το ποσοστό του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου που αντιπροσωπεύουν,

β) όλους τους περιορισμούς στη μεταβίβαση τίτλων, όπως τους περιορισμούς στην κατοχή τίτλων ή την υποχρέωση λήψης έγκρισης από την εταιρεία ή από άλλους κατόχους τίτλων, με την επιφύλαξη του άρθρου 46 της οδηγίας 2001/34/EK,

γ) τις σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές (συμπεριλαμβανομένων εμμέσων συμμετοχών μέσω πυραμιδικών διαρθρώσεων ή αλληλοσυμμετοχής) κατά την έννοια του άρθρου 85 της οδηγίας 2001/34/EK,

δ) τους κατόχους κάθε είδους τίτλων που παρέχουν ειδικά δικαιώματα ελέγχου και περιγραφή των εν λόγω δικαιωμάτων,

ε) τον μηχανισμό ελέγχου που τυχόν προβλέπεται σε ένα σύστημα συμμετοχής των εργαζομένων, εφόσον τα δικαιώματα ελέγχου δεν ασκούνται άμεσα από τους εργαζόμενους,

στ) τους κάθε είδους περιορισμούς στο δικαίωμα ψήφου, όπως τους περιορισμούς των δικαιωμάτων ψήφου σε κατόχους δεδομένου ποσοστού ή αριθμού ψήφων, τις προθεσμίες άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου, ή συστήματα στα οποία, με τη συνεργασία της εταιρείας, τα χρηματοπιστωτικά δικαιώματα που απορρέουν από τίτλους διαχωρίζονται από την κατοχή των τίτλων,

ζ) τις συμφωνίες μεταξύ μετόχων οι οποίες είναι γνωστές στην εταιρεία και δύνανται να συνεπάγονται περιορισμούς στη μεταβίβαση τίτλων ή/και στα δικαιώματα ψήφου, κατά την έννοια της οδηγίας 2001/34/EK,

η) τους κανόνες όσον αφορά τον διορισμό και την αντικατάσταση μελών του συμβουλίου καθώς και όσον αφορά την τροποποίηση του καταστατικού,

θ) τις εξουσίες των μελών του συμβουλίου, ιδίως όσον αφορά τη δυνατότητα έκδοσης ή επαναγοράς μετοχών,

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ι) κάθε σημαντική συμφωνία στην οποία συμμετέχει η εταιρεία και η οποία αρχίζει να ισχύει, τροποποιείται ή λήγει σε περίπτωση αλλαγής στον έλεγχο της εταιρείας κατόπιν δημόσιας προσφοράς εξαγοράς και τα αποτελέσματα της συμφωνίας αυτής, εκτός εάν, ως εκ της φύσεώς της, η κοινολόγησή της θα προκαλούσε σοβαρή ζημία στην εταιρεία. Η εξαίρεση αυτή δεν ισχύει όταν η εταιρεία είναι ρητά υποχρεωμένη να κοινολογεί παρόμοιες πληροφορίες βάσει άλλων νομικών απαιτήσεων,

ια) κάθε συμφωνία που έχει συνάψει η εταιρεία με τα μέλη του συμβουλίου της ή του προσωπικού της, η οποία προβλέπει αποζημίωση σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή εάν τερματισθεί η απασχόλησή τους εξαιτίας της δημόσιας προσφοράς εξαγοράς.»

6.2 Σχετικά με τα στοιχεία γ, δ, στ, η και θ της παρ. 1 του άρθρου 10 η Εταιρεία δηλώνει τα ακόλουθα:

• ως προς το σημείο γ': οι σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές της Εταιρείας είναι οι ακόλουθες:

α) «GLOBALSOFT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΛΙΚΟΥ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 96,70%,

β) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD», με έδρα την Κύπρο, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 100%.

γ) «ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΙΖ Ε.Π.Ε.», με έδρα την Νέα Σμύρνη Αττικής, στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 50,18%.

Σε σχέση με την ως άνω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σημειώνεται ότι αυτή δυνάμει της με αριθμό 5055/01.07.2008 συμβολαιογραφικής πράξης της Συμβολαιογράφου Αθηνών Χαρίκλειας Σερβετά-Φίλη έχει λυθεί και ευρίσκεται σε καθεστώς εκκαθάρισεως, [Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6771/09.07.2008]. Το στάδιο της εκκαθάρισεως δεν έχει ολοκληρωθεί ακόμη.

δ) «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA» ,με έδρα στην Ελβετία, στην οποία η κυπριακή ως άνω θυγατρική συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 60% .

Σημειώνεται σε σχέση με την τελευταία ως άνω θυγατρική ότι αυτή συνεστήθη τον Αύγουστο του 2012 και μέχρι το τέλος του 2012 δεν είχε ξεκινήσει οιαδήποτε ουσιαστική δραστηριοποίηση .

Περαιτέρω οι σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές στο μετοχικό κεφάλαιο και δικαιώματα ψήφου της Εταιρείας, κατά την έννοια των διατάξεων των άρθρων 9 έως 11 του ν. 3556/2007 είναι οι ακόλουθες:

• Χαράλαμπος Στασινόπουλος: 5.888.027 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 49,85%),

• ως προς το σημείο δ': δεν υφίστανται οιοδήποτε είδους τίτλοι, οι οποίοι παρέχουν ειδικά δικαιώματα ελέγχου.

• ως προς το σημείο στ': δεν υφίστανται γνωστοί περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου (όπως περιορισμοί των δικαιωμάτων ψήφου σε κατόχους δεδομένου ποσοστού ή αριθμού ψήφων, προθεσμίες άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου, ή συστήματα στα οποία, με τη συνεργασία της

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Εταιρείας, τα χρηματοπιστωτικά δικαιώματα που απορρέουν από τίτλους διαχωρίζονται από την κατοχή των τίτλων). Αναφορικά με την άσκηση των δικαιωμάτων ψήφου κατά την Γενική Συνέλευση εκτενής αναφορά γίνεται στην Ενότητα 3 της παρούσας Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης.

- ως προς το σημείο η': αναφορικά με τον διορισμό και την αντικατάσταση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και τα σχετικά με την τροποποίηση του Καταστατικού της Εταιρείας, δεν υφίστανται κανόνες οι οποίοι διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στον κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα. Οι κανόνες αυτοί περιγράφονται αναλυτικά στην Ενότητα 2.1 της παρούσας Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης.
- ως προς το σημείο θ': δεν υφίστανται ειδικές εξουσίες των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αναφορικά με την έκδοση ή την επαναγορά μετοχών.

Η παρούσα Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης αποτελεί αναπόσπαστο και ειδικό τμήμα της ετήσιας Έκθεσης (Διαχείρισης) του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Νέα Σμύρνη, 26 Μαρτίου 2013
Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου
Χαράλαμπος Στασινόπουλος

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ

Βεβαιώνεται ότι, η ανωτέρω έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου που αποτελείται από σαράντα τρεις σελίδες (43), είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 26 Μαρτίου 2013

Αθήνα, 26 Μαρτίου 2013

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτης Παυλόπουλος
Α.Μ ΣΟΕΛ: 11931



Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2012 (ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Ενσώματα πάγια | 2 | 5.377.435 | 5.512.528 | 5.357.731 | 5.487.030 |
| Υπεραξία επιχειρήσεως | 4 | 764.809 | 884.809 | - | - |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 3 | 5.772.129 | 4.766.206 | 5.080.130 | 4.166.034 |
| Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις | 5 | - | - | 1.884.173 | 2.004.173 |
| Άλλα χρηματοοικονομικά στοιχεία | | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 |
| Αναβαλλόμενοι φόροι | 15 | 111.615 | 206.309 | 46.401 | 169.166 |
| Σύνολο | | 12.028.463 | 11.372.327 | 12.370.910 | 11.828.878 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Αποθέματα | 6 | 197.715 | 374.720 | 166.725 | 346.819 |
| Πελάτες | 7 | 8.657.060 | 8.691.708 | 8.198.652 | 8.710.632 |
| Λοιπές Απατήσεις | 7 | 1.088.056 | 1.043.137 | 1.032.919 | 1.109.699 |
| Προκαταβολές | 7 | 38.581 | 112.494 | 14.109 | 87.749 |
| Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις | 7 | 7.274 | 6.588 | 4.982 | 5.001 |
| Διαθέσιμα | 8 | 5.891.778 | 4.330.449 | 4.762.238 | 2.289.422 |
| Σύνολο | | 15.880.464 | 14.559.096 | 14.179.625 | 12.549.322 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 27.908.927 | 25.931.423 | 26.550.535 | 24.378.200 |
| ΠΑΘΗΤΙΚΟ | | | | | |
| Ίδια Κεφάλαια | | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 12 | 5.315.487 | 5.389.908 | 5.315.487 | 5.389.908 |
| Αποθεματικό υπέρ το άρτιο | 12 | 3.061.770 | 3.061.770 | 3.061.770 | 3.061.770 |
| Ίδιες Μετοχές | 13 | -22.969 | -213.733 | -21.872 | -212.636 |
| Αποθεματικά | 14 | 5.133.300 | 5.133.300 | 5.125.514 | 5.125.514 |
| Σωρευμένα κέρδη (Ζημιές) | | 1.097.867 | 682.373 | 956.099 | 458.423 |
| Σύνολο | | 14.585.455 | 14.053.618 | 14.436.998 | 13.822.979 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | -78.509 | -106.661 | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | | 14.506.946 | 13.946.957 | 14.436.998 | 13.822.979 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | 10 | 687.058 | 1.118.129 | 687.058 | 1.118.129 |
| Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | - | - | 3.500 | 3.500 |
| Υποχρεώσεις παροχών αποζημ. προσωπικού | 17 | 200.529 | 189.112 | 177.471 | 169.501 |
| Επιχορηγήσεις περιουσιακών στοιχείων | 11 | 1.315.824 | 57.025 | 1.259.145 | 44.764 |
| Προβλέψεις | | 16.550 | 16.550 | 10.550 | 10.550 |
| Σύνολο | | 2.219.961 | 1.380.816 | 2.137.724 | 1.346.444 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις | 9 | 7.973.138 | 7.088.730 | 6.904.665 | 5.837.332 |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | 10 | 3.207.566 | 3.507.863 | 3.071.148 | 3.371.445 |
| Φόροι Πληρωτέοι | | 1.316 | 7.057 | - | - |
| Σύνολο | | 11.182.020 | 10.603.650 | 9.975.813 | 9.208.777 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | 27.908.927 | 25.931.423 | 26.550.535 | 24.378.200 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2012

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | ΟΜΙΛΟΣ | |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | | <u>01.01-31.12.2012</u> | <u>01.01-31.12.2011</u> |
| Έσοδα πωλήσεων | 1 | 10.063.887 | 10.058.948 |
| Μείον: Κόστος πωληθέντων | | 6.052.015 | 6.169.311 |
| Μικτό κέρδος | 1 | 4.011.872 | 3.889.637 |
| Άλλα λειτουργικά έσοδα | | 600.616 | 163.940 |
| Σύνολο | | 4.612.488 | 4.053.577 |
| Έξοδα λειτουργίας διάθεσης | 18 | 1.923.925 | 1.739.755 |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 18 | 1.184.208 | 1.136.434 |
| Έξοδα λειτουργίας ερευνών | 18 | 585.680 | 600.087 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | 40.749 | 43.584 |
| Λειτουργικό κέρδος | | 877.926 | 533.717 |
| Κόστος χρηματοδότησης | | 244.234 | 229.994 |
| Κέρδος προ φόρων | | 633.692 | 303.723 |
| Φόρος εισοδήματος | 15 | 106.355 | 157.165 |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) (Α) | | 527.337 | 146.558 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | (4.982) | (26.255) |
| Καθαρό Κέρδος μετά από φόρους που αναλογεί στον Όμιλο | | 532.319 | 172.813 |
| Συναλλαγματικές Διαφορές ενοποίησης θυγατρικών εξωτερικού (Β) | | 804 | - |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρου (Α+Β) | | 526.533 | 146.558 |
| Κέρδη ανα μετοχή | 16 | | |
| Βασικά | | 0,0452 | 0,0147 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2012

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| | | 01.01-31.12.2012 | 01.01-31.12.2011 |
| Έσοδα πωλήσεων | | 9.279.141 | 9.071.523 |
| Μείον: Κόστος πωληθέντων | | <u>5.588.019</u> | <u>5.643.345</u> |
| Μικτό κέρδος | | <u>3.691.122</u> | <u>3.428.178</u> |
| Άλλα λειτουργικά έσοδα | | <u>576.232</u> | <u>132.313</u> |
| Σύνολο | | <u>4.267.354</u> | <u>3.560.491</u> |
| Έξοδα λειτουργίας διάθεσης | 18 | 1.643.670 | 1.489.428 |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 18 | 1.059.029 | 1.006.939 |
| Έξοδα λειτουργίας ερευνών | 18 | 525.738 | 551.638 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | <u>39.746</u> | <u>42.709</u> |
| Λειτουργικό κέρδος | | <u>999.171</u> | <u>469.777</u> |
| Κόστος χρηματοδότησης | | <u>262.387</u> | <u>273.886</u> |
| Κέρδος προ φόρων | | <u>736.784</u> | <u>195.891</u> |
| Φόρος εισοδήματος | 15 | <u>122.765</u> | <u>149.075</u> |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) | | <u>614.019</u> | <u>46.816</u> |
| Αναλογία μειοψηφίας | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Καθαρό Κέρδος μετά από φόρους που αναλογεί στον Όμιλο | | <u>614.019</u> | <u>46.816</u> |
| Κέρδη ανα μετοχή | 16 | | |
| Βασικά | | <u>0,0522</u> | <u>0,0040</u> |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Όμιλος

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ <i>(ποσά εκφρασμένα σε €)</i> | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| | Μετοχικό Κεφάλαιο | Αποθεμ. υπερ το Άρτιο | Ίδιες Μετοχές | Τακτικό Αποθεματικό | Λοιπά Αποθεματικά | Αποθεματικά Φορολ. νόμων | Μη διανεμηθέντα κέρδη | Δικαιώματα μειοψηφίας | Σύνολο |
| Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως 01.01.2012 | 5.389.908 | 3.061.770 | (213.733) | 594.591 | 1.172.685 | 3.366.024 | 682.373 | (106.661) | 13.946.957 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 532.319 | (4.982) | 527.337 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | (482) | (322) | (804) |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 531.837 | (5.304) | 526.533 |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | (74.421) | - | 190.764 | - | - | - | (116.343) | - | - |
| Αναλογία μειοψηφίας σε σύσταση θυγατρικής | - | - | - | - | - | - | - | 33.456 | 33.456 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2012 | 5.315.487 | 3.061.770 | (22.969) | 594.591 | 1.172.685 | 3.366.024 | 1.097.867 | (78.509) | 14.506.946 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Όμιλος

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ <i>(ποσά εκφρασμένα σε €)</i> | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| | Μετοχικό Κεφάλαιο | Αποθεμ. υπερ το Άρτιο | Ίδιες Μετοχές | Τακτικό Αποθεματικό | Λοιπά Αποθεματικά | Αποθεματικά Φορολ. νόμων | Μη διανεμηθέντα κέρδη | Δικαιώματα μειοψηφίας | Σύνολο |
| Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως 01.01.2011 | 5.484.375 | 3.061.770 | (710.517) | 594.608 | 1.172.685 | 3.366.024 | 920.159 | (81.507) | 13.807.597 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 172.813 | (26.255) | 146.558 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 172.813 | (26.255) | 146.558 |
| | | | | | | | | | |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | (1.499) | - | - | - | - | - | (1.499) |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | (94.467) | - | 498.283 | - | - | - | (403.816) | - | - |
| Αύξηση ποσοστού μας σε θυγατρική | - | - | - | - | - | - | (1.101) | 1.101 | - |
| Εκκαθάριση Θυγατρικής | - | - | - | (17) | - | - | (5.682) | - | (5.699) |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2011 | 5.389.908 | 3.061.770 | (213.733) | 594.591 | 1.172.685 | 3.366.024 | 682.373 | (106.661) | 13.946.957 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Εταιρεία

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €) | | | | | | | | |
|--|----------------------|------------------------------|------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| | Μετοχικό Κεφάλαιο | Αποθεματικό υπερ το Άρτιο | Ίδιες Μετοχές | Τακτικό Αποθεματικό | Λοιπά Αποθεματικά | Αποθεματικά Φορολ. νόμων | Μη διανεμηθέντα κέρδη | Σύνολο |
| Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως 01.01.2012 | 5.389.908 | 3.061.770 | (212.636) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 458.423 | 13.822.979 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 614.019 | 614.019 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 614.019 | 614.019 |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | (74.421) | - | 190.764 | - | - | - | (116.343) | - |
| Διανομή Κερδών | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2012 | 5.315.487 | 3.061.770 | (21.872) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 956.099 | 14.436.998 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Εταιρεία

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €) | | | | | | | | |
|--|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| | Μετοχικό Κεφάλαιο | Αποθεματικό υπερ το Άρτιο | Ίδιες Μετοχές | Τακτικό Αποθεματικό | Λοιπά Αποθεματικά | Αποθεματικά Φορολ. νόμων | Μη διανεμηθέντα κέρδη | Σύνολο |
| Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως 01.01.2011 | 5.484.375 | 3.061.770 | (709.420) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 815.423 | 13.777.662 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 46.816 | 46.816 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 46.816 | 46.816 |
| | | | | | | | | |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | (1.499) | - | - | - | - | (1.499) |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | (94.467) | - | 498.283 | - | - | - | (403.816) | - |
| Διανομή Κερδών | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2011 | 5.389.908 | 3.061.770 | (212.636) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 458.423 | 13.822.979 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ
ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ**

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 1.1.-31.12.2012 | 1.1.-31.12.2011 | 1.1.-31.12.2012 | 1.1.-31.12.2011 |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Κέρδη πρό φόρων | 633.692 | 303.723 | 736.784 | 195.891 |
| Πλέον/ Μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις | 1.759.726 | 1.446.250 | 1.542.978 | 1.216.232 |
| Προβλέψεις | 819.350 | 581.354 | 782.141 | 551.185 |
| Μη ταμειακά έσοδα/έξοδα | -413.930 | -81.680 | -457.544 | -39.563 |
| Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας | -806 | -463 | -100 | 213 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 244.920 | 235.902 | 262.367 | 273.673 |
| Πλέον/Μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων | 177.005 | 86.408 | 180.094 | 40.375 |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην Τραπεζών) | -563.002 | 1.044.101 | 60.648 | 770.049 |
| Μείον: | | | | |
| Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού | -62.933 | -124.585 | -54.171 | -110.284 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | -384.882 | -366.637 | -364.021 | -362.199 |
| Καταβεβλημένοι φόροι | -17.509 | -146.753 | - | -109.670 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | 3.324.348 | 1.844.081 | 4.004.818 | 1.055.081 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών & λοιπών επενδύσεων | - | - | - | -89.989 |
| Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | -2.630.555 | -1.241.320 | -2.327.775 | -1.067.887 |
| Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | 120 | - | 120 | - |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 127.133 | 136.391 | 88.826 | 81.974 |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | -2.503.302 | -1.104.929 | -2.238.829 | -1.075.902 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Αγορά Ιδίων μετοχών | - | -1.499 | - | -1.499 |
| Αναλογία μειοψηφίας σε αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής | 33.456 | - | - | - |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια | - | 1.090.000 | - | 1.090.000 |
| Εξοφλήσεις δανείων | -724.541 | -1.992.188 | -724.541 | -1.992.188 |
| Επιχορηγήσεις | 1.431.368 | - | 1.431.368 | - |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | 740.283 | -903.687 | 706.827 | -903.687 |
| Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσεως (α) + (β) + (γ) | 1.561.329 | -164.535 | 2.472.816 | -924.508 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσεως | 4.330.449 | 4.494.984 | 2.289.422 | 3.213.930 |
| Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | - | - | - | - |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσεως | 5.891.778 | 4.330.449 | 4.762.238 | 2.289.422 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

A. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία και τον Όμιλο

Η Εταιρεία με την επωνυμία «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE» (εφεξής η «Εταιρεία» ή η «Μητρική») και οι θυγατρικές της (εφεξής ο «Όμιλος») δραστηριοποιούνται στον κλάδο κατασκευής και εμπορίας λογισμικού και Η/Υ, παροχής υπηρεσιών μετάδοσης δεδομένων μέσω επιλεγμένων και άλλων επικοινωνιακών δικτύων και γενικά στους τομείς που περιγράφονται στο άρθρο 3 του Καταστατικού. Η Εταιρεία και ο Όμιλος έχουν την έδρα τους στο Δήμο Ν.Σμύρνης Αττικής, στην Λ.Συγγρού 199 και απασχολούν 82 υπαλλήλους συνολικά.

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου για την περίοδο που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2012 εγκρίθηκαν για έκδοση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου στις 26 Μαρτίου 2013.

Την 8η Αυγούστου 2012 ολοκληρώθηκαν οι διαδικασίες σύστασης της νέας θυγατρικής εταιρείας με την επωνυμία «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA», με έδρα στην Γενεύη της Ελβετίας. Η εν λόγω νεοσυσταθείσα εταιρεία, που στοχεύει στην ενίσχυση της διείσδυσης του Ομίλου στην εν λόγω γεωγραφική αγορά, έχει αρχικό μετοχικό κεφάλαιο 100.000 ελβετικών φράγκων και ελέγχεται σε ποσοστό 60% από την Εταιρεία, μέσω της θυγατρικής της PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE CYPRUS LTD

Οι θυγατρικές εταιρείες οι οποίες περιελήφθησαν στις ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου περιγράφονται στη σημείωση Β (ii).

B. Κυριότερες λογιστικές αρχές που χρησιμοποιεί ο Όμιλος

Οι κύριες λογιστικές αρχές που υιοθετήθηκαν κατά την προετοιμασία των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων αναλύονται παρακάτω:

B. Πλαίσιο κατάρτισης των ετησίων οικονομικών καταστάσεων

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου καλύπτουν την χρήση 01/01/2012-31/12/2012. Έχουν συνταχθεί με βάση το ιστορικό κόστος, με εξαίρεση τα γήπεδα και κτίρια που έχουν αποτιμηθεί στην εύλογη αξία τους, την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern) και την αρχή αυτοτέλειας των χρήσεων. Οι ετήσιες αυτές οικονομικές καταστάσεις είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (Δ.Π.Χ.Π.), τα οποία έχουν εκδοθεί από το Συμβούλιο των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (I.A.S.B.), καθώς και των διερμηνειών τους, οι οποίες έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Ερμηνείας Προτύπων (I.F.R.I.C.) του I.A.S.B. και τα οποία έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Δεν υπάρχουν Πρότυπα που να έχουν εφαρμοστεί πριν την ημερομηνία έναρξης εφαρμογής τους.

Η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων απαιτεί την χρήση αναλυτικών λογιστικών εκτιμήσεων και κρίσεων για την εφαρμογή των λογιστικών αρχών. Τα θέματα για τα οποία έχουν γίνει εκτιμήσεις και παραδοχές αναφέρονται κατωτέρω.

Οι λογιστικές αρχές που ακολούθησε η Εταιρεία, για τη σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2012 είναι οι ίδιες με εκείνες που περιγράφονται στις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2011, αφού ληφθούν υπόψη οι τροποποιήσεις των προτύπων, τα νέα πρότυπα και οι νέες Διερμηνείες που εκδόθηκαν από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), υιοθετήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Ένωση και η εφαρμογή τους είναι υποχρεωτική από 1.1.2012.

Νέα πρότυπα, διερμηνείες και τροποποίηση υφισταμένων προτύπων

A) Πρότυπα και Διερμηνείες που έχουν εφαρμογή για τη χρήση που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου 2012 :

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοπιστωτικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»

(ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΚ) αριθ. 1205/2011 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ της 22ης Νοεμβρίου 2011, L 305/23.11.2011)

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιουλίου 2011. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Οι τροποποιήσεις αυτές έχουν ως στόχο να βοηθήσουν τους χρήστες οικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν καλύτερα τους κινδύνους που συνδέονται με τις μεταβιβάσεις χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και το αποτέλεσμα των κινδύνων αυτών στην οικονομική θέση μιας οντότητας. Σκοπός τους είναι να προωθηθεί η διαφάνεια στην αναφορά των συναλλαγών σχετικά με τις μεταβιβάσεις, ιδίως εκείνων που συνεπάγονται τιτλοποίηση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων. Με την τροποποίηση ευθυγραμμίζονται σε γενικές γραμμές οι σχετικές απαιτήσεις γνωστοποίησης των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και των Αμερικάνικων γενικώς παραδεκτών λογιστικών αρχών (GAAP). Η παραπάνω τροποποίηση δεν έχει καμία επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου.

Οι κατωτέρω τροποποιήσεις προτύπων έχουν εφαρμογή στην τρέχουσα χρήση 2012 αλλά δεν έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και δεν μπορούν να εφαρμοσθούν.

ΔΠΧΑ 1 «Πρώτη εφαρμογή των διεθνών προτύπων χρηματοοικονομικής αναφοράς»

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιουλίου 2011.

Την 20.12.2010 το Συμβούλιο των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων εξέδωσε τροποποίηση στο ΔΠΧΠ 1 σύμφωνα με την οποία μία εταιρία που για πρώτη φορά εφαρμόζει τα ΔΠΧΠ και το λειτουργικό της νόμισμα είναι νόμισμα υπερπληθωριστικής οικονομίας θα πρέπει να καθορίσει αν κατά την ημερομηνία μετάβασης οι συνθήκες πληθωρισμού έχουν «ομαλοποιηθεί». Αν οι συνθήκες έχουν «ομαλοποιηθεί», δύναται να κάνει χρήση της εξαίρεσης να αποτιμήσει τα στοιχεία του Ενεργητικού και των υποχρεώσεων, τα οποία αποκτήθηκαν πριν την «ομαλοποίηση» του νομίσματος, στην εύλογη αξία κατά την ημερομηνία της μετάβασης στα ΔΠΧΠ και να χρησιμοποιήσει την αξία αυτή ως το τεκμαρτό κόστος των στοιχείων αυτών στον ισολογισμό έναρξης. Στην περίπτωση που η ημερομηνία «ομαλοποίησης» του νομίσματος τοποθετείται κατά τη συγκριτική περίοδο, η εταιρία δύναται να παρουσιάσει ως συγκριτική μία περίοδο μικρότερη των 12 μηνών. Επίσης καταργούνται οι συγκεκριμένες ημερομηνίες (1.1.2004 και 25.10.2002) που ορίζει το υφιστάμενο πρότυπο αναφορικά με τις εξαιρέσεις που προβλέπονται για τη διακοπή αναγνώρισης και την αποτίμηση στην εύλογη αξία κατά την αρχική αναγνώριση των χρηματοοικονομικών μέσων. Οι ημερομηνίες αυτές αντικαθίστανται από τη φράση «ημερομηνία μετάβασης στα ΔΠΧΠ».

Η ανωτέρω τροποποίηση δεν έχει εφαρμογή στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου.

ΔΛΠ 12 (Τροποποίηση) «Φόροι εισοδήματος»

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2012.

Το ΔΛΠ 12 απαιτεί η οικονομική οντότητα να αποτιμά τον αναβαλλόμενο φόρο που σχετίζεται με ένα περιουσιακό στοιχείο ανάλογα με το αν η οντότητα αναμένει να ανακτήσει τη λογιστική αξία του περιουσιακού στοιχείου με τη χρήση ή μέσω πώλησης. Μπορεί να είναι δύσκολο και υποκειμενικό να εκτιμηθεί κατά πόσο η ανάκτηση θα πραγματοποιηθεί με τη χρήση ή μέσω πώλησης, όταν το περιουσιακό στοιχείο αποτιμάται με τη μέθοδο της εύλογης αξίας του ΔΛΠ 40 «Επενδύσεις σε Ακίνητα». Η τροπολογία παρέχει μια πρακτική λύση στο πρόβλημα με την εισαγωγή της υπόθεσης ότι η ανάκτηση της λογιστικής αξίας θα πραγματοποιηθεί υπό φυσιολογικές συνθήκες μέσω πώλησης. Η Εταιρεία και ο Όμιλος δεν αναμένουν ότι αυτή η τροποποίηση, όταν υιοθετηθεί από την ευρωπαϊκή ένωση, θα έχει σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

Η εφαρμογή των παραπάνω νέων και τροποποιημένων ΔΠΧΑ και διερμηνειών δεν είχε επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Ομίλου και της Εταιρείας.

Β) Τα παρακάτω νέα και τροποποιημένα πρότυπα και διερμηνείες έχουν εκδοθεί αλλά είναι υποχρεωτικά για περιόδους που ξεκινούν την ή μετά από την 1 Ιανουαρίου 2013. Η Εταιρεία δεν

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

έχει εφαρμόσει νωρίτερα τα κατωτέρω πρότυπα και μελετά την επίδραση τους στις οικονομικές καταστάσεις:

ΔΠΧΑ 1 «Πρώτη εφαρμογή των διεθνών προτύπων χρηματοοικονομικής αναφοράς»

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013.

Την 13.3.2012 το Συμβούλιο των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων εξέδωσε τροποποίηση στο ΔΠΧΠ 1 σύμφωνα με την οποία, κατά την πρώτη εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων, μία εταιρία δεν θα πρέπει να εφαρμόσει αναδρομικά τις απαιτήσεις των ΔΠΧΠ 9 (ή ΔΛΠ 39) και ΔΛΠ 20 αναφορικά με τα υφιστάμενα, κατά την ημερομηνία της μετάβασης, δάνεια που έχει λάβει από το κράτος και κατά συνέπεια δεν θα πρέπει να αναγνωρίσει ως κρατική χορηγία το όφελος από το γεγονός ότι το δάνειο έχει χορηγηθεί με επιτόκιο χαμηλότερο από εκείνο της αγοράς. Συνεπώς, στην περίπτωση που το εν λόγω δάνειο δεν είχε αναγνωρισθεί και αποτιμηθεί πριν τη μετάβαση στα ΔΠΧΠ κατά τρόπο συνεπή με τα ΔΠΧΠ, η εταιρία θα πρέπει να θεωρήσει ως λογιστική του αξία κατά την ημερομηνία της μετάβασης τη λογιστική αξία που είχε το δάνειο με βάση τα προηγούμενα λογιστικά πρότυπα. Ωστόσο, μία εταιρία που υιοθετεί για πρώτη φορά τα ΔΠΧΠ δύναται να εφαρμόσει αναδρομικά τα ΔΠΧΠ 9 (ή ΔΛΠ 39) και ΔΛΠ 20 για τα κρατικά δάνεια που χορηγήθηκαν πριν την ημερομηνία της μετάβασης, με την προϋπόθεση ότι η απαιτούμενη πληροφόρηση υφίσταντο κατά την ημερομηνία αρχικής αναγνώρισης των δανείων αυτών. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί από την ευρωπαϊκή Ένωση ενώ δεν έχει εφαρμογή στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας .

ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοπιστωτικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»

Εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2015. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Την 16.12.2011, το Συμβούλιο των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων εξέδωσε την τροποποίηση του ΔΠΧΠ 7. Με την τροποποίηση αυτή προστέθηκαν στο πρότυπο γνωστοποιήσεις αναφορικά με τη μετάβαση στο ΔΠΧΠ 9. Η τροποποίηση δεν έχει υιοθετηθεί από την ευρωπαϊκή Ένωση. Η Εταιρεία εξετάζει τις επιπτώσεις που θα έχει η υιοθέτηση της εν λόγω τροποποίησης στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά μέσα»

Εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2015. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Το ΔΠΧΑ 9 αποτελεί την πρώτη φάση στο έργο του ΣΔΛΠ (Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων) για την αντικατάσταση του ΔΛΠ 39 και αναφέρεται στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων. Το ΣΔΛΠ στις επόμενες φάσεις του έργου θα επεκτείνει το ΔΠΧΑ 9 έτσι ώστε να προστεθούν νέες απαιτήσεις για την απομείωση της αξίας και τη λογιστική αντιστάθμισης. Η Εταιρεία βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης του ΔΠΧΑ 9 στις οικονομικές του καταστάσεις. Η Εταιρεία δεν μπορεί να εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 9 νωρίτερα διότι αυτό δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Μόνο όταν υιοθετηθεί, θα αποφασιστεί εάν θα εφαρμοστεί νωρίτερα από την 1 Ιανουαρίου 2015.

ΔΠΧΠ 13 «Επιμέτρηση της εύλογης αξίας»

Εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Το ΔΠΧΑ 13 παρέχει νέες οδηγίες σχετικά με την επιμέτρηση της εύλογης αξίας και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις. Οι απαιτήσεις του προτύπου δεν διευρύνουν τη χρήση των εύλογων αξιών αλλά παρέχουν διευκρινίσεις για την εφαρμογή τους σε περίπτωση που η χρήση τους επιβάλλεται υποχρεωτικά από άλλα πρότυπα. Το ΔΠΧΑ 13 παρέχει ακριβή ορισμό της εύλογης αξίας, καθώς και οδηγίες αναφορικά με την επιμέτρηση της εύλογης αξίας και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις, ανεξάρτητα από το πρότυπο με βάση το οποίο γίνεται χρήση των εύλογων αξιών. Επιπλέον, οι απαραίτητες γνωστοποιήσεις έχουν διευρυνθεί και καλύπτουν όλα τα περιουσιακά στοιχεία και τις

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

υποχρεώσεις που επιμετρούνται στην εύλογη αξία και όχι μόνο τα χρηματοοικονομικά. Η Εταιρεία δεν μπορεί να εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 13 νωρίτερα διότι αυτό δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Μόνο όταν υιοθετηθεί, θα αποφασιστεί εάν θα εφαρμοστεί νωρίτερα από την 1 Ιανουαρίου 2013.

ΔΛΠ 1 (Τροποποίηση) «Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων»

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιουλίου 2012. Η κύρια αλλαγή που προκύπτει από την τροποποίηση είναι η απαίτηση από τις οικονομικές οντότητες να ομαδοποιούν τα στοιχεία που παρουσιάζονται στην Κατάσταση Λοιπών Συνολικών Εσόδων, ώστε να φαίνεται αν αυτά είναι δυνητικά ανακατατάξιμα στα κέρδη ή τις ζημίες σε μια μεταγενέστερη περίοδο. Η Εταιρεία θα εφαρμόσει αυτή την τροποποίηση από την ημέρα που τίθεται σε εφαρμογή και δεν αναμένει να έχει σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις. Η τροποποίηση αυτή δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 19 (Τροποποίηση) «Παροχές σε εργαζομένους»

Εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Τον Ιούνιο του 2011 το ΣΔΛΠ τροποποίησε το ΔΛΠ 19 καθώς καταργεί την επιλογή που επιτρέπει σε μια εταιρεία να αναβάλει κάποια κέρδη και ζημίες που προκύπτουν από συνταξιοδοτικά προγράμματα (προγράμματα καθορισμένων παροχών) («μέθοδος περιθωρίου»). Οι εταιρείες πλέον θα αναφέρουν αυτές τις αλλαγές όταν αυτές συμβαίνουν. Αυτό θα τις οδηγήσει στο να συμπεριλαμβάνουν τυχόν έλλειμμα ή πλεόνασμα σε ένα συνταξιοδοτικό πρόγραμμα στην κατάσταση οικονομικής θέσης. Επίσης, απαιτεί από τις επιχειρήσεις να συμπεριλαμβάνουν το κόστος υπηρεσίας και το χρηματοοικονομικό κόστος στα αποτελέσματα χρήσης και τις επανακαταμετρήσεις στα λοιπά συνολικά εισοδήματα. Η Εταιρεία δεν αναμένει ότι η τροποποίηση του ΔΛΠ 19 θα έχει σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις. Το τροποποιημένο ΔΛΠ 19 δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΔΛΠ 32 (Τροποποίηση) «Χρηματοπιστωτικά μέσα: Παρουσίαση» - ΔΠΧΑ 7 (Τροποποίηση) «Χρηματοπιστωτικά Μέσα: Γνωστοποιήσεις»

Η τροποποίηση στο ΔΛΠ 32 αφορά τις οδηγίες εφαρμογής του προτύπου σχετικά με τον συμψηφισμό ενός χρηματοοικονομικού περιουσιακού στοιχείου και μιας χρηματοοικονομικής υποχρέωσης και στο ΔΠΧΑ 7 τις σχετικές γνωστοποιήσεις. Οι τροποποιήσεις τίθενται σε ισχύ από την 1 Ιανουαρίου 2014 και δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

ΕΔΔΠΧΑ 20 «Κόστος απογύμνωσης κατά το Στάδιο Παραγωγής ενός Ορυχείου Επιφανείας»

Εφαρμόζεται στις ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Η εφαρμογή νωρίτερα επιτρέπεται.

Η διερμηνεία αντιμετωπίζει λογιστικά το κόστος (striping cost) που προκύπτει από τη δραστηριότητα απομάκρυνση άχρηστων υλικών σε εξορυκτικές εργασίες επιφάνειας, για να αποκτηθεί πρόσβαση σε μεταλλευτικά κοιτάσματα. Η διερμηνεία δεν έχει υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Ομάδα προτύπων σχετικά με τις ενοποιήσεις και τις από κοινού συμφωνίες (εφαρμόζονται σε ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013)

Τον Μάιο του 2011 το ΣΔΛΠ δημοσίευσε 3 νέα πρότυπα, τα ΔΠΧΑ 10, ΔΠΧΑ 11 και ΔΠΧΑ 12 και τροποποίησε τα ΔΛΠ 27 και ΔΛΠ 28. Αυτά τα πρότυπα εφαρμόζονται σε ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1η Ιανουαρίου 2013. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή τους μόνο εάν ταυτόχρονα εφαρμοστούν και τα πέντε. Τα πρότυπα αυτά και οι τροποποιήσεις δεν έχουν υιοθετηθεί ακόμη από την Ευρωπαϊκή Ένωση και δεν μπορούν να εφαρμοστούν νωρίτερα από τον Όμιλο. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εκτίμησης της επίδρασης τους στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Οι κυριότεροι όροι των προτύπων είναι οι εξής:

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ΔΛΠ 27 (τροποποιημένο) «Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις»

Το Πρότυπο αυτό δημοσιεύθηκε ταυτόχρονα με το ΔΠΧΑ 10. Τα δύο πρότυπα αντικαθιστούν το ΔΛΠ 27 «Ενοποιημένες και Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις». Το τροποποιημένο ΔΛΠ 27 περιέχει τις λογιστικές απαιτήσεις και τις απαιτήσεις γνωστοποιήσεων για επενδύσεις σε θυγατρικές, κοινοπραξίες και συγγενείς επιχειρήσεις όταν η οικονομική οντότητα καταρτίζει ατομικές οικονομικές καταστάσεις. Το Πρότυπο απαιτεί η οικονομική οντότητα που καταρτίζει ατομικές οικονομικές καταστάσεις να λογιστικοποιεί τις επενδύσεις στο κόστος ή σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 9 «Χρηματοοικονομικά Μέσα».

ΔΛΠ 28 (τροποποιημένο) «Συμμετοχές σε Συγγενείς Επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες»

Το ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες» αντικαθιστά το ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις». Ο σκοπός αυτού του Προτύπου είναι να ορίσει τον λογιστικό χειρισμό αναφορικά με τις επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και να παραθέσει τις απαιτήσεις για την εφαρμογή της μεθόδου της καθαρής θέσης κατά τη λογιστική των επενδύσεων σε συγγενείς και κοινοπραξίες, όπως προκύπτει από τη δημοσίευση του ΔΠΧΑ 11.

ΔΠΧΑ 10 «Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις»

Το ΔΠΧΑ 10 θέτει τις αρχές για την παρουσίαση και την κατάρτιση των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, όταν μία οντότητα ελέγχει μία ή περισσότερες άλλες οντότητες. Το ΔΠΧΑ 10 αντικαθιστά τις απαιτήσεις ενοποίησης που περιλαμβάνονται στο ΔΛΠ 27 «Ενοποιημένες και Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις» και στη Διερμηνεία 12 «Ενοποίηση - οικονομικές οντότητες ειδικού σκοπού». Το ΔΠΧΑ 10 στηρίζεται στις υφιστάμενες αρχές, προσδιορίζοντας την έννοια του ελέγχου ως τον καθοριστικό παράγοντα για το αν η οικονομική οντότητα θα πρέπει να συμπεριληφθεί στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της μητρικής εταιρείας. Το πρότυπο παρέχει πρόσθετες οδηγίες για να βοηθήσει στον προσδιορισμό του ελέγχου, όπου αυτό είναι δύσκολο να εκτιμηθεί.

ΔΠΧΑ 11 «Από κοινού συμφωνίες»

Το ΔΠΧΑ 11 αντικαθιστά το ΔΛΠ 31 «Χρηματοοικονομική Παρουσίαση των Συμφερόντων σε Κοινοπραξίες» και τη Διερμηνεία 13 «Από κοινού ελεγχόμενες οικονομικές μονάδες - μη νομισματικές συνεισφορές από κοινοπρακτούντες». Το ΔΠΧΑ 11 παρέχει μια πιο ρεαλιστική αντιμετώπιση των από κοινού συμφωνιών εστιάζοντας στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις, παρά στη νομική τους μορφή. Οι τύποι των συμφωνιών περιορίζονται σε δύο: από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες και κοινοπραξίες. Η μέθοδος της αναλογικής ενοποίησης δεν είναι πλέον επιτρεπτή. Οι συμμετέχοντες σε κοινοπραξίες εφαρμόζουν υποχρεωτικά την ενοποίηση με τη μέθοδο της καθαρής θέσης. Οι οικονομικές οντότητες που συμμετέχουν σε από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες εφαρμόζουν παρόμοιο λογιστικό χειρισμό με αυτόν που εφαρμόζουν επί του παρόντος οι συμμετέχοντες σε από κοινού ελεγχόμενα περιουσιακά στοιχεία ή σε από κοινού ελεγχόμενες δραστηριότητες. Το πρότυπο παρέχει επίσης διευκρινίσεις σχετικά με τους συμμετέχοντες σε από κοινού συμφωνίες, χωρίς να υπάρχει από κοινού έλεγχος.

ΔΠΧΑ 12 «Γνωστοποιήσεις συμφερόντων σε άλλες οντότητες»

Το ΔΠΧΑ 12 αναφέρεται στις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις μιας οικονομικής οντότητας, συμπεριλαμβανομένων σημαντικών κρίσεων και υποθέσεων, οι οποίες επιτρέπουν στους αναγνώστες των οικονομικών καταστάσεων να αξιολογήσουν τη φύση, τους κινδύνους και τις οικονομικές επιπτώσεις που σχετίζονται με τη συμμετοχή της οικονομικής οντότητας σε θυγατρικές, συγγενείς, από κοινού συμφωνίες και μη ενοποιούμενες οικονομικές οντότητες (structured entities). Μία οικονομική οντότητα έχει τη δυνατότητα να προβεί σε κάποιες ή όλες από τις παραπάνω γνωστοποιήσεις χωρίς να είναι υποχρεωμένη να εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 12 στο σύνολό του, ή το ΔΠΧΑ 10 ή 11 ή τα τροποποιημένα ΔΛΠ 27 ή 28.

Τροποποιήσεις σε πρότυπα που αποτελούν ένα τμήμα του προγράμματος ετήσιων βελτιώσεων του ΣΔΛΠ (Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων)

Το ΣΔΛΠ στα πλαίσια του ετήσιου προγράμματος βελτιώσεων εξέδωσε τον Μάιο του 2012 τροποποιήσεις σε 5 υφιστάμενα πρότυπα. Οι τροποποιήσεις αυτές οι οποίες δεν έχουν υιοθετηθεί

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ακόμη από τη Ευρωπαϊκή Ένωση έχουν εφαρμογή σε περιόδους που ξεκινούν την ή μετά από 1 Ιανουαρίου 2013. Εφόσον δεν αναφέρεται διαφορετικά, οι κατωτέρω τροποποιήσεις δεν αναμένεται να έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου.

ΔΠΧΑ 1 «Πρώτη εφαρμογή των διεθνών προτύπων χρηματοοικονομικής αναφοράς»

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι μία οικονομική οντότητα μπορεί να εφαρμόσει το ΔΠΧΑ 1 περισσότερες από μία φορά κάτω από συγκεκριμένες προϋποθέσεις. Επίσης μία οικονομική οντότητα μπορεί να επιλέξει να εφαρμόσει το ΔΛΠ 23 είτε την ημερομηνία μετάβασης είτε από μία προγενέστερη ημερομηνία.

ΔΛΠ 1 «Παρουσίαση των Οικονομικών Καταστάσεων»

Η τροποποίηση διευκρινίζει τις απαιτήσεις γνωστοποιήσεων για συγκριτική πληροφόρηση όταν μια οντότητα παρουσιάζει και τρίτο Ισολογισμό είτε γιατί απαιτείται από το ΔΛΠ 8 είτε εθελοντικά. Επίσης διευκρινίζεται ότι μια οικονομική οντότητα μπορεί να συμπεριλάβει στις πρώτες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζονται σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ επιπλέον συγκριτική πληροφόρηση, ώστε να εξηγηθεί καλύτερα η επίπτωση από τη μετάβαση στα ΔΠΧΑ.

ΔΛΠ 16 «Ενσώματα Πάγια»

Η τροποποίηση διευκρινίζει ότι ο εξοπλισμός συντήρησης και τα ανταλλακτικά μπορεί να ταξινομηθούν ως πάγια περιουσιακά στοιχεία και όχι ως αποθέματα, αν συναντούν τον ορισμό των πάγιων περιουσιακών στοιχείων.

ΔΛΠ 32 «Χρηματοπιστωτικά μέσα: Παρουσίαση»

Η τροποποίηση διευκρινίζει την αντιμετώπιση του φόρου εισοδήματος που σχετίζεται με διανομές προς τους μετόχους και με τα κόστη συναλλαγών καθαρής θέσης.

ΔΛΠ 34 «Ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά»

Η τροποποίηση διευκρινίζει τις απαιτήσεις γνωστοποιήσεων για τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις των τομέων πληροφόρησης στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις.

ii. Ενοποίηση

(1) Βάση Ενοποίησης

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις αποτελούνται από τις οικονομικές καταστάσεις της Μητρικής και των θυγατρικών εταιρειών της. Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζονται οι θυγατρικές εταιρείες που περιλήφθηκαν στην ενοποίηση μαζί με τα σχετικά ποσοστά συμμετοχής καθώς και τη δραστηριότητα κάθε θυγατρικής.

| Όνομασία εταιρείας | Χώρα έδρας | Δραστηριότητα | % συμμετοχής Ομίλου |
|---|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| GLOBAL SOFT AE | Ελλάδα | Εταιρεία Πληροφορικής | 96,70% |
| ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΪΖ ΕΠΕ | Ελλάδα | Σεμινάρια Πληροφορικής | 50,18% |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | Κύπρος | Εταιρεία Πληροφορικής | 100,00% |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA * | Ελβετία | Εταιρεία Πληροφορικής | 60,00% |

* Η συμμετοχή στην PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA ανέρχεται σε 60% μέσω συμμετοχής της θυγατρικής PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

(2) Θυγατρικές εταιρείες

Οι θυγατρικές είναι επιχειρήσεις πάνω στις οποίες ασκείται έλεγχος από την μητρική. Η ύπαρξη τυχόν δυνητικών δικαιωμάτων ψήφου τα οποία είναι ασκήσιμα κατά τον χρόνο σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων, λαμβάνεται υπόψη προκειμένου να στοιχειοθετηθεί αν η μητρική ασκεί τον έλεγχο επί των θυγατρικών. Οι θυγατρικές ενοποιούνται πλήρως (ολική ενοποίηση) από την ημερομηνία που αποκτάται ο έλεγχος επί αυτών και παύουν να ενοποιούνται από την ημερομηνία που τέτοιος έλεγχος δεν υφίσταται.

Η χρησιμοποιούμενη λογιστική μέθοδος για την ενοποίηση είναι η μέθοδος αγοράς. Το κόστος απόκτησης μιας θυγατρικής είναι η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων που δόθηκαν, των συμμετοχικών τίτλων που εκδόθηκαν και των υποχρεώσεων που αναλήφθηκαν κατά την ημερομηνία της ανταλλαγής, πλέον τυχόν κόστους άμεσα επιρριπτέου στην συναλλαγή. Τα εξατομικευμένα περιουσιακά στοιχεία, υποχρεώσεις και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που συνιστούν μία επιχειρηματική ενοποίηση αποτιμώνται κατά την απόκτηση στις εύλογες αξίες τους ανεξαρτήτως του ποσοστού συμμετοχής. Το πέραν της εύλογης αξίας των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, κόστος, καταχωρείται ως υπεραξία. Αν το συνολικό κόστος της απόκτησης είναι μικρότερο από την εύλογη αξία των επί μέρους στοιχείων που αποκτήθηκαν, η διαφορά καταχωρείται άμεσα στ' αποτελέσματα.

Διεταιρικές συναλλαγές – Διεταιρικά υπόλοιπα και απραγματοποίητα κέρδη από συναλλαγές μεταξύ των εταιρειών του ομίλου διαγράφονται. Οι απραγματοποίητες ζημιές, διαγράφονται εφόσον δεν υπάρχει ένδειξη απομείωσης, του μεταβιβασθέντος περιουσιακού στοιχείου. Οι λογιστικές αρχές των θυγατρικών έχουν τροποποιηθεί ώστε να είναι ομοιόμορφες με αυτές που έχουν υιοθετηθεί από τον όμιλο.

iii. Μετατροπή ξένων νομισμάτων

(1) Νόμισμα μέτρησης και αναφοράς

Το νόμισμα μέτρησης και αναφοράς του Ομίλου από την 1 Ιανουαρίου 2002 είναι το Ευρώ, κατά συνέπεια οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζονται σε Ευρώ (€), το νόμισμα αποτίμησης της μητρικής εταιρείας.

(2) Συναλλαγές και υπόλοιπα

Οι συναλλαγές σε ξένο νόμισμα μετατρέπονται σε Ευρώ βάσει των ισοτιμιών που ισχύουν κατά τις ημερομηνίες των συναλλαγών. Οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα κατά την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων προσαρμόζονται ώστε να αντανακλούν τις συναλλαγματικές ισοτιμίες της ημερομηνίας σύνταξης. Τα κέρδη και οι ζημιές που προκύπτουν από τέτοιες συναλλαγές (και από τη μετατροπή στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού εκφρασμένα σε ξένο νόμισμα) αναγνωρίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων, εκτός όταν καταχωρούνται στην καθαρή θέση ως αναγνωρισμένες αντισταθμίσεις ταμειακών ροών.

(3) Εταιρίες του Ομίλου

Η μετατροπή των οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου οι οποίες έχουν διαφορετικό λειτουργικό νόμισμα από την μητρική γίνεται ως εξής:

- Τα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις μετατρέπονται με τις ισοτιμίες που υπάρχουν κατά την ημερομηνία του ισολογισμού.
- Τα ίδια κεφάλαια μετατρέπονται με τις ισοτιμίες που υπήρχαν κατά την ημερομηνία που προέκυψαν.
- Τα έσοδα και τα έξοδα μετατρέπονται με τις μέσες ισοτιμίες περιόδου.

Οι προκύπτουσες συναλλαγματικές διαφορές καταχωρούνται σε αποθεματικό των ιδίων κεφαλαίων και μεταφέρονται στ' αποτελέσματα με την πώληση των επιχειρήσεων αυτών.

Η υπεραξία και οι προσαρμογές των εύλογων αξιών που προκύπτουν από την απόκτηση οικονομικών μονάδων εξωτερικού μετατρέπονται με τις ισοτιμίες της ημερομηνίας ισολογισμού.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

iv. Ενσώματες πάγια ακινητοποιήσεις

Τα ενσώματα πάγια αποτιμώνται στο κόστος κτήσεως μείον τις αποσβέσεις. Το κόστος κτήσεως περιλαμβάνει όλες τις άμεσα επιρριπτέες δαπάνες για την απόκτηση των στοιχείων. Το κόστος μπορεί επίσης να περιλαμβάνει κέρδη ή ζημιές από αντιστάθμιση του συναλλαγματικού κινδύνου κατά την αγορά αυτών των στοιχείων τα οποία είχαν καταχωρηθεί σε αποθεματικό των ιδίων κεφαλαίων.

Οι επισκευές και συντηρήσεις καταχωρούνται στα έξοδα της χρήσης που πραγματοποιούνται. Σημαντικές μεταγενέστερες προσθήκες και βελτιώσεις κεφαλαιοποιούνται στο κόστος των σχετικών παγίων εφόσον προσαυξάνουν την ωφέλιμη ζωή ή και την παραγωγική δυναμικότητα του παγίου ή μειώνουν το κόστος λειτουργίας του. Τα οικόπεδα δεν αποσβένονται. Οι αποσβέσεις των άλλων στοιχείων των ενσωμάτων παγίων υπολογίζονται με την σταθερή μέθοδο μέσα στη ωφέλιμη ζωή τους που έχει ως εξής:

| | | |
|-------------------|------|-----|
| Κτίρια | 36 | Έτη |
| Αυτοκίνητα | 5-10 | Έτη |
| Λοιπός εξοπλισμός | 4-5 | Έτη |

Οι υπολειμματικές αξίες και οι ωφέλιμες ζωές των ενσωμάτων παγίων υπόκεινται σε επανεξέταση σε κάθε ετήσιο ισολογισμό. Όταν οι λογιστικές αξίες των ενσωμάτων παγίων υπερβαίνουν την ανακτήσιμη αξία τους, οι διαφορές (απομείωση) καταχωρούνται ως έξοδα στ' αποτελέσματα. Κατά την απόσυρση ή πώληση κάποιου περιουσιακού στοιχείου, το σχετικό κόστος και οι σωρευμένες αποσβέσεις διαγράφονται από τους αντίστοιχους λογαριασμούς τη χρονική περίοδο της απόσυρσης ή της πώλησης και τα σχετικά κέρδη ή ζημιές αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα χρήσης. Όταν τα αποσυρόμενα ή πωλούμενα ενσώματα πάγια έχουν αποτιμηθεί στις εύλογες αξίες τους, το τυχόν αποθεματικό αναπροσαρμογής που υπάρχει στα ίδια κεφάλαια κατά την απόσυρση ή πώληση, μεταφέρεται στα κέρδη εις νέον.

V. Ασώματες ακινητοποιήσεις

(1) Υπεραξία

Η υπεραξία αντιπροσωπεύει την διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσεως και της εύλογης αξίας του ποσοστού (του Όμιλου) επί του καθαρού ενεργητικού της θυγατρικής εταιρείας κατά την ημερομηνία κτήσεως. Η υπεραξία στις εξαγορές θυγατρικών συμπεριλαμβάνεται στις ασώματες ακινητοποιήσεις. Στο τέλος κάθε χρήσης, ο Όμιλος αξιολογεί εάν υπάρχει οποιαδήποτε ένδειξη απομείωσης της υπεραξίας. Εάν υπάρχουν τέτοιες ενδείξεις, εκτελείται μια ανάλυση αξιολόγησης της ανακτησιμότητας της λογιστικής αξίας της υπεραξίας. Σε περίπτωση που η λογιστική αξία υπερβαίνει το ανακτήσιμο ποσό, σχηματίζεται άμεσα πρόβλεψη υποτίμησης. Το κέρδος ή ζημία κατά την πώληση μιας εταιρείας συμπεριλαμβάνει και τη λογιστική αξία της υπεραξίας που σχετίζεται με την εταιρεία που πωλήθηκε.

(2) Λογισμικό (κόστος ανάπτυξης νέων προγραμμάτων)

Τα λογισμικά προγράμματα αφορούν το κόστος αγοράς ή ιδιοπαραγωγής, λογισμικού όπως μισθοδοσία, υλικά, υπηρεσίες καθώς και κάθε δαπάνη που έχει πραγματοποιηθεί κατά την ανάπτυξη λογισμικού προκειμένου αυτό να τεθεί σε καθεστώς λειτουργίας. Οι δαπάνες που ενισχύουν ή επεκτείνουν την απόδοση των προγραμμάτων λογισμικού πέρα από τις αρχικές προδιαγραφές τους, αναγνωρίζονται ως κεφαλαιουχική δαπάνη και προστίθενται στο αρχικό κόστος του λογισμικού. Το κόστος αγοράς και ανάπτυξης λογισμικού που αναγνωρίζεται ως ασώματη ακινητοποίηση αποσβένεται χρησιμοποιώντας τη σταθερή μέθοδο κατά τη διάρκεια της ωφέλιμης ζωής του (5-6 έτη).

Οι δαπάνες που πραγματοποιούνται για την ανάπτυξη των λογισμικών που ελέγχονται από τον Όμιλο, καταχωρούνται ως άυλα περιουσιακά στοιχεία όταν ισχύουν οι εξής προϋποθέσεις:

- Η τεχνική δυνατότητα ολοκλήρωσης του άυλου περιουσιακού στοιχείου ώστε να καταστεί έτοιμο για χρήση ή πώληση,

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

- Η πρόθεση της επιχείρησης να ολοκληρώσει το άυλο περιουσιακό στοιχείο ώστε να το χρησιμοποιεί ή να το πωλεί,
- Η ικανότητά της να το πωλεί ή να το χρησιμοποιεί,
- Ότι το άυλο περιουσιακό στοιχείο θα δημιουργήσει μελλοντικά οικονομικά οφέλη,
- Την επάρκεια των τεχνικών οικονομικών και άλλων πόρων για να ολοκληρωθεί η ανάπτυξη και
- Την ικανότητά της να αποτιμά αξιόπιστα την δαπάνη που επιρρίπτεται στο άυλο περιουσιακό στοιχείο κατά τη διάρκεια της περιόδου ανάπτυξης.

vi. Απομείωση αξίας περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού

Οι ενσώματες ακινητοποιήσεις και άλλα μη κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού (συμπεριλαμβανομένης της υπεραξίας και των ασώματων ακινητοποιήσεων) εξετάζονται για πιθανή ζημιά απομείωσης, κάθε φορά που γεγονότα ή αλλαγές στις περιστάσεις δείχνουν ότι η λογιστική αξία τους μπορεί να μην είναι ανακτήσιμη. Οποτεδήποτε η λογιστική αξία κάποιου περιουσιακού στοιχείου υπερβαίνει το ανακτήσιμο ποσό του, η αντίστοιχη ζημιά απομείωσης του, καταχωρείται στα αποτελέσματα χρήσης. Η ανακτήσιμη αξία ενός περιουσιακού στοιχείου είναι το μεγαλύτερο ποσό μεταξύ της εκτιμώμενης καθαρής τιμής πώλησης και της αξίας χρήσεως (value in use). Καθαρή αξία πώλησης θεωρείται η εφικτή πρόσθετος από την πώληση ενός περιουσιακού στοιχείου στα πλαίσια μίας αμφοτεροβαρούς συναλλαγής στην οποία τα μέρη έχουν πλήρη γνώση και προσχωρούν οικειοθελώς, μετά από την αφαίρεση κάθε πρόσθετου άμεσου κόστους διάθεσης του περιουσιακού στοιχείου, ενώ, αξία εν χρήσει είναι η παρούσα αξία των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών που αναμένεται να πραγματοποιηθούν από την συνεχή χρήση ενός περιουσιακού στοιχείου και από την διάθεσή του στο τέλος της εκτιμώμενης ωφέλιμης ζωής του. Αν μια επιχείρηση δεν έχει την δυνατότητα να εκτιμήσει το ανακτήσιμο ποσό ενός περιουσιακού στοιχείου για το οποίο υπάρχει ένδειξη απομείωσης της αξίας του, τότε προσδιορίζει το ανακτήσιμο ποσό της μονάδας που δημιουργεί ταμιακές ροές στην οποία ανήκει το περιουσιακό στοιχείο.

Αντιλογισμός ζημιάς απομείωσης της αξίας περιουσιακών στοιχείων που λογίστηκε σε προηγούμενα έτη, γίνεται μόνο όταν υπάρχουν ικανές ενδείξεις ότι η απομείωση αυτή δεν υπάρχει πλέον ή έχει μειωθεί. Στις περιπτώσεις αυτές ο ανωτέρω αντιλογισμός αναγνωρίζεται ως έσοδο. Η Διοίκηση εκτιμά ότι δεν υπάρχει θέμα απαξίωσης του παγίου εξοπλισμού της Εταιρείας και ως εκ τούτου δεν έχει πραγματοποιήσει υπολογισμό των ανακτήσιμων ποσών των περιουσιακών της στοιχείων.

Vii. Αποθέματα

Τα αποθέματα αποτιμώνται στην χαμηλότερη αξία μεταξύ κόστους κτήσεως και καθαρής ρευστοποιήσιμης αξίας. Το κόστος προσδιορίζεται με την μέθοδο του μέσου σταθμικού κόστους. Κόστος δανεισμού δεν περιλαμβάνεται στο κόστος κτήσεως των αποθεμάτων. Η καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία εκτιμάται με βάση τις τρέχουσες τιμές πώλησης των αποθεμάτων στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας αφαιρουμένων και των τυχόν εξόδων πώλησης όπου συντρέχει περίπτωση.

Viii. Απαιτήσεις από πελάτες

Οι απαιτήσεις από πελάτες καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους και μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου, αφαιρουμένων και των ζημιών απομείωσης. Οι ζημιές απομείωσης (απώλειες από επισφαλείς απαιτήσεις) αναγνωρίζονται όταν υπάρχει αντικειμενική απόδειξη ότι ο όμιλος δεν είναι σε θέση να εισπράξει όλα τα ποσά που οφείλονται με βάση τους συμβατικούς όρους. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης είναι η διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των απαιτήσεων και της παρούσας αξίας των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών, προεξοφλουμένων με το πραγματικό επιτόκιο. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ix. Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Τα ταμιακά διαθέσιμα και ταμιακά ισοδύναμα περιλαμβάνουν τα μετρητά, τις καταθέσεις όψεως και τις βραχυπρόθεσμες επενδύσεις, υψηλής ρευστοποιησιμότητας και χαμηλού ρίσκου.

x. Δάνεια

Τα δάνεια καταχωρούνται αρχικά στην εύλογη αξία τους μειωμένα με τα τυχόν άμεσα κόστη για την πραγματοποίηση της συναλλαγής. Μεταγενέστερα αποτιμώνται στο αναπόσβεστο κόστος με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου. Η Διοίκηση του Ομίλου θεωρεί ότι τα επιτόκια που καταβάλλονται σε σχέση με τα συναφθέντα δάνεια ισοδυναμούν με τα τρέχοντα εύλογα επιτόκια της αγοράς και, συνεπώς, δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις οποιασδήποτε προσαρμογής της αξίας στην οποία απεικονίζονται οι υποχρεώσεις αυτές. Οποιαδήποτε διαφορά μεταξύ της παροχής (πλην των εξόδων απόκτησης) και της αξίας εξόφλησης αναγνωρίζεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων κατά τη διάρκεια της περιόδου των δανείων.

xi. Μισθώσεις

α) Η Εταιρία ως μισθωτής

Οι μισθώσεις παγίων όπου η Εταιρία διατηρεί ουσιαδώς όλους τους κινδύνους και ανταμοιβές της ιδιοκτησίας ταξινομούνται ως χρηματοδοτικές μισθώσεις. Οι χρηματοδοτικές μισθώσεις κεφαλαιοποιούνται με την έναρξη της μίσθωσης στη χαμηλότερη τιμή μεταξύ της εύλογης αξίας του παγίου στοιχείου ή της παρούσας αξίας των ελάχιστων μισθωμάτων. Κάθε μίσθωμα επιμερίζεται μεταξύ της υποχρέωσης και των χρηματοοικονομικών εξόδων έτσι ώστε να επιτυγχάνεται ένα σταθερό επιτόκιο στην υπολειπόμενη χρηματοοικονομική υποχρέωση.

Οι αντίστοιχες υποχρεώσεις από μισθώματα, καθαρές από χρηματοοικονομικά έξοδα, απεικονίζονται στις υποχρεώσεις. Το μέρος του χρηματοοικονομικού εξόδου που αφορά σε χρηματοδοτικές μισθώσεις αναγνωρίζεται στα αποτελέσματα χρήσης κατά τη διάρκεια της μίσθωσης. Η μέθοδος αποσβέσεων των μισθωμένων αποσβέσιμων περιουσιακών στοιχείων είναι συνεπής προς τη μέθοδο που ακολουθείται για τα ίδια αποσβέσιμα περιουσιακά στοιχεία που ανήκουν στην οικονομική οντότητα και η αναγνωριζόμενη απόσβεση πρέπει να υπολογίζεται σύμφωνα με τα οριζόμενα από το ΔΛΠ 16 Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις και το ΔΛΠ 38 Άυλα Περιουσιακά Στοιχεία.

Μισθώσεις όπου ουσιαδώς οι κίνδυνοι και ανταμοιβές της ιδιοκτησίας διατηρούνται από τον εκμισθωτή ταξινομούνται ως λειτουργικές μισθώσεις. Οι πληρωμές που γίνονται για λειτουργικές μισθώσεις (καθαρές από τυχόν κίνητρα που προσφέρθηκαν από τον εκμισθωτή) αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα χρήσης με σταθερή μέθοδο κατά τη διάρκεια της περιόδου της μίσθωσης.

β) Η Εταιρία ως εκμισθωτής

Ακίνητα που εκμισθώνονται με λειτουργικές μισθώσεις περιλαμβάνονται στις Επενδύσεις σε Ακίνητα. Τα έσοδα από λειτουργικές μισθώσεις αναγνωρίζονται στα αποτελέσματα χρήσης με σταθερή μέθοδο κατά τη διάρκεια της περιόδου της μίσθωσης.

xii. Φόρος εισοδήματος (τρέχων και αναβαλλόμενος)

Ο τρέχων και αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος υπολογίζονται βάσει των σχετικών κονδυλίων των οικονομικών καταστάσεων, κάθε μιας εκ των εταιρειών που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση σύμφωνα με τους φορολογικούς νόμους που ισχύουν στην Ελλάδα και στις άλλες χώρες έδρας των θυγατρικών εξωτερικού. Ο τρέχων φόρος εισοδήματος αφορά, φόρο επί των φορολογητέων κερδών των εταιρειών του Ομίλου όπως αναμορφώθηκαν σύμφωνα με τις απαιτήσεις του φορολογικού νόμου, και υπολογίστηκε με βάση τον ισχύοντα φορολογικό συντελεστή.

Η αναβαλλόμενη φορολογία υπολογίζεται χρησιμοποιώντας τη μέθοδο υποχρέωσης (liability method) σε όλες τις προσωρινές φορολογικές διαφορές κατά την ημερομηνία του ισολογισμού μεταξύ της φορολογικής βάσης και της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων. Οι αναμενόμενες φορολογικές επιπτώσεις από τις προσωρινές φορολογικές διαφορές προσδιορίζονται και εμφανίζονται είτε ως μελλοντικές (αναβαλλόμενες) φορολογικές υποχρεώσεις, είτε ως αναβαλλόμενες

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

φορολογικές απαιτήσεις. Καταχωρούνται αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις για όλες τις εκπεστέες προσωρινές διαφορές και τις μεταφερόμενες φορολογικές ζημιές κατά την έκταση που πιθανολογείται ότι θα υπάρξει διαθέσιμο φορολογητέο κέρδος έναντι του οποίου η εκπεστέα προσωρινή διαφορά μπορεί να αξιοποιηθεί.

Η λογιστική αξία των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων αναθεωρείται σε κάθε ημερομηνία ισολογισμού και μειώνεται στο βαθμό που δεν πιθανολογείται ότι θα υπάρξουν αρκετά φορολογητέα κέρδη έναντι των οποίων να χρησιμοποιηθεί μέρος ή το σύνολο των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων. Οι τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις και υποχρεώσεις για την τρέχουσα και τις προηγούμενες χρήσεις αποτιμώνται στο ποσό που αναμένεται να πληρωθεί στις φορολογικές αρχές (ή να ανακτηθεί από αυτές), με τη χρήση φορολογικών συντελεστών (και φορολογικών νόμων) που έχουν θεσπιστεί, ή ουσιαστικά θεσπιστεί, μέχρι την ημερομηνία του Ισολογισμού.

xiii. Παροχές σε εργαζομένους

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν2112/20 ο Όμιλος καταβάλλει αποζημιώσεις στους αποχωρούντες ή απολυόμενους υπαλλήλους του, το δε ύψος των σχετικών αποζημιώσεων εξαρτάται από τα έτη προϋπηρεσίας, το ύψος των αποδοχών και τον τρόπο απομάκρυνσης (απόλυση ή συνταξιοδότηση). Στην περίπτωση αποχώρησης λόγω συνταξιοδότησης, το ύψος της αποζημίωσης που θα πρέπει να καταβληθεί είναι ίσο με το 40% του σχετικού ποσού που θα καταβάλλονταν σε περίπτωση απόλυσης.

Τα προγράμματα για παροχές στους εργαζομένους όσον αφορά την αποζημίωση κατά την έξοδο από την υπηρεσία εμπίπτουν στα προγράμματα καθορισμένων παροχών, σύμφωνα με το ΔΛΠ 19 – «Παροχές Εργαζομένων». Η υποχρέωση που καταχωρείται στον ισολογισμό για τα προγράμματα καθορισμένων παροχών είναι η παρούσα αξία της δέσμευσης για την καθορισμένη παροχή τις μεταβολές που προκύπτουν από τα ακαταχώρητα αναλογιστικά κέρδη και ζημιές και το κόστος της προϋπηρεσίας. Η δέσμευση της καθορισμένης παροχής υπολογίζεται ετησίως από ανεξάρτητο αναλογιστή με την χρήση της μεθόδου της προβεβλημένης πιστωτικής μονάδος (projected unit credit method). Για την προεξόφληση χρησιμοποιείται το επιτόκιο των μακροπροθέσμων ομολόγων του Ελληνικού Δημοσίου.

xiv. Προβλέψεις για κινδύνους και έξοδα

Προβλέψεις καταχωρούνται όταν ο Όμιλος έχει παρούσα, νομική ή τεκμαιρόμενη υποχρέωση ως αποτέλεσμα παρελθόντων γεγονότων, είναι πιθανόν ότι θα απαιτηθεί εκροή πόρων ώστε να τακτοποιηθεί η υποχρέωση, και μπορεί να γίνει μια αξιόπιστη εκτίμηση του ποσού.

Ο Όμιλος αναγνωρίζει πρόβλεψη για επιζήμιες συμβάσεις όταν τα αναμενόμενα οφέλη που θα παραχθούν από τη σύμβαση είναι μικρότερα από το αναπόφευκτο κόστος των υποχρεώσεων στο πλαίσιο της σύμβασης.

Οι προβλέψεις αναδιάρθρωσης περιλαμβάνουν τις ρήτρες λήξης μισθώσεων και τις παροχές εξόδων υπαλλήλων, και αναγνωρίζονται στην περίοδο κατά την οποία ο Όμιλος δεσμεύεται νόμιμα ή τεκμαιρόμενα στην υλοποίηση του σχετικού προγράμματος αναδιάρθρωσης.

Οι προβλέψεις επανεξετάζονται στο τέλος κάθε χρήσης και προσαρμόζονται έτσι ώστε να απεικονίζουν τις καλύτερες δυνατές εκτιμήσεις και στην περίπτωση που κρίνεται αναγκαίο, προεξοφλούνται με βάση ένα προ-φόρου προεξοφλητικό επιτόκιο. Οι ενδεχόμενες υποχρεώσεις δεν καταχωρούνται στις οικονομικές καταστάσεις αλλά γνωστοποιούνται, εκτός και αν η πιθανότητα για εκροή πόρων που ενσωματώνουν οικονομικά οφέλη είναι ελάχιστη. Οι ενδεχόμενες απαιτήσεις δεν καταχωρούνται στις οικονομικές καταστάσεις, αλλά γνωστοποιούνται εφόσον η εισροή οικονομικών ωφελειών είναι πιθανή.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

xv. Κρατικές Επιχορηγήσεις

Οι κρατικές επιχορηγήσεις οι οποίες σχετίζονται με την επιδότηση ενσώματων παγίων στοιχείων, αναγνωρίζονται όταν υπάρχει εύλογη βεβαιότητα ότι η επιχορήγηση θα εισπραχθεί και όλοι οι σχετικοί όροι θα τηρηθούν. Όταν οι κρατικές επιχορηγήσεις σχετίζονται με ένα περιουσιακό στοιχείο, η εύλογη αξία πιστώνεται σε λογαριασμό αναβαλλόμενου εσόδου και μεταφέρεται στην κατάσταση αποτελεσμάτων με ισόποσες ετήσιες δόσεις με βάση την αναμενόμενη ωφέλιμη διάρκεια ζωής του περιουσιακού στοιχείου που επιχορηγήθηκε. Όταν η επιχορήγηση σχετίζεται με δαπάνη, αναγνωρίζεται σαν έσοδο στην διάρκεια της περιόδου που απαιτείται για την αντιστοίχιση της επιχορήγησης σε συστηματική βάση στις δαπάνες τις οποίες προορίζεται να αποζημιώσει.

xvi. Αναγνώριση εσόδων

Τα έσοδα περιλαμβάνουν την εύλογη αξία των πωλήσεων αγαθών και παροχής υπηρεσιών, καθαρά από τους ανακτώμενους φόρους εκπτώσεις και επιστροφές. Τα διεταιρικά έσοδα μέσα στον Όμιλο διαγράφονται πλήρως. Η αναγνώριση των εσόδων γίνεται ως εξής:

(α) Πωλήσεις αγαθών

Οι πωλήσεις αγαθών αναγνωρίζονται όταν ο Όμιλος παραδίδει τα αγαθά στους πελάτες, τα αγαθά γίνονται αποδεκτά από αυτούς και η είσπραξη της απαίτησης είναι εύλογα εξασφαλισμένη.

(β) Παροχή υπηρεσιών

Τα έσοδα από παροχή υπηρεσιών λογίζονται με βάση το στάδιο ολοκλήρωσης της υπηρεσίας σε σχέση με το εκτιμώμενο συνολικό κόστος της.

(γ) Έσοδα από τόκους

Τα έσοδα από τόκους αναγνωρίζονται βάσει χρονικής αναλογίας και με την χρήση του πραγματικού επιτοκίου.

(δ) Μερισμάτα

Τα μερίσματα, λογίζονται ως έσοδα, όταν θεμελιώνεται το δικαίωμα είσπραξής τους.

xvii. Κόστος Δανεισμού

Το κόστος δανεισμού αναγνωρίζεται ως έξοδο την περίοδο στην οποία πραγματοποιείται.

xviii. Διανομή μερισμάτων

Η διανομή των μερισμάτων στους μετόχους της μητρικής καταχωρείται ως υποχρέωση στις οικονομικές καταστάσεις όταν η διανομή εγκρίνεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

xix. Διαχείριση χρηματοοικονομικών κινδύνων

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται σε ένα έντονα ανταγωνιστικό παγκοσμιοποιημένο περιβάλλον και κατά την διάρκεια των τελευταίων ετών έχει ενισχύσει σημαντικά την εξωστρέφειά της, ενώ παράλληλα αναπτύσσει νέες δραστηριότητες και προωθεί την είσοδό της σε νέες αγορές.

Η εξειδικευμένη τεχνογνωσία της, η άρτια οργάνωσή της και η έντονη δραστηριοποίηση του συνόλου των διευθυντικών στελεχών της, σε συνδυασμό με την μελέτη, ανάπτυξη και εμπορία νέων προϊόντων, με έμφαση στην ποιότητα και στην δυνατότητα άμεσης ικανοποίησης της ζήτησης αλλά και των μεταβαλλόμενων αναγκών των τελικών πελατών, καθώς και η δημιουργία ισχυρών υποδομών και η διεξόδυση σε νέες αγορές, βοηθούν την

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

Εταιρεία να παραμένει διαρκώς ανταγωνιστική και να προωθεί την ανάπτυξη της, αλλά και την περαιτέρω είσοδό της σε νέους τομείς με σημαντικά περιθώρια κερδοφορίας.

Η μικρή χρηματοοικονομική έκθεση του Ομίλου και η σημαντική ποιοτική και προϊόντική του διαφοροποίηση αποτελούν τα κύρια εφόδια που διαθέτει για την ελαχιστοποίηση των αρνητικών συνεπειών από την πρωτοφανή οικονομική κρίση, πλην όμως δεν είναι δυνατόν να μείνουν ανεπηρέαστα τα έσοδα και τα αποτελέσματα του Ομίλου λόγω της έντασης και της διάρκειας του φαινομένου και της γενικότερης κατάστασης ασφυξίας και έλλειψης ρευστότητας που επικρατεί στην αγορά.

Οι συνθήκες χρηματοοικονομικοί και λοιποί κίνδυνοι στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία είναι κίνδυνοι αγοράς, πιστωτικός κίνδυνος, κίνδυνος ρευστότητας κλπ. Ειδικότερα:

1. Επιτοκιακός κίνδυνος

Ο επιτοκιακός κίνδυνος για την Εταιρεία δεν είναι ιδιαίτερα υψηλός, δεδομένου ότι ο δανεισμός της Εταιρείας είναι συνδεδεμένος με το Euribor και αφετέρου η Εταιρεία έχει περιορισμένη έκθεση σε τραπεζικό δανεισμό. Πολιτική του Ομίλου είναι να διατηρεί το ύψος του συνολικού δανεισμού σε μεταβλητό επιτόκιο και να επεμβαίνει διορθωτικά, όποτε απαιτείται, και παράλληλα να αποφεύγει, στο βαθμό που αυτό είναι επιτρεπτό από την εν γένει επιχειρηματική δραστηριότητα, την έκθεση σε περαιτέρω δανειοδότηση. Με βάση τα σημερινά δεδομένα ο εν λόγω κίνδυνος χαρακτηρίζεται ως ελεγχόμενος και δεν αναμένεται να επηρεάσει αρνητικά τα μεγέθη και αποτελέσματα του Ομίλου στην διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως.

2. Κίνδυνος ρευστότητας

Δεν διαφαίνεται κατά τον χρόνο συντάξεως της παρούσας ιδιαίτερος κίνδυνος ρευστότητας για την Εταιρεία, δεδομένου ότι τα διαθέσιμα του ομίλου την 31/12/12 είναι 5,9 εκ. ευρώ, ενώ παράλληλα έχει εξασφαλίσει την δυνατότητα απρόσκοπτης χρηματοδότησης από τραπεζικά ιδρύματα, εάν και εφόσον τούτο καταστεί αναγκαίο για την εξυπηρέτηση συγκεκριμένων υποχρεώσεων.

Εν τούτοις πρέπει να σημειωθεί ότι παρατηρούνται σημαντικές καθυστερήσεις πληρωμών αναφορικά με έργα στο πεδίο του ευρύτερου δημόσιου τομέα.

Εάν οι παρούσες συνθήκες της γενικότερης πιστωτικής ασφυξίας συνεχισθούν επί μακρόν, οι καθυστερήσεις όσον αφορά στις εκταμιεύσεις που αφορούν σε έργα του δημόσιου τομέα, ενδέχεται να έχουν ορισμένες αρνητικές επιπτώσεις στην εν γένει λειτουργία της Εταιρείας οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν ως ένα βαθμό και τις χρηματικές ροές του Ομίλου.

Τα δάνεια και οι λοιπές υποχρεώσεις της εταιρείας και του ομίλου εμφανίζονται στον ακόλουθο πίνακα:

| 31 Δεκεμβρίου 2012 | <1 έτους | > 1 έτους |
|---------------------------|--------------------|---------------------|
| Δάνεια | 3.207.566 | 687.058 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 8.171.236 | 1.532.903 |
| Σύνολο | 11.378.802 | 2.219.961 |
| 31 Δεκεμβρίου 2011 | <1 έτους | > 1 έτους |
| Δάνεια | 3.507.863 | 1.118.129 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 7.095.787 | 262.687 |
| Σύνολο | 10.603.650 | 1.380.816 |

3. Κίνδυνος ενίσχυσης του ανταγωνισμού από εισαγόμενες επιχειρήσεις

Ο συγκεκριμένος κίνδυνος είναι πάντοτε υπαρκτός και υπολογισίμος στον χώρο όπου δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ιδίως δε αν συνεκτιμηθεί το γεγονός ότι τα εμπόδια (φραγμοί) εισόδου δεν είναι τόσο ισχυρά στον τομέα δραστηριοποίησης της Εταιρείας. Η Εταιρεία αντιμετωπίζει τον συγκεκριμένο κίνδυνο με έμφαση στην ανάπτυξη ποιοτικών προϊόντων, στην αναβάθμιση των προϊόντων που ήδη εμπορεύεται, στην αντιπροσώπευση ισχυρών και παγκόσμια γνωστών οίκων, στην δημιουργία σχέσεων

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

διαρκείας και εμπιστοσύνης με την πελατειακή της βάση και στην επέκταση των δραστηριοτήτων αυτής στο εξωτερικό. Πάντως ο συγκεκριμένος κίνδυνος χρήζει ιδιαίτερης αξιολογήσεως και αντιμετώπισης από την διοίκηση της Εταιρείας, καθώς αποτελεί υπαρκτό και εν δυνάμει κίνδυνο, ανά πάσα στιγμή, δι' όν λόγο και η Εταιρεία δίδει πάντοτε ιδιαίτερη έμφαση στον τομέα της ποιοτικής και προϊόντικής της διαφοροποίησης.

4. Κίνδυνος μείωσης της ζήτησης λόγω της γενικότερης καταναλωτικής ύφεσης

Μολονότι ο συγκεκριμένος κίνδυνος είναι περιορισμένης έκτασης λόγω των ειδικών κατηγοριών λογισμικού που αναπτύσσει και εμπορεύεται η Εταιρεία, εν τούτοις η Εταιρεία για την αποφυγή της μείωσης της ζήτησης λόγω της γενικότερης ύφεσης που επικρατεί στην αγορά, αναπτύσσει μεγάλη και ευρεία γκάμα προϊόντων σε διαφορετικές κατηγορίες, προκειμένου να αντισταθμίσει πιθανές απώλειες σε συγκεκριμένους κλάδους της αγοράς. Η Εταιρεία αναπτύσσει και εξελίσσει τα προϊόντα λογισμικού της βασισζόμενη στην αδιάλειπτη και καθημερινή παρακολούθηση και έρευνα της αγοράς, ώστε με την είσοδό της σε νέες αγορές να ισοσταθμίσει πιθανές απώλειες. Πλην όμως ενόψει των γενικότερων αρνητικών συνθηκών, οι οποίες αναπόφευκτα επηρεάζουν και την δραστηριότητα της Εταιρείας, ο εν λόγω κίνδυνος κρίνεται ως υπαρκτός, γεγονός το οποίο αποτυπώνεται ήδη και στα αποτελέσματα της Εταιρείας κατά την κλειόμενη χρήση, καθώς ήδη παρατηρείται κάμψη της ζήτησης σε σημαντικό βαθμό, η οποία κάμψη κατά πάσα πιθανότητα θα ενταθεί στην διάρκεια των επομένων ετών, λόγω της ιδιαίτερα αρνητικής συγκυρίας που επικρατεί τόσο στην διεθνή όσο και στην εγχώρια αγορά.

5. Πιστωτικός κίνδυνος

Η Διοίκηση της Εταιρείας με βάση τις εσωτερικές αρχές λειτουργίας της διασφαλίζει ότι οι πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών λαμβάνουν χώρα προς πελάτες υψηλής πιστωτικής αξιοπιστίας και ικανότητας. Λόγω της επέκτασης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας στο εξωτερικό, ο εν λόγω κίνδυνος είναι υπαρκτός σε σχέση με τους πελάτες που προέρχονται από άλλες χώρες (ιδίως από χώρες της Αφρικής και της Ασίας), για τους οποίους δεν είναι πάντοτε ευχερής ο αποτελεσματικός έλεγχος της πιστοληπτικής τους ικανότητας και αξιοπιστίας.

Για τον λόγο αυτό η Εταιρεία αναπτύσσει και εξελίσσει διαρκώς εσωτερικούς μηχανισμούς λειτουργίας (όσον αφορά στην διαδικασία διαπραγματεύσεων, συμβάσεων και project management) με σκοπό την πληρέστερη αντιμετώπιση του συγκεκριμένου κινδύνου. Εντός του εν λόγω πλαισίου και των μεθόδων αξιολόγησης που η Εταιρεία διαθέτει ο Όμιλος δεν έχει αντιμετωπίσει μέχρι σήμερα σημαντικού μεγέθους επισφάλειες, για τις οποίες να μην έχει σχηματισθεί πρόβλεψη. Ως εκ τούτου ο εν λόγω κίνδυνος, μολονότι υπαρκτός ενόψει και του γενικότερου αρνητικού από οικονομικής απόψεως κλίματος, αξιολογείται σήμερα ως ελεγχόμενος.

Στο πλαίσιο της καλύτερης παρουσίασης των ανωτέρω παραθέτουμε τους ακόλουθους πίνακες:

| Υπόλοιπα | ΟΜΙΛΟΣ | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 8.657.060 | 8.691.708 |
| Ταμειακά διαθέσιμα | 5.891.778 | 4.330.449 |
| Άλλα Χρημ/κα Στοιχεία | 2.475 | 2.475 |
| Σύνολο | 14.551.313 | 13.024.632 |

| Υπόλοιπα | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 8.198.652 | 8.710.632 |
| Ταμειακά διαθέσιμα | 4.762.238 | 2.289.422 |
| Άλλα Χρημ/κα Στοιχεία | 2.475 | 2.475 |
| Σύνολο | 12.963.365 | 11.002.529 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| <u>Ανάλυση πελατών και λοιπών εμπορικών απαιτήσεων</u> | ΟΜΙΛΟΣ | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 6.277.060 | 6.416.702 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.862.428 | 5.132.434 |
| Υπόλοιπο | 12.139.488 | 11.549.136 |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | 3.482.428 | 2.857.428 |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | 8.657.060 | 8.691.708 |

| <u>Ανάλυση πελατών και λοιπών εμπορικών απαιτήσεων</u> | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 5.848.652 | 6.435.625 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.528.618 | 4.853.625 |
| Υπόλοιπο | 11.377.270 | 11.289.250 |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | 3.178.618 | 2.578.618 |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | 8.198.652 | 8.710.632 |

Τα ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα για τα οποία δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη απομείωσης αφορούν κυρίως σε απαιτήσεις από οργανισμό του ευρύτερου Δημόσιου Τομέα για τις οποίες έχει ασκηθεί αγωγή, η οποία δεν έχει μέχρι στιγμής τελεσιδικήσει.

6. Κίνδυνος τεχνολογικών εξελίξεων

Οι τεχνολογικές εξελίξεις επηρεάζουν σε μεγάλο βαθμό την ανταγωνιστικότητα των εταιρειών που δραστηριοποιούνται στον τομέα της πληροφορικής. Οι εταιρείες που αναπτύσσουν δραστηριότητα στον κλάδο της πληροφορικής πρέπει να είναι διαρκώς ενήμερες για πιθανές διαφοροποιήσεις στην υφιστάμενη τεχνολογία και να προχωρούν στις απαραίτητες επενδύσεις που διασφαλίζουν το υψηλό τεχνολογικό επίπεδο. Με βάση τα παραπάνω και για την όσο το δυνατόν μεγαλύτερη μείωση του κινδύνου των τεχνολογικών εξελίξεων ο Όμιλος:

- αναπτύσσει προϊόντα σε ιδιαίτερα αποτελεσματικές και διεθνώς αναγνωρισμένες πλατφόρμες,
- προχωρά σε συνεχή εκπαίδευση του προσωπικού σε τεχνολογικά ζητήματα, επίσης σε συνεργασία με διεθνώς αναγνωρισμένους φορείς εξειδικευμένους σε κλάδους υψηλής τεχνολογίας,
- προσφέρει καινοτόμες εφαρμογές ανάλογες των αναγκών και απαιτήσεων της αγοράς.

Για όλους τους ως άνω λόγους ο συγκεκριμένος κίνδυνος δεν αξιολογείται ως ιδιαίτερα σημαντικός κατά την δεδομένη χρονική περίοδο.

xx. Πληροφόρηση κατά τομέα δραστηριότητας

Ως επιχειρηματικός τομέας ορίζεται μία ομάδα περιουσιακών στοιχείων και λειτουργιών προκειμένου να παρέχονται προϊόντα και υπηρεσίες τα οποία υπόκεινται σε διαφορετικούς κινδύνους και αποδόσεις από εκείνα άλλων επιχειρηματικών τομέων. Ως γεωγραφικός τομέας, ορίζεται μία γεωγραφική περιοχή, στην οποία παρέχονται προϊόντα και υπηρεσίες και η οποία υπόκειται σε διαφορετικούς κινδύνους και αποδόσεις από άλλες περιοχές.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

1. Πληροφόρηση κατά τομέα

Πρωτεύων και δευτερεύοντες τομείς πληροφόρησης

Ο Όμιλος με αφετηρία τη χρήση 2009, εφαρμόζει το ΔΠΧΑ 8 «Λειτουργικοί Τομείς» το οποίο αντικαθιστά το ΔΛΠ14 «Οικονομικές Πληροφορίες κατά Τομέα Δραστηριότητας». Σύμφωνα με τις διατάξεις του ΔΠΧΑ 8, ο καθορισμός των λειτουργικών τομέων βασίζεται στη «διοικητική προσέγγιση». Η προσέγγιση αυτή επιβάλλει η πληροφόρηση που θα γνωστοποιείται εξωτερικά για τους λειτουργικούς τομείς να είναι αυτή που βασίζεται στις εσωτερικές οργανωτικές και διοικητικές δομές του Ομίλου και στα κυριότερα κονδύλια των εσωτερικών οικονομικών αναφορών που δίνονται στον επικεφαλής λήψης επιχειρηματικών αποφάσεων.

Για διοικητικούς σκοπούς ο όμιλος είναι οργανωμένος σε κέντρα επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και επιχειρηματικές μονάδες. Οι δραστηριότητες του Ομίλου συνιστούν δύο επιχειρηματικούς τομείς, αυτών των χρηματοοικονομικών λύσεων και των επιχειρηματικών λύσεων.

Τα αποτελέσματα των τομέων αυτών που έληξαν την 31 Δεκεμβρίου 2011 και 31 Δεκεμβρίου 2012 έχουν ως εξής:

| | <u>Τομέας</u> <u>Χρηματοοικονομικών</u> <u>λύσεων</u> | <u>Τομέας</u> <u>επιχειρηματικών</u> <u>λύσεων</u> | <u>Συνολικά</u> <u>ποσά</u> |
|--|---|--|--------------------------------|
| <u>31.12.2011</u> | | | |
| Πωλήσεις | 8.694.350 | 1.936.398 | 10.630.748 |
| Μείον: Διεταιρικές | 571.800 | - | 571.800 |
| Πωλήσεις σε τρίτους | 8.122.550 | 1.936.398 | 10.058.948 |
| Μικτό κέρδος | 3.732.873 | 156.764 | 3.889.637 |
| Άλλα έσοδα χρήσεως | | | 163.940 |
| Λειτουργικές δαπάνες (διάθεσης, διοίκησης και έρευνας) | | | 3.476.276 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | | 43.584 |
| Λειτουργικό αποτέλεσμα | | | 533.717 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος | | | 229.994 |
| Αποτελέσματα προ φόρων | | | 303.723 |
| Φόροι εισοδήματος | | | 157.165 |
| Αποτελέσματα μετά φόρων | | | 146.558 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | | (26.255) |
| Καθαρό αποτέλεσμα Ομίλου | | | 172.813 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| 31.12.2012 | Τομέας | | Συνολικά ποσά |
|--|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | |
| Πωλήσεις | 9.097.387 | 1.214.466 | 10.311.853 |
| Μείον: Διεταιρικές | 247.966 | - | 247.966 |
| Πωλήσεις σε τρίτους | 8.849.421 | 1.214.466 | 10.063.887 |
| Μικτό κέρδος | 3.938.620 | 73.252 | 4.011.872 |
| Άλλα έσοδα περιόδου | | | 600.616 |
| Λειτουργικές δαπάνες (διάθεσης, διοίκησης και έρευνας) | | | 3.693.813 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | | 40.749 |
| Λειτουργικό αποτέλεσμα | | | 877.926 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος | | | 244.234 |
| Αποτελέσματα προ φόρων | | | 633.692 |
| Φόροι εισοδήματος | | | 106.355 |
| Αποτελέσματα μετά φόρων | | | 527.337 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | | (4.982) |
| Καθαρό αποτέλεσμα Ομίλου | | | 532.319 |

| 31.12.2011 | Τομέας | | Μη κατανεμόμενα | Συνολικά ποσά |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | | |
| Άύλα περιουσιακά στοιχεία | 4.427.475 | 1.223.540 | - | 5.651.015 |
| Ενσώματα πάγια | | - | 5.512.528 | 5.512.528 |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού | 5.587.863 | 5.771.884 | 3.604.915 | 14.964.662 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | (2.994.554) | (1.164.400) | (8.022.294) | (12.181.248) |
| Καθαρό σύνολο ενεργητικού | 7.020.784 | 5.831.024 | 1.095.149 | 13.946.957 |

| 31.12.2012 | Τομέας | | Μη κατανεμόμενα | Συνολικά ποσά |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | | |
| Άύλα περιουσιακά στοιχεία | 5.590.947 | 945.991 | - | 6.536.938 |
| Ενσώματα πάγια | - | - | 5.377.435 | 5.377.435 |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού | 6.253.688 | 5.191.505 | 4.746.143 | 16.191.336 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | (3.998.209) | (1.277.490) | (8.323.064) | (13.598.763) |
| Καθαρό σύνολο ενεργητικού | 7.846.426 | 4.860.006 | 1.800.514 | 14.506.946 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

2. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

Κίνηση Έτους 2011 – Όμιλος

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μηχ/κός εξοπλισμός | Μεταφορ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | | |
| 01.01.2011 | 2.050.00 | 3.719.070 | 1.062 | 37.250 | 1.881.246 | 7.688.628 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | 444.982 | - | 50 | 39.635 | 484.667 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - | - |
| 31.12.2011 | 2.050.000 | 4.164.052 | 1.062 | 37.300 | 1.920.881 | 8.173.295 |
| Αποσβέσεις | | | | | | |
| 01.01.2011 | - | 775.427 | 1.062 | 37.249 | 1.618.710 | 2.432.448 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - | - |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 124.895 | - | 6 | 103.418 | 228.319 |
| 31.12.2011 | | 900.322 | 1.062 | 37.255 | 1.722.128 | 2.660.767 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | | |
| 31.12.2011 | 2.050.000 | 3.263.730 | - | 45 | 198.753 | 5.512.528 |

Κίνηση Έτους 2012 – Όμιλος

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μηχ/κός εξοπλισμός | Μεταφορ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | | |
| 01.01.2012 | 2.050.000 | 4.164.052 | 1.062 | 37.300 | 1.920.881 | 8.173.295 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | 45.000 | - | 2.159 | 26.026 | 73.185 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | -1.443 | - | -1.443 |
| 31.12.2012 | 2.050.000 | 4.209.052 | 1.062 | 38.016 | 1.946.907 | 8.245.037 |
| Αποσβέσεις | | | | | | |
| 01.01.2012 | - | 900.322 | 1.062 | 37.255 | 1.722.128 | 2.660.767 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | -1.443 | - | -1.443 |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 126.227 | - | 201 | 81.850 | 208.278 |
| 31.12.2012 | - | 1.026.549 | 1.062 | 36.013 | 1.803.978 | 2.867.602 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | | |
| 31.12.2012 | 2.050.000 | 3.182.503 | - | 2.003 | 142.929 | 5.377.435 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Κίνηση Έτους 2011 – Εταιρεία

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μεταφ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | |
| 01.01.2011 | 2.050.000 | 3.715.257 | 36.076 | 1.580.058 | 7.381.391 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | 430.000 | 50 | 29.734 | 459.784 |
| Μειώσεις χρήσεως | | | | | |
| 31.12.2011 | 2.050.000 | 4.145.257 | 36.126 | 1.609.792 | 7.841.175 |
| Αποσβέσεις | | | | | |
| 01.01.2011 | - | 772.303 | 36.075 | 1.333.789 | 2.142.167 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 124.331 | 5 | 87.642 | 211.978 |
| 31.12.2011 | - | 896.634 | 36.080 | 1.421.431 | 2.354.145 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | |
| 31.12.2011 | 2.050.000 | 3.248.623 | 46 | 188.361 | 5.487.030 |

Κίνηση Έτους 2012 – Εταιρεία

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μεταφ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | |
| 01.01.2012 | 2.050.000 | 4.145.257 | 36.126 | 1.609.792 | 7.841.175 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | 45.000 | 2.159 | 26.026 | 73.185 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | -1.443 | - | -1.443 |
| 31.12.2012 | 2.050.000 | 4.190.257 | 36.842 | 1.635.818 | 7.912.917 |
| Αποσβέσεις | | | | | |
| 01.01.2012 | - | 896.634 | 36.080 | 1.421.431 | 2.354.145 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | -1.443 | - | -1.443 |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 124.499 | 201 | 77.784 | 202.484 |
| 31.12.2012 | - | 1.021.133 | 34.838 | 1.499.215 | 2.555.186 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | |
| 31.12.2012 | 2.050.000 | 3.169.124 | 2.004 | 136.603 | 5.357.731 |

Τα οικόπεδα και τα κτίρια αναπροσαρμόστηκαν την 01.01.2004 από ανεξάρτητους εκτιμητές, στην εύλογη αξία τους και οι διαφορές καταχωρήθηκαν στα αποτελέσματα εις νέον. Ως αρχή για τη μεταγενέστερη αποτίμηση αυτών των στοιχείων έχει επιλεγεί το ιστορικό κόστος.

Επί των ακινήτων της εταιρείας υφίσταται προσημείωση ύψους € 3.815.114 για εξασφάλιση τραπεζικού δανείου, το οποίο εξοφλήθη την 10^η Απριλίου 2012. . Ευρίσκεται ήδη σε εξέλιξη η διαδικασία άρσεως του εν λόγω εμπραγμάτου βάρους.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

3. Άυλα περιουσιακά στοιχεία

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία περιλαμβάνουν κόστος ανάπτυξης προγραμμάτων, αγορασθέν λογισμικό, και υπεραξία από αγορά συμμετοχών. Η κίνηση των σχετικών λογαριασμών έχει ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ

ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2011</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2011</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2011</u> | <u>Συν/κός Διαφορ.</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2011</u> |
|--------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--|
| Έξοδα Ανάπτυξης | 4.484.463 | 949.301 | 1.055.011 | - | 4.378.753 |
| Λογισμικά | 238.021 | 312.353 | 162.921 | - | 387.453 |
| Σύνολα | 4.722.484 | 1.261.654 | 1.217.932 | - | 4.766.206 |

ΟΜΙΛΟΣ

ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2012</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2012</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2012</u> | <u>Συν/κός Διαφορ.</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2012</u> |
|--------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--|
| Έξοδα Ανάπτυξης | 4.378.753 | 2.228.271 | 1.397.465 | - | 5.209.559 |
| Λογισμικά | 387.453 | 329.100 | 153.983 | - | 562.570 |
| Σύνολα | 4.766.206 | 2.557.371 | 1.551.448 | - | 5.772.129 |

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2011</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2011</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2011</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2011</u> |
|-----------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|--|
| Έξοδα Ανάπτυξης | 4.387.850 | 349.500 | 910.741 | 3.826.609 |
| Λογισμικά | 174.335 | 258.603 | 93.513 | 339.425 |
| Σύνολα | 4.562.185 | 608.103 | 1.004.254 | 4.166.034 |

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2012</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2012</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2012</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2012</u> |
|-----------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|--|
| Έξοδα Ανάπτυξης | 3.826.609 | 1.950.040 | 1.204.068 | 4.572.581 |
| Λογισμικά | 339.425 | 304.550 | 136.426 | 507.549 |
| Σύνολα | 4.166.034 | 2.254.590 | 1.340.494 | 5.080.130 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

4. Υπεραξία

| Εταιρεία | Υπόλοιπο 31.12.2011 | Αυξήσεις | Μειώσεις | Υπόλοιπο 31.12.2012 |
|------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| GLOBAL SOFT A.E. | 884.809 | | 120.000 | 764.809 |

Η υπεραξία, ποσού € 884.809, προέκυψε από την εξαγορά της GLOBAL SOFT ΑΕ, η οποία δραστηριοποιείται στον κλάδο εμπορίας και ανάπτυξης λογισμικού. Ο όμιλος κατέχει το 96,70% του μετοχικού κεφαλαίου της εν λόγω εταιρείας. Η εξαγορά του 70% πραγματοποιήθηκε την 29.09.2004, το 23% προήλθε μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής τον Απρίλιο του 2005, κατά ποσό € 202.170,00, το 3,06% μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου τον Οκτώβριο του 2007 κατά ποσό € 205.100 και το υπόλοιπο 0,64% μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου τον Σεπτέμβριο του 2011 κατά ποσό € 89.989, συνέπεια της μη ασκήσεως των δικαιωμάτων προτίμησης στις ως άνω αυξήσεις εκ μέρους του ετέρου μετόχου της εν λόγω θυγατρικής εταιρείας.

Η υπεραξία έχει καταχωρηθεί σύμφωνα με τη μέθοδο της εξαγοράς και αντιπροσωπεύει την διαφορά μεταξύ του καταβληθέντος τιμήματος και της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων που αγοράσθηκαν από τις εκτιμήθηκαν κατά τις αντίστοιχες ημερομηνίες των συναλλαγών. Στις τρεις παραπάνω αυξήσεις δεν συμμετείχαν οι μέτοχοι της μειοψηφίας.

Η Εταιρία διεξήγαγε την 31 Δεκεμβρίου 2012 ετήσιο έλεγχο απομείωσης της ως άνω υπεραξίας, σύμφωνα με το ΔΛΠ 36. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού ως μονάδα δημιουργίας ταμειακών ροών (ΜΔΤΡ) ορίστηκε η δραστηριότητα της εταιρείας. Η ανακτήσιμη αξία προσεγγίσθηκε βάσει αξίας χρήσεως (value in use). Η αξία χρήσεως προκύπτει ως η παρούσα αξία προβλεπόμενων μελλοντικών ταμειακών ροών της ΜΔΤΡ προεξοφλημένες σε επιτόκιο που αντικατοπτρίζει τη χρονική αξία του χρήματος και τον κίνδυνο που σχετίζεται με τη ΜΔΤΡ. Ο υπολογισμός αυτός χρησιμοποιεί προβλέψεις ταμειακών ροών που καλύπτουν πενταετή περίοδο (2013 – 2017) με αναγωγή στο διηνεκές.

Οι κύριες παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν βασίζονται σε ιστορικά στοιχεία καθώς και εκτιμήσεις για την μελλοντική πορεία της εταιρείας και είναι αυτές που αναφέρονται στην επόμενη σημείωση Νο (5). Σύμφωνα με τον διεξαχθέντα έλεγχο η ανακτήσιμη αξία της ΜΔΤΡ υπολείπεται της λογιστικής αξίας της και ως εκ τούτου η ΜΔΤΡ και η αναλογούσα σε αυτή υπεραξία υπέστησαν απομείωση ποσού € 120.000,00.

5. Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

Η μεταβολή της αξίας των συνδεδεμένων επιχειρήσεων κατά τη χρήση 01.01-31.12.2012 έχει ως ακολούθως:

| <u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u> | <u>Υπόλοιπο κατά την 31.12.2011</u> | <u>Αυξήσεις (Μειώσεις) εντός της χρήσεως</u> | <u>Υπόλοιπο κατά την 31.12.2012</u> |
|---|--|---|--|
| GLOBAL SOFT A.E. | 1.395.409 | -120.000 | 1.275.409 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 608.764 | - | 608.764 |
| Σύνολο | 2.004.173 | -120.000 | 1.884.173 |

Την 1η Ιουλίου 2008 λύθηκε και τέθηκε υπό εκκαθάριση η εταιρεία COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ στην οποία η Εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό συμμετοχής 50,18%. Η λύση της εν λόγω εταιρείας καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών την 9η Ιουλίου 2008 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ (τΑΕ και ΕΠΕ) στο φύλλο με αριθμό 6771/2008.

Η εν λόγω εκκαθάριση δεν έχει ακόμη ολοκληρωθεί, πλην όμως η συμμετοχή της εν λόγω εταιρείας διαγράφηκε.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Κατά την 31.12.2012, διενεργήθηκε έλεγχος απομείωσης της αξίας κτήσεως που είχε καταβάλει ο Όμιλος για την απόκτηση του ποσοστού συμμετοχής του σε κάθε υφιστάμενη θυγατρική του εταιρεία κατά την εν λόγω ημερομηνία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Δ.Λ.Π. 36.

Σε ότι αφορά τον έλεγχο απομείωσης της αξίας κτήσεως της εταιρείας GLOBALSOFT ΑΕ, γίνεται αναλυτική αναφορά στη σημείωση 4.

Για τη συμμετοχή στην εταιρεία PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD, το ανακτήσιμο ποσό αυτής (η αξία χρήσης) ήταν υψηλότερο του λογιστικού υπολοίπου της αξίας κτήσεως αυτής. Το ανακτήσιμο ποσό της θυγατρικής εταιρείας προσδιορίστηκε βάσει υπολογισμού της αξίας χρήσης αυτής. Η αξία χρήσης υπολογίστηκε βάσει προβλεπόμενων ταμειακών ροών οι οποίες κάλυπταν πενταετή περίοδο. Το προ φόρων επιτόκιο με το οποίο οι προβλεπόμενες ταμειακές ροές προεξοφλήθηκαν στο παρόν ανήλθε από 12,75-14,95 % και οι προβλεπόμενες ταμειακές ροές πέραν της πενταετούς περιόδου προσδιορίστηκαν με μηδενικό ρυθμό ανάπτυξης.

Βασικές παραδοχές υιοθετούμενες για τον υπολογισμό της αξίας χρήσης των παραπάνω ελέγχων απομείωσης κατά την 31.12.2012:

Προβλεπόμενα περιθώρια κέρδους: η βάση με την οποία προσδιορίστηκαν τα μικτά περιθώρια κέρδους είναι τα μικτά περιθώρια κέρδους που πραγματοποιήθηκαν κατά την αμέσως προηγούμενη πενταετία. Μεγαλύτερη βαρύτητα δόθηκε στα μικτά περιθώρια κέρδους των δύο τελευταίων ετών, καθώς εκτιμάται ότι είναι περισσότερο αντιπροσωπευτικά των τρεχουσών συνθηκών.

Κεφαλαιουχικές δαπάνες: Όλες οι αναγκαίες εκτιμώμενες προσθήκες πάγιων περιουσιακών στοιχείων και κεφαλαίου κίνησης λήφθηκαν υπόψη, βάσει των αναγκών που παρατηρήθηκαν κατά τα πέντε τελευταία χρόνια, ώστε η κάθε θυγατρική εταιρεία να διατηρήσει την παραγωγική της δυνατότητα και το μερίδιο αγοράς.

Απόδοση ελάχιστου κινδύνου (risk-free return): Ως απόδοση ελάχιστου κινδύνου (risk-free return) κατά τον υπολογισμό του κόστους κεφαλαίου χρησιμοποιήθηκε η απόδοση των δεκαετών ομολόγων γερμανικού δημοσίου.

6. Αποθέματα

Τα αποθέματα του Ομίλου και της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
| Εμπορεύματα | 197.715 | 141.020 | 166.725 | 113.119 |
| Παραγωγή σε εξέλιξη | - | 233.700 | - | 233.700 |
| | <u>197.715</u> | <u>374.720</u> | <u>166.725</u> | <u>346.819</u> |

Η παραγωγή σε εξέλιξη που περιλαμβάνεται στα αποθέματα 31.12.2011 αφορούσε το μέχρι 31.12.2011 κόστος από συμβάσεις έργων πληροφορικής. Την 31.12.2012 δεν υπάρχει αντίστοιχο κόστος.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

7. Απαιτήσεις και βραχυπρόθεσμες επενδύσεις

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Πελάτες | 11.542.960 | 11.144.980 | 10.848.110 | 10.947.088 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα | 7.104 | 7.104 | 3.696 | 3.696 |
| Μεταχρονολογημένες επιταγές | 589.424 | 397.052 | 525.464 | 338.466 |
| Μείον: προβλέψεις απομείωσης | (3.482.428) | (2.857.428) | (3.178.618) | (2.578.618) |
| | 8.657.060 | 8.691.708 | 8.198.652 | 8.710.632 |
| Βραχυπρόθεσμες επενδύσεις | 7.274 | 6.588 | 4.982 | 5.001 |
| Προκαταβολές | 38.581 | 112.494 | 14.109 | 87.749 |
| Ελληνικό Δημόσιο | 148.185 | 143.365 | 83.137 | 137.625 |
| Λοιποί χρεώστες | 334.574 | 350.218 | 344.485 | 424.865 |
| Έξοδα επομένων χρήσεων | 523.102 | 456.730 | 523.102 | 454.385 |
| Έσοδα εισπρακτέα | 82.195 | 92.824 | 82.195 | 92.824 |
| | 9.790.971 | 9.853.927 | 9.250.662 | 9.913.081 |

Όλες οι απαιτήσεις είναι βραχυπρόθεσμες και δεν απαιτείται προεξόφληση κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού.

8. Ταμιακά διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα αντιπροσωπεύουν μετρητά στα ταμεία του Ομίλου και της Εταιρείας και τραπεζικές καταθέσεις διαθέσιμες σε πρώτη ζήτηση.

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Διαθέσιμα σε Ταμείο | 4.768 | 15.543 | 1.397 | 3.216 |
| Διαθέσιμα σε Τράπεζες | 5.887.010 | 4.314.906 | 4.760.841 | 2.286.206 |
| Σύνολο | 5.891.778 | 4.330.449 | 4.762.238 | 2.289.422 |

9. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Προμηθευτές | 5.062.030 | 4.028.833 | 4.324.886 | 3.043.443 |
| Επιταγές πληρωτέες | 514.154 | 151.010 | 513.774 | 145.658 |
| Προκαταβολές Πελατών | 180.118 | 224.557 | 139.124 | 200.089 |
| Κοινωνικές ασφαλίσεις | 308.707 | 324.727 | 264.454 | 276.680 |
| Δεδουλευμένα έξοδα και τόκοι πληρωτέοι | 153.641 | 237.510 | 100.655 | 153.307 |
| Έσοδα επόμενης χρήσης | 1.047.120 | 808.739 | 959.051 | 689.550 |
| Λοιποί φόροι πλήν εισοδήματος | 115.572 | 212.751 | 109.483 | 206.349 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 591.796 | 1.100.603 | 493.238 | 1.122.256 |
| | 7.973.138 | 7.088.730 | 6.904.665 | 5.837.332 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

10. Δάνεια

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | | | | |
| Λοιπά τραπεζικά δάνεια | 687.058 | 1.118.129 | 687.058 | 1.118.129 |
| | 687.058 | 1.118.129 | 687.058 | 1.118.129 |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | | | | |
| Τραπεζικά δάνεια | 2.766.884 | 2.751.422 | 2.630.466 | 2.615.004 |
| Μακροχρόνια δάνεια πληρωτέα στους επόμενους 12 μήνες | 440.682 | 756.441 | 440.682 | 756.441 |
| | 3.207.566 | 3.507.863 | 3.071.148 | 3.371.445 |
| Σύνολο δανείων | 3.894.624 | 4.625.992 | 3.758.206 | 4.489.574 |

Τα παραπάνω δάνεια έχουν χορηγηθεί σε Ευρώ.

Οι εταιρείες σχηματίζουν προβλέψεις για τους δεδουλευμένους τόκους εξυπηρέτησης των δανείων τους και επιβαρύνουν με τα σχετικά έξοδα τα αποτελέσματα χρήσεως της εκάστοτε περιόδου.

Τα ποσά των μακροπρόθεσμων δανείων που είναι πληρωτέα σε διάστημα 12 μηνών από την ημερομηνία κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων έχουν μεταφερθεί και παρουσιάζονται στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.

11. Κρατικές Επιχορηγήσεις

| | Όμιλος | Εταιρεία |
|--|------------------|------------------|
| Υπόλοιπο 31.12.2011 | 57.025 | 44.764 |
| Αναγνωρισθείσα Επιχορήγηση | 2.180.458 | 2.089.906 |
| Μεταφορά στα αποτελέσματα (λοιπά έσοδα) | 503.678 | 457.544 |
| Μεταφορά σε έσοδα επόμενης χρήσης (λοιπές υποχρεώσεις) | 417.981 | 417.981 |
| Υπόλοιπο 31.12.2012 | 1.315.824 | 1.259.145 |

Μετά την πιστοποίηση ολοκλήρωσης και οριστικοποίησης του κόστους της επένδυσης που υλοποίησε η εταιρεία (ανάπτυξη λογισμικού, αγορά τεχνολογίας και εξοπλισμού και σχετικές διαμορφώσεις εγκαταστάσεων) η οποία είχε υπαχθεί στις διατάξεις του Αναπτυξιακού Νόμου 3299/2004 (άρθρο 3, παραγ. 1, περίπτωση ε, υποπερίπτωση χί), εισπράχθηκε το υπόλοιπο ποσό της επιχορήγησης ύψους 1.431.368,39 €. Σημειώνεται ότι το συνολικό ποσό της επιχορήγησης ανήλθε σε 2.089.906,02€.

Το ποσό της επιχορήγησης που αναγνωρίστηκε, αντιμετωπίστηκε σύμφωνα με τις επιταγές του ΔΛΠ 20 «Κρατικές Επιχορηγήσεις» και είχε θετική επίδραση στα αποτελέσματα της εταιρείας και του Ομίλου .

12. Μετοχικό κεφάλαιο και κεφάλαιο υπέρ το άρτιο

Το Μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αποτελείται από 11.812.193 κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,45 η κάθε μια.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| | <u>Μετοχές</u> | <u>Μετοχικό Κεφάλαιο</u> | <u>Διαφορά υπέρ το άρτιο</u> |
|--|-------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Υπόλοιπο 01.01.2005 | 7.835.000 | 3.525.750,00 | 4.391.940,03 |
| Μεταβολές στη χρήση 2005 | - | - | - |
| Υπόλοιπο 31.12.2005 | 7.835.000 | 3.525.750 | 4.391.940 |
| Μεταβολές στη χρήση 2006 | | | |
| Αύξηση με κεφα/ση διαφοράς υπέρ το άρτιο | 3.917.500 | 1.762.875 | -1.762.875 |
| Έξοδα αύξησης κεφαλαίου | - | - | -30.541 |
| Εξάσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης | 157.500 | 70.875 | 170.100 |
| Υπόλοιπο 31.12.2006 | 11.910.000 | 5.359.500 | 2.768.624 |
| Μεταβολές στη χρήση 2007 | | | |
| Εξάσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης | 277.500 | 124.875 | 299.700 |
| Έξοδα αύξησης μετοχικού κεφαλαίου | - | - | -6.554 |
| Υπόλοιπο 31.12.2007 | 12.187.500 | 5.484.375 | 3.061.770 |
| Υπόλοιπο 31.12.2010 | 12.187.500 | 5.484.375 | 3.061.770 |
| Μεταβολές περιόδου 1.1-31.12.2011 | -209.926 | -94.467 | - |
| Υπόλοιπο 31.12.2011 | 11.977.574 | 5.389.908 | 3.061.770 |
| Μεταβολές περιόδου 1.1-31.12.2012 | -165.381 | -74.421 | - |
| Υπόλοιπο 31.12.2012 | 11.812.193 | 5.315.487 | 3.061.770 |

13. Ίδιες μετοχές

| | <u>Μετοχή</u> | <u>Αξία</u> |
|--|----------------|----------------|
| Υπόλοιπο 31.12.2011 | 203.976 | 213.733 |
| Αγορά Ιδίων μετοχών για την χρήση 2012 | - | - |
| Ακύρωση Ιδίων μετοχών για την χρήση 2012 | 165.381 | 190.764 |
| Υπόλοιπο 31.12.2012 | 38.595 | 22.969 |

14. Αποθεματικά

Όμιλος

| | <u>01.01.2012</u> | <u>Μεταβολές</u> | <u>31.12.2012</u> |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Τακτικό Αποθεματικό | 594.591 | - | 594.591 |
| Αφορ/τα αποθ/κα ειδ. διατ.νόμων | 2.906.319 | - | 2.906.319 |
| Αποθεματικό από απαλλασ. Έσοδα | 413.911 | - | 413.911 |
| Αποθεματικό από έσοδα φορολ.ειδ. | 45.794 | - | 45.794 |
| Ειδικό αποθεματικό κάλυψης ιδίας συμμετοχής Ν.3299/2004 | 1.172.685 | - | 1.172.685 |
| | 5.133.300 | - | 5.133.300 |

Εταιρεία

| | <u>01.01.2012</u> | <u>Μεταβολές</u> | <u>31.12.2012</u> |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Τακτικό Αποθεματικό | 586.805 | - | 586.805 |
| Αφορ/τα αποθ/κα ειδ. διατ.νόμων | 2.906.319 | - | 2.906.319 |
| Αποθεματικό από απαλλασ. Έσοδα | 413.911 | - | 413.911 |
| Αποθεματικό από έσοδα φορολ.ειδ. | 45.794 | - | 45.794 |
| Ειδικό αποθεματικό κάλυψης ιδίας συμμετοχής Ν.3299/2004 | 1.172.685 | - | 1.172.685 |
| | 5.125.514 | - | 5.125.514 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

15. Φόρος εισοδήματος

Παρατίθεται κατωτέρω συμφωνία ονομαστικού και πραγματικού φορολογικού συντελεστή:

| | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Κέρδη προ φόρων | 633.692 | 303.723 | 736.784 | 195.891 |
| Φόρος εισοδήματος με τον φορολογικό συντελεστή της εταιρείας 2012, 2011 : 20% | 126.738 | 60.745 | 147.357 | 39.178 |
| Φόρος που αναλογεί σε μη φορολογητέα κέρδη | -83.738 | -35.109 | -83.596 | -23 |
| Αναβ. φόρος από μεταβολή φορολ. συντελεστή | - | 31.584 | - | 33.885 |
| Επανεκτίμηση αναβαλλόμενων φορολ. Απαιτήσεων | - | 36.523 | - | 24.117 |
| Ζημία θυγατρικής της χρήσης επί της οποίας δεν λογίστηκε αναβαλλόμενος φόρος | 403 | 9.452 | - | - |
| Φορολογική επίδραση από το διαφορετικό φορολογικό συντελεστή που ισχύει για τις θυγατρικές εταιρείες | -681 | -5.798 | - | - |
| Δαπάνες μη εκπεστέες φορολογικά | 61.004 | 53.953 | 59.004 | 51.918 |
| Διαφορές φορολογικού ελέγχου και λοιποί φόροι | 2.629 | 5.815 | - | - |
| Φόροι εισοδήματος που εμφανίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων | 106.355 | 157.165 | 122.765 | 149.075 |

Το ποσό των φόρων έχει υπολογισθεί χρησιμοποιώντας τους πραγματικούς φορολογικούς συντελεστές της κάθε χρήσης. Οι μη εκπιπτόμενες δαπάνες περιλαμβάνουν κυρίως προβλέψεις οι οποίες αναμορφώνονται από την Διοίκηση κατά τον υπολογισμό του φόρου εισοδήματος.

Οι δηλώσεις φόρου εισοδήματος κατατίθενται σε ετήσια βάση, αλλά τα κέρδη και οι ζημιές που δηλώνονται για φορολογικούς σκοπούς παραμένουν προσωρινά έως ότου οι φορολογικές αρχές εξετάσουν τις φορολογικές δηλώσεις και τα βιβλία του φορολογούμενου τη στιγμή κατά την οποία θα εκκαθαρισθούν και οι σχετικές φορολογικές υποχρεώσεις. Οι φορολογικές ζημιές, στο βαθμό που αναγνωρίζονται από τις φορολογικές αρχές, μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό κερδών των πέντε επόμενων χρήσεων που ακολουθούν τη χρήση που αφορούν.

Οι λογαριασμοί των αναβαλλόμενων φόρων αναλύονται ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις | 878.162 | 994.193 | 814.028 | 959.763 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | -766.547 | -787.884 | -767.627 | -790.597 |
| | 111.615 | 206.309 | 46.401 | 169.166 |

| | Όμιλος | Εταιρεία |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2012 |
| Υπόλοιπο έναρξης | 206.309 | 169.166 |
| Αναβαλλόμενος Φόρος αποτελεσμάτων | -94.694 | -122.765 |
| | 111.615 | 46.401 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Η φύση των προσωρινών διαφορών και η αναλυτική κίνηση της χρήσης 01.01.2012-31.12.2012 για τον Όμιλο, έχει ως εξής:

| Όμιλος | Υπόλοιπο έναρξης | Χρεώσεις / Πιστώσεις (-) Αποτελεσμάτων | Υπόλοιπο τέλους |
|-----------------------------------|-----------------------------|---|----------------------------|
| Προβλέψεις επισφαλών | 542.724 | 125.000 | 667.724 |
| Διαγραφές άυλων στοιχείων | (604.702) | 25.455 | (579.247) |
| Προβλέψεις Αποζημιώσης προσωπικού | 37.822 | 2.284 | 40.106 |
| Αναπροσαρμογή οικοπέδων-κτιρίων | (183.182) | (4.118) | (187.300) |
| Απαίτηση από φορολογική ζημιά | 241.333 | (213.619) | 27.714 |
| Πρόβλεψη υποτίμησης αποθεμάτων | 20.075 | - | 20.075 |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων | 137.910 | (29.696) | 108.214 |
| Λοιπές προβλέψεις απομείωσης | 14.329 | - | 14.329 |
| | 206.309 | (94.694) | 111.615 |

| Εταιρεία | Υπόλοιπο έναρξης | Χρεώσεις / Πιστώσεις (-) Αποτελεσμάτων | Υπόλοιπο τέλους |
|-----------------------------------|-----------------------------|---|------------------------|
| Προβλέψεις επισφαλών | 515.724 | 120.000 | 635.724 |
| Διαγραφές άυλων στοιχείων | (607.415) | 27.087 | (580.328) |
| Προβλέψεις Αποζημιώσης προσωπικού | 33.900 | 1.594 | 35.494 |
| Αναπροσαρμογή οικοπέδων-κτιρίων | (183.182) | (4.118) | (187.300) |
| Απαίτηση από φορολογική ζημιά | 237.546 | (237.632) | (86) |
| Πρόβλεψη υποτίμησης αποθεμάτων | 7.000 | - | 7.000 |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων | 137.910 | (29.696) | 108.214 |
| Λοιπές προβλέψεις απομείωσης | 27.683 | - | 27.683 |
| | 169.166 | (122.765) | 46.401 |

Το γεγονός ότι σε ορισμένες περιπτώσεις έσοδα και έξοδα αναγνωρίζονται λογιστικά σε χρόνο διαφορετικό από το χρόνο που τα έσοδα αυτά φορολογούνται ή τα έξοδα εκπίπτουνται, για σκοπούς προσδιορισμού του φορολογητέου εισοδήματος, δημιουργεί την ανάγκη της λογιστικής αναγνώρισης ετεροχρονισμένων φορολογικών απαιτήσεων ή υποχρεώσεων (deferred tax assets ή deferred tax liabilities).

16. Κέρδη ανα Μετοχή

Ο υπολογισμός των βασικών κερδών ανα μετοχή την 31.12.2012 και 31.12.2011 έχει ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Καθαρό κέρδος αποδιδόμενο στους μετόχους της μητρικής | 532.319 | 172.813 | 614.019 | 46.816 |
| Μέσος σταθμικός αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία | 11.773.598 | 11.773.926 | 11.773.598 | 11.773.926 |
| Βασικά κέρδη ανα μετοχή | 0,0452 | 0,0147 | 0,0522 | 0,0040 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

17. Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία

Η υποχρέωση της Εταιρείας και του Ομίλου προς τα πρόσωπα που εργάζονται στην Ελλάδα, για την μελλοντική καταβολή παροχών ανάλογα με το χρόνο της προϋπηρεσίας του καθενός, προσμετράται και απεικονίζεται με βάση το αναμενόμενο να καταβληθεί δεδουλευμένο δικαίωμα του κάθε εργαζόμενου, κατά την ημερομηνία του ισολογισμού, προεξοφλούμενο στην παρούσα του αξία, σε σχέση με τον προβλεπόμενο χρόνο καταβολής του. Οι παροχές αυτές προσδιορίστηκαν από ανεξάρτητο αναλογιστή. Οι κύριες αναλογιστικές παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν έχουν ως εξής:

| | |
|-----------------------------------|------|
| Προεξοφλητικό επιτόκιο | 3,8% |
| Μελλοντικές μισθολογικές αυξήσεις | 0% |

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Υποχρεώσεις Ισολογισμού για: | | | | |
| Συνταξιοδοτικές παροχές | 200.529 | 189.112 | 177.471 | 169.501 |
| Σύνολο | 200.529 | 189.112 | 177.471 | 169.501 |

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Χρεώσεις στα αποτελέσματα | | | | |
| Συνταξιοδοτικές παροχές | 74.350 | 76.354 | 62.141 | 61.185 |
| Σύνολο | 74.350 | 76.354 | 62.141 | 61.185 |

18. Ανάλυση Εξόδων

| | Όμιλος 31.12.2012 | Εταιρεία 31.12.2012 |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 2.740.507 | 2.328.715 |
| Αμοιβές και έξοδα τρίτων | 2.644.333 | 2.609.012 |
| Παροχές τρίτων | 317.025 | 281.552 |
| Φόροι Τέλη | 94.425 | 90.687 |
| Διάφορα έξοδα | 751.463 | 671.463 |
| Αποσβέσεις παγίων στοιχείων | 1.759.726 | 1.542.978 |
| Προβλέψεις εκμετάλλευσης | 819.350 | 782.141 |
| | 9.126.829 | 8.306.548 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Τα έξοδα κατανεμήθηκαν ως ακολούθως :

| | Όμιλος 31.12.2012 | Εταιρεία 31.12.2012 |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Έξοδα Διοίκησης | 1.184.208 | 1.059.029 |
| Έξοδα Έρευνας | 585.680 | 525.738 |
| Έξοδα Διάθεσης | 1.923.925 | 1.643.670 |
| Κόστος Πωληθέντων | 5.433.016 | 5.078.111 |
| | 9.126.829 | 8.306.548 |

19. Αριθμός εργαζομένων και κόστος μισθοδοσίας

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Αριθμός απόμων | | | | |
| Μισθωτοί | 82 | 87 | 67 | 71 |
| Κόστος | 2.720.704 | 3.441.621 | 2.309.192 | 3.031.409 |

20. Μεταγενέστερα του Ισολογισμού Γεγονότα

Πέρα των ήδη μνημονευθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του ισολογισμού της 31 Δεκεμβρίου 2012 γεγονότα, που να αφορούν είτε την Εταιρεία είτε τον Όμιλο, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (ΔΠΧΠ).

21. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία του Ομίλου.

Ο Όμιλος και η Εταιρεία έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητας τους.

Δεν αναμένεται να προκύψουν ουσιώδεις επιβαρύνσεις από τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις. Δεν αναμένονται πρόσθετες πληρωμές, κατά την ημερομηνία σύνταξης αυτών των ετησίων οικονομικών καταστάσεων.

Οι εγγυήσεις μέσω εγγυητικών επιστολών που έχουν εκδοθεί από τραπεζοπιστωτικά ιδρύματα κατά την 31.12.2012 αφορούν τα εξής:

| | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΙΑ |
|---|------------------|------------------|
| Εγγυήσεις για εξασφάλιση καλής εκτέλεσης συμβάσεων με προμηθευτές | 48.000 | 48.000 |
| Εγγυήσεις συμμετοχής | 1.296.672 | 1.296.672 |
| Εγγυήσεις για εξασφάλιση καλής εκτέλεσης συμβάσεων με πελάτες | 1.709.335 | 1.584.502 |
| | 3.054.007 | 2.929.174 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Οι ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις των εταιρειών του Ομίλου έχουν ως εξής :

| ΕΠΩΝΥΜΙΑ | ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΧΡΗΣΕΙΣ |
|---|---|
| PROFILE ΑΕΒΕΠ | 2010 & 2012 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 2007-2012 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | 2010 & 2012 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2008-2012 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - |

Για την χρήση 2011 διενεργήθηκε έλεγχος από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ. 5 ν.2238/1994, τόσο στην Εταιρεία όσο και στην θυγατρική της εταιρεία GLOBALSOFT ΑΕ και εξεδόθησαν τα σχετικά αντίστοιχα φορολογικά πιστοποιητικά με συμπέρασμα χωρίς επιφύλαξη. Για την χρήση 2012 η εταιρεία και η θυγατρική της GLOBALSOFT ΑΕ έχει επίσης υπαχθεί στον ίδιο έλεγχο ο οποίος βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων του 2012. Σε κάθε περίπτωση αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

22. Συμμετοχές σε θυγατρικές Εταιρίες

| Επωνυμία | Έδρα | Ποσοστό | Σχέση Ενοποίησης | Μέθοδος Ενοποίησης |
|--|-------------|----------------|-----------------------------|-------------------------------|
| ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΪΖ ΕΠΕ | Αθήνα | 50,18% | Άμεση | Ολική |
| GLOBAL SOFT ΑΕ | Αθήνα | 96,70% | Άμεση | Ολική |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | Κύπρος | 100,00% | Άμεση | Ολική |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | Ελβετία | 60,00% | Έμμεση | Ολική |

23. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Η εταιρεία είχε συναλλαγές προς και από τις θυγατρικές της κατά την 31.12.2012 και 31.12.2011 ως ακολούθως:

| Ενδοεταιρικές Πωλήσεις και άλλα έσοδα | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2.728 | 211.863 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 700 | 8.400 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | 301.638 | 381.336 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | 305.066 | 601.599 |
| Ενδοεταιρικές αγορές | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | - |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | - | 35.000 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | - | 35.000 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις κατά την λήξη της τρέχουσας χρήσης, αλλά και της αμέσως προηγούμενης αναλύονται ως παρακάτω:

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (απαιτήσεων) | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2.680 | 735.650 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 164.815 | 178.340 |
| GLOBAL SOFT A.E | - | 14.504 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | <u>167.495</u> | <u>928.494</u> |

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (υποχρεώσεων) | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2011</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | - |
| GLOBAL SOFT A.E | 649 | 125.535 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | <u>649</u> | <u>125.535</u> |

24. Αμοιβές προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης

Οι κάθε είδους αμοιβές προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης κατά τη χρήση 01.01.-31.12.2012 ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ:

| | |
|-----------------|----------------|
| Όμιλος | 435.271 |
| Εταιρεία | 427.271 |

Ν.Σμύρνη, 26/03/2013

Ο Πρόεδρος & Διευθύνων
Σύμβουλος του Δ.Σ.

Ο Αντιπρόεδρος Δ.Σ

Μέλος του Δ.Σ

Λογιστής Α' Τάξης

Στασινόπουλος Χαράλαμπος
ΑΔΤ Σ 577589

Μπαρμπάτος Σπυρίδων
ΑΔΤ ΑΕ077416

Φιλιππή Αικατερίνη
ΑΔΤ ΑΚ 630148

Σαντούκας Ζαφείριος
ΑΔΤ ΑΙ 109838

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5

Στοιχεία και Πληροφορίες χρήσης 01.01.2012 -31.12.2012

| PROFILE | | PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ | | |
|---|--|--|--|-------------------------|
| Systems & Software | | ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 33358/06/Β/95/5 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 122141660000 | | |
| Εδρα Εταιρείας: Λ. Συγγρού 199, Ν. Σμύρνη | | Έτος Εταιρείας: 1 Ιανουαρίου 2012 Έως 31 Δεκεμβρίου 2012 | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ από 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2012 Έως 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 | | | | |
| (δημοσιευμένα βάσει του κ.ν.2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ) | | | | |
| Το παρόντα στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, σχετίζονται με μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (Εταιρεία) και του Ομίλου της. Συσχετισμένες πληροφορίες, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδύσεις ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναγράφονται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή. | | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ | | | | |
| Αρμόδια Υπηρεσία Νομάρκας (ή Προσταθείας): | Υπουργείο Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας, Υποδομών, Μεταφορών και Δικτύων | | | |
| Διεύθυνση Διοικητικού επιτελείου: | Γενική Γραμματεία Εμπορίου & Διεθνούς ΑΕ και Πιστώσεως | | | |
| Ημερομηνία έκθεσης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων: | 26 Μαρτίου 2013 | | | |
| Ορκωτός Ελεγκτής-Λογιστής: | Παναγιώτης Παυλίδησους Α.Μ. ΣΔΕΑ 11931 | | | |
| Ελεγκτική Εταιρεία: | ΣΔΑ ΑΕ | | | |
| Τύπος Έκθεσης Ελέγχου Ελεγκτών: | Με σύμφωνη γνώμη | | | |
| ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ | | | | |
| Χαράλαμπος Στασινοπούλας: | Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος | | | |
| Σπυρίδων Μπαρμπάτσος: | Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. | | | |
| Κωνσταντίνος Μαντζιφάντης: | Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Αικατερίνη Φιλιππίδη: | Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Αριστέλης Ηλιόπουλος: | Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Εμμανουήλ Τσιραλίδης: | Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Αντώνιος Ρουσσός: | Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € | | | | |
| | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Ιδρυση/επιχορηγούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία | 5.377.435 | 5.512.528 | 5.357.731 | 5.487.300 |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 6.536.938 | 5.651.015 | 5.080.130 | 4.166.304 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 114.090 | 208.784 | 1.933.049 | 2.175.814 |
| Αποθέματα | 197.715 | 374.720 | 166.725 | 346.819 |
| Απαιτήσεις από πελάτες | 8.657.060 | 8.691.708 | 8.198.652 | 8.710.632 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 7.025.689 | 5.492.668 | 5.814.248 | 3.491.871 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 27.908.927 | 25.931.423 | 26.550.535 | 24.378.200 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | |
| Μετοικό Κεφάλαιο | 5.315.487 | 5.389.908 | 5.315.487 | 5.389.908 |
| Λοιπά Στοιχεία ιδίων κεφαλαίων | 9.269.968 | 8.663.710 | 9.121.511 | 8.433.071 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μετρητών (α) | 14.585.455 | 14.053.618 | 14.436.998 | 13.822.979 |
| Διακρίματα μερισμάτων (β) | -78.509 | -106.661 | - | - |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β) | 14.506.946 | 13.946.957 | 14.436.998 | 13.822.979 |
| Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 687.058 | 1.118.129 | 687.058 | 1.118.129 |
| Προβλεπόμενες/λογιστηριακές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 1.532.903 | 262.687 | 1.450.666 | 228.315 |
| Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις | 3.207.566 | 3.507.863 | 3.071.148 | 3.371.445 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 7.974.454 | 7.095.787 | 6.904.665 | 5.837.332 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 13.401.981 | 11.984.466 | 12.113.537 | 10.555.221 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ) | 27.908.927 | 25.931.423 | 26.550.535 | 24.378.200 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € | | | | |
| | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων | 01.01-31.12.2012 | 01.01-31.12.2011 | 01.01-31.12.2012 | 01.01-31.12.2011 |
| Κέρδη εργασιών | 10.063.867 | 10.358.940 | 9.279.141 | 9.071.523 |
| Μικτά κέρδη/ζημιές | 4.011.872 | 3.889.637 | 3.691.122 | 3.428.178 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 877.926 | 533.717 | 999.171 | 469.777 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων | 633.692 | 303.723 | 736.784 | 195.891 |
| Κέρδη/Ζημιές μετά από φόρους (Α) | 527.337 | 146.558 | 614.019 | 46.816 |
| Ισοκλήτες μερίσματα | 532.319 | 172.813 | - | - |
| Διακρίματα Μερισμάτων | -4.982 | -26.255 | - | - |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | -804 | - | - | - |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β) | 526.533 | 146.558 | 614.019 | 46.816 |
| Ισοκλήτες μερίσματα | 531.515 | 172.813 | - | - |
| Διακρίματα Μερισμάτων | -4.982 | -26.255 | - | - |
| Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €) | 0,0452 | 0,0147 | 0,0522 | 0,0040 |
| Κέρδη/Ζημιές προ φόρων χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποτελεσμάτων | 2.637.652 | 1.979.967 | 2.542.149 | 1.686.009 |
| Πρόσθετα στοιχεία και Πληροφορίες | | | | |
| 1. Για την κατάσταση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων τηρήθηκαν α) βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι που χρησιμοποιήθηκαν για την σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας της χρήσης 2011. | | | | |
| 2. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές, καθώς και αποφασιστικών ή διαδικτυικών αγκυλών που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας ή του Ομίλου. Τα ποσά των περιουσιακών προβλεπόμενων που έχουν σημειωθεί από την εταιρεία και τον Όμιλο για κάθε μία από τις ακόλουθες περιπτώσεις είναι ως ακολούθως: | ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | | |
| i) Για τις πάσης φύσεως επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές | 16.550 | - | - | 10.550 |
| ii) Για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις | - | - | - | - |
| iii) Λοιπές προβλεπόμενες | - | - | - | - |
| 3. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Εταιρείας και των Εταιρειών του Ομίλου παρατηρείται αναλυτικά στο σημείωμα (21) των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων. | | | | |
| 4. Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (επείρε, επείρε) σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης (1.1.2012) καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας χρήσης (31.12.2012), που έχουν προκύψει από συναλλαγές τις με συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 είναι ως εξής: | ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | | |
| α) Επείρε | - | - | - | - |
| β) Επείρε | - | - | - | 305.066 |
| γ) Απαιτήσεις | - | - | - | 167.495 |
| δ) Υποχρεώσεις | - | - | - | 649 |
| ε) Συναλλαγές και ομοιότητες διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | 435.271 | - | - | 427.271 |
| στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | - | - | - | - |
| ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | - | - | - | - |
| 5. Ο αριθμός των υποσυσταλλόμενου προσωπικού την 31/12/2012 για τον Όμιλο ήταν 82 άτομα και την 31/12/2011 ήταν 87 άτομα. Για την Εταιρεία ο αριθμός των υποσυσταλλόμενου προσωπικού την 31/12/2012 ήταν 67 άτομα και την 31/12/2011 ήταν 71 άτομα. | | | | |
| Ν. Σμύρνη, 26 Μαρτίου 2013 | | | | |
| Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος | Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. | Το Μέλος του Δ.Σ. | Ο Λογιστής Α Τάξης | |
| Χαράλαμπος Στασινοπούλας Α.Δ.Τ. Ε 571389 | Σπυρίδων Μπαρμπάτσος Α.Δ.Τ. ΑΕ 07416 | Αικατερίνη Φιλιππίδη Α.Δ.Τ. ΑΚ 630148 | Ζαχάριος Σαντούκας Α.Δ.Τ. ΑΙ 109838 | |
| 116470008 π 2 102724090 | | | | |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 6

Πληροφορίες άρθρου 10 του ν. 3401/2005

Κατωτέρω ακολουθούν οι πληροφορίες του άρθρου 10 του ν. 3401/2005, τις οποίες η Εταιρεία δημοσίευσε ή κατέστησε διαθέσιμες στο κοινό, κατά την διάρκεια της χρήσεως 2012 και αφορούν σε κινητές αξίες της Εταιρείας, στην Εταιρεία ή τις οργανωμένες αγορές στις οποίες είναι εισηγμένες οι εν λόγω κινητές αξίες. Οι εν λόγω πληροφορίες ενσωματώνονται στην παρούσα ετήσια οικονομική έκθεση μέσω παραπομπών και ειδικότερα με την παράθεση πίνακα αντιστοίχισης των εν λόγω παραπομπών, ώστε να μπορούν οι επενδυτές να εντοπίζουν ευχερώς τις επιμέρους πληροφορίες.

| ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ | ΘΕΜΑ | ΔΙΚΤΥΑΚΟΣ ΤΟΠΟΣ |
|-------------------|--|--|
| 28/2/2012 | PROFILE: Πιστοποίηση κατά ISO 27001 στην ασφάλεια πληροφοριών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 8/3/2012 | PROFILE: Εγκατάσταση του IMSplus στην Attica Wealth Management | www.profile.gr www.ase.gr |
| 23/3/2012 | Οικονομικό Ημερολόγιο έτους 2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/3/2012 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 30/03/2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/3/2012 | Αποτελέσματα Χρήσης 2011 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/3/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/3/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 11/4/2012 | Η PROFILE ξεκινάει τη λειτουργία των γραφείων της σε Ντουμπάι και Λονδίνο | www.profile.gr www.ase.gr |
| 24/4/2012 | PROFILE: Εδραιωμένη παρουσία στην Μέση Ανατολή. Συμμετοχή της PROFILE στη διεθνή τραπεζική έκθεση τεχνολογίας MEFTEC, Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα, και λειτουργία των νέων γραφείων στο Ντουμπάι | www.profile.gr www.ase.gr |
| 3/5/2012 | Η PROFILE χορηγός στα Financial Times Wealth management awards στο Λονδίνο | www.profile.gr www.ase.gr |
| 24/5/2012 | PROFILE : Συνεχίζεται η διείσδυση στην τραπεζική αγορά της Ελβετίας-χορηγός στο 14ο τραπεζικό συνέδριο «JSB» | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/5/2012 | Πρόσκληση Γενικής Συνέλευσης | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/5/2012 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 31/05/2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/5/2012 | Αποτελέσματα Α' τριμήνου 2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/5/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων | www.profile.gr |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| | | |
|------------|--|--|
| | Βάσει ΔΛΠ | www.ase.gr |
| 30/5/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 31/5/2012 | Σχέδιο τροποποίησης του άρθρου 5 του καταστατικού της εταιρείας | www.profile.gr www.ase.gr |
| 22/6/2012 | Αποφάσεις ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης | www.profile.gr www.ase.gr |
| 19/7/2012 | Ανακοίνωση Ρυθμιζόμενης Πληροφορίας του Ν. 3556/2007 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/7/2012 | Διαχείριση επενδύσεων "on-the-go", με το IMSplus Mobility | www.profile.gr www.ase.gr |
| 31/7/2012 | Ανακοίνωση για την διαγραφή-ακύρωση ιδίων μετοχών της Εταιρείας και συνακόλουθη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου | www.profile.gr www.ase.gr |
| 6/8/2012 | Ανακοίνωση προς υπολογισμό των ορίων δικαιωμάτων ψήφου Ν.3556 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 9/8/2012 | Γνωστοποίηση για μεταβολή ποσοστού μετόχων σε επίπεδο δικαιωμάτων ψήφου | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/8/2012 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 31/08/2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/8/2012 | Αποτελέσματα Α' εξαμήνου 2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/8/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/8/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 4/9/2012 | Ανακοίνωση για αποτελέσματα φορολογικού ελέγχου | www.profile.gr www.ase.gr |
| 20/9/2012 | Η PROFILE συμμετέχει στο 5ο "Finance Summit" στη Γενεύη, παρουσιάζοντας τις νέες της λύσεις για Mobile Application | www.profile.gr www.ase.gr |
| 4/10/2012 | Η PROFILE συμμετέχει στην ημερίδα "Wealth Matters" στο Λονδίνο | www.profile.gr www.ase.gr |
| 16/10/2012 | Η PROFILE ενισχύει την πλατφόρμα τραπεζικών εργασιών FMS με λύση για Financing Operations | www.profile.gr www.ase.gr |
| 19/10/2012 | Η PROFILE συμμετέχει στο Interferry Conference στο Dubai, τη διεθνή έκθεση για τον τομέα της ναυτιλίας | www.profile.gr www.ase.gr |
| 8/11/2012 | PROFILE: Συμμετοχή στο 6ο "MENA Investment Management Forum", Ντόχα, Κατάρ με λύσεις για Fund και Wealth Managers | www.profile.gr www.ase.gr |
| 16/11/2012 | Παραγραφή μερίσματος χρήσης 2006 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/11/2012 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 30/11/2012 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/11/2012 | Αποτελέσματα 9μήνου 2012 | www.profile.gr www.ase.gr |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2012**

| | | |
|------------|--|--|
| 29/11/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/11/2012 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/11/2012 | Η PROFILE συμμετέχει ως associate sponsor στο συνέδριο «The Future of Banking in Greece» | www.profile.gr www.ase.gr |

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 7

Ακροτελεύτια αναφορά

Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Απόφαση 7/448/2007 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η Εταιρεία γνωστοποιεί ότι οι ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας, η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή και η Ετήσια Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είναι καταχωρημένες στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.profile.gr