

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

ΑΡ. ΓΕΜΗ : 122141660000
ΝΕΑ ΣΜΥΡΝΗ ΑΤΤΙΚΗΣ (ΛΕΩΦΟΡΟΣ ΣΥΓΓΡΟΥ 199)

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση Χρήσεως
από 1^η Ιανουαρίου 2013 έως 31^η Δεκεμβρίου 2013,
(συντασσόμενη σύμφωνα με το άρθρο 4 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 2013 (01.01.2013-31.12.2013), 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 24^{ης} Μαρτίου 2014 και είναι αναρτημένη στο διαδίκτυο στην νόμιμα καταχωρημένη 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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Η παρούσα Ετήσια Οικονομική Έκθεση συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 4 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 1/434/03.07.2007 και περιλαμβάνει τα ακόλουθα κατά σειρά στοιχεία – ενότητες :

| | |
|--|----------------|
| 1. Δηλώσεις Εκπροσώπων του Διοικητικού Συμβουλίου | σελ. 3 |
| 2. Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή | σελ. 4 |
| 3. Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 1.01.2013-31.12.2013 με ενσωματωμένη την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης... σελ. 6 | |
| 4. Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2013 | σελ. 54 |
| 5. Στοιχεία και Πληροφορίες σε ενοποιημένη και μη βάση της χρήσης 01.01.2013-31.12.2013..... | σελ. 94 |
| 6. Πληροφορίες άρθρου 10 του ν. 3401/2005..... | σελ. 95 |
| 7. Ακροτελεύτια αναφορά..... | σελ. 96 |

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1

Δηλώσεις Εκπροσώπων του Διοικητικού Συμβουλίου

Στις κατωτέρω δηλώσεις, οι οποίες λαμβάνουν χώρα σύμφωνα με το άρθρο 4 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 «**PROFILE**»), κατά την συνεδρίαση αυτού που έλαβε χώρα την 24^η Μαρτίου 2014, σύμφωνα με τα υπό του νόμου επιτασσόμενα, δηλώνουμε και βεβαιώνουμε με την παρούσα ότι, εξ όσων γνωρίζουμε:

(α) οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας της χρήσεως 2013 (01.01.2013-31.12.2013), εταιρικές και ενοποιημένες, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα, απεικονίζουν κατά τρόπο αληθή τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, την καθαρή θέση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας καθώς και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στις παραγράφους 3 έως 5 του άρθρου 4 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 2013, την επίδρασή τους στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, συμπεριλαμβανομένης της περιγραφής των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει, τις σημαντικές συναλλαγές που καταρτίστηκαν μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν προσώπων (όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24), καθώς και την εξέλιξη, τις επιδόσεις και την θέση της Εταιρείας αλλά και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση εκλαμβανομένων ως σύνολο.

Νέα Σμύρνη, 24 Μαρτίου 2014

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 2013**

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 2013, 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 2013**

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 2013 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 αντιστοίχιση 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, 24 Μαρτίου 2014

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



ΚΩΣΤΑΣ Ι.ΡΟΥΣΣΟΣ
Α.Μ ΣΟΕΛ: 16801
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 2013

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3

Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 01.01.2013 - 31.12.2013

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Η παρούσα Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία ακολουθεί (εφεξής καλουμένη για λόγους συντομίας ως «Έκθεση» ή «Ετήσια Έκθεση»), αφορά στην εταιρική χρήση 2013 (01.01.2013-31.12.2013), συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις σχετικές διατάξεις 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 με αριθμούς 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, ουσιαστικό και περιεκτικό όλες τις σημαντικές επιμέρους θεματικές ενότητες, οι οποίες είναι απαραίτητες, 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 εμπεριστατωμένη ενημέρωση για την δραστηριότητα κατά την εν λόγω χρονική περίοδο της Ανώνυμης Εταιρείας «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ», (εφεξής καλουμένης για λόγους συντομίας ως «Εταιρεία» ή «Εκδότηρια» 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 εκκαθαρίσεως, [ΦΕΚ (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.) με αριθμό 6771/09.07.2008]. Το στάδιο της εκκαθαρίσεως δεν έχει ολοκληρωθεί ακόμη. και

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

Η παρούσα Έκθεση συνοδεύει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, εταιρικές και ενοποιημένες, της χρήσεως 2013 (01.01.2013-31.12.2013) και ενόψει του γεγονότος ότι η Εταιρεία συντάσσει ενοποιημένες και μη ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, η παρούσα Έκθεση είναι ενιαία, με κύριο και πρωτεύον σημείο αναφοράς τα ενοποιημένα οικονομικά δεδομένα της Εταιρείας και των συνδεδεμένων προς αυτήν εταιρειών. Η αναφορά σε μη ενοποιημένα οικονομικά δεδομένα στην ανάλυση που ακολουθεί, λαμβάνει χώρα μόνο στα συγκεκριμένα εκείνα σημεία που έχει κριθεί σκόπιμο ή αναγκαίο για την καλύτερη κατανόηση του περιεχομένου της εν λόγω Εκθέσεως.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

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 2013.

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 2013

Τα σημαντικά γεγονότα τα οποία έλαβαν χώρα κατά την διάρκεια της χρήσεως 2013 (01.01.2013-31.12.2013) με ημερολογιακή σειρά, καθώς και η τυχόν επίδρασή τους στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις είναι συνοπτικά τα ακόλουθα:

1. Παρουσίαση των λύσεων Private Banks και IAMs στην ελβετική αγορά

Η Εταιρεία με σκοπό την υποστήριξη της θυγατρικής εταιρείας στην ελβετική αγορά με το διακριτικό τίτλο «PROFILE Systems and Software (Suisse) S.A.» διοργάνωσε ενημερωτική εκδήλωση για την ελβετική αγορά των Private Banks και Independent Asset managers (IAMs), η οποία πραγματοποιήθηκε την Πέμπτη 7 Φεβρουαρίου 2013, στο Ξενοδοχείο Swissotel Metropole, στη Γενεύη. Η εκδήλωση είχε θέμα «Reducing costs while increasing customer engagement for Swiss Private Banks and IAMs: PROFILE Software's win-win approach» και στο πλαίσιο της, οργανώθηκε για τους επαγγελματίες της χώρας μια δια-δραστική συζήτηση αναφορικά με την σημαντική εξοικονόμηση κόστους και τη βελτίωση των σχέσεων με τους πελάτες που μπορεί να προσφέρει μια ολοκληρωμένη πλατφόρμα για asset management και private banking. Οι παρουσιάσεις ξεκίνησαν στις 17:30 με μια σύντομη αναφορά στην Εταιρεία και την εμπειρία της στο χώρο και συνεχίστηκαν με την παρουσίαση των κορυφαίων συστημάτων της Εταιρείας που είναι προσαρμοσμένα στις απαιτήσεις των Private Banks και IAMs. Επιπλέον ο Δρ. Μπακούρης, COO της PROFILE, παρουσίασε τα οφέλη σε μείωση κόστους και βελτίωση των σχέσεων πελατείας, από παραδείγματα εφαρμογής ενός ολοκληρωμένου επενδυτικού και τραπεζικού συστήματος.

2. Βραβείο «επιχειρηματικής καινοτομίας» στην PROFILE

Η Εταιρεία διακρίθηκε από τους αναγνώστες του περιοδικού «ΧΡΗΜΑ» με το Βραβείο «επιχειρηματικής καινοτομίας 2012», σε τελετή που πραγματοποιήθηκε στις 30 Ιανουαρίου 2013 στο ξενοδοχείο Radisson Blu Park. Η βράβευση αποτελεί αναγνώριση, αφενός μεν των ενεργειών που πραγματοποιεί η Εταιρεία τα τελευταία χρόνια, με την ανάπτυξη καινοτόμων λύσεων και εφαρμογών λογισμικού για την κάλυψη των απαιτήσεων του χρηματοοικονομικού τομέα, αφετέρου δε της επιτυχημένης επέκτασης των δραστηριοτήτων της σε αγορές της Ευρώπης, της Μέσης Ανατολής και της Αφρικής. Η ψηφοφορία διεξήχθη από το αναγνωστικό κοινό του περιοδικού «ΧΡΗΜΑ», με στόχο τη βράβευση εταιρειών που ξεχωρίζουν συμβάλλοντας στην ανάπτυξη του χρηματιστηριακού θεσμού και της ελληνικής οικονομίας. Το περιοδικό «ΧΡΗΜΑ» αποτελεί καταξιωμένη έκδοση του κλάδου που διανέμεται σε 35.000 αναγνώστες ενώ η ηλεκτρονική εφημερίδα «ΧΡΗΜΑ WEEK» έχει περισσότερους από 50.000

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

συνδρομητές. Οι αναγνώστες ψήφισαν online στην ιστοσελίδα www.hrima.gr. Προτάθηκε σειρά εισηγμένων εταιριών του ελληνικού χρηματιστηρίου, ενώ η επιλογή των αναγνωστών βασίστηκε στις επιδόσεις της κάθε εταιρείας ως προς την εφαρμογή προηγμένων τεχνολογιών και καινοτομιών, τόσο στη διαδικασία παραγωγής, όσο και στην προσφορά προϊόντων και υπηρεσιών.

Η διάκριση αυτή έρχεται να ενδυναμώσει τις προσπάθειες της Εταιρείας για ανάπτυξη νέων λειτουργιών και υποσυστημάτων. Μεταξύ αυτών συγκαταλέγεται η πρόσφατη ανάπτυξη της λύσης mobile applications τόσο για το IMSplus όσο και για τις λοιπές εφαρμογές της Εταιρείας, ώστε να επιτρέψει στον σύγχρονο επενδυτή (ιδιώτη ή επαγγελματία) την διαχείριση του χαρτοφυλακίου του από τη κινητή του συσκευή, απολαμβάνοντας μοντέρνα και πλούσια λειτουργικότητα. Επίσης, πρόσφατα η Εταιρεία παρουσίασε την ολοκληρωμένη λύση FMS Financing solution, η οποία υποστηρίζει όλες τις μορφές χρηματοδότησης συμπεριλαμβανομένων καταναλωτικής, στεγαστικής και επιχειρηματικής πίστης, καθώς και Financial και Operating Leasing.

3. Χορηγός των «PAM Awards» στο Λονδίνο

Η Εταιρεία υπήρξε χορηγός των «PAM Awards» στο Λονδίνο, τα οποία οργανώνονται από τον ομώνυμο κορυφαίο οργανισμό νέων και ανάλυσης για τη διεθνή επενδυτική αγορά. Η τελετή πραγματοποιήθηκε στις 7 Μαρτίου, στο ξενοδοχείο Dorchester Hotel, Park Lane, με προσκεκλημένη την ελίτ της διεθνούς επενδυτικής και τραπεζικής αγοράς. Τα ως άνω βραβεία αποτελούν την επιτομή της διάκρισης για την επενδυτική αγορά της Αγγλίας, αναγνωρίζουν τα επιτεύγματα των επαγγελματιών επενδυτών για τη χρονιά που πέρασε και αντιπροσωπεύουν μια ιδανική ευκαιρία για ανταλλαγή απόψεων με τη διακεκριμένη επενδυτική και τραπεζική κοινότητα της χώρας. Στα πλαίσια της επιτυχημένης επέκτασης των δραστηριοτήτων της στη χώρα, με την απόκτηση τοπικών πελατών στον τομέα του fund και asset management, η Εταιρεία υποστήριξε την κορυφαία αυτή εκδήλωση του κλάδου, στην οποία, απένειμε το βραβείο «Investment Product or Service Innovation». Η Εταιρεία εδραιώνει δυναμικά την παρουσία της στη χώρα, προσφέροντας ανταγωνιστικά χαρακτηριστικά εξυπηρέτησης πελατών και παραμετροποιήσιμες λύσεις για τις απαιτήσεις του χρηματοπιστωτικού τομέα. Η εκδήλωση συνέβαλε στην ανάδειξη του IMSplus, της ολοκληρωμένης επενδυτικής πλατφόρμας που αναπτύσσει η Εταιρεία με λύσεις Private Wealth Management, Personal Banking, Asset και Fund Management στην βρετανική αγορά. Η πλατφόρμα IMSplus έχει σημαντικό αριθμό επιτυχημένων εγκαταστάσεων διεθνώς, λόγω της πλούσιας λειτουργικότητας, ευελιξίας και προσαρμοστικότητας που προσφέρει στις απαιτήσεις των Τραπεζών και των Επενδυτικών Εταιρειών. Το IMSplus βελτιώνει σημαντικά την παροχή υπηρεσιών προς τους πελάτες, ενώ συμβάλει στη μείωση του χρόνου, του κινδύνου και του κόστους λειτουργίας. Σημαντικό επίτευγμα στην πορεία εξέλιξης του προϊόντος αποτελεί το IMSplus Mobility, ένα ιδανικό εργαλείο για τον σύγχρονο επενδυτή (επαγγελματία ή ιδιώτη) που επιτρέπει πλήρη παρακολούθηση και αποτίμηση των χαρτοφυλακίων του, με αναφορές και αναλύσεις καθώς και πλούσια λειτουργικότητα για ολοκληρωμένη διαχείριση επενδύσεων από μια κινητή συσκευή.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

4. Ανακοίνωση-απάντηση σε ερώτημα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με την Κύπρο

Η Εταιρεία την 28^η Μαρτίου 2013 σε εφαρμογή των διατάξεων της παραγράφου 4.1.3.1 και 4.1.3.6 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και του άρθρου 10 παρ. 1 του ν. 3340/2005 και κατόπιν σχετικού ερωτήματος που υπεβλήθη εκ μέρους της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σε συνέχεια των οικονομικών εξελίξεων στην Κύπρο και με σκοπό την προστασία των επενδυτών και της εύρυθμης λειτουργίας της χρηματιστηριακής αγοράς από σχετικές φήμες και ανεπιβεβαίωτες πληροφορίες, γνωστοποίησε προς το επενδυτικό κοινό τα ακόλουθα αναφορικά με τις επιπτώσεις της κυπριακής χρηματοπιστωτικής κρίσης στις δραστηριότητες, τα αποτελέσματα και την οικονομική θέση της Εταιρείας:

- 1) η δραστηριοποίηση της Εταιρείας και γενικότερα του Ομίλου στην Κύπρο είναι σχετικά περιορισμένη, λαμβάνει δε χώρα κυρίως μέσω της θυγατρικής εταιρείας «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE CYPRUS LTD»,
- 2) οι καταθέσεις που διατηρεί ο Όμιλος σε λογαριασμούς που τηρούνται στην Κύπρο, στην Τράπεζα Κύπρου ανέρχονται σε 202.000,00 Ευρώ περίπου, ενώ ο Όμιλος δεν διατηρεί λογαριασμούς στην Κύπρο στην CPB (Λαϊκή Τράπεζα),
- 3) δεν υφίσταται οιαδήποτε έκθεση της Εταιρείας ή/και των λοιπών εταιρειών του Ομίλου σε κινητές αξίες (μετοχές, ομόλογα) ή χρηματοπιστωτικά μέσα των ανωτέρω δύο Τραπεζών
- 4) το ποσοστό του κύκλου εργασιών του Ομίλου στην Κύπρο για την χρήση που έληξε την 31.12.2012 ανέρχεται σε 7,51%,
- 5) με βάση τα ανωτέρω και με δεδομένο ότι αφενός μεν εκκρεμούν οι σημαντικές αποφάσεις που θα κρίνουν το ύψος της μείωσης των καταθέσεων στην Τράπεζα Κύπρου, και αφετέρου ότι το συνολικό ως άνω ποσό των 202.000,00 Ευρώ αντιπροσωπεύει ποσοστό μόλις 3,4% των συνολικών ταμειακών διαθεσίμων του Ομίλου (ύψους 5,9 εκ. Ευρώ την χρήση που έληξε την 31.12.2012), η διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι ουδεμία σημαντική επίπτωση αναμένεται να υπάρξει επί του κύκλου εργασιών, των αποτελεσμάτων και της οικονομικής θέσης τόσο σε εταιρικό όσο και σε ενοποιημένο επίπεδο. Η τυχόν μικρή επιρροή που ενδέχεται να υπάρξει εκ της όποιας τυχόν μείωσης των πωλήσεων προς την τοπική αγορά αναμένεται ν' αντισταθμισθεί από την εξωστρέφεια που έχει αναπτύξει ο Όμιλος προς νέες γεωγραφικά αγορές (Ηνωμένο Βασίλειο, Ελβετία, Ντουμπάι κλπ.).

5. Επέκταση δραστηριοτήτων με νέα γραφεία στη Σιγκαπούρη

Η Εταιρεία, πιστή στο στρατηγικό της σχεδιασμό για ανέλιξη στις αγορές του εξωτερικού, ανακοίνωσε την ίδρυση γραφείων στη Σιγκαπούρη, το χρηματοοικονομικό κέντρο της Ασιατικής ηπείρου. Σε συνέχεια της επιτυχούς πορείας της σε Λονδίνο, Ντουμπάι και Γενεύη, η Σιγκαπούρη αποτελεί το επόμενο βήμα στην διεθνή επέκταση της Εταιρείας για κάλυψη των αναγκών των χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων με τοπική προσέγγιση. Το νεοϊδρυθέν γραφείο στη Σιγκαπούρη αποτελεί προέκταση και συνέχεια της στρατηγικής του Ομίλου για την προσφορά κορυφαίων συστημάτων λογισμικού, που βασίζονται στις πλατφόρμες IMSplus και FMS, με τοπική παρουσία στα σημαντικότερα χρηματοοικονομικά κέντρα. Τα νέα γραφεία στελεχώθηκαν με έμπειρο και εξειδικευμένο προσωπικό της τοπικής αγοράς για να προσφέρουν άμεση, ποιοτική και ολοκληρωμένη υποστήριξη σε τραπεζικούς και επενδυτικούς οργανισμούς της ευρύτερης περιοχής. Όλες οι λύσεις της Εταιρείας βασίζονται σε state-of-the-art τεχνολογία

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

για την καλύτερη διαχείριση των προϊόντων των χρηματοοικονομικών οργανισμών, βοηθώντας τους σημαντικά στη βελτίωση των σχέσεων με τους πελάτες τους, στον εμπλουτισμό των παρεχόμενων υπηρεσιών τους και στην αύξηση των εσόδων τους, ενώ ταυτόχρονα διατηρούν ιδιαίτερα χαμηλά το κόστος και τον λειτουργικό κίνδυνο. Με γνώμονα την καινοτομία, η Εταιρεία ανέπτυξε επίσης την πλατφόρμα PROFILE Mobility, η οποία προσφέρει απεριόριστη και ασφαλή πρόσβαση σε επενδυτικές και τραπεζικές εργασίες μέσω κινητών συσκευών. Τα applications, IMSplus Mobility και GS Mobility, έχουν ήδη υλοποιηθεί σε μεγάλους οργανισμούς επιτρέποντας σύνδεση όχι μόνο με τις εφαρμογές της Εταιρείας αλλά με οποιαδήποτε συστήματα τρίτων κατασκευαστών.

6. Παρουσίαση των λύσεων Wealth & Fund Management στην αγορά της Μέσης Ανατολής

Η Εταιρεία διοργάνωσε στο Ντουμπάι των Ηνωμένων Αραβικών Εμιράτων ενημερωτική εκδήλωση για τον κλάδο των Wealth και Fund Management εταιρειών, η οποία πραγματοποιήθηκε την Τετάρτη, 8 Μαΐου 2013, στο Ξενοδοχείο Grand Hyatt Dubai και είχε ως θέμα «Including compliance mechanisms along with empowering tools to enhance sales and improve client services». Στο πλαίσιο της, οργανώθηκε για τους επαγγελματίες του χώρου μια διαδραστική συζήτηση αναλύοντας τις απαιτήσεις των πελατών τους για διαφάνεια, καθώς και την αποδοτικότερη οργάνωση για αποτελεσματικότερες επενδυτικές εργασίες, ενώ μετά το πέρας των παρουσιάσεων ακολούθησε cocktail reception.

7. Νέα τεχνολογική πλατφόρμα FMS.next Universal Banking

Η Εταιρεία από τον Μάιο του 2013 προσφέρει τη νέα τεχνολογική πλατφόρμα FMS.next Universal Banking. Η συγκεκριμένη έκδοση προσφέρει καινοτόμο προσέγγιση στον τρόπο λειτουργίας ενός τραπεζικού συστήματος και αποτελεί ιδιαίτερα σημαντική τεχνολογική αναβάθμιση στη διεθνή πλατφόρμα της Εταιρείας για την ολοκληρωμένη διαχείριση τραπεζικών εργασιών. Βασισμένη στο τελευταίο .NETframework και σχεδιασμένη αποκλειστικά με το Windows Presentation Foundation (WPF), η λύση FMS.next προσφέρει το πλέον σύγχρονο, ευέλικτο και εύχρηστο περιβάλλον εργασίας για τις τράπεζες. Οι ενσωματωμένες δυνατότητες παραμετροποίησης επιτρέπουν στους χρήστες καλύτερη οργάνωση και σημαντική εξοικονόμηση χρόνου στην εκτέλεση των εργασιών τους, συμβάλλοντας στην αύξηση της παραγωγικότητας και της αποδοτικότητας. Μέσω των τεχνολογιών ClickOnce ή Silverlight οι χρήστες μπορούν άμεσα να έχουν πρόσβαση στην πλούσια λειτουργικότητα του FMS, αποφεύγοντας πολύπλοκες και δαπανηρές διαδικασίες εγκατάστασης. Επιπρόσθετα, το FMS.next λειτουργεί με οποιαδήποτε σχεσιακή βάση δεδομένων, όπως Microsoft SQL, Oracle ή IBM DB2, προσφέροντας σημαντική ευελιξία στην Τράπεζα. Ανταποκρινόμενη πλήρως στις σύγχρονες απαιτήσεις του τραπεζικού κλάδου, η Εταιρεία επενδύει στην ανάπτυξη και βελτιστοποίηση της πλατφόρμας FMS.next Universal Banking συμβάλλοντας στην βελτίωση των προσφερόμενων υπηρεσιών προς τους πελάτες και την αποδοτικότερη λειτουργία των οργανισμών.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

8. Χορηγός στο 15^ο τραπεζικό συνέδριο «JSB-Unicore» στη Γενεύη, για τρίτη συνεχή χρονιά

Η Εταιρεία συμμετείχε ως «partner» στην 15^η ημερίδα τραπεζικών λύσεων στην Ελβετία με την ονομασία «JSB» (Les Journées Solutions Bancaires), στις 30 Μαΐου 2013, στη Γενεύη, ενισχύοντας την εταιρική της παρουσία στη χώρα. Η εν λόγω ημερίδα συγκέντρωσε την ελίτ της τοπικής αλλά και γενικότερα της ευρωπαϊκής τραπεζικής κοινότητας καθώς και των εταιρειών πληροφορικής. Στο πλαίσιο της τρίτης κατά σειρά συμμετοχής της, η Εταιρεία πραγματοποίησε διαδραστική παρουσίαση με θέμα «Software flexibility as a key factor to successfully address the Swiss Private Wealth Management challenges». Οι επαγγελματίες του χώρου ενημερώθηκαν για τις δυνατότητες και τα οφέλη από την εφαρμογή τεχνολογιών αιχμής που είναι ευέλικτες και προσαρμόσιμες στις σύγχρονες απαιτήσεις και θέτουν στο επίκεντρο την αποτελεσματικότητα και την ανταγωνιστική εξυπηρέτηση των πελατών.

9. Διάκριση στη Μ. Βρετανία με το GoodAccredited Standard 2013

Η Εταιρεία διακρίθηκε με τον τίτλο «GoodAccredited Standard 2013» από την εταιρεία Goodacre, στη Μεγάλη Βρετανία. Πρόκειται για κορυφαία συμβουλευτική εταιρεία στον χρηματοοικονομικό τομέα της χώρας που αποτελεί μοναδική πηγή πληροφοριών για τις εταιρείες που ελέγχονται από το FCA (πρώην FSA). Το GoodAccreditation standard απονέμεται σε εταιρείες και προϊόντα που πληρούν υψηλές προδιαγραφές ποιότητας αναφορικά με τη συμμόρφωση και απόδοση τους όπως επιλέγονται και από τους χρήστες. Το συγκεκριμένο βραβείο αφορά την αναγνώριση των κορυφαίων εξειδικευμένων συστημάτων και προμηθευτών του χώρου. Όλα τα προϊόντα και οι εταιρείες που προτείνονται στη συγκεκριμένη βράβευση καλούνται να τηρούν συγκεκριμένα κριτήρια ώστε να συμπεριληφθούν. Μια ανεξάρτητη επιτροπή κριτών επιλέγει τους τελικούς νικητές. Η Εταιρεία είναι ιδιαίτερα περήφανη για τη συγκεκριμένη διάκριση καθώς μετά από ένα χρόνο αποδοτικής παρουσίας στη Μεγάλη Βρετανία έλαβε επίσημη αναγνώριση για την απόδοση και την κορυφαία ποιότητα των συστημάτων που αναπτύσσει. Επιπλέον, δικαιώνεται η δέσμευσή της στην δημιουργία καινοτόμων λύσεων που ανταποκρίνονται πλήρως στις απαιτήσεις των πελατών της στον επενδυτικό και τραπεζικό τομέα.

Η τελετή βράβευσης πραγματοποιήθηκε στις 19 Ιουνίου στο Συνεδριακό Κέντρο Grand Connaught Rooms στο κέντρο του Λονδίνου.

10. Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας

Την 20^η Ιουνίου 2013, ημέρα Πέμπτη και ώρα 14:00, πραγματοποιήθηκε στα γραφεία της έδρας της Εταιρείας (Λεωφόρος Συγγρού αριθ. 199, Νέα Σμύρνη Αττικής), η ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου μέτοχοι, εκπροσωπώντας 8.779.326 κοινές ονομαστικές μετοχές και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου, ήτοι ποσοστό 74,62% επί συνόλου 11.765.538 μετοχών και ισαριθμών δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας.

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

Στο 1^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία περιλαμβάνεται εξ ολοκλήρου στο Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

της 26ης Μαρτίου 2013, καθώς και την από 26 Μαρτίου 2013 Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή της Εταιρείας κ. Παναγιώτη Παυλόπουλου αναφορικά με τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που αφορούν στην εταιρική χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012).

Στο 2^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) που αφορούν στην κλειόμενη εταιρική χρήση 2012 (01.01.2012- 31.12.2012) και συνολικά την ετήσια Οικονομική Έκθεση για την εν λόγω χρήση, στην μορφή που δημοσιεύθηκαν και υπεβλήθησαν προς τις αρμόδιες Εποπτεύουσες και Εποπτικές Αρχές.

Στο 3^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την διάθεση (διανομή) κερδών της εταιρικής χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012) και ειδικότερα ενέκρινε την μη διανομή οιουδήποτε μερίσματος προς τους μετόχους της Εταιρείας από τα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012).

Στο 4^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα και την εν γένει διαχείριση της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2012 (01.01.2012-31.12.2012), καθώς και για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εν λόγω χρήσεως.

Στο 5^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την εκλογή της Ελεγκτικής Εταιρείας «ΣΟΛ Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» και ειδικότερα του κ. Κώστα Ρούσσου του Ιωάννη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16801) ως Τακτικού Ελεγκτή και του κ. Παναγιώτη Κοροβέση του Ιωάννη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 16071) ως Αναπληρωματικού Ελεγκτή για την εταιρική χρήση 2013 (01.01.2013-31.12.2013) και για τον έλεγχο των ετησίων και εξαμηνιαίων (εταιρικών και ενοποιημένων) οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας καθώς επίσης και για την έκδοση του αντιστοίχου ετησίου φορολογικού πιστοποιητικού, κατά τα προβλεπόμενα στην παρ. 5 του άρθρου 82 του ν. 2238/1994 και παράλληλα ενέκρινε την αμοιβή τους για αμφότερες τις ως άνω εργασίες, η οποία δεν θα υπερβεί το ποσό των 30.700,00 Ευρώ, πλέον Φ.Π.Α.

Στο 6^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα τις αμοιβές που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις υπηρεσίες που παρείχαν στην Εταιρεία κατά την παρελθούσα εταιρική χρήση 2012 (01.01.2012-31.12.2012), αφετέρου δε προενέκρινε τις αμοιβές που θα καταβληθούν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως και έως την επόμενη ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση.

Στο 7^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την παροχή αδειας 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.

Στο 8^ο θέμα ενέκρινε ομόφωνα την επέκταση του σκοπού της Εταιρείας και την συνεπεία αυτής τροποποίηση του σχετικού άρθρου 3 του Καταστατικού της Εταιρείας, στην μορφή ακριβώς που είχε δημοσιευθεί και ανακοινωθεί από την Εταιρεία.

Στο 9^ο θέμα έλαβαν χώρα διάφορες ανακοινώσεις προς τους παρισταμένους μετόχους εκ μέρους του Προεδρείου αναφορικά με τα αποτελέσματα και την πορεία της Εταιρείας.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

11. Διάκριση της Εταιρείας με το βραβείο «Best Investment Banking Systems Provider Western Europe 2013 από το «World Finance»

Η Εταιρεία διακρίθηκε με το βραβείο «Best Investment Banking Systems Provider Western Europe 2013» που οργανώνεται από τα World Finance Technology Awards στην κατηγορία των τραπεζικών συστημάτων. Τα World Finance Awards έχουν εδραιωθεί διεθνώς από το 2007 αναγνωρίζοντας την καινοτομία και ανταγωνιστικότητα των εταιρειών που συμμετέχουν ανά τον κόσμο με εξειδίκευση στις εταιρείες που αναπτύσσουν τραπεζικά και επενδυτικά συστήματα. Τα βραβεία αποτελούν σημαντική κλαδική διάκριση καθώς οι αναγνώστες και οι συνδρομητές της έκδοσης ψηφίζουν με βάση τις διεθνείς πρακτικές και την αποτελεσματικότητα των εταιρειών. Η Εταιρεία έλαβε το συγκεκριμένο βραβείο για τις κορυφαίες πλατφόρμες λογισμικού που αναπτύσσει στους τομείς διαχείρισης επενδύσεων και τραπεζικών εργασιών. Πρόκειται συγκεκριμένα, για τις λύσεις IMSplus, στη διαχείριση επενδύσεων και FMS.next για τραπεζικές εργασίες. Η διάκριση αφορά τη χρονιά που πέρασε και την περιοχή της Δυτικής Ευρώπης. Η συγκεκριμένη αναγνώριση επιβραβεύει τις προσπάθειες της Εταιρείας για ανάπτυξη καινοτόμων εφαρμογών που συνδυάζουν τη πολυετή γνώση του κλάδου με την παροχή εξατομικευμένης εξυπηρέτησης πελατών. Τα αξιόπιστα συστήματα της Εταιρείας συμβάλλουν αποφασιστικά στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων των εταιρειών μέσω της βελτιστοποίησης των διαδικασιών τους και της καλύτερης εξυπηρέτησης των πελατών τους, προκειμένου να εδραιωθεί ανταγωνιστικό πλεονέκτημα.

12. Η CREDINS Bank επέλεξε τη λύση FMS.next για την ολοκληρωμένη διαχείριση των εισπράξεων και ανάκτησης χρέους εργασιών

Η PROFILE, ηγέτιδα εταιρεία χρηματοοικονομικού λογισμικού, επιλέχθηκε από την CREDINS Bank, σημαντικό τραπεζικό οργανισμό στην Νοτιο-Ανατολική Ευρώπη, για την εγκατάσταση της λύσης FMS.next Collections & Debt Recovery που παρέχει ολοκληρωμένη διαχείριση των σχετικών εργασιών της τράπεζας. Η CREDINS Bank, ένας δυναμικά αναπτυσσόμενος τραπεζικός οργανισμός, επέλεξε τη λύση της PROFILE, μετά από διεθνή διαγωνισμό, λόγω της πλούσιας λειτουργικότητας και ευελιξίας που προσφέρει. Η λύση FMS.next Collections & Debt Recovery θα επιτρέψει στην CREDINS Bank να αυτοματοποιήσει τις διαδικασίες ανάκτησης χρέους αποσκοπώντας στη μείωση των διαγραφών, τη βελτίωση των χρηματοροών και την ελαχιστοποίηση των προβλέψεων. Παράλληλα θα επιτρέψει στην τράπεζα τη βελτίωση των σχέσεων με τους πελάτες της ενδυναμώνοντας τις προοπτικές προώθησης των προϊόντων της. Η λύση FMS.next Collections είναι ιδιαίτερα εξελιγμένη τεχνολογικά και έχει σχεδιαστεί ειδικά για τραπεζικούς οργανισμούς ώστε να ανταποκρίνεται επιτυχώς στην πολυπλοκότητα και το νομοθετικό πλαίσιο των απαιτήσεων του κλάδου, ενώ διαθέτει προηγμένες διαδικασίες ροής εργασιών (workflow), οι οποίες εξασφαλίζουν απρόσκοπτο και ασφαλή συγχρονισμό με τα υφιστάμενα συστήματα της τράπεζας, ιδιαίτερα στην περίπτωση των δανείων σε καθυστέρηση.

13. Σε παραγωγική λειτουργία το IMSplus στην ERGO A.A.E. ΖΗΜΙΩΝ για τη διαχείριση των επενδυτικών εργασιών της

Η ασφαλιστική εταιρία ERGO A.A.E. ΖΗΜΙΩΝ, μέλος του γερμανικού ομίλου ERGO Group με δραστηριότητα σε περισσότερες από 30 χώρες, έθεσε σε παραγωγική λειτουργία τη λύση IMSplus Asset Management της PROFILE για την βελτίωση της απόδοσης και την αύξηση της

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

αποτελεσματικότητας των εργασιών που αφορούν τη διαχείριση των επενδύσεών της. Το IMSplus, η κορυφαία επενδυτική πλατφόρμα της PROFILE, επιλέχθηκε από την ERGO A.A.E. ΖΗΜΙΩΝ βάσει του ευέλικτου, προσαρμόσιμου και πλήρους σε λειτουργικότητα περιβάλλοντος εργασίας, που προσφέρει. Με εγκαταστάσεις σε διεθνείς ασφαλιστικούς οργανισμούς, το IMSplus Asset Management αποτελεί μια ολοκληρωμένη, αλλά και εύκολα παραμετροποιήσιμη λύση, που ανταποκρίνεται πλήρως στις τρέχουσες και μελλοντικές επιχειρηματικές τάσεις και κανονισμούς, τόσο σε τοπικό όσο και σε διεθνές επίπεδο. Το σύστημα μέσω της ευέλικτης δομής του για την παρακολούθηση των διαφόρων χαρτοφυλακίων της εταιρίας αλλά και της δυνατότητας ανάλυσης και ενοποίησης στοιχείων σε πολλαπλά επίπεδα, προσφέρει στην ERGO A.A.E. ΖΗΜΙΩΝ εύκολη παρακολούθηση των επενδύσεών της, σύμφωνα με τις πολιτικές του Ομίλου. Παράλληλα, πλήθος αναφορών, ειδικά εργαλεία διαχείρισης και υπολογισμοί χρήσιμων χρηματοοικονομικών μεγεθών, επιτρέπουν ολοκληρωμένη πληροφόρηση σχετικά με την αποδοτικότητα και την ανάλυση κινδύνου για τις επενδύσεις της εταιρίας (μετρητά, προθεσμιακές καταθέσεις, μετοχές, ομόλογα, αμοιβαία κεφάλαια, κτλ), καθώς και άμεση ενημέρωση για τις μελλοντικές ταμειακές ροές. Επιπλέον, μέσω του IMSplus παρέχονται αναλυτικές αναφορές και εξάγονται αυτόματα οι αντίστοιχες λογιστικές εγγραφές για τις υπό διαχείριση επενδύσεις, ελαχιστοποιώντας το χρόνο εργασιών για τη λογιστική παρακολούθηση τους, με βάση τις τοπικές απαιτήσεις αλλά και με τις ανάγκες ενοποίησης στοιχείων της μητρικής εταιρίας. Η πρόσφατη υλοποίηση του IMSplus στην ERGO A.A.E. ΖΗΜΙΩΝ, διευρύνει το σημαντικό πελατολόγιο της PROFILE στο χρηματοοικονομικό τομέα και αναδεικνύει την εξειδίκευση της Εταιρείας στην παροχή ολοκληρωμένων λύσεων για τον ασφαλιστικό κλάδο.

14. Παραγραφή μερίσματος χρήσης 2007

Η Εταιρεία ενημέρωσε τους μετόχους αυτής ότι στις 31 Δεκεμβρίου 2013 εκπνέει η πενταετής προθεσμία για την είσπραξη του μερίσματος που αφορά στην εταιρική χρήση 2007 και το οποίο ανέρχεται σε 0,056 Ευρώ ανά μετοχή. Δικαιούχοι του εν λόγω μερίσματος είναι οι μέτοχοι που κατείχαν μετοχές της Εταιρείας κατά την λήξη της συνεδρίασης του Χρηματιστηρίου Αθηνών της 29^{ης} Ιουλίου 2008. Οι μέτοχοι της Εταιρείας που δικαιούνται το μέρισμα της χρήσης 2007 και οι οποίοι για οιονδήποτε λόγο δεν έχουν εισπράξει αυτό, παρακαλούνται να προβούν στην είσπραξή του πριν την ως άνω ημερομηνία (31.12.2013). Μετά την ως άνω ημερομηνία, η απαίτηση για τα μερίσματα της εταιρικής χρήσης 2007 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, το οποίο μεταβάλλεται ταχύτατα και ραγδαία, και κατά την διάρκεια των τελευταίων ετών συστηματικά και με συγκεκριμένο πλάνο ανάπτυξης προσπαθεί να ενισχύσει την εξωστρέφειά της όχι μονοσήμαντα αλλά στις γεωγραφικές περιοχές που παρουσιάζουν ενδιαφέρον, με έμφαση στις τεχνολογίες αιχμής και στην διαρκή τεχνολογική αναβάθμιση των

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

προϊόντων και λύσεων που παρέχει, ενώ παράλληλα αναπτύσσει νέες δραστηριότητες και προωθεί την είσοδό της σε νέες αγορές, με σκοπό την περαιτέρω ενίσχυση της ανταγωνιστικότητάς 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 των υφισταμένων, 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 αλλά και η επέκταση του Ομίλου σε νέες γεωγραφικές αγορές, 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 2014 θα επηρεασθούν αναπόφευκτα τα έσοδα και 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 2014 (01.01.2014-31.12.2014) 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 της εν λόγω συμπεριφοράς και πολιτικής που ακολουθεί η Εταιρεία στον τομέα αυτό είναι ότι κατά την κλειόμενη χρήση μείωσε το δανεισμό της κατά 18,63% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, περιορίζοντας σημαντικά την δανειακή της έκθεση.

Η περιορισμένη έκθεση του ομίλου σε δανειακά κεφάλαια καθιστά την μεταβολή των επιτοκίων μη σημαντική για τα αποτελέσματα του ομίλου.

Τέλος, σημειώνεται ότι τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα του Ομίλου υπερκαλύπτουν το σύνολο του τραπεζικού δανεισμού.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

2. Κίνδυνος ρευστότητας

Ο Όμιλος, για να ελαχιστοποιήσει τον κίνδυνο ρευστότητας, διατηρεί ισχυρά ταμειακά διαθέσιμα ύψους 4,6 εκ. Ευρώ περίπου, ενώ παράλληλα έχει εγκεκριμένα πιστωτικά όρια από πιστωτικά ιδρύματα, εάν και εφόσον, τούτο καταστεί αναγκαίο για την εξυπηρέτηση συγκεκριμένων υποχρεώσεων.

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 χίξ 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. 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, ενώ παράλληλα με την συστηματική ενίσχυση της εξωστρέφειάς της αντιπαραέρχεται τον εν λόγω κίνδυνο και αναβαθμίζει τον ρόλο και την παρουσία της στη διεθνή αγορά, γεγονός που την καθιστά πιο ανθεκτική στην αντιμετώπιση του συγκεκριμένου κινδύνου.

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

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

έρευνα της αγοράς αλλά και των νέων τεχνολογιών , 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 μέγεθος επισφάλειας, για τις οποίες δεν έχει σχηματισθεί επαρκής πρόβλεψη. Ως εκ τούτου ο εν λόγω κίνδυνος, μοιολονότι 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.

Στη σημείωση χίχ των οικονομικών καταστάσεων παρατίθεται ανάλυση των απαιτήσεων από πελάτες.

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, σε συνεργασία με διεθνώς αναγνωρισμένους φορείς εξειδικευμένους σε κλάδους υψηλής τεχνολογίας,
- προσφέρει καινοτόμες εφαρμογές ανάλογες των αναγκών και απαιτήσεων της αγοράς.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 διάρκεια της κλειόμενης χρήσης 2013 (01.01.2013-31.12.2013) 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 για την χρήση 2013 (01.01.2013-31.12.2013),

(β) το ανεξόφλητο υπόλοιπό τους στο τέλος της χρήσης (31.12.2013),

(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.

Τα συνδεδεμένα με την Εταιρεία πρόσωπα είναι τα ακόλουθα:

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.

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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

δραστηριοποίηση και για τον λόγο αυτό δεν υπάρχουν στοιχεία αναφοράς σχετικά με αυτήν για την χρήση 2012 στον κατωτέρω πίνακα.

| Ενδοεταιρικές πωλήσεις και άλλα έσοδα | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 43.694 | 2.728 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | - | 700 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε. | 290.971 | 301.638 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | 13.625 | - |
| Σύνολο | 348.290 | 305.066 |

| Ενδοεταιρικές αγορές | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | - | - |
| GLOBAL SOFT Α.Ε. | - | - |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | - | - |

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

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (απαιτήσεων) | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 47.951 | 2.680 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE Ε.Π.Ε. | 164.815 | 164.815 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε. | 357.824 | - |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | 13.625 | - |
| Σύνολο | 584.215 | 167.495 |

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (υποχρεώσεων) | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | 649 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε. | - | - |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE SUISSE SA | - | - |
| Σύνολο | - | - |

Οι συναλλαγές και τα υπόλοιπα με τα συνδεδεμένα φυσικά πρόσωπα, όπως αυτά ορίζονται από το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, για το 12μηνο του 2013 και την 31^η Δεκεμβρίου 2013 αντίστοιχα έχουν ως εξής:

| | Όμιλος | Εταιρεία |
|--|---------------|-----------------|
| ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ ΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ | 416.508 | 416.508 |

Πλέον των ανωτέρω σημειώνεται ότι:

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

- 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.
- Δεν υφίσταται οιαδήποτε συναλλαγή, η αξία της οποίας υπερβαίνει το 10% της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού της Εταιρείας, όπως αποτυπώνεται στις τελευταίες δημοσιευμένες καταστάσεις.
- Δεν υφίσταται οιαδήποτε συναλλαγή, η οποία να αξιολογείται ως σημαντική, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 10 του ν. 3340/2005, όπως έχει εξειδικευθεί με την με αριθμό 45 Εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

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 (1) 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 46.655 ίδιες μετοχές, που αποτελούν ποσοστό 0,39% περίπου του μετοχικού κεφαλαίου της και συνακόλουθων δικαιωμάτων ψήφου.

2. Περιορισμοί ως προς την μεταβίβαση μετοχών της Εταιρείας

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

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

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%.

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: 4.116.197 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 34,85%).
- Latover Holdings Limited (συμφερόντων του κ. Χαρ. Στασινόπουλου): 1.771.830 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 15,00%).

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.

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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 των μετοχών και των 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 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.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

ΕΝΟΤΗΤΑ Ε΄

Πληροφορίες για εργασιακά και περιβαλλοντικά θέματα

1. Ο Όμιλος κατά την 31.12.2013 απασχολούσε 75 άτομα και η Εταιρεία 59 άτομα αντίστοιχα, έναντι 82 και 67 ατόμων που απασχολούνταν την 31.12.2012. Η ως άνω μείωση του προσωπικού επετεύχθη εν πολλοίς και χάρη στην γενικότερη αναδιάρθρωση της οργανωτικής δομής της Εταιρείας και των οικονομικών 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 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 του Ομίλου.

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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

| ΟΜΙΛΟΣ | 31.12.2013 | 31.12.2012* | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Σύνολο Ενεργητικού | 25.687.990 | 27.917.682 | 25.931.423 | 27.763.030 |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | 15.071.124 | 14.471.926 | 13.946.957 | 13.807.597 |
| Κύκλος Εργασιών | 9.313.652 | 10.063.887 | 10.058.948 | 11.004.402 |
| Μικτά Κέρδη | 3.816.055 | 4.011.872 | 3.889.637 | 4.110.424 |
| Κέρδη προ φόρων | 648.620 | 633.692 | 303.723 | 151.338 |
| Κέρδη μετά από φόρους | 624.639 | 527.337 | 146.558 | 52.641 |
| EBIDTA | 2.805.274 | 2.637.652 | 1.979.967 | 1.014.174 |

*Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

Ποσοστιαίες μεταβολές μεγεθών

| ΟΜΙΛΟΣ | 2010-2009 | 2011-2010 | 2012-2011 | 2013-2012 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Κύκλος Εργασιών | -17,18 | -8,59 | 0,05 | -7,45 |
| Μικτά Κέρδη | -9,25 | -5,37 | 3,14 | -4,88 |
| Κέρδη προ φόρων | 115,35 | 100,69 | 108,64 | 2,36 |
| Κέρδη μετά από φόρους | 104,46 | 178,41 | 259,81 | 18,45 |

Πωλήσεις

Τα έσοδα του ομίλου σημείωσαν μείωση κατά 7,45% σε σχέση με το 2012, λόγω της συνεχιζόμενης διεθνούς αλλά και εγχώριας ύφεσης η οποία πλήττει και τον κλάδο της πληροφορικής και ιδιαίτερα τα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα που αποτελούν βασικούς πελάτες (υφιστάμενους και δυνητικούς) του Ομίλου . Η Εταιρεία συνέχισε και κατά την κλειόμενη χρήση 2013 την ανάπτυξη, προώθηση και διάθεση δικών της προϊόντων κυρίως, γεγονός που συνετέλεσε στην περαιτέρω αύξηση του περιθωρίου μικτού κέρδους από 39,86% σε 40,97%. 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 2.637.652 € που ήταν το 2012 σε 2.805.274 € το 2013.

Τα καθαρά χρηματοοικονομικά αποτελέσματα διατηρήθηκαν στα ίδια επίπεδα περίπου , παρά τη μείωση του δανεισμού, λόγω των χαμηλών επιτοκίων καταθέσεων.

Τελικά τα κέρδη προ φόρων ανήλθαν σε 648.620 χιλ. από 633.692 χιλ. το 2012, ήτοι παρουσιάζονται αυξημένα σε ποσοστό 2,36%.

Για τη χρήση 2013 προτείνεται η μη διανομή μερίσματος , με σκοπό την περαιτέρω ενίσχυση της ρευστότητας, προκειμένου η Εταιρεία να πραγματοποιήσει τις επενδύσεις του επιχειρηματικού της σχεδίου που έχει ως βασικό σκοπό την ενίσχυση την εξωστρέφειάς της και την προσπάθεια εισόδου της σε νέες γεωγραφικές και προϊόντικές αγορές.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

2. Χρηματοοικονομικοί και μη βασικοί δείκτες επιδόσεων του Ομίλου (ενοποιημένα στοιχεία)

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

| ΟΜΙΛΟΣ | | | |
|--|-----------------|-------------------|---|
| | 31/12/13 | 31/12/12 * | |
| Παγιοποίηση ενεργητικού | 45,53% | 43,12% | Ο δείκτης αυτός δείχνει την αναλογία κεφαλαίων που έχουν διατεθεί σε πάγιο ενεργητικό |
| Ίδια/Πάγιο Ενεργητικό | 1,29 | 1,20 | Ο δείκτης αυτός παρουσιάζει την ποιότητα της κεφαλαιακής διάρθρωσης του Ομίλου (πρέπει να είναι μεγαλύτερος από την μονάδα) |
| Κυκλοφοριακής Ταχύτητας | 286 | 310 | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τις ημέρες που απαιτούνται για την είσπραξη των απαιτήσεων του Ομίλου από τους πελάτες |
| Σύνολο Υποχρεώσεων/ Σύνολο Παθητικού | 41,33% | 48,16% | Ο δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση του Ομίλου |
| Ίδια Κεφάλαια/ Σύνολο παθητικού | 58,67% | 51,84% | |
| Δανεισμός/Ίδια | 21,19% | 26,91% | Ο δείκτης παρουσιάζει τι ποσοστό των ιδίων κεφαλαίων αποτελεί ο δανεισμός, μακροπρόθεσμος και βραχυπρόθεσμος του Ομίλου |
| Κυκλοφορούν Ενεργητικό/Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 1,53 | 1,42 | Ο δείκτης απεικονίζει το ποσοστό κάλυψης των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων από τα στοιχεία που είναι άμεσα ρευστοποιήσιμα στο ενεργητικό |
| Απόδοση Ενεργητικού | 2,43% | 1,89% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί του ενεργητικού |
| Απόδοση Ιδίων Κεφαλαίων | 4,14% | 3,64% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί των Ιδίων Κεφαλαίων |
| Μικτό Περιθώριο Κέρδους | 40,97% | 39,86% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα μικτά κέρδη του Ομίλου ως ποσοστό επί των πωλήσεων |
| Καθαρό Περιθώριο Κέρδους | 6,94% | 5,29% | 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 2013**

| ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | | |
|---|-----------------|-------------------|---|
| | 31/12/13 | 31/12/12 * | |
| Παγιοποίηση ενεργητικού | 48,59% | 46,61% | Ο δείκτης αυτός δείχνει την αναλογία κεφαλαίων που έχουν διατεθεί σε πάγιο ενεργητικό |
| Ίδια/Πάγιο Ενεργητικό | 1,26 | 1,16 | Ο δείκτης αυτός παρουσιάζει την ποιότητα της κεφαλαιακής διάρθρωσης της Εταιρείας(πρέπει να είναι μεγαλύτερος από την μονάδα) |
| Κυκλοφοριακής Ταχύτητας | 307 | 318 | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τις ημέρες που απαιτούνται για την είσπραξη των απαιτήσεων της Εταιρείας από τους πελάτες |
| Σύνολο Υποχρεώσεων/ Σύνολο Παθητικού | 38,84% | 45,75% | Ο δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας |
| Ίδια Κεφάλαια/ Σύνολο παθητικού | 61,16% | 54,25% | |
| Δανεισμός/Ίδια | 20,39% | 26,08% | Ο δείκτης παρουσιάζει τι ποσοστό των ιδίων κεφαλαίων αποτελεί ο δανεισμός, μακροπρόθεσμος και βραχυπρόθεσμος της Εταιρείας |
| Κυκλοφορούν Ενεργητικό/ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | 1,55 | 1,42 | Ο δείκτης απεικονίζει το ποσοστό κάλυψης των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων από τα στοιχεία που είναι άμεσα ρευστοποιήσιμα στο ενεργητικό |
| Απόδοση Ενεργητικού | 2,50% | 2,31% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί του ενεργητικού |
| Απόδοση Ιδίων Κεφαλαίων | 4,09% | 4,26% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους ως ποσοστό επί των Ιδίων Κεφαλαίων |
| Μικτό Περιθώριο Κέρδους | 39,79% | 39,78% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα μικτά κέρδη της Εταιρείας ως ποσοστό επί των πωλήσεων |
| Καθαρό Περιθώριο Κέρδους | 7,55% | 6,62% | Ο δείκτης αυτός απεικονίζει τα καθαρά κέρδη μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας ως ποσοστό επί των πωλήσεων |

*Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

ΕΝΟΤΗΤΑ Ζ'

Προβλεπόμενη πορεία και εξέλιξη Ομίλου για την χρήση 2014

Με βάση τις μέχρι σήμερα εκτιμήσεις για το 2014 υφίσταται συγκρατημένη αισιοδοξία ως προς την οικονομική επίτευξη των στόχων, παρά τις σαφώς δύσκολες οικονομικές συγκυρίες που εξακολουθούν να επικρατούν στην εγχώρια αγορά εντός της οποίας δραστηριοποιείται η Εταιρεία. Η αισιοδοξία αυτή πηγάζει εκ του γεγονότος ότι η αγορά του εξωτερικού προσφέρει θετικά μηνύματα εφόσον οι επενδύσεις των προηγούμενων ετών και η ανάπτυξη νέων συστημάτων τεχνολογίας αναγνωρίζονται από διεθνείς οργανισμούς. Η εταιρεία συνεκτιμώντας τα εν λόγω μηνύματα που κεφαλαιοποιούν έστω και με καθυστέρηση την συστηματική και πολυετή προσπάθειά της για διείσδυση τις αγορές αυτές, θα συνεχίσει και το 2014 τις επενδύσεις σε προϊόντα προστιθέμενης τεχνολογικά αξίας σύμφωνα με τις απαιτήσεις των καιρών που αναμένεται να γνωρίζουν δυναμική ανταπόκριση στις αγορές που δραστηριοποιείται.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Σε κάθε όμως περίπτωση δεδομένων των καταστάσεων που συμβαίνουν σε διεθνές επίπεδο και της γενικότερης ρευστότητας που επικρατεί σε πολιτικό-οικονομικό επίπεδο, οι εξελίξεις είναι αδύνατον να προβλεφθούν με ακρίβεια. Η διοίκηση του Ομίλου εκτιμά θετική τη πορεία της αγοράς, δεδομένων των αλλαγών που πραγματοποιούνται και της ανόδου της ελληνικής αγοράς.

Η Διοίκηση, έχοντας ενισχύσει την εξωστρέφειά της, θα επικεντρώσει τις προσπάθειές της στα μερίδια αγοράς που εκτιμάται ότι θα προκύψουν:

α) από την δραστηριοποίησή της στο εξωτερικό, εφόσον διατηρεί παρουσία με γραφεία και θυγατρικές αλλά και συνεργασίες πέραν της Ελλάδας και Κύπρου και στην Ελβετία, Αγγλία, Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα και Σιγκαπούρη,

β) από την ανάπτυξη και παρουσίαση νέων λειτουργιών και νέων προϊόντων στην εγχώρια και διεθνή αγορά καθώς επίσης,

γ) από τον περιορισμό των δαπανών, ο οποίος ήδη υλοποιείται μέσω της αναδιοργάνωσης των εταιρικών λειτουργιών και των επιμέρους διευθύνσεων καθώς και

δ) από την στοχευμένη προσέγγιση νέων έργων.

Η ευελιξία της εσωτερικής δομής και οργάνωσης που είχε δημιουργηθεί από τον Όμιλο 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 αναμένεται να εμφανίσουν θετική και επιθετική παρουσίαση των νέων λύσεων που αναπτύσσονται και βασίζονται σε τεχνολογίες αιχμής (Plexus, Mobius Wealth). Ειδικότερα είναι προσανατολισμένοι στη δημιουργία καινοτόμων τεχνολογιών και ολοκληρωμένων ποιοτικών λύσεων, με σκοπό τη 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.

Ο Όμιλος ενισχύει συστηματικά 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. Σε αυτό το πλαίσιο εντάσσεται η ίδρυση γραφείων στη Σιγκαπούρη, η οποία εξελίσσεται σε κέντρο χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων τόσο για την περιοχή της Ασίας αλλά και των γύρω περιοχών, η ενεργή δραστηριοποίηση της θυγατρικής στην Ελβετία και εν γένει η όλη στόχευση και στρατηγική αποσκοπεί στην εδραίωση της παρουσίας της Εταιρείας και του Ομίλου στις εν λόγω αγορές υψηλού ενδιαφέροντος και δυναμικής και στην προώθηση των εξειδικευμένων προϊόντων της σε νέες αγορές. Είναι ιδιαίτερα σημαντικό ότι οι συγκεκριμένες προσπάθειες αναγνωρίζονται από διεθνή μέσα με την απονομή βραβείων

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

επιχειρηματικής αριστείας αναφορικά με την ανάπτυξη των νέων λύσεων (ενδεικτικά, GoodAccredited, Best product specialist, by Goodacre, Business Innovation, Best Investment Banking System provider Western Europe κ.ά) ενώ παράλληλα η εταιρεία έχει συμπεριληφθεί σε διεθνείς κλαδικές έρευνες από οίκους όπως οι Forrester, IBS, Celent, Harrington Star.

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.

1.3 Ουδμία 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 εταιρειών 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 43α 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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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**

*** 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 και συστηματική 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, στην βελτίωση των λειτουργικών τους υποδομών και στην ανάπτυξη εκ μέρους τους καινοτόμων δράσεων, 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.

Τον Οκτώβριο του έτους 2013 δημοσιοποιήθηκε ο νέος Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος συνετάγη με πρωτοβουλία του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ), και κατόπιν τροποποιήθηκε στο πλαίσιο της πρώτης αναθεώρησής του από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ).

Το ΕΣΕΔ ιδρύθηκε το 2012 και είναι αποτέλεσμα της σύμπραξης των Ελληνικών Χρηματιστηρίων (ΕΧΑΕ) και του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ), που αναγνώρισαν από κοινού τη συμβολή της εταιρικής διακυβέρνησης στη διαρκή βελτίωση της ανταγωνιστικότητας των ελληνικών επιχειρήσεων και την αδιάκοπη μεγέθυνση της αξιοπιστίας της ελληνικής αγοράς και έκτοτε εργάζεται προς την κατεύθυνση αυτή.

***1. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης**

1.1 Γνωστοποίηση οικειοθελούς συμμόρφωσης της Εταιρείας με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Στη χώρα μας το πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης έχει αναπτυχθεί κυρίως μέσω της υιοθέτησης υποχρεωτικών κανόνων όπως ο ν. 3016/2002, όπως ισχύει σήμερα, 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/ΕΚ 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 Εταιρεία 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 οποίες αποτελούν και το ελάχιστο περιεχόμενο οιοσδήποτε Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και συνιστούν (οι εν λόγω διατάξεις) έναν άτυπο τέτοιο Κώδικα.

Ενόψει της επεξεργασίας του ΚΕΔ που έλαβε χώρα κατά την διάρκεια της προηγούμενης χρήσης από το ΕΣΕΔ αλλά και την επικείμενη αναμόρφωση του νόμου 3016/2002, με την προώθηση προς ψήφιση ήδη δημοσιοποιηθέντος σχεδίου νόμου αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση (η διαβούλευση του οποίου έχει ήδη ολοκληρωθεί μεταξύ των φορέων της αγοράς και συνακόλουθα εκκρεμεί η επικύρωσή του από την Βουλή) και της μη οριστικοποίησης των εν λόγω μεταβολών, η Εταιρεία προέκρινε και κατά την παρούσα χρήση ως καταλληλότερη την αναστολή οιασδήποτε εργασίας διαμόρφωσης δικού της ΚΕΔ, προκειμένου το περιεχόμενο και οι ρυθμίσεις αυτού, όταν τελικώς διαμορφωθεί, να συμβαδίζουν με τις νέες κανονιστικές διατάξεις.

Ενόψει των ανωτέρω, η Εταιρεία **δηλώνει και κατά την παρούσα χρήση** ότι υιοθετεί ως Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΚΕΔ) τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει διαμορφωθεί από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ), ο οποίος είναι διαθέσιμος στην ηλεκτρονική διεύθυνση <http://www.helex.gr/el/esed>, στον οποίο Κώδικα δηλώνει ότι υπάγεται με τις ακόλουθες 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 ακολουθεί απαρέγκλιτα το σύνολο των διατάξεων της ισχύουσας ελληνικής νομοθεσίας αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση (κ.ν. 2190/1920, ν. 3016/2002 και ν. 3693/2008), οι οποίες διαμορφώνουν το ελάχιστο περιεχόμενο που πρέπει να πληροί οιοσδήποτε Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, απευθυνόμενος σε εταιρείες οι μετοχές των οποίων διαπραγματεύονται σε οργανωμένη αγορά.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Σημαντική, ωστόσο, προσθήκη στο νέο Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης αποτελεί η υιοθέτηση του προτύπου της εξήγησης της μη συμμόρφωσης της Εταιρείας με συγκεκριμένες ειδικές πρακτικές του Κώδικα. Αυτό σημαίνει ότι ο νέος Κώδικας ακολουθεί την προσέγγιση «συμμόρφωση ή εξήγηση» και απαιτεί από τις εισηγμένες εταιρείες που επιλέγουν να τον εφαρμόζουν να δημοσιοποιούν την πρόθεσή τους αυτή και είτε να συμμορφώνονται με το σύνολο των πρακτικών που καθιερώνει ο Κώδικας είτε να εξηγούν τους λόγους της μη συμμόρφωσή τους με συγκεκριμένες ειδικές πρακτικές.

Σε σχέση με τις εν λόγω πρόσθετες πρακτικές και αρχές που καθιερώνει ο νέος ΚΕΔ υφίστανται κατά την παρούσα χρονική στιγμή ορισμένες αποκλίσεις (συμπεριλαμβανομένης και 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 μέχρι σήμερα 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.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι η πολιτική της Εταιρείας σε σχέση με τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και των βασικών ανώτατων στελεχών είναι πάγια, συνεπής και λελογισμένη, προσαρμόζεται στις εκάστοτε κρατούσες οικονομικές συνθήκες και στις οικονομικές εν γένει δυνατότητες του Ομίλου, ενώ το Δ.Σ. διασφαλίζει την πιστή και απарέγκλιτη τήρησή της, προκειμένου να αποφεύγονται φαινόμενα καταβολής υπέρογκων αμοιβών που δεν βρίσκονται σε αντιστοιχία αφενός με τις παρεχόμενες υπηρεσίες αφετέρου με την γενικότερη οικονομική κατάσταση που επικρατεί στη χώρα.

Περαιτέρω η μη ύπαρξη ξεχωριστής επιτροπής η οποία προΐσταται στη διαδικασία υποβολής υποψηφιοτήτων για εκλογή στο Δ.Σ. εξηγείται από το γεγονός ότι τα υποψήφια προς εκλογή στο Δ.Σ. μέλη, από συστάσεως της Εταιρείας μέχρι και σήμερα πληρούν όλες τις αναγκαίες προϋποθέσεις και παρέχουν όλα τα εχέγγυα για την απονομή προς αυτά της ιδιότητας του μέλους του Δ.Σ., διακρίνονται για την υψηλή επαγγελματική τους κατάρτιση, τις γνώσεις, τα προσόντα και την εμπειρία τους, ξεχωρίζουν για το ήθος και την ακεραιότητα του χαρακτήρα τους και ως εκ τούτου δεν έχει ανακύψει μέχρι στιγμής ανάγκη συγκρότησης τέτοιας επιτροπής.

II. Μέγεθος και σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Δ.Σ. δεν αποτελείται από επτά (7) έως δεκαπέντε (15) μέλη.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας και ειδικότερα το άρθρο 19 παρ. 1 αυτού «η Εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από πέντε (5) έως επτά (7) συμβούλους, φυσικά ή νομικά πρόσωπα». Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο ότι το μέγεθος και η εν γένει οργάνωση της Εταιρείας κατά την παρούσα χρονική στιγμή δεν δικαιολογούν την ύπαρξη ενός τόσο πολυπληθούς Συμβουλίου, αλλά συνηγορούν υπέρ της ύπαρξης ενός μικρότερου και πλέον ευέλικτου Δ.Σ. Εξάλλου οι ευέλικτες δομές που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία ως προς την σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επιτρέπουν την ταχεία λήψη αποφάσεων και την αποτελεσματική παρακολούθηση της υλοποίησης και εφαρμογής αυτών.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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

Το παρόν Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείται σήμερα από επτά (7) μέλη, εκ των οποίων τέσσερα (4) είναι εκτελεστικά και τα υπόλοιπα τρία (3) μη εκτελεστικά, στα οποία συμπεριλαμβάνονται και δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.

Η παρούσα σύνθεση του υφισταμένου Διοικητικού Συμβουλίου έχει διασφαλίσει, με έμπρακτα και απτά αποτελέσματα, κατά την διάρκεια όλων των προηγούμενων ετών την παραγωγική λειτουργία της Εταιρείας, την αποτελεσματική προώθηση των εταιρικών σκοπών και δραστηριοτήτων και τον συγκερασμό όλων των απόψεων αναφορικά με τις εφαρμοζόμενες από την Εταιρεία πολιτικές.

Η εξυπηρέτηση των εταιρικών συμφερόντων και αναγκών της Εταιρείας αλλά και του Ομίλου του οποίου αυτή προΐσταται μπορεί να επιτευχθεί μόνο μέσω της παρουσίας ικανού αριθμού εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Άλλωστε η παρουσία των δύο (2) ανεξαρτητών μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εξασφαλίζει την απαιτούμενη αντικειμενικότητα και ουδετερότητα στις λαμβανόμενες αποφάσεις, χωρίς επηρεασμούς ψυχολογικού, επαγγελματικού, οικογενειακού ή οικονομικού χαρακτήρα από πρόσωπα τα οποία ασκούν την Διοίκηση της Εταιρείας και αποτελεί επαρκές αντίβαρο για την προσήκουσα και αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η ως άνω απόκλιση από τις διατάξεις του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης δεν μπορεί να κριθεί ότι υπόκειται σε χρονικό περιορισμό, δεδομένου ότι η Εταιρεία, με βάση την σημερινή δομή και λειτουργία της δεν προτίθεται να εναρμονιστεί άμεσα με την ως άνω απαίτηση, καθώς θεωρεί ότι η απαίτηση αυτή (περί συγκρότησης του Δ.Σ. κατά πλειοψηφία από μη εκτελεστικά μέλη) δεν ανταποκρίνεται στις ανάγκες, την δομή και την οργανωτική λειτουργία της.

- η πολιτική της ποικιλομορφίας συμπεριλαμβανομένης της ισορροπίας μεταξύ των φύλων για τα μέλη του ΔΣ όπως αυτή έχει υιοθετηθεί από το ΔΣ θα αναρτάται στον εταιρικό ιστότοπο. Στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης θα πρέπει να περιλαμβάνεται ειδική αναφορά: α) στην πολιτική ποικιλομορφίας που εφαρμόζεται από την Εταιρεία ως προς τη σύνθεση του ΔΣ και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών και β) το ποσοστό εκπροσώπησης κάθε φύλου αντίστοιχα.

Το παρόν Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείται κατά πλειοψηφία από άνδρες, ήτοι εκ των συνολικά επτά (7) μελών του Δ.Σ. τα έξι (6) είναι άνδρες και μόνο το ένα (1) είναι γυναίκα. Η απόκλιση αυτή δικαιολογείται από την αδυναμία ανευρέσεως κατά το παρόν χρονικό διάστημα στελεχών στον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία που να ανήκουν στο γυναικείο φύλο και οι οποίες να ανταποκρίνονται από πλευράς δεξιοτήτων, ικανοτήτων, μορφωτικού επιπέδου, γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας στο επίπεδο που έχει τεθεί αναφορικά με τα μέλη του ΔΣ αλλά και στις αυξημένες απαιτήσεις που συνδέονται με την ιδιότητα αυτή, λόγω των ειδικών χαρακτηριστικών που παρουσιάζει η Εταιρεία. Μεταξύ των προτεραιοτήτων της Εταιρείας στο άμεσο μέλλον συγκαταλέγεται η εύρεση και προσθήκη ικανών εκπροσώπων του γυναικείου φύλου μεταξύ των μελών του ΔΣ, χωρίς όμως να μπορεί να προσδιορισθεί με απόλυτη ακρίβεια το χρονικό σημείο συμμόρφωσης της Εταιρείας με την ως άνω πρακτική που καθιερώνει ο ΚΕΔ, δεδομένου ότι κάτι τέτοιο αποτελεί συνάρτηση αφενός μεν της εκδήλωσης σχετικού ενδιαφέροντος και αφετέρου της εύρεσης ατόμων που πληρούν τις ως άνω προϋποθέσεις.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

III. Ρόλος και απαιτούμενες ιδιότητες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου

- δεν θεσπίζεται ρητή διάκριση μεταξύ των αρμοδιοτήτων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο ότι δεν κρίνεται σκόπιμη η δημιουργία αυτής της διάκρισης ενόψει της οργανωτικής δομής και λειτουργίας της Εταιρείας. Εφόσον η Εταιρεία ενισχύσει περαιτέρω την εξωστρέφειά της, αποκτήσει εντονότερη διεθνή παρουσία και αυξήσει κατά πολύ τον όγκο των δραστηριοτήτων της, πρόκειται να αξιολογηθεί εκ νέου η αναγκαιότητα θέσπισης ρητής διάκρισης μεταξύ των αρμοδιοτήτων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου. Σε κάθε περίπτωση η ύπαρξη εκτελεστικού Αντιπροέδρου ουσιαστικά ικανοποιεί την ως άνω απαίτηση, καθώς δημιουργεί έναν ομότιμο πόλο διοίκησης και εκπροσώπησης της Εταιρείας.

- το Δ.Σ. δεν διορίζει ανεξάρτητο Αντιπρόεδρο προερχόμενο από τα ανεξάρτητα μέλη του.

Η απόκλιση αυτή αντισταθμίζεται από τον διορισμό εκτελεστικού Αντιπροέδρου, καθώς αξιολογείται ως προέχουσα σημασίας η ουσιαστική συνδρομή του Προέδρου του Δ.Σ. εκ μέρους του Αντιπροέδρων και η παροχή κάθε δυνατής βοήθειας προς αυτόν, προκειμένου να ασκεί αποτελεσματικά τα εκτελεστικά του καθήκοντα και τις εν γένει αρμοδιότητές του και να συμβάλει στην επίτευξη των εταιρικών στόχων.

IV. Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Δ.Σ. δεν έχει υιοθετήσει ως μέρος των εσωτερικών κανονισμών της Εταιρείας πολιτικές που να εξασφαλίζουν ότι το Δ.Σ. διαθέτει επαρκή πληροφόρηση ώστε να βασίζει τις αποφάσεις του αναφορικά με τις συναλλαγές μεταξύ των συνδεδεμένων μερών σύμφωνα με το πρότυπο του συνετού επιχειρηματία. Αυτές οι πολιτικές θα πρέπει επίσης να εφαρμόζονται στις συναλλαγές των θυγατρικών της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα μέρη. Η Δ.Ε.Δ. θα πρέπει να περιλαμβάνει ειδική αναφορά στις πολιτικές που εφαρμόζονται από την Εταιρεία σε σχέση με τα παραπάνω.

Μολονότι δεν υφίσταται ειδική και συγκεκριμένη πολιτική στην κατεύθυνση αυτή, η οποία διαμορφώνει το πλαίσιο απόκτησης επαρκούς πληροφόρησης εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου, ώστε να βασίζει τις αποφάσεις του για τις συναλλαγές μεταξύ των συνδεδεμένων μερών στο πρότυπο του συνετού επιχειρηματία, το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και επομένως και στις συναλλαγές μεταξύ Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτήν μερών, καταβάλλει την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία, ώστε οι εν λόγω συναλλαγές να είναι αφενός μεν απολύτως διαφανείς και σύμφωνες με τους όρους και συνθήκες της αγοράς αφετέρου δε σε απόλυτη συμβατότητα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο, όπως αυτό προσδιορίζεται από τις σχετικές διατάξεις τόσο της εταιρικής όσο και της φορολογικής νομοθεσίας. Η ίδια επιμέλεια ακολουθείται και αναφορικά με τις συναλλαγές των θυγατρικών της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα μέρη.

Εφόσον κριθεί απαραίτητο η Εταιρεία θα προχωρήσει στην συγκρότηση ομάδας εργασίας περί καθορισμού των εφαρμοστέων διαδικασιών για την απόκτηση εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου επαρκούς πληροφόρησης, ώστε να βασίζει τις αποφάσεις του για τις συναλλαγές μεταξύ των συνδεδεμένων μερών στο πρότυπο του συνετού επιχειρηματία, πάντως κατά την παρούσα χρονική στιγμή ενόψει των καθετοποιημένων δομών οργάνωσης και λειτουργίας της Εταιρείας τέτοια ανάγκη δεν υφίσταται.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

- *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.*

Η απόκλιση αυτή εξηγείται από το γεγονός ότι τα μέλη του ΔΣ διακρίνονται για το υψηλό μορφωτικό τους επίπεδο, την επίδειξη επαγγελματισμού και έμπρακτης αφοσίωσης προς την Εταιρεία και ως εκ τούτου παρά την έλλειψη θεσμοθετημένης υποχρέωσης αναλυτικής γνωστοποίησης τυχόν επαγγελματικών δεσμεύσεων των μελών του ΔΣ πριν την εκλογή τους σε αυτό, θα προέβαιναν άνευ ετέρου στη σχετική γνωστοποίηση εάν έκριναν ότι υπάρχει οποιοσδήποτε κίνδυνος σύγκρουσης συμφερόντων ή επηρεασμού ψυχολογικού, επαγγελματικού ή οικονομικού χαρακτήρα.

V. Ανάδειξη υποψηφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- *τα μέλη του ΔΣ δεν εκλέγονται με μέγιστη θητεία τεσσάρων (4) ετών.*

Σύμφωνα με το άρθρο 19 παρ. 2 του ισχύοντος Καταστατικού της Εταιρείας «τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται με μυστική ψηφοφορία και κατ' απόλυτη πλειοψηφία από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πέντε (5) χρόνια με θητεία που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί την εξαετία».

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στην αναγκαιότητα αποφυγής εκλογής Διοικητικού Συμβουλίου σε συντομότερα χρονικά διαστήματα, γεγονός το οποίο συνεπάγεται την επιβάρυνση της Εταιρείας με έξοδα για την τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας και την συνεχή υποβολή νομιμοποιητικών εγγράφων ενώπιον των συνεργαζόμενων τραπεζικών, πιστωτικών ιδρυμάτων και λοιπών νομικών ή φυσικών προσώπων.

Άλλωστε η πρόβλεψη για μέγιστη διάρκεια της θητείας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ανερχόμενη σε τέσσερα (4) έτη εγκυμονεί τον κίνδυνο να μην προλάβει το εκλεγμένο ΔΣ να ολοκληρώσει το έργο του και να τίθεται υπό διακινδύνευση η αποτελεσματική διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων και η διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, λόγω της συχνής εναλλαγής διοικήσεων και της ενδεχόμενης διάσπασης απόψεων που ενδέχεται να υφίστανται αναφορικά με την προώθηση των συμφερόντων και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

- *δεν υφίσταται επιτροπή ανάδειξης υποψηφιοτήτων για το ΔΣ.*

Η απόκλιση αυτή δικαιολογείται από το μέγεθος, την δομή και την λειτουργία της Εταιρείας κατά την παρούσα χρονική στιγμή, τα οποία δεν καθιστούν απαραίτητη την ύπαρξη επιτροπής ανάδειξης υποψηφιοτήτων. Εξάλλου κάθε φορά που ανακύπτει ζήτημα εκλογής νέου Διοικητικού Συμβουλίου, η Διοίκηση της Εταιρείας φροντίζει να εξασφαλίζει την ύπαρξη και εφαρμογή απόλυτα διαφανών διαδικασιών, αξιολογεί το μέγεθος και την σύνθεση του υπό εκλογή ΔΣ, εξετάζει τα προσόντα, τις γνώσεις, τις απόψεις, τις ικανότητες, την εμπειρία, το ήθος και την ακεραιότητα του χαρακτήρα των υποψηφίων μελών και ως εκ τούτου εκπληρώνεται στο ακέραιο το έργο που θα επιτελούσε η επιτροπή ανάδειξης υποψηφιοτήτων εάν υφίστατο.

VI. Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

- *δεν υφίσταται συγκεκριμένος κανονισμός λειτουργίας του Δ.Σ.,*

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Η απόκλιση αυτή εξηγείται από το γεγονός ότι οι διατάξεις του Καταστατικού της Εταιρείας σε συνδυασμό με τις προβλέψεις του κ.ν. 2190/1920 και το λοιπό κανονιστικό πλαίσιο αξιολογούνται ως απολύτως επαρκείς για την οργάνωση και την εν γένει λειτουργία του ΔΣ και διασφαλίζουν την πλήρη, ορθή και έγκαιρη εκπλήρωση των καθηκόντων του και την επαρκή εξέταση όλων των θεμάτων επί των καλείται να λάβει αποφάσεις.

- 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.

Η απόκλιση αυτή γίνεται εύκολα κατανοητή από το γεγονός ότι όλα τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας είναι κάτοικοι του νομού Αττικής ενώ και τα κεντρικά γραφεία της Εταιρείας είναι εύκολα προσβάσιμα και ως εκ τούτου είναι ευχερής η σύγκληση και η συνεδρίαση του ΔΣ, κάθε φορά που το επιβάλλουν οι ανάγκες της Εταιρείας ή ο νόμος, χωρίς την ανάγκη ύπαρξης προκαθορισμένου προγράμματος δράσεως.

- δεν υφίσταται πρόβλεψη για υποστήριξη του ΔΣ κατά την άσκηση του έργου του από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο εταιρικό γραμματέα, ο οποίος θα παρίσταται κατά τις συνεδριάσεις του.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στην ύπαρξη άρτιας τεχνολογικής υποδομής για την πιστή καταγραφή και αποτύπωση των συνεδριάσεων του Δ.Σ. Περαιτέρω, όλα τα μέλη του ΔΣ έχουν δυνατότητα, εφόσον παρίσταται σχετική ανάγκη, προσφυγής στις υπηρεσίες των νομικών συμβούλων της Εταιρείας προκειμένου να διασφαλίζεται η συμμόρφωση του ΔΣ με το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το νέο ΚΕΔ χρέη εταιρικού γραμματέα μπορεί να επιτελέσει είτε ένας ανώτατος υπάλληλος είτε ο νομικός σύμβουλος, ενώ έργο του εταιρικού γραμματέα είναι η παροχή πρακτικής υποστήριξης προς τον Πρόεδρο και τα υπόλοιπα μέλη του ΔΣ, ατομικά και συλλογικά, με απώτερο σκοπό και στόχο την πλήρη συμμόρφωση του ΔΣ με τις νομικές και καταστατικές απαιτήσεις και προβλέψεις.

Η Εταιρεία προτίθεται να εξετάσει στο άμεσο μέλλον την αναγκαιότητα θεσπίσεως θέσεως εταιρικού γραμματέα με σκοπό την έτι περαιτέρω αποτελεσματική λειτουργία του ΔΣ και την παροχή κάθε αναγκαίας συνδρομής προς τα μέλη αυτού.

- δεν υφίσταται πρόβλεψη για ύπαρξη προγραμμάτων εισαγωγικής ενημέρωσης για τα νέα μέλη του ΔΣ αλλά και την διαρκή επαγγελματική κατάρτιση και επιμόρφωση για τα υπόλοιπα μέλη.

Η απόκλιση αυτή εξηγείται από το γεγονός ότι προς εκλογή μέλη του ΔΣ προτείνονται πρόσωπα που διαθέτουν ικανή και αποδεδειγμένη εμπειρία, υψηλό μορφωτικό επίπεδο και διαπιστωμένες οργανωτικές και διοικητικές ικανότητες. Άλλωστε βασική αρχή που διέπει την λειτουργία τόσο της Εταιρείας όσο και του Ομίλου είναι η διαρκής επιμόρφωση και εκπαίδευση του προσωπικού και των στελεχών αυτού και η ενίσχυση της εταιρικής συνείδησης σε όλα τα επίπεδα μέσω της διεξαγωγής ανά τακτά χρονικά διαστήματα επιμορφωτικών σεμιναρίων ανάλογα με τον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται το εκάστοτε μέλος και τα καθήκοντα με τα οποία έχει επιφορτισθεί, ήτοι η διαρκής επιμόρφωση διέπει ως αρχή την όλη φιλοσοφία και λειτουργία της Εταιρείας και δεν περιορίζεται μόνο στα μέλη του ΔΣ.

- δεν υφίσταται πρόβλεψη για παροχή επαρκών πόρων προς τις επιτροπές του ΔΣ για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους και για την πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων στο βαθμό που χρειάζονται.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι η Διοίκηση της Εταιρείας εξετάζει και εγκρίνει ανά περίπτωση δαπάνες για την ενδεχόμενη πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων με βάση τις εκάστοτε εταιρικές ανάγκες, επί σκοπώ συγκράτησης των λειτουργικών δαπανών της Εταιρείας.

VII. Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου

- η αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του ΔΣ και των επιτροπών του δεν λαμβάνει χώρα τουλάχιστον κάθε δύο (2) χρόνια και δεν στηρίζεται σε συγκεκριμένη διαδικασία. Το ΔΣ δεν αξιολογεί την επίδοση του Προέδρου του σε διαδικασία στην οποία προΐσταται ο ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος ή άλλο μη εκτελεστικό μέλος του, ελλείψει ανεξάρτητου Αντιπροέδρου.

Κατά την παρούσα χρονική στιγμή δεν υφίσταται θεσμοθετημένη διαδικασία με σκοπό την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του, ούτε αξιολογείται η επίδοση του Προέδρου του ΔΣ κατά την διάρκεια διαδικασίας στην οποία προΐσταται ο ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος ή άλλο μη εκτελεστικό μέλος του, ελλείψει ανεξάρτητου Αντιπροέδρου.

Η διαδικασία αυτή δεν θεωρείται ως αναγκαία ενόψει της οργανωτικής δομής της Εταιρείας, καθόσον μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν υφίστανται στεγανά και όποτε παρίσταται ανάγκη ή διαπιστώνονται αδυναμίες ή δυσλειτουργίες αναφορικά με την οργάνωση και λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνουν χώρα συναντήσεις και διεξοδικές συζητήσεις, στις οποίες αναλύονται τα προβλήματα που παρουσιάζονται, ασκείται κριτική σε ληφθείσες αποφάσεις και λοιπές ενέργειες ή δηλώσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, μηδενός εξαιρουμένου. Άλλωστε το Διοικητικό Συμβούλιο παρακολουθεί και επανεξετάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα την προσήκουσα υλοποίηση των ληφθεισών αποφάσεών του, με βάση τα τεθέντα χρονοδιαγράμματα, ενώ η αποτελεσματικότητα και η εν γένει απόδοση του ίδιου του Διοικητικού Συμβουλίου αξιολογείται σε ετήσια βάση από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, σύμφωνα με τις αρχές και την διαδικασία που περιγράφεται αναλυτικά τόσο στον κ.ν. 2190/1920, όσο και στο Καταστατικό της Εταιρείας.

Η Εταιρεία επί σκοπώ συμμορφώσεώς της με την εν λόγω πρακτική που εισάγει ο νέος ΚΕΔ βρίσκεται στην φάση εξέτασης της σκοπιμότητας θεσπίσεως συστήματος ελέγχου και αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου, η ολοκλήρωση της οποίας δεν είναι δυνατόν να προσδιοριστεί με απόλυτη χρονική ακρίβεια.

•Μέρος Β' - Εσωτερικός έλεγχος

I. Εσωτερικός έλεγχος-Επιτροπή Ελέγχου

- η Επιτροπή ελέγχου δεν συνέρχεται τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές τον χρόνο.

Η απόκλιση αυτή εξηγείται από την σύγκληση και την συνεδρίαση της Επιτροπής ελέγχου κάθε φορά που ανακύπτουν ουσιώδη ζητήματα που άπτονται της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και της αξιοπιστίας των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας. Άλλωστε ζητούμενο δεν είναι η πραγματοποίηση συνεδριάσεων άνευ αντικειμένου, επί σκοπώ καλύψεως του επιβαλλομένου από τον ΚΕΔ αριθμού συνεδριάσεων, αλλά η παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας, η εξέταση σε περιοδική βάση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου αυτής, προκειμένου να διασφαλίζεται ότι οι κυριότεροι κίνδυνοι προσδιορίζονται και αντιμετωπίζονται με ορθό τρόπο, η διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων κατά την διενέργεια συναλλαγών με

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

συνδεδεμένα μέρη και η απόκτηση επαρκούς πληροφόρησης αναφορικά με την χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας.

- Δεν υφίσταται ειδικός και ιδιαίτερος κανονισμός λειτουργίας της Επιτροπής ελέγχου.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι τα βασικά καθήκοντα, οι αρμοδιότητες και οι εξουσίες της Επιτροπής ελέγχου περιγράφονται επαρκώς στις κείμενες νομοθετικές διατάξεις και ως εκ τούτου η Εταιρεία δεν θεωρεί αναγκαία κατά την παρούσα χρονική στιγμή την κατάρτιση ειδικότερου κανονισμού λειτουργίας της ως άνω επιτροπής, δεδομένου ότι αυτό που προέχει είναι η πιστή τήρηση και απαρέγκλιτη εφαρμογή του υφισταμένου κανονιστικού πλαισίου και όχι η επιβολή πρόσθετων υποχρεώσεων, οι οποίες ενδέχεται να μην τηρηθούν.

- Δεν διατίθενται ιδιαίτερα κονδύλια στην Επιτροπή ελέγχου για την εκ μέρους της χρήση υπηρεσιών εξωτερικών συμβούλων.

Η απόκλιση αυτή αιτιολογείται από την παρούσα σύνθεση της Επιτροπής ελέγχου, τις εξειδικευμένες γνώσεις και την εμπειρία των μελών της, οι οποίες διασφαλίζουν την ορθή και αποτελεσματική λειτουργία της Επιτροπής και την εκπλήρωση των καθηκόντων της στο ακέραιο με αποτέλεσμα να μην καθίσταται αναγκαία η χρήση υπηρεσιών εξωτερικών συμβούλων.

Σε κάθε περίπτωση, πάντως, εάν κριθεί σκόπιμη και ενδεδειγμένη η συνδρομή εξωτερικών συμβούλων, επί σκοπώ περαιτέρω βελτίωσης της δομής και λειτουργίας της Επιτροπής, είναι αυτονόητο ότι η Εταιρεία θα θέσει στην διάθεσή της όλα τα απαραίτητα κονδύλια.

●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 συνεδριάσεών της και για άλλα θέματα που αφορούν την λειτουργία της.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι η σύσταση της εν λόγω Επιτροπής, ενόψει της δομής και της εν γένει λειτουργίας της Εταιρείας δεν έχει αξιολογηθεί ως αναγκαία μέχρι σήμερα και τούτο γιατί η Διοίκηση της Εταιρείας που επιμελείται της διαδικασίας καθορισμού των αμοιβών και της υποβολής των σχετικών προτάσεων, φροντίζει ώστε αυτή (διαδικασία καθορισμού αμοιβών) να χαρακτηρίζεται από αντικειμενικότητα, διαφάνεια και επαγγελματισμό, απαλλαγμένη από συγκρούσεις συμφερόντων. Όσον αφορά τον καθορισμό των αμοιβών των μελών του ΔΣ, εκτελεστικών και μη, η Διοίκηση της Εταιρείας ενεργεί με γνώμονα την δημιουργία μακροπρόθεσμης εταιρικής αξίας, την διατήρηση των αναγκαίων ισορροπιών και την προώθηση της αξιοκρατίας, ώστε η επιχείρηση να προσελκύει στελέχη που διαθέτουν τα κατάλληλα προσόντα για την αποτελεσματική λειτουργία της Εταιρείας.

Η Διοίκηση φροντίζει ώστε η αμοιβή των εκτελεστικών μελών του ΔΣ να συνδέεται με την εταιρική στρατηγική και την πραγμάτωση των σκοπών της Εταιρείας και διασφαλίζει την κατάλληλη ισορροπία ανάμεσα σε σταθερά στοιχεία (π.χ. βασικός μισθός), μεταβλητά στοιχεία συνδεδεμένα με την απόδοση (π.χ. bonus) και άλλες συμβατικές ρυθμίσεις (π.χ. σύνταξη, αποζημίωση λόγω αποχώρησης, πρόσθετες παροχές συμπεριλαμβανομένων παροχών σε είδος κλπ.) και η αμοιβή των μη εκτελεστικών μελών να αντανακλά τον πραγματικό χρόνο απασχόλησής τους και τις ανατεθείσες σε αυτά αρμοδιότητες και να μην συναρτάται άμεσα με

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

την απόδοση της Εταιρείας, προκειμένου να μην αποθαρρύνεται η διάθεση ενδεχόμενης αμφισβήτησης των επιλογών και των λοιπών αποφάσεων της Διοίκησης.

Το ΔΣ κατά τον προσδιορισμό της αμοιβής των μελών του ΔΣ και ιδιαίτερα των εκτελεστικών, λαμβάνει υπόψη του τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητές τους, την επίδοσή τους σε σχέση με προκαθορισμένους ποσοτικούς και ποιοτικούς στόχους, την οικονομική κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της Εταιρείας, το ύψος των αμοιβών για παροχή παρόμοιων υπηρεσιών σε ομοειδείς εταιρείες καθώς και το ύψος των αμοιβών των εργαζομένων στην Εταιρεία και σε ολόκληρο τον Όμιλο.

Από την περιγραφόμενη κατά τα ανωτέρω διαδικασία καθορισμού των αμοιβών των μελών του ΔΣ, εκτελεστικών και μη, και των κριτηρίων που λαμβάνονται υπόψη για τον προσδιορισμό αυτών, προκύπτει με σαφήνεια ότι δεν παρίσταται ανάγκη σύστασης ιδιαίτερης επιτροπής αμοιβών, καθόσον τα καθήκοντα και οι αρμοδιότητες αυτής ασκούνται αποτελεσματικά από την Διοίκηση της Εταιρείας.

- οι συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του ΔΣ δεν προβλέπουν ότι το ΔΣ μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί, λόγω παραπτωμάτων ή ανακριβών οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού.

Η απόκλιση αυτή εξηγείται από το γεγονός ότι αφενός μεν τα τυχόν δικαιώματα bonus ωριμάζουν μόνο μετά τον έλεγχο και την οριστική έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων των οικονομικών καταστάσεων αφετέρου δε μέχρι σήμερα λόγω της άρτιας οργάνωσης και ελεγκτικών διαδικασιών, δεν έχει παρατηρηθεί το φαινόμενο υπολογισμού του χορηγούμενου bonus βάσει ανακριβών οικονομικών καταστάσεων ή εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων.

Εν τούτοις, και επί σκοπώ συμμόρφωσης με την ως άνω επιταγή του ΚΕΔ η Διοίκηση της Εταιρείας εξετάζει σοβαρά το ενδεχόμενο εισαγωγής στις σχετικές συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του ΔΣ πρόβλεψης περί δικαιώματος του ΔΣ να απαιτεί την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί λόγω παραπτωμάτων ή εσφαλμένων οικονομικών καταστάσεων και λοιπών χρηματοοικονομικών στοιχείων.

- η αμοιβή κάθε εκτελεστικού μέλους του ΔΣ δεν εγκρίνεται από το ΔΣ μετά από πρόταση της Επιτροπής αμοιβών, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών αυτού.

Η απόκλιση αυτή οφείλεται στο γεγονός ότι δεν υφίσταται Επιτροπή αμοιβών κατά τα ανωτέρω αναφερόμενα.

•Μέρος Δ' - Σχέσεις με τους μετόχους

I. Επικοινωνία με τους μετόχους

- η Εταιρεία δεν έχει υιοθετήσει ειδική πρακτική αναφορικά με την επικοινωνία της με τους μετόχους, η οποία περιλαμβάνει την πολιτική της Εταιρείας σχετικά με την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους προς το ΔΣ.

Κατά την παρούσα χρονική στιγμή δεν υφίσταται θεσμοθετημένη ειδική διαδικασία σχετικά με την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους προς το Διοικητικό Συμβούλιο, καθόσον οποιοσδήποτε από τους μετόχους έχει την δυνατότητα να απευθύνεται στην Υπηρεσία Εξυπηρέτησης Μετόχων, υποβάλλοντας αιτήματα και ερωτήσεις, τα οποία, εφόσον κριθεί ως

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

αναγκαίο, διαβιβάζονται ομαδοποιημένα στο Διοικητικό Συμβούλιο για περαιτέρω επεξεργασία και η σχετική απάντηση ή ενημέρωση αποστέλλεται αμελλητί στον ενδιαφερόμενο.

Η απευθείας επικοινωνία των μετόχων με το ΔΣ θα δημιουργούσε δυσχέρειες στην απρόσκοπτη λειτουργία του ΔΣ, καθώς θα επιβάρυνε τα μέλη αυτού με σημαντικό όγκο ατελέσφορης εν πολλοίς εργασίας, ενώ παράλληλα μια τέτοια επικοινωνία θα αξιολογείτο αρνητικά και υπό το πρίσμα της αρχής της ισοδύναμης πληροφόρησης των μετόχων της Εταιρείας. Εξάλλου η θεσμικά υφισταμένη και λειτουργούσα Υπηρεσία Εξυπηρέτησης υπηρετεί αυτόν ακριβώς τον σκοπό, είναι δε υπεύθυνη για την ροή της πληροφόρησης που διοχετεύεται στους μετόχους.

Περαιτέρω, οι διατάξεις του άρθρου 39 του κ.ν. 2190/1920 περιγράφουν με λεπτομερή τρόπο την διαδικασία συμμετοχής των μετόχων της μειοψηφίας στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων, διαδικασία η οποία τηρείται απαρέγκλιτα σε κάθε Τακτική ή Έκτακτη Γενική Συνέλευση, προκειμένου να εξασφαλίζεται με τον τρόπο αυτό η προσήκουσα, έγκυρη και έγκαιρη ενημέρωση των μετόχων αναφορικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων.

Εν τούτοις και παρά την ύπαρξη των ανωτέρω αναφερομένων δικλείδων, η Εταιρεία εξετάζει το ενδεχόμενο υιοθέτησης ειδικής πολιτικής σχετικά με την αναβάθμιση της διαδικασίας υποβολής ερωτήσεων από τους μετόχους προς την Εταιρεία, μέσω της Υπηρεσίας Εξυπηρέτησης Μετόχων, πλην όμως εξακολουθεί να θεωρεί ότι η απευθείας επικοινωνία οιοδήποτε μετόχου με τα μέλη του ΔΣ δεν είναι ούτε αναγκαία ούτε ενδεδειγμένη.

II. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων

- δεν παρατηρήθηκε κάποια απόκλιση.

Γενική σημείωση αναφορικά με το χρονικό σημείο άρσης της μη συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις ειδικές πρακτικές που υιοθετεί ο νέος ΚΕΔ

Όπως αναφέρθηκε στην Εισαγωγή της παρούσας Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης ο νέος ΚΕΔ, όπως ισχύει από τον Οκτώβριο 2013, ακολουθεί την προσέγγιση «συμμόρφωση ή εξήγηση» και απαιτεί από τις εισηγμένες εταιρείες που επιλέγουν να τον εφαρμόζουν να δημοσιοποιούν την πρόθεσή τους αυτή και είτε να συμμορφώνονται με το σύνολο των ειδικών πρακτικών του Κώδικα, είτε να εξηγούν τους λόγους μη συμμόρφωσής τους με συγκεκριμένες ειδικές πρακτικές.

Περαιτέρω, η σχετική εξήγηση των λόγων μη συμμόρφωσης με συγκεκριμένες ειδικές πρακτικές, δεν περιορίζεται μόνον σε απλή αναφορά της γενικής αρχής ή της ειδικής πρακτικής με την οποία δεν συμμορφώνεται η Εταιρεία, αλλά πρέπει, μεταξύ άλλων, να αναφέρει κατά πόσον η απόκλιση από τις διατάξεις του Κώδικα είναι χρονικά περιορισμένη και πότε η Εταιρεία προτίθεται να ευθυγραμμισθεί με τις διατάξεις αυτού.

Οι αποκλίσεις της Εταιρείας από τις πρακτικές που καθιερώνει ο νέος ΚΕΔ δεν μπορεί να θεωρηθεί ότι υπόκεινται σε αυστηρό χρονικό περιορισμό, δεδομένου ότι οι εν λόγω πρακτικές δεν ανταποκρίνονται στην φύση την λειτουργία, την δομή, την οργανωτική διάρθρωση, την παράδοση, τις εταιρικές αρχές και αξίες, το ιδιοκτησιακό καθεστώς και τις ανάγκες της Εταιρείας και ενδεχομένως η συμμόρφωση με αυτές να καταστήσει πιο δύσκολη την εφαρμογή της ουσίας των αρχών του Κώδικα.

Σε κάθε περίπτωση οιοσδήποτε Κώδικας δεν μπορεί, ούτε προορίζεται να υποκαταστήσει το πλαίσιο των αρχών, αξιών και δομών οργάνωσης και λειτουργίας οιασδήποτε Εταιρείας και συνακόλουθα δεν νοείται η υιοθέτηση διατάξεων που δεν είναι συμβατές με τις αρχές αυτές.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Πάντως η Εταιρεία έχει ήδη προβεί στην σύσταση ομάδας εργασίας, η οποία εξετάζει τις υφιστάμενες αποκλίσεις από τις ειδικές πρακτικές που καθιερώνει ο νέος ΚΕΔ, διερευνά την πιθανότητα συμμόρφωσης με αυτές και εξετάζει το ενδεχόμενο κατάρτισης και διαμόρφωσης δικού της Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, η ταυτότητα και οι ρυθμίσεις του οποίου θα ανταποκρίνονται πρωτίστως στις εξατομικευμένες ανάγκες και ιδιαιτερότητες της Εταιρείας και θα ενισχύσουν μακροπρόθεσμα την ανταγωνιστικότητα και την επιτυχία της Εταιρείας.

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. Κατά την παρούσα χρονική στιγμή δεν υφίστανται εφαρμοζόμενες πρακτικές επιπλέον των ως άνω προβλέψεων.

*** 2. Διοικητικό Συμβούλιο**

2.1 Σύσταση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου

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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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. 2190/1920, 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.

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 παραβρίσκονται 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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 του κ.ν. 2190/1920 και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσηγή 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 Τσιριπάκης του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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
- 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, ιδιαιτέρως 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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

2.3.4 Η Επιτροπή Ελέγχου κατά την διάρκεια της χρήσεως 2013 (01.01.2013-31.12.2013) 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

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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 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 καταβεβλημένου 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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 καταβεβλημένου 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.

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 οριζόμενων 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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 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 αντίγραφο των ετησίων οικονομικών καταστάσεών 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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 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 την 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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 οιοδήποτε 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.

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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 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 λελογισμένη 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.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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.

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,

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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/ΕΚ,

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,

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) S.A.», 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: 4.116.197 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 34,85%).

• Latover Holdings Limited (συμφερόντων του κ. Χαρ Στασινόπουλου): 1.771.830 μετοχές και δικαιώματα ψήφου (ποσοστό 15,00%).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

- 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 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, 24 Μαρτίου 2014
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 οκτώ σελίδες (48), είναι αυτή που αναφέρεται στην έκθεση ελέγχου που χορήγησα με ημερομηνία 24 Μαρτίου 2014

Αθήνα, 24 Μαρτίου 2014

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



ΚΩΣΤΑΣ Ι.ΡΟΥΣΣΟΣ
Α.Μ ΣΟΕΛ: 16801
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2013 (ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | Ο ΟΜΙΛΟΣ | | Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31.12.2013 | 31.12.2012* | 31.12.2013 | 31.12.2012* |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | | |
| Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Ενσώματα πάγια | 2 | 5.191.365 | 5.377.435 | 5.176.380 | 5.357.731 |
| Υπεραξία επιχειρήσεως | 4 | 764.809 | 764.809 | - | - |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 3 | 5.377.114 | 5.772.129 | 4.593.806 | 5.080.130 |
| Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις | 5 | - | - | 1.884.173 | 1.884.173 |
| Άλλα χρηματοοικονομικά στοιχεία | | 2.475 | 2.475 | 2.475 | 2.475 |
| Αναβαλλόμενοι φόροι | 15 | 360.482 | 120.370 | 258.999 | 53.786 |
| Σύνολο | | 11.696.245 | 12.037.218 | 11.915.833 | 12.378.295 |
| Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | | | | | |
| Αποθέματα | 6 | 240.128 | 197.715 | 209.375 | 166.725 |
| Πελάτες | 7 | 7.388.376 | 8.657.060 | 6.939.891 | 8.198.652 |
| Λοιπές Απαιτήσεις | 7 | 992.792 | 1.088.056 | 1.057.110 | 1.032.919 |
| Προκαταβολές | 7 | 47.571 | 38.581 | 12.793 | 14.109 |
| Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις | 7 | 712.109 | 7.274 | 474.207 | 4.982 |
| Διαθέσιμα | 8 | 4.610.769 | 5.891.778 | 3.915.165 | 4.762.238 |
| Σύνολο | | 13.991.745 | 15.880.464 | 12.608.541 | 14.179.625 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 25.687.990 | 27.917.682 | 24.524.374 | 26.557.920 |
| ΠΑΘΗΤΙΚΟ | | | | | |
| Ίδια Κεφάλαια | | | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 12 | 5.315.487 | 5.315.487 | 5.315.487 | 5.315.487 |
| Αποθεματικό υπέρ το άρτιο | 12 | 3.061.770 | 3.061.770 | 3.061.770 | 3.061.770 |
| Ίδιες Μετοχές | 13 | -31.415 | -22.969 | -30.318 | -21.872 |
| Αποθεματικά | 14 | 5.455.416 | 5.133.300 | 5.447.630 | 5.125.514 |
| Σωρευμένα κέρδη (Ζημίες) | | 1.371.226 | 1.063.028 | 1.205.143 | 926.560 |
| Σύνολο | | 15.172.484 | 14.550.616 | 14.999.712 | 14.407.459 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | -101.360 | -78.690 | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων | | 15.071.124 | 14.471.926 | 14.999.712 | 14.407.459 |
| Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | 10 | 176.471 | 687.058 | 176.471 | 687.058 |
| Άλλες μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | | 78.643 | - | 82.143 | 3.500 |
| Υποχρεώσεις παροχών αποζημ. προσωπικού | 17 | 288.692 | 244.304 | 252.263 | 214.395 |
| Επιχορηγήσεις περιουσιακών στοιχείων | 11 | 858.863 | 1.315.824 | 822.908 | 1.259.145 |
| Προβλέψεις | | 41.000 | 16.550 | 35.000 | 10.550 |
| Σύνολο | | 1.443.669 | 2.263.736 | 1.368.785 | 2.174.648 |
| Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | | | | | |
| Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις | 9 | 6.010.550 | 7.973.138 | 5.136.225 | 6.904.665 |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | 10 | 3.017.966 | 3.207.566 | 2.881.548 | 3.071.148 |
| Φόροι Πληρωτέοι | | 144.681 | 1.316 | 138.104 | - |
| Σύνολο | | 9.173.197 | 11.182.020 | 8.155.877 | 9.975.813 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | 25.687.990 | 27.917.682 | 24.524.374 | 26.557.920 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

*Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2013

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | ΟΜΙΛΟΣ | |
|--|-------------|-------------------------|--------------------------|
| | | 01.01-31.12.2013 | 01.01-31.12.2012* |
| Έσοδα πωλήσεων | 1 | 9.313.652 | 10.063.887 |
| Μείον: Κόστος πωληθέντων | | 5.497.597 | 6.052.015 |
| Μικτό κέρδος | 1 | 3.816.055 | 4.011.872 |
| Άλλα λειτουργικά έσοδα | | 483.093 | 600.616 |
| Σύνολο | | 4.299.148 | 4.612.488 |
| Έξοδα λειτουργίας διάθεσης | 18 | 1.511.184 | 1.923.925 |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 18 | 1.208.425 | 1.184.208 |
| Έξοδα λειτουργίας ερευνών | 18 | 631.415 | 585.680 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | 60.374 | 40.749 |
| Λειτουργικό κέρδος | | 887.750 | 877.926 |
| Κόστος χρηματοδότησης | | 239.130 | 244.234 |
| Κέρδος προ φόρων | | 648.620 | 633.692 |
| Φόρος εισοδήματος | 15 | 23.981 | 106.355 |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) (Α) | | 624.639 | 527.337 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | (22.000) | (4.982) |
| Καθαρό Κέρδος μετά από φόρους που αναλογεί στον Όμιλο | | 646.639 | 532.319 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα | | | |
| <u>Στοιχεία που δεν ανακατατάσσονται μεταγενέστερα στα αποτελέσματα</u> | | | |
| Συναλλαγματικές διαφορές ενοποίησης θυγατρικών εξωτερικού | | (2.236) | (804) |
| Επαναεπιμετρήσεις προγραμμάτων καθορισμένων παροχών | | (23.494) | (49.634) |
| Φόρος εισοδήματος στοιχείων λοιπών συνολικών εσόδων που δεν ανακατατάσσονται | | 8.735 | 9.927 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | | (16.995) | (40.511) |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α+Β) | | 607.644 | 486.826 |
| Ιδιοκτήτες Μητρικής | | 630.314 | 492.312 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | (22.670) | (5.486) |
| Κέρδη ανα μετοχή | 16 | | |
| Βασικά | | 0,0549 | 0,0452 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

*Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2013

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | ΣΗΜ. | 01.01-31.12.2013 | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | 01.01-31.12.2012* |
|---|-------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| Έσοδα πωλήσεων | | 8.128.230 | | 9.279.141 |
| Μείον: Κόστος πωληθέντων | | 4.894.044 | | 5.588.019 |
| Μικτό κέρδος | | 3.234.186 | | 3.691.122 |
| Άλλα λειτουργικά έσοδα | | 513.755 | | 576.232 |
| Σύνολο | | 3.747.941 | | 4.267.354 |
| Έξοδα λειτουργίας διάθεσης | 18 | 1.256.837 | | 1.643.670 |
| Έξοδα διοικητικής λειτουργίας | 18 | 1.008.708 | | 1.059.029 |
| Έξοδα λειτουργίας ερευνών | 18 | 568.067 | | 525.738 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | 41.230 | | 39.746 |
| Λειτουργικό κέρδος | | 873.099 | | 999.171 |
| Κόστος χρηματοδότησης | | 215.927 | | 262.387 |
| Κέρδος προ φόρων | | 657.172 | | 736.784 |
| Φόρος εισοδήματος | 15 | 43.527 | | 122.765 |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) (Α) | | 613.645 | | 614.019 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα | | | | |
| <u>Στοιχεία που δεν ανακατατάσσονται</u> <u>μεταγενέστερα στα αποτελέσματα</u> | | | | |
| Επαναεπιμετρήσεις προγραμμάτων καθορισμένων παροχών | | (20.488) | | (42.736) |
| Φόρος εισοδήματος στοιχείων λοιπών συνολικών εσόδων που δεν ανακατατάσσονται | | 7.542 | | 8.547) |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | | (12.946) | | (34.189) |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α+Β) | | 600.699 | | 579.830 |
| Αναλογία μειοψηφίας | | - | | - |
| Καθαρό Κέρδος μετά από φόρους που αναλογεί στον Όμιλο | | 600.699 | | 579.830 |
| Κέρδη ανα μετοχή | 16 | | | |
| Βασικά | | 0,0521 | | 0,0522 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

*Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Όμιλος

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €) | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| | 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 01.01.2013 | 5.315.487 | 3.061.770 | (22.969) | 594.591 | 1.172.685 | 3.366.024 | 1.063.028 | (78.690) | 14.471.926 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 646.639 | (22.000) | 624.639 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | (16.325) | (670) | (16.995) |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 630.314 | (22.670) | 607.644 |
| Κάλυψη ίδιας συμμετοχής επενδυτικού προγράμματος | | | | | 322.116 | | (322.116) | | - |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | (8.446) | - | - | - | - | - | (8.446) |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Αναλογία μειοψηφίας σε σύσταση θυγατρικής | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2013 | 5.315.487 | 3.061.770 | (31.415) | 594.591 | 1.494.801 | 3.366.024 | 1.371.226 | (101.360) | 15.071.124 |

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 2013

Όμιλος

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ποσά εκφρασμένα σε €) | | | | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------------|------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| | 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 |
| Επίδραση από την αναδρομική εφαρμογή νέων λογιστικών πολιτικών (*) | - | - | - | - | - | - | 4.686 | 1 | 4.687 |
| Αναμορφωμένο Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως | 5.389.908 | 3.061.770 | (213.733) | 594.591 | 1.172.685 | 3.366.024 | 687.059 | (106.660) | 13.951.644 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 532.319 | (4.982) | 527.337 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | (40.007) | (504) | (40.511) |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 492.312 | (5.486) | 486.826 |
| 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 | 1.063.028 | (78.690) | 14.471.926 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

(*) Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

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 01.01.2013 | 5.315.487 | 3.061.770 | (21.872) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 926.560 | 14.407.459 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 613.645 | 613.645 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | (12.946) | (12.946) |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 600.699 | 600.699 |
| Κάλυψη ίδιας αυμετοχής επενδυτικού προγράμματος | - | - | - | - | 322.116 | - | (322.116) | - |
| Αγορά Ιδίων Μετοχών | - | - | (8.446) | - | - | - | - | (8.446) |
| Μείωση Μετ. Κεφαλαίου | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Διανομή Κερδών | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Λήξης Χρήσεως 31.12.2013 | 5.315.487 | 3.061.770 | (30.318) | 586.805 | 1.494.801 | 3.366.024 | 1.205.143 | 14.999.712 |

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 2013

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 |
| Επίδραση από την αναδρομική εφαρμογή νέων λογιστικών πολιτικών (*) | - | - | - | - | - | - | 4.650 | 4.650 |
| Αναμορφωμένο Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Έναρξης Χρήσεως | 5.389.908 | 3.061.770 | (212.636) | 586.805 | 1.172.685 | 3.366.024 | 463.073 | 13.827.629 |
| Κέρδη χρήσεως | - | - | - | - | - | - | 614.019 | 614.019 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους | - | - | - | - | - | - | (34.189) | (34.189) |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από Φόρους | - | - | - | - | - | - | 579.830 | 579.830 |
| 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 | 926.560 | 14.407.459 |

Οι συνοδευτικές σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

(*) Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ
ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ**

(ποσά εκφρασμένα σε €)

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1.1.-31.12.2013 | 1.1.-31.12.2012 | 1.1.-31.12.2013 | 1.1.-31.12.2012 |
| Λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Κέρδη πρό φόρων | 648.620 | 633.692 | 657.172 | 736.784 |
| Πλέον/ Μείον προσαρμογές για: | | | | |
| Αποσβέσεις | 1.917.524 | 1.759.726 | 1.636.149 | 1.542.978 |
| Προβλέψεις | 224.274 | 819.350 | 214.233 | 782.141 |
| Μη ταμειακά έσοδα/έξοδα | -875.857 | -413.930 | -854.218 | -457.544 |
| Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας | 112.721 | -806 | -10.427 | -100 |
| Συναλλαγματικές διαφορές | 70.320 | - | 51.073 | - |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα | 75.130 | 244.920 | 175.281 | 262.367 |
| Πλέον/Μείον προσαρμογές για μεταβολές λογ/σμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων | -42.412 | 177.005 | -42.650 | 180.094 |
| Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων (Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην Τραπεζών) | 1.179.110 | -563.002 | 1.060.038 | 60.648 |
| Μείον: | | | | |
| Μείωση / (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην Τραπεζών) | -1.553.325 | 1.132.717 | -1.359.177 | 1.315.642 |
| Μείον: | | | | |
| Πληρωμές για αποζημίωση προσωπικού | -33.380 | -62.933 | -26.853 | -54.171 |
| Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα | -286.219 | -384.882 | -274.774 | -364.021 |
| Καταβεβλημένοι φόροι | -8.845 | -17.509 | - | - |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α) | 1.427.661 | 3.324.348 | 1.225.847 | 4.004.818 |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | | | |
| Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών & λοιπών επενδύσεων | -817.556 | - | -565.048 | - |
| Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | -1.336.439 | -2.630.555 | -968.474 | -2.327.775 |
| Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων | - | 120 | - | 120 |
| Τόκοι εισπραχθέντες | 112.106 | 127.133 | 106.759 | 88.826 |
| Εισπράξεις από πωλήσεις χρεογράφων | 106.250 | - | 106.250 | - |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β) | -1.935.639 | -2.503.302 | -1.320.513 | -2.238.829 |
| Χρηματοδοτικές δραστηριότητες | | | | |
| Αγορά Ιδίων μετοχών | -8.446 | - | -8.446 | - |
| Αναλογία μειοψηφίας σε αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής | - | 33.456 | - | - |
| Εισπράξεις από εκδοθέντα/ αναληφθέντα δάνεια | - | - | - | - |
| Εξοφλήσεις δανείων | -692.271 | -724.541 | -692.271 | -724.541 |
| Επιχορηγήσεις | - | 1.431.368 | - | 1.431.368 |
| Μερίσματα πληρωθέντα | -617 | - | -617 | - |
| Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ) | -701.334 | 740.283 | -701.334 | 706.827 |
| Καθαρή αύξηση/ (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσεως (α) + (β) + (γ) | -1.209.312 | 1.561.329 | -796.000 | 2.472.816 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσεως | 5.891.778 | 4.330.449 | 4.762.238 | 2.289.422 |
| Συναλλαγματικές διαφορές στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | -71.697 | - | -51.073 | - |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσεως | 4.610.769 | 5.891.778 | 3.915.165 | 4.762.238 |

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 2013

A. Γενικές πληροφορίες για την Εταιρεία και τον Όμιλο

Η Εταιρεία PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ με 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 της Εταιρείας. Η Εταιρεία και ο Όμιλος έχουν την έδρα τους στο Δήμο Ν.Σμύρνης Αττικής, στην Λ.Συγγρού 199 και απασχολούν 75 μισθωτούς συνολικά.

Οι μετοχές της Εταιρείας είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου για την χρήση που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2013 εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση του της 24 Μαρτίου 2014.

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.

Την 3^η Μαρτίου 2013 ολοκληρώθηκε η ίδρυση υποκαταστήματος της PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE CYPRUS LTD, στο Dubai.

Σημειώνεται επίσης εισαγωγικά και για λόγους πληρέστερης ενημέρωσης ότι ο Όμιλος μέσω της θυγατρικής του εταιρείας PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE CYPRUS LTD, κατά την 26/03/2013 (ημερομηνία λήψεως των μέτρων αναφορικά με τις κυπριακές τράπεζες κλπ) αφενός μεν διατηρούσε μικρό ποσοστό της τάξεως του 3,52% του συνόλου των διαθεσίμων της 31/03/2013, στην Τράπεζα Κύπρου, αφετέρου δε το ποσοστό του κύκλου εργασιών στην Κύπρο για τη χρήση 2012 ήταν μόλις 7,51%.

Όπως είχε έγκαιρα εκτιμήσει η διοίκηση της Εταιρείας και αποτυπώνεται στις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσεως 2013 ουδεμία σημαντική επίπτωση εκ του εν λόγω γεγονότος υπήρξε επί του κύκλου εργασιών, των αποτελεσμάτων και της οικονομικής θέσης τόσο σε εταιρικό όσο και σε ενοποιημένο επίπεδο, δεδομένου ότι η όποια μικρή επιρροή υπήρξε εκ της όποιας μείωσης των πωλήσεων προς την τοπική αγορά (Κύπρο) αντισταθμίσθηκε σχεδόν στο σύνολό της από την εξωστρέφεια που έχει αναπτύξει ο Όμιλος προς νέες γεωγραφικά αγορές (Ηνωμένο Βασίλειο, Ελβετία, Ντουμπάι κλπ).

Οι θυγατρικές εταιρείες οι οποίες περιελήφθησαν στις επισυναπτόμενες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου περιγράφονται στη σημείωση Γ1.

B. Πλαίσιο κατάρτισης των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου καλύπτουν την περίοδο 01/01/2013-31/12/2013. 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 δραστηριότητάς (going concern) και την αρχή αυτοτέλειας των χρήσεων. Η εξαμηνιαία οικονομική έκθεση είναι σύμφωνη 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 διεργησιών 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 31.12.2013 είναι οι ίδιες με εκείνες που περιγράφονται στις δημοσιευμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της 31.12.2012, αφού ληφθούν υπόψη οι τροποποιήσεις των προτύπων, τα νέα πρότυπα και οι νέες Διεργησίες που

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

εκδόθηκαν από το Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), υιοθετήθηκαν από την Ευρωπαϊκή Ένωση και η εφαρμογή τους είναι υποχρεωτική από 1.1.2013.

Ο Όμιλος εφαρμόζει το Δ.Λ.Π 19 «Παροχές σε εργαζομένους» το οποίο έχει υποχρεωτική εφαρμογή από την 1^η Ιανουαρίου 2013 και απαιτεί αναδρομική εφαρμογή. Το είδος και η επίπτωση των σχετικών αλλαγών γνωστοποιούνται αναλυτικά στη σημείωση 17.

Νέα πρότυπα, διερμηνείες και τροποποίηση υφισταμένων προτύπων

Α) Πρότυπα και Διερμηνείες που έχουν εφαρμογή για τη χρήση που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου 2013 :

ΔΛΠ 1 "Παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων" (τροποποίηση) - Παρουσίαση των στοιχείων του Λοιπού Συνολικού Εισοδήματος

Η τροποποίηση αυτή εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιουλίου 2012. Η τροποποίηση αυτή αλλάζει την ομαδοποίηση των στοιχείων που παρουσιάζονται στα Λοιπά Συνολικά Εισοδήματα. Τα στοιχεία που μπορούν να μεταφερθούν στα αποτελέσματα χρήσης σε κάποια χρονική στιγμή στο μέλλον (για παράδειγμα, κατά την αποαγνώριση ή τον διακανονισμό) θα παρουσιάζονται διακριτά από άλλα στοιχεία τα οποία δεν θα αναταξινομηθούν ποτέ. Η τροποποίηση επηρεάζει μόνο την παρουσίαση της κατάστασης Συνολικού Εισοδήματος.

ΔΛΠ 19 "Παροχές σε εργαζομένους" (τροποποίηση)

Η τροποποίηση εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΣΔΛΠ εξέδωσε μια σειρά από τροποποιήσεις του ΔΛΠ 19. Οι τροποποιήσεις επιφέρουν σημαντικές αλλαγές στην αναγνώριση και επιμέτρηση του κόστους των προγραμμάτων καθορισμένων παροχών και των παροχών εξόδου από την υπηρεσία (κατάργηση της μεθόδου του περιθωρίου) και την έννοια της αναμενόμενης απόδοσης από περιουσιακά στοιχεία προγραμμάτων παροχών, καθώς και στις γνωστοποιήσεις όλων των παροχών σε εργαζομένους. Οι βασικές αλλαγές αφορούν κυρίως στην αναγνώριση των αναλογιστικών κερδών και ζημιών, στην αναγνώριση του κόστους προϋπηρεσίας/ περικοπών, στην επιμέτρηση της συνταξιοδοτικής δαπάνης, στις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις, στο χειρισμό των εξόδων και των φόρων που σχετίζονται με τα προγράμματα καθορισμένων παροχών, καθώς και στη διάκριση μεταξύ βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων παροχών. Το αναθεωρημένο πρότυπο επιτυγχάνει την καλύτερη παρουσίαση της χρηματοοικονομικής θέσης, αναγνωρίζοντας το σύνολο των αναλογιστικών κερδών και ζημιών στην κατάσταση συνολικού εισοδήματος την περίοδο που αυτές πραγματοποιούνται. Η μετάβαση στο αναθεωρημένο ΔΛΠ 19 είχε επίπτωση στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου η οποία και αναλύεται στη σημ. 17 & 21.

ΔΠΧΑ 7 "Χρηματοοικονομικά μέσα: γνωστοποιήσεις" (τροποποίηση) - Συμφωνισμός χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Η τροποποίηση εισάγει συνήθεις απαιτήσεις γνωστοποιήσεων. Οι γνωστοποιήσεις αυτές παρέχουν στους χρήστες πληροφόρηση η οποία είναι χρήσιμη στην αξιολόγηση της επίδρασης ή της πιθανής επίδρασης κατά των συμφωνισμών διακανονισμών στην κατάσταση οικονομικής θέσης μιας εταιρίας. Οι τροποποιήσεις του ΔΠΧΑ 7 έχουν αναδρομική ισχύ.

ΔΠΧΑ 13 "Επιμέτρηση εύλογης αξίας"

Το νέο πρότυπο εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Το ΔΠΧΑ 13 εγκαθιστά ένα ενιαίο σύνολο οδηγιών για όλες τις επιμετρήσεις εύλογης αξίας σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ. Το ΔΠΧΑ 13 δεν αλλάζει τις απαιτήσεις αναφορικά με το πότε η εταιρία απαιτείται να χρησιμοποιήσει την εύλογη αξία αλλά παρέχει καθοδήγηση στο τρόπο επιμέτρησης της εύλογης αξίας στα ΔΠΧΑ όταν η εύλογη αξία απαιτείται ή επιτρέπεται.

Διερμηνεία 20 "Δαπάνες αποκάλυψης κατά την παραγωγική φάση του ορυχείου"

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013. Η διερμηνεία αυτή εφαρμόζεται μόνο για τις δαπάνες αποκάλυψης που πραγματοποιούνται κατά την διαδικασία εξόρυξης της επιφάνειας στη διάρκεια της παραγωγικής φάσης του ορυχείου ("δαπάνες αποκάλυψης κατά την παραγωγή"). Οι δαπάνες που πραγματοποιούνται κατά τις δραστηριότητες αποκάλυψης θεωρείται ότι δημιουργούν δύο πιθανά

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

οφέλη: α) την παραγωγή αποθεμάτων κατά την παρούσα χρήση και/ή β) την βελτιωμένη πρόσβαση σε μέταλλευμα που θα εξορυχτεί στο μέλλον (περιουσιακό στοιχείο από τη δραστηριότητα αποκάλυψης). Σε περιπτώσεις που οι δαπάνες δεν μπορούν να κατανεμηθούν συγκεκριμένα μεταξύ των αποθεμάτων που παράγονται κατά τη διάρκεια της περιόδου και του περιουσιακού στοιχείου από τη δραστηριότητα αποκάλυψης, η διερμηνεία 20 απαιτεί από την εταιρία να χρησιμοποιήσει μια βάση κατανομής η οποία βασίζεται σε μια μονάδα μέτρησης σχετικής με την παραγωγή.

Η εφαρμογή των παραπάνω νέων και τροποποιημένων ΔΠΧΑ και διερμηνειών με εξαίρεση το πρότυπο ΔΛΠ 19 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 2014. Η Εταιρεία δεν έχει εφαρμόσει νωρίτερα τα κατωτέρω πρότυπα και μελετά την επίδρασή τους στις οικονομικές καταστάσεις:

ΔΛΠ 27 "Ατομικές οικονομικές καταστάσεις" (αναθεώρηση)

Το πρότυπο αυτό εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014 για τις εταιρίες που εφαρμόζουν τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Δημοσιεύθηκε ταυτόχρονα με το ΔΠΧΑ 10 και σε συνδυασμό, τα δύο πρότυπα αντικαθιστούν το ΔΛΠ 27 «Ενοποιημένες και Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις». Το τροποποιημένο ΔΛΠ 27 ορίζει το λογιστικό χειρισμό και τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις αναφορικά με τις συμμετοχές σε θυγατρικές, κοινοπραξίες και συγγενείς όταν μία οικονομική οντότητα ετοιμάζει ατομικές οικονομικές καταστάσεις. Παράλληλα, το ΣΔΛΠ μετέφερε στο ΔΛΠ 27 όρους του ΔΛΠ 28 «Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις» και του ΔΛΠ 31 «Συμμετοχές σε Κοινοπραξίες» που αφορούν τις ατομικές οικονομικές καταστάσεις. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή του προτύπου. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτής της τροποποίησης στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΛΠ 28 "Επενδύσεις σε συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες" (αναθεώρηση)

Το πρότυπο αυτό εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014 για τις εταιρίες που εφαρμόζουν τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Ως συνέπεια των νέων προτύπων ΔΠΧΑ 11 και ΔΠΧΑ 12, το ΔΛΠ 28 μετονομάστηκε σε ΔΛΠ 28 "Επενδύσεις σε Συγγενείς επιχειρήσεις και Κοινοπραξίες" και περιγράφει την εφαρμογή της μεθόδου καθαρής θέσης στις επενδύσεις σε κοινοπραξίες πέραν των επενδύσεων σε συγγενείς επιχειρήσεις. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή του προτύπου. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτής της τροποποίησης στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΛΠ 32 "Χρηματοοικονομικά Μέσα: Παρουσίαση" (τροποποίηση) - Συμψηφισμός χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων

Η τροποποίηση αυτή εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014. Η τροποποίηση αυτή διευκρινίζει την έννοια "υφίσταται στο παρόν νομικά επιβαλλόμενο δικαίωμα για συμψηφισμό" και επίσης διευκρινίζει την εφαρμογή των κριτηρίων συμψηφισμού του ΔΛΠ 32 στα συστήματα διακανονισμού (όπως σε κεντρικά συστήματα οίκων εκκαθάρισης) τα οποία εφαρμόζουν μηχανισμούς μικτού διακανονισμού οι οποίοι δεν λειτουργούν ταυτόχρονα. Οι τροποποιήσεις του ΔΛΠ 32 εφαρμόζονται αναδρομικά. Επιτρέπεται η πρόωρη εφαρμογή. Σε περίπτωση όμως που μια εταιρία επιλέξει την πρόωρη εφαρμογή, πρέπει να γνωστοποιήσει το γεγονός και επίσης να πραγματοποιήσει γνωστοποιήσεις που απαιτούνται από τις τροποποιήσεις στο ΔΠΧΑ 7 για το συμψηφισμό Χρηματοοικονομικών Περιουσιακών Στοιχείων και Χρηματοοικονομικών Υποχρεώσεων. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτής της τροποποίησης στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 9 "Χρηματοοικονομικά μέσα - Ταξινόμηση και επιμέτρηση"

Εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2015. Όπως έχει εκδοθεί το ΔΠΧΑ 9 αντικατοπτρίζει την πρώτη φάση της εργασίας του ΣΔΛΠ για την αντικατάσταση του ΔΛΠ 39 και εφαρμόζεται κατά την ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων όπως ορίζονται από το ΔΛΠ 39. Η φάση 1 του ΔΠΧΑ 9 θα έχει σημαντική επίπτωση (α) στην ταξινόμηση και επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων και (β) σε αλλαγή λογιστικοποίησης για εταιρίες που έχουν χαρακτηρίσει χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις χρησιμοποιώντας την επιλογή της εύλογης αξίας μέσω αποτελεσμάτων. Στις επόμενες φάσεις, το ΣΔΛΠ θα ασχοληθεί με τη

λογιστική αντιστάθμιση και την απομείωση των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων. Η Ευρωπαϊκή Ένωση δεν έχει ακόμη υιοθετήσει το πρότυπο αυτό. Ο Όμιλος θα εξετάσει την επίδραση αυτού του προτύπου στις οικονομικές του καταστάσεις όταν το τελικό πρότυπο, που θα περιλαμβάνει όλες τις φάσεις, εκδοθεί.

ΔΠΧΑ 10 "Ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις"

Το πρότυπο αυτό εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014 για τις εταιρίες που εφαρμόζουν τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Το ΔΠΧΑ 10 αντικαθιστά το μέρος του ΔΛΠ 27 "Ενοποιημένες και Ατομικές Οικονομικές Καταστάσεις" που περιγράφει τις λογιστικές διαδικασίες για την σύνταξη των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. Επίσης, περιλαμβάνει τα θέματα που αναπτύσσονται στη Διερμηνεία 12 Ενοποίηση - Οικονομικές Οντότητες Ειδικού Σκοπού. Το ΔΠΧΑ 10 εγκαθιστά ένα ενιαίο μοντέλο ελέγχου που έχει εφαρμογή σε όλες τις εταιρίες, συμπεριλαμβανομένων και των οικονομικών οντοτήτων ειδικού σκοπού. Οι αλλαγές που εισάγονται από το ΔΠΧΑ 10, συγκρινόμενες με τις απαιτήσεις που βρίσκονταν στο ΔΛΠ 27, απαιτούν από τη διοίκηση να ασκεί σημαντική κρίση προκειμένου να καθορίσει ποιες οντότητες ελέγχονται και συνεπώς είναι απαραίτητο να ενοποιηθούν από τη μητρική. Το νέο πρότυπο αλλάζει τον ορισμό του ελέγχου ως καθοριστικού παράγοντα προκειμένου να αποφασιστεί εάν μια οικονομική οντότητα θα πρέπει να ενοποιείται. Το πρότυπο παρέχει εκτεταμένες διευκρινίσεις που υπαγορεύουν τους διαφορετικούς τρόπους κατά τους οποίους μία οικονομική οντότητα (επενδυτής) μπορεί να ελέγχει μία άλλη οικονομική οντότητα (επένδυση). Ο αναθεωρημένος ορισμός του ελέγχου εστιάζει στην ανάγκη να υπάρχει ταυτόχρονα το δικαίωμα (η δυνατότητα να κατευθύνονται οι δραστηριότητες που επηρεάζουν σημαντικά τις αποδόσεις) και οι μεταβλητές αποδόσεις (θετικές, αρνητικές ή και τα δύο) προκειμένου να υπάρχει έλεγχος. Το νέο πρότυπο παρέχει επίσης διευκρινίσεις αναφορικά με συμμετοχικά δικαιώματα και δικαιώματα άσκησης βέτο καθώς επίσης και αναφορικά με σχέσεις πρακτόρευσης / πρακτορευομένου. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτού του προτύπου στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 11 "Από κοινού συμφωνίες"

Το πρότυπο αυτό εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014 για τις εταιρίες που εφαρμόζουν τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Το ΔΠΧΑ 11 αντικαθιστά το ΔΛΠ 31 "Συμμετοχή σε Κοινοπραξίες" και τη Διερμηνεία 13 "Από κοινού ελεγχόμενες οικονομικές οντότητες - Μη χρηματικές συνεισφορές από κοινοπρακτούστες". 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. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτού του προτύπου στις οικονομικές του καταστάσεις.

ΔΠΧΑ 12 "Γνωστοποιήσεις συμμετοχών σε άλλες επιχειρήσεις"

Το πρότυπο αυτό εφαρμόζεται για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2014 για τις εταιρίες που εφαρμόζουν τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Το ΔΠΧΑ 12 περιλαμβάνει όλες τις γνωστοποιήσεις που προηγουμένως εμπεριέχονταν στο ΔΛΠ 27 και σχετίζονταν με τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις καθώς επίσης και όλες τις γνωστοποιήσεις που προηγουμένως εμπεριέχονταν στο ΔΛΠ 31 και στο ΔΛΠ 28. Οι γνωστοποιήσεις αυτές σχετίζονται με τη συμμετοχή μιας εταιρίας σε θυγατρικές εταιρίες, σε από κοινού συμφωνίες, σε συγγενείς εταιρίες και δομημένες εταιρίες. Απαιτούνται επίσης μια σειρά από νέες γνωστοποιήσεις. Ο Όμιλος βρίσκεται στη διαδικασία εξέτασης της επίδρασης αυτού του προτύπου στις οικονομικές του καταστάσεις.

Γ) Τροποποιήσεις σε πρότυπα που αποτελούν ένα τμήμα του προγράμματος ετήσιων βελτιώσεων για το 2011 του ΣΔΛΠ.

Οι παρακάτω τροποποιήσεις περιγράφουν τις σημαντικότερες αλλαγές που υπεισέρχονται στα ΔΠΧΑ ως επακόλουθο των αποτελεσμάτων του ετήσιου προγράμματος αναβαθμίσεων του ΣΔΛΠ που δημοσιεύτηκε τον

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Μάιο 2012. Η ημερομηνία εφαρμογής των τροποποιήσεων αυτών είναι για ετήσιες λογιστικές περιόδους που ξεκινούν την ή μετά την 1 Ιανουαρίου 2013.

ΔΛΠ 1 "Παρουσίαση οικονομικών καταστάσεων"

Η τροποποίηση παρέχει διευκρινίσεις σχετικά με τις απαραίτητες γνωστοποιήσεις για τη συγκριτική πληροφόρηση όταν μια οικονομική οντότητα συντάσσει έναν επιπλέον ισολογισμό είτε (α) όπως απαιτείται από το ΔΛΠ 8 «Λογιστικές πολιτικές, μεταβολές των λογιστικών εκτιμήσεων και λάθη», είτε (β) εθελοντικά.

ΔΛΠ 16 "Ενσώματα πάγια"

Η τροποποίηση διευκρινίζει πως τα ανταλλακτικά και ο λοιπός εξοπλισμός συντήρησης ταξινομούνται ως ενσώματα πάγια και όχι ως αποθέματα όταν πληρούν τον ορισμό των ενσώματων παγίων, δηλαδή όταν χρησιμοποιούνται για περισσότερες από μία περίοδο.

ΔΛΠ 32 "Χρηματοοικονομικά μέσα: Παρουσίαση"

Η τροποποίηση αυτή διευκρινίζει ότι οι φόροι εισοδήματος που προκύπτουν από διανομές σε κατόχους συμμετοχικών τίτλων λογίζονται σύμφωνα με το ΔΛΠ 12 "Φόροι Εισοδήματος". Η τροποποίηση εξαλείφει τις υφιστάμενες απαιτήσεις του ΔΛΠ 32 και απαιτεί από τις εταιρίες να εφαρμόζουν τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 12 σε κάθε φόρο εισοδήματος που προκύπτει από τις διανομές σε κατόχους συμμετοχικών τίτλων.

ΔΛΠ 34 "Ενδιάμεση χρηματοοικονομική αναφορά"

Η τροποποίηση αυτή διευκρινίζει τις απαιτήσεις του ΔΛΠ 34 που σχετίζονται με τη πληροφόρηση ανά τομέα για τα συνολικά περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις για κάθε τομέα πληροφόρησης, έτσι ώστε να ενισχύσει τη συνάφεια με τις απαιτήσεις του ΔΠΧΑ 8 "Λειτουργικοί τομείς". Τα συνολικά περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις για ένα συγκεκριμένο τομέα αναφοράς πρέπει να γνωστοποιούνται μόνο όταν τα ποσά αυτά παρέχονται τακτικά στον Επικεφαλής Λήψης Επιχειρηματικών Αποφάσεων (ΕΛΕΑ) και έχει πραγματοποιηθεί μια σημαντική μεταβολή στο συνολικό ποσό που γνωστοποιήθηκε στις προηγούμενες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις για τον τομέα αυτό.

Γ. Δομή του ομίλου και μέθοδοι ενοποίησης εταιρειών

Οι ενοποιημένες 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 η δραστηριότητα κάθε θυγατρικής.

| Όνομασία εταιρείας | Χώρα έδρας | Δραστηριότητα | % συμμετοχής Ομίλου |
|--|-------------------|---------------------------------|----------------------------|
| GLOBAL SOFT AE | Ελλάδα | Εταιρεία Πληροφορικής Σεμινάρια | 96,70% |
| ΚΟΜΠΙΟΥΤΕΡ ΙΝΤΕΡΝΑΣΙΟΝΑΛ ΦΡΑΝΤΣΑΪΖ ΕΠΕ | Ελλάδα | 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.

(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 επ' 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 επιρριπτού στην συναλλαγή. Τα εξατομικευμένα περιουσιακά στοιχεία, υποχρεώσεις και ενδεχόμενες

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

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 αντανakλούν 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.

iv. Ενσώματες πάγιες 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:

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| | | |
|-------------------|------|-----|
| 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 ζημίες 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,
- 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 επιρρίπτει 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 ζημία απομείωσης, κάθε φορά που γεγονότα ή αλλαγές στις περιστάσεις δείχνουν ότι η λογιστική αξία τους μπορεί να μην είναι ανακτήσιμη.

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

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 πρόσδοδος 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 λογίσθηκε 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 ταμιακών ροών, προεξοφλουμένων με το πραγματικό επιτόκιο. Το ποσό της ζημιάς απομείωσης καταχωρείται ως έξοδο στα αποτελέσματα.

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

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Οι μισθώσεις παγίων όπου η Εταιρία διατηρεί ουσιαδώς όλους τους κινδύνους και ανταμοιβές της ιδιοκτησίας ταξινομούνται ως χρηματοδοτικές μισθώσεις. Οι χρηματοδοτικές μισθώσεις κεφα-λαιοποιούνται 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 Αύλα 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 φορολογικές απαιτήσεις. Καταχωρούνται αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις για όλες τις εκπεστές προσωρινές διαφορές και τις μεταφερόμενες φορολογικές ζημιές κατά την έκταση που πιθανολογείται ότι θα υπάρχει 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».

PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013

Η υποχρέωση που αναγνωρίζεται στον Ισολογισμό, σε σχέση με τα προγράμματα καθορισμένων παροχών συνταξιοδότησης, είναι η τρέχουσα αξία της καθορισμένης υποχρέωσης παροχών κατά την ημερομηνία Ισολογισμού μείον την εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων του προγράμματος. Η υποχρέωση καθορισμένων παροχών υπολογίζεται ετησίως από ανεξάρτητους αναλογιστές βάσει της Μεθόδου της Προβλεπόμενης Πιστωτικής Μονάδος. Η τρέχουσα αξία των υποχρεώσεων καθορισμένων παροχών προσδιορίζεται μέσω της προεξόφλησης των προσδοκώμενων μελλοντικών ταμιακών εκροών. Το μέσο σταθμικό επιτόκιο προεξόφλησης εκτιμάται, λαμβάνοντας την καμπύλη επιτοκίων των ομολόγων της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας κατά την ημερομηνία αποτίμησης, που απεικονίζονται στο νόμισμα στο οποίο οι παροχές θα καταβληθούν και έχουν όρους λήξης ανάλογα με τους όρους της σχετικής υποχρέωσης συνταξιοδότησης.

Τα αναλογιστικά κέρδη και οι ζημιές που προέρχονται από αναπροσαρμογές και μεταβολές σε αναλογιστικές υποθέσεις αναγνωρίζονται στο σύνολό τους στην κατάσταση λοιπών συνολικών εισοδημάτων και μέσω αυτών στο υπόλοιπο αποτελεσμάτων εις νέον.

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 προφύρου 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.

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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 διεύθυνση σε νέες αγορές, βοηθούν την Εταιρεία να παραμένει διαρκώς ανταγωνιστική και να προωθεί την ανάπτυξή 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 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 συνήθεις 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 31/12/13 είναι 4,6 εκ. ευρώ, ενώ παράλληλα έχει εξασφαλίσει την

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 2013 | <1 έτους | > 1 έτους |
| Δάνεια | 3.017.966 | 176.471 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 6.155.231 | 1.267.198 |
| Σύνολο | 9.173.197 | 1.443.669 |
| 31 Δεκεμβρίου 2012 | <1 έτους | > 1 έτους |
| Δάνεια | 3.207.566 | 687.058 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 7.974.454 | 1.576.678 |
| Σύνολο | 11.182.020 | 2.263.736 |

3. Κίνδυνος ενίσχυσης του ανταγωνισμού από επιχειρήσεις αντιπροσωπειών διεθνών οίκων

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 της 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' ον λόγο και η Εταιρεία δίδει πάντοτε ιδιαίτερη έμφαση στον τομέα της ποιοτικής και προϊοντικής της διαφοροποίησης και στην εν γένει παροχή προς τους πελάτες αυτής υπηρεσιών υψηλού επιπέδου, ενώ παράλληλα με την συστηματική ενίσχυση της εξωστρέφειάς της αντιπαρέχεται τον εν λόγω κίνδυνο και αναβαθμίζει τον ρόλο και την παρουσία της στη διεθνή αγορά, γεγονός που την καθιστά πιο ανθεκτική στην αντιμετώπιση του συγκεκριμένου κινδύνου και ισχυρό ανταγωνιστή του διεθνώς.

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 αλλά και των νέων τεχνολογιών, 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

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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. Η Εταιρεία αναπτύσσει καινοτόμες λύσεις λογισμικού που αφουγκράζονται (και ανταποκρίνονται πλήρως) (σ)τα νέα μηνύματα της αγοράς και δύναται να ανταποκριθούν στις απαιτήσεις για μείωση του κόστους και αύξηση της πελατειακής βάσης. Οι νέες τεχνολογίες που υιοθετεί την καθιστούν σημαντικό ανταγωνιστή στο διεθνή χώρο ώστε να προσφέρει οικονομικές αλλά κυρίως διαφοροποιημένες επιλογές για τις επιχειρήσεις με σκοπό την προστιθέμενη αξία στις δραστηριότητές τους.

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 μέγεθος επισφάλειας, 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:

| <u>Υπόλοιπα</u> | <u>ΟΜΙΛΟΣ</u> | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 7.388.376 | 8.657.060 |
| Ταμειακά διαθέσιμα | 4.610.769 | 5.891.778 |
| Άλλα Χρημ/κα Στοιχεία | 2.475 | 2.475 |
| Σύνολο | 12.001.620 | 14.551.313 |

| <u>Υπόλοιπα</u> | <u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u> | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις | 6.939.891 | 8.198.652 |
| Ταμειακά διαθέσιμα | 3.915.165 | 4.762.238 |
| Άλλα Χρημ/κα Στοιχεία | 2.475 | 2.475 |
| Σύνολο | 10.857.531 | 12.963.365 |

| <u>Ανάλυση πελατών και λοιπών εμπορικών απαιτήσεων</u> | <u>ΟΜΙΛΟΣ</u> | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 5.208.402 | 6.277.060 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.862.428 | 5.862.428 |
| Υπόλοιπο | 11.070.830 | 12.139.488 |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | 3.682.454 | 3.482.428 |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | 7.388.376 | 8.657.060 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

**Ανάλυση πελατών και λοιπών
εμπορικών απαιτήσεων**

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 4.789.917 | 5.848.652 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.528.618 | 5.528.618 |
| Υπόλοιπο | <u>10.318.535</u> | <u>11.377.270</u> |
| | | |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | <u>3.378.644</u> | <u>3.178.618</u> |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | <u>6.939.891</u> | <u>8.198.652</u> |

Τα ληξιπρόθεσμα και μη απομειωμένα υπόλοιπα ποσού € 2,15 εκ αφορούν σε επίδικες απαιτήσεις από οργανισμούς του ευρύτερου Δημόσιου τομέα, οι οποίες δεν έχουν μέχρι στιγμής τελεσιδικήσει, ώστε να είναι δυνατή η αναγκαστική είσπραξη τους.

Όσον αφορά δε στην ενηλικίωση των απαιτήσεων αυτών, βρίσκονται σε καθυστέρηση είσπραξης πάνω από 3 έτη.

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 2013**

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, αυτόν των χρηματοοικονομικών λύσεων και των επιχειρηματικών λύσεων.

Τα αποτελέσματα των τομέων αυτών που έληξαν την 31 Δεκεμβρίου 2012 και 31 Δεκεμβρίου 2013 έχουν ως εξής:

| 31.12.2012 | Τομέας | Τομέας | Συνολικά |
|--|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | ποσά |
| 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 χρήσεως | | | 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 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| 31.12.2013 | Τομέας | | Συνολικά ποσά |
|--|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | |
| Πωλήσεις | 7.152.801 | 2.452.741 | 9.605.542 |
| Μείον: Διεταιρικές | 291.890 | - | 291.890 |
| Πωλήσεις σε τρίτους | 6.860.911 | 2.452.741 | 9.313.652 |
| Μικτό κέρδος | 3.510.862 | 305.193 | 3.816.055 |
| Άλλα έσοδα περιόδου | | | 483.093 |
| Λειτουργικές δαπάνες (διάθεσης, διοίκησης και έρευνας) | | | 3.351.024 |
| Άλλα λειτουργικά έξοδα | | | 60.374 |
| Λειτουργικό αποτέλεσμα | | | 887.750 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος | | | 239.130 |
| Αποτελέσματα προ φόρων | | | 648.620 |
| Φόροι εισοδήματος | | | 23.981 |
| Αποτελέσματα μετά φόρων | | | 624.639 |
| Δικαιώματα μειοψηφίας | | | (22.000) |
| Καθαρό αποτέλεσμα Ομίλου | | | 646.639 |

| 31.12.2012 | Τομέας | | Μη κατανεμόμενα | Συνολικά ποσά |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | | |
| Άυλα 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 | 4.558.116 | 16.003.309 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | (3.998.209) | (1.277.490) | (8.170.057) | (13.445.756) |
| Καθαρό σύνολο ενεργητικού | 7.846.426 | 4.860.006 | 1.765.494 | 14.471.926* |

| 31.12.2013 | Τομέας | | Μη κατανεμόμενα | Συνολικά ποσά |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| | Χρηματοοικονομικών λύσεων | επιχειρηματικών λύσεων | | |
| Άυλα περιουσιακά στοιχεία | 5.514.855 | 627.068 | - | 6.141.923 |
| Ενσώματα πάγια | - | - | 5.191.365 | 5.191.365 |
| Λοιπά στοιχεία ενεργητικού | 5.628.580 | 4.974.531 | 3.751.591 | 14.354.702 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | (2.203.624) | (1.428.225) | (6.985.017) | (10.616.866) |
| Καθαρό σύνολο ενεργητικού | 8.939.811 | 4.173.374 | 1.957.939 | 15.071.124 |

(*) Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

2. Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

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 |

Κίνηση Έτους 2013 – Όμιλος

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μηχ/κός εξοπλισμός | Μεταφορ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | | |
| 01.01.2013 | 2.050.000 | 4.209.052 | 1.062 | 38.016 | 1.946.907 | 8.245.037 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | - | - | - | 16.159 | 16.159 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - | - |
| 31.12.2013 | 2.050.000 | 4.209.052 | 1.062 | 38.016 | 1.963.066 | 8.261.196 |
| Αποσβέσεις | | | | | | |
| 01.01.2013 | - | 1.026.549 | 1.062 | 36.013 | 1.803.978 | 2.867.602 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - | - |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 127.337 | - | 243 | 74.649 | 202.229 |
| 31.12.2013 | - | 1.153.886 | 1.062 | 36.256 | 1.878.627 | 3.069.831 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | | |
| 31.12.2013 | 2.050.000 | 3.055.166 | - | 1.760 | 84.439 | 5.191.365 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 |

Κίνηση Έτους 2013 – Εταιρεία

| | Γήπεδα | Κτίρια | Μεταφ. μέσα | Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός | Σύνολα |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------------------------|------------------|
| Κόστος ή εκτίμηση | | | | | |
| 01.01.2013 | 2.050.000 | 4.190.257 | 36.842 | 1.635.818 | 7.912.917 |
| Προσθήκες χρήσεως | - | - | - | 16.159 | 16.159 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - |
| 31.12.2013 | 2.050.000 | 4.190.257 | 36.842 | 1.651.977 | 7.929.076 |
| Αποσβέσεις | | | | | |
| 01.01.2013 | - | 1.021.133 | 34.838 | 1.499.215 | 2.555.186 |
| Μειώσεις χρήσεως | - | - | - | - | - |
| Αποσβέσεις χρήσεως | - | 125.680 | 243 | 71.587 | 197.510 |
| 31.12.2013 | - | 1.146.813 | 35.081 | 1.570.802 | 2.752.696 |
| Αναπόσβεστη αξία | | | | | |
| 31.12.2013 | 2.050.000 | 3.043.444 | 1.761 | 81.175 | 5.176.380 |

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 εξοφλήθει στη διάρκεια της χρήσεως και δεν ολοκληρωθεί η τυπική διαδικασία άρσεως του εν λόγω εμπραγμάτου βάρους.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 01.01.2012</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2012</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2012</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2012</u> |
| Έξοδα Ανάπτυξης | 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 |

| ΟΜΙΛΟΣ | | | | |
|----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|--|
| ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | |
| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2013</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2013</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2013</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2013</u> |
| Έξοδα Ανάπτυξης | 5.209.559 | 1.299.518 | 1.511.025 | 4.998.052 |
| Λογισμικά | 562.570 | 20.762 | 204.270 | 379.062 |
| Σύνολα | 5.772.129 | 1.320.280 | 1.715.295 | 5.377.114 |

| 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 |

| ΕΤΑΙΡΕΙΑ | | | | |
|----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|--|
| ΑΥΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | |
| | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 01.01.2013</u> | <u>Προσθήκες 1.1- 31.12.2013</u> | <u>Αποσβέσεις 31.12.2013</u> | <u>Αναπόσβεστο υπόλοιπο 31.12.2013</u> |
| Έξοδα Ανάπτυξης | 4.572.581 | 952.315 | 1.263.839 | 4.261.057 |
| Λογισμικά | 507.549 | - | 174.800 | 332.749 |
| Σύνολα | 5.080.130 | 952.315 | 1.438.639 | 4.593.806 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Η Εταιρία διεξήγαγε την 31 Δεκεμβρίου 2013 έλεγχο απομείωσης των άυλων περιουσιακών της στοιχείων, σύμφωνα με το ΔΛΠ 36. Η ανακτήσιμη αξία προσεγγίσθηκε βάσει αξίας χρήσεως (value in use). Η αξία χρήσεως προκύπτει ως η παρούσα αξία προβλεπόμενων μελλοντικών ταμειακών ρών των ΜΔΤΡ προεξοφλημένες σε επιτόκιο που αντικατοπτρίζει τη χρονική αξία του χρήματος και τον κίνδυνο που σχετίζεται με τις επιμέρους ΜΔΤΡ. Ο υπολογισμός αυτός χρησιμοποιεί προβλέψεις ταμειακών ρών που καλύπτουν εννεαετή περίοδο (2014 – 2021).

4. Υπεραξία

| Εταιρεία | Υπόλοιπο 31.12.2012 | Αυξήσεις | Μειώσεις | Υπόλοιπο 31.12.2013 |
|------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| GLOBAL SOFT A.E. | 764.809 | - | - | 764.809 |

Η εταιρεία κατέχει την 31^η Δεκεμβρίου 2013 το 96,70% του μετοχικού κεφαλαίου της θυγατρικής εταιρείας «Globalsoft AE». 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 όπως αυτά εκτιμήθηκαν κατά τις αντίστοιχες ημερομηνίες των συναλλαγών. Στις παραπάνω αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου δεν συμμετείχαν οι μέτοχοι της μειοψηφίας.

Η Εταιρία διεξήγαγε την 31 Δεκεμβρίου 2013 ετήσιο έλεγχο απομείωσης της ως άνω υπεραξίας, σύμφωνα με το ΔΛΠ 36. Στα πλαίσια του ελέγχου αυτού ως μονάδα δημιουργίας ταμειακών ρών (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 ρών 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 ρών που καλύπτουν πενταετή περίοδο (2014 – 2018) με αναγωγή στο διηνεκές.

5. Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

Η μεταβολή της αξίας των συνδεδεμένων επιχειρήσεων κατά τη χρήση 01.01-31.12.2013 έχει ως ακολούθως:

| ΕΤΑΙΡΕΙΑ | Υπόλοιπο κατά την 31.12.2012 | Αυξήσεις (Μειώσεις) εντός της χρήσεως | Υπόλοιπο κατά την 31.12.2013 |
|---|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
| GLOBAL SOFT A.E. | 1.275.409 | - | 1.275.409 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 608.764 | - | 608.764 |
| Σύνολο | 1.884.173 | - | 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, για τυπικούς κυρίως λόγους, πλην όμως η συμμετοχή στην εν λόγω εταιρεία έχει διαγραφεί.

Κατά την 31.12.2013, 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 AE, γίνεται αναλυτική αναφορά στη σημείωση 4.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 πλέον υπολλειματικής αξίας. Βασικές παραδοχές υιοθετούμενες για τον υπολογισμό της αξίας χρήσης των παραπάνω ελέγχων απομείωσης κατά την 31.12.2013:

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.

Οι προβλεπόμενες ταμειακές ροές πέραν της πενταετούς περιόδου προσδιορίστηκαν με μηδενικό ρυθμό ανάπτυξης.

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.

6. Αποθέματα

Τα αποθέματα του Ομίλου και της Εταιρείας αναλύονται ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Εμπορεύματα | 240.128 | 197.715 | 209.375 | 166.725 |
| | 240.128 | 197.715 | 209.375 | 166.725 |

7. Απαιτήσεις και βραχυπρόθεσμες επενδύσεις

α) Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Πελάτες | 10.801.188 | 11.542.960 | 9.858.046 | 10.848.110 |
| Γραμμάτια εισπρακτέα | 7.104 | 7.104 | 3.696 | 3.696 |
| Μεταχρονολογημένες επιταγές | 262.538 | 589.424 | 456.793 | 525.464 |
| Μείον: προβλέψεις απομείωσης | (3.682.454) | (3.482.428) | (3.378.644) | (3.178.618) |
| | 7.388.376 | 8.657.060 | 6.939.891 | 8.198.652 |

Ανάλυση πελατών και λοιπών εμπορικών απαιτήσεων

| | ΟΜΙΛΟΣ | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 5.208.402 | 6.277.060 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.862.428 | 5.862.428 |
| Υπόλοιπο | 11.070.830 | 12.139.488 |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | 3.682.454 | 3.482.428 |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | 7.388.376 | 8.657.060 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Ανάλυση πελατών και λοιπών εμπορικών απαιτήσεων

ΕΤΑΙΡΕΙΑ

| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Μη απομειωμένα υπόλοιπα | 4.789.917 | 5.848.652 |
| Ληξιπρόθεσμα υπόλοιπα | 5.528.618 | 5.528.618 |
| Υπόλοιπο | <u>10.318.535</u> | <u>11.377.270</u> |
| Σχηματισμένη πρόβλεψη απομείωσης ληξιπρόθεσμων υπολοίπων | 3.378.644 | 3.178.618 |
| Εύλογη αξία εμπορικών απαιτήσεων | <u>6.939.891</u> | <u>8.198.652</u> |

Τα ληξιπρόθεσμα και μη απομειωμένα υπόλοιπα ποσού € 2,15 εκ αφορούν σε επίδικες απαιτήσεις από οργανισμούς του ευρύτερου Δημόσιου Τομέα, οι οποίες δεν έχουν μέχρι στιγμής τελεσιδικήσει, ώστε να είναι δυνατή η αναγκαστική είσπραξη τους.

Όσον αφορά δε στην ενηλικίωση των απαιτήσεων αυτών, βρίσκονται σε καθυστέρηση είσπραξης πάνω από 3 έτη.

β) Βραχυπρόθεσμες Επενδύσεις

| | <u>Όμιλος</u> | <u>Εταιρεία</u> |
|--|-----------------------|------------------------|
| Υπόλοιπο 31/12/12 | 7.274 | 4.982 |
| Προσθήκες χρήσεως | 817.556 | 565.048 |
| Πωλήσεις χρήσεως | -99.870 | -99.870 |
| Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Επενδύσεων | <u>724.960</u> | <u>470.160</u> |
| Πλέον αναπροσαρμογή στην εύλογη αξία | 6.190 | 4.047 |
| Μείον Ζημιά από μετατροπή τραπεζικών καταθέσεων σε μετοχές στην Τράπεζα Κύπρου Δημόσια Εταιρία Λτδ | -19.041 | - |
| Υπόλοιπο 31/12/13 | <u>712.109</u> | <u>474.207</u> |

γ) Λοιπές Απαιτήσεις

| | <u>Όμιλος</u> | | <u>Εταιρεία</u> | |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Προκαταβολές | 47.571 | 38.581 | 12.793 | 14.109 |
| Ελληνικό Δημόσιο | 140.135 | 148.185 | 137.373 | 83.137 |
| Λοιποί Χρεώστες | 275.655 | 334.574 | 343.535 | 344.485 |
| Έξοδα Επόμενων Χρήσεων | 261.709 | 523.102 | 260.909 | 523.102 |
| Έσοδα Εισπρακτέα | 315.293 | 82.195 | 315.293 | 82.195 |
| | <u>1.040.363</u> | <u>1.126.637</u> | <u>1.069.903</u> | <u>1.047.028</u> |

Οι ανωτέρω λοιπές απαιτήσεις θεωρούνται βραχυπρόθεσμες. Η εύλογη αξία αυτών θεωρείται πως προσεγγίζει την λογιστική τους αξία.

8. Ταμειακά διαθέσιμα

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

| | <u>Όμιλος</u> | | <u>Εταιρεία</u> | |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Διαθέσιμα σε Ταμείο | 4.697 | 4.768 | 2.678 | 1.397 |
| Διαθέσιμα σε Τράπεζες | 4.606.072 | 5.887.010 | 3.912.487 | 4.760.841 |
| Σύνολο | <u>4.610.769</u> | <u>5.891.778</u> | <u>3.915.165</u> | <u>4.762.238</u> |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

9. Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Προμηθευτές | 3.386.386 | 5.062.030 | 2.898.729 | 4.324.886 |
| Επιταγές πληρωτέες | 93.591 | 514.154 | 93.591 | 513.774 |
| Προκαταβολές Πελατών | 318.862 | 180.118 | 280.064 | 139.124 |
| Κοινωνικές ασφαλίσεις | 326.254 | 308.707 | 282.778 | 264.454 |
| Δεδουλευμένα έξοδα και τόκοι πληρωτέοι | 265.965 | 153.641 | 216.749 | 100.655 |
| Έσοδα επόμενης χρήσης | 805.964 | 1.047.120 | 737.714 | 959.051 |
| Λοιποί φόροι πλὴν εισοδήματος | 159.021 | 115.572 | 151.847 | 109.483 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 654.507 | 591.796 | 474.753 | 493.238 |
| | 6.010.550 | 7.973.138 | 5.136.225 | 6.904.665 |

10. Δάνεια

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Μακροπρόθεσμα δάνεια | | | | |
| Λοιπά τραπεζικά δάνεια | 176.471 | 687.058 | 176.471 | 687.058 |
| | 176.471 | 687.058 | 176.471 | 687.058 |
| Βραχυπρόθεσμα δάνεια | | | | |
| Τραπεζικά δάνεια | 2.767.151 | 2.766.884 | 2.630.733 | 2.630.466 |
| Μακροχρόνια δάνεια πληρωτέα στους επόμενους 12 μήνες | 250.815 | 440.682 | 250.815 | 440.682 |
| | 3.017.966 | 3.207.566 | 2.881.548 | 3.071.148 |
| Σύνολο δανείων | 3.194.437 | 3.894.624 | 3.058.019 | 3.758.206 |

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 01.01.2012 | 57.025 | 44.764 |
| Αναγνωρισθείσα Επιχορήγηση στη χρήση 2012 | 2.180.458 | 2.089.906 |
| Μεταφορά στα αποτελέσματα της χρήσεως 2012 | -503.678 | -457.544 |
| Μεταφορά στα αποτελέσματα της χρήσεως 2013 | -456.961 | -436.237 |
| Μεταφορά σε έσοδα επόμενης χρήσης | -417.981 | -417.981 |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | 858.863 | 822.908 |

Η αναγνωρισθείσα στη χρήση 2012 επιχορήγηση αφορά επενδυτικό πρόγραμμα της εταιρείας που είχε υπαχθεί στις διατάξεις του Αναπτυξιακού Νόμου 3299/2004.

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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.

| | Μετοχές | Μετοχικό Κεφάλαιο | Διαφορά υπέρ το άρτιο |
|--|-------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Υπόλοιπο 01.01.2005 | 7.835.000 | 3.525.750 | 4.391.940 |
| 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 |
| Εξοδα 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 |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | 11.812.193 | 5.315.487 | 3.061.770 |

13. Ίδιες μετοχές

| | Μετοχή | Αξία |
|---|---------------|---------------|
| Υπόλοιπο 31.12.2012 | 38.595 | 22.969 |
| Αγορά Ιδίων μετοχών για την χρήση 2013 | 8.060 | 8.446 |
| Πώληση Ιδίων μετοχών για την χρήση 2013 | - | - |
| Υπόλοιπο 31.12.2013 | 46.655 | 31.415 |

14. Αποθεματικά

Όμιλος

| | 01.01.2013 | Μεταβολές | 31.12.2013 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 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 ίδιας συμμετοχής Ν.3299/2004 | 1.172.685 | - | 1.172.685 |
| Ειδικό αποθεματικό κάλυψης ίδιας συμμετοχής επενδυτικού ICT4GROWTH | - | 322.116 | 322.116 |
| | 5.133.300 | 322.116 | 5.455.416 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

Εταιρεία

| | <u>01.01.2013</u> | <u>Μεταβολές</u> | <u>31.12.2013</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 ίδιας συμμετοχής Ν.3299/2004 | 1.172.685 | - | 1.172.685 |
| Ειδικό αποθεματικό κάλυψης ίδιας συμμετοχής επενδυτικού ICT4GROWTH | - | 322.116 | 322.116 |
| | <u>5.125.514</u> | <u>322.116</u> | <u>5.447.630</u> |

15. Φόρος εισοδήματος

Παρατίθεται κατωτέρω συμφωνία ονομαστικού και πραγματικού φορολογικού συντελεστή:

| | <u>ΟΜΙΛΟΣ</u> | | <u>ΕΤΑΙΡΕΙΑ</u> | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| Κέρδη προ φόρων | <u>648.620</u> | <u>633.692</u> | <u>657.172</u> | <u>736.784</u> |
| Φόρος εισοδήματος με τον φορολογικό συντελεστή της εταιρείας 2013: 26%, 2012 : 20% | 168.641 | 126.738 | 170.865 | 147.357 |
| Φόρος που αναλογεί σε μη φορολογητέα κέρδη | -108.675 | -83.738 | -108.675 | -83.596 |
| Αναβ. φόρος από μεταβολή φορολ. συντελεστή | -39.772 | - | -17.454 | - |
| Επανεκτίμηση μεταφερόμενων φορολογικών ζημιών | -143.302 | - | -143.302 | - |
| Ζημία θυγατρικής της χρήσης επί της οποίας δεν λογίστηκε αναβαλλόμενος φόρος | - | 403 | - | - |
| Φορολογική επίδραση από το διαφορετικό φορολογικό συντελεστή που ισχύει για τις θυγατρικές εταιρείες | 3.566 | -681 | - | - |
| Δαπάνες μη εκπεστέες φορολογικά | 40.430 | 61.004 | 39.000 | 59.004 |
| Διαφορές φορολογικού ελέγχου και λοιποί φόροι | - | 2.629 | - | - |
| Πρόβλεψη ανέλεγκτων χρήσεων | 24.450 | - | 24.450 | - |
| Πρόβλεψη φόρου 19% στα απαλλασσόμενα | 78.643 | - | 78.643 | - |
| Φόροι εισοδήματος που εμφανίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων | <u>23.981</u> | <u>106.355</u> | <u>43.527</u> | <u>122.765</u> |

Το ποσό των φόρων έχει υπολογισθεί χρησιμοποιώντας τους πραγματικούς φορολογικούς συντελεστές της κάθε χρήσης. Οι μη εκπιπόμενες 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.

Η πρόβλεψη φόρου 19% επί των απαλλασσομένων εσόδων έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν.4172/2013 σχετικά με την αυτοτελή φορολόγηση των αφορολογητών αποθεματικών του ν.2238/1994 και η αντίστοιχη υποχρέωση εμφανίζεται στην κατάσταση οικονομικής θέσης στις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις.

Οι λογαριασμοί των αναβαλλόμενων φόρων αναλύονται ως εξής:

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012* | 31.12.2013 | 31.12.2012* |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις | 1.115.627 | 886.917 | 1.039.375 | 821.500 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | (755.145) | (766.547) | (780.376) | (767.714) |
| | 360.482 | 120.370 | 258.999 | 53.786 |

| | Όμιλος | Εταιρεία |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2012 | 31.12.2012 |
| Υπόλοιπο έναρξης | 120.370 * | 53.786 * |
| Αναβαλλόμενος Φόρος αποτελεσμάτων | 240.112 | 205.213 |
| | 360.482 | 258.999 |

Η φύση των προσωρινών διαφορών και η αναλυτική κίνηση της χρήσης 01.01.2013-31.12.2013 για τον Όμιλο, έχει ως εξής:

| Όμιλος | Υπόλοιπο έναρξης | Χρεώσεις / Πιστώσεις (-) Αποτελεσμάτων | Υπόλοιπο τέλους |
|---|-----------------------------|---|----------------------------|
| Προβλέψεις επισφαλών | 667.724 | 244.517 | 912.241 |
| Διαγραφές άϋλων στοιχείων | (579.247) | 85.600 | (493.647) |
| Προβλέψεις Αποζημίωσης προσωπικού (*) | 48.861 | 26.199 | 75.060 |
| Αναπροσαρμογή οικοπέδων-κτιρίων | (187.300) | (74.198) | (261.498) |
| Διαφορά λογιστικών φορολογικών αποσβέσεων | - | 3.786 | 3.786 |
| Απαίτηση από φορολογική ζημιά | 27.714 | (6.034) | 21.680 |
| Πρόβλεψη υποτίμησης αποθεμάτων | 20.075 | 6.023 | 26.098 |
| Έσοδα/έξοδα δεδουλευμένα | - | (29.003) | (29.003) |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων | 108.214 | (25.083) | 83.131 |
| Λοιπές προβλέψεις απομείωσης | 14.329 | 8.305 | 22.634 |
| | 120.370 | 240.112 | 360.482 |

| Εταιρεία | Υπόλοιπο έναρξης | Χρεώσεις / Πιστώσεις (-) Αποτελεσμάτων | Υπόλοιπο τέλους |
|---|-----------------------------|---|----------------------------|
| Προβλέψεις επισφαλών | 635.724 | 234.917 | 870.641 |
| Διαγραφές άϋλων στοιχείων | (580.328) | 61.449 | (518.879) |
| Προβλέψεις Αποζημίωσης προσωπικού (*) | 42.879 | 22.710 | 65.589 |
| Αναπροσαρμογή οικοπέδων-κτιρίων | (187.300) | (74.198) | (261.498) |
| Διαφορά λογιστικών φορολογικών αποσβέσεων | - | 3.253 | 3.253 |
| Απαίτηση από φορολογική ζημιά | (86) | 86 | - |
| Πρόβλεψη υποτίμησης αποθεμάτων | 7.000 | 2.100 | 9.100 |
| Έσοδα/έξοδα δεδουλευμένα | - | (28.326) | (28.326) |
| Έσοδα επόμενων χρήσεων | 108.214 | (25.083) | 83.131 |
| Λοιπές προβλέψεις απομείωσης | 27.683 | 8.305 | 35.988 |
| | 53.786 | 205.213 | 258.999 |

(*) Αναπροσαρμοσμένα ποσά λόγω του τροποποιημένου Δ.Λ.Π. 19 «Παροχές σε εργαζομένους» (βλέπε σημείωση 17 & 21 της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης).

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 εκπίπτονται, 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 31.12.2013 και 31.12.2012 έχει ως εξής:

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Καθαρό κέρδος αποδιδόμενο στους μετόχους της μητρικής | 646.639 | 532.319 | 613.645 | 614.019 |
| Μέσος σταθμικός αριθμός μετοχών σε κυκλοφορία | <u>11.767.848</u> | <u>11.773.598</u> | <u>11.767.848</u> | <u>11.773.598</u> |
| Βασικά κέρδη ανα μετοχή | 0,0549 | 0,0452 | 0,0521 | 0,0522 |

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 | 3,6% |
| Μελλοντικές μισθολογικές αυξήσεις | 0% |

Με βάση το νέο IAS 19 το οποίο εφαρμόζεται από 01.01.2013, το σύνολο της αναλογιστικής ζημίας/ κέρδους (UAL/G), θα πρέπει να αναγνωρίζεται κατά την περίοδο στην οποία προκύπτει άμεσα σε ξεχωριστό λογαριασμό στη κατάσταση συνολικών εσόδων με άμεσο επηρεασμό της καθαρής θέσης. Μετά την εφαρμογή του προτύπου αναμορφώθηκαν τα συγκριτικά μεγέθη των «ιδίων κεφαλαίων», του «αναβαλλόμενου φόρου» και των «προβλεπόμενων για παροχές στους εργαζομένους» των οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2012 και της 01.01.2012.

Η σχετική υποχρέωση του Ομίλου και της Εταιρείας προκύπτει ως ακολούθως:

| | ΟΜΙΛΟΣ | ΕΤΑΙΡΕΙΑ |
|---|----------------|-----------------|
| Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2011 (*) | 183.253 | 163.689 |
| Κόστος απασχόλησης περιόδου 1.1-31.12.2012 | 33.191 | 27.773 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος περιόδου 1.1-31.12.2012 | 9.163 | 8.185 |
| Επίδραση περικοπής/διακανονισμού/τερματικές παροχές περιόδου 1.1-31.12.12 | 31.996 | 26.183 |
| Πληρωθείσες αποζημιώσεις περιόδου 1.1-31.12.2012 | -62.933 | -54.171 |
| Αναλογιστικά (κερδη) / ζημίες περιόδου 1.1 – 31.12.2012 | <u>49.634</u> | <u>42.736</u> |
| Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2012 | 244.304 | 214.395 |
| Κόστος απασχόλησης περιόδου 1.1-31.12.2013 | 35.383 | 30.543 |
| Χρηματοοικονομικό κόστος περιόδου 1.1-31.12.2013 | 9.283 | 8.147 |
| Επίδραση περικοπής/διακανονισμού/τερματικές παροχές περιόδου 1.1-31.12.13 | 9.608 | 5.543 |
| Πληρωθείσες αποζημιώσεις περιόδου 1.1-31.12.2013 | -33.380 | -26.853 |
| Αναλογιστικά (κερδη) / ζημίες περιόδου 1.1 – 31.12.2013 | <u>23.494</u> | <u>20.488</u> |
| Υπόλοιπο υποχρέωσης την 31.12.2013 | 288.692 | 252.263 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

18. Ανάλυση Εξόδων

| | Όμιλος 31.12.2013 | Εταιρεία 31.12.2013 |
|------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 2.901.803 | 2.435.380 |
| Αμοιβές και έξοδα τρίτων | 2.456.935 | 2.333.258 |
| Παροχές τρίτων | 293.883 | 237.720 |
| Φόροι Τέλη | 97.278 | 93.658 |
| Διάφορα έξοδα | 697.795 | 576.264 |
| Αποσβέσεις παγίων στοιχείων | 1.917.524 | 1.636.149 |
| Προβλέψεις εκμετάλλευσης | 224.274 | 214.233 |
| | 8.589.492 | 7.526.662 |

Τα έξοδα κατανεμήθηκαν ως ακολούθως :

| | Όμιλος 31.12.2013 | Εταιρεία 31.12.2013 |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Έξοδα Διοίκησης | 1.208.425 | 1.008.708 |
| Έξοδα Έρευνας | 631.415 | 568.067 |
| Έξοδα Διάθεσης | 1.511.184 | 1.256.837 |
| Κόστος Πωληθέντων | 5.238.468 | 4.693.050 |
| | 8.589.492 | 7.526.662 |

19. Αριθμός εργαζομένων και κόστος μισθοδοσίας

| | Όμιλος | | Εταιρεία | |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| Αριθμός ατόμων | | | | |
| Μισθωτοί | 75 | 82 | 59 | 67 |
| Κόστος | 2.939.506 | 2.720.704 | 2.472.018 | 2.309.192 |

20. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαίτησιν διαφορές καθώς και αποφάσεις δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας και του Ομίλου.

Ο Όμιλος και η Εταιρεία έχει ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με θέματα που προκύπτουν στα πλαίσια της συνήθους δραστηριότητάς 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 31.12.2013 αφορούν τα εξής:

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| | <u>ΟΜΙΛΟΣ</u> | <u>ΕΤΑΙΡΙΑ</u> |
|---|------------------|------------------|
| Εγγυήσεις για εξασφάλιση καλής εκτέλεσης συμβάσεων με προμηθευτές | 41.000 | 41.000 |
| Εγγυήσεις συμμετοχής | 629.033 | 629.033 |
| Εγγυήσεις για εξασφάλιση καλής εκτέλεσης συμβάσεων με πελάτες | 1.118.848 | 994.015 |
| | 1.788.881 | 1.664.048 |

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

| ΕΠΩΝΥΜΙΑ | ΑΝΕΛΕΓΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΧΡΗΣΕΙΣ |
|---|---|
| PROFILE ΑΕΒΕΠ | 2010 & 2013 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 2007-2013 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | 2010 & 2013 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 2008-2013 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | 2013 |

Για τις χρήσεις 2011 & 2012 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 2013 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 2013. 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.

21. Αναπροσαρμογές κονδυλίων προηγούμενων χρήσεων λόγω τροποποίησης του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 19 «Παροχές στο προσωπικό»

Όμιλος

Η εφαρμογή του αναθεωρημένου ΔΛΠ 19 από 1.1.2013 έχει αναδρομική ισχύ. Η επίδραση από την αναδρομική εφαρμογή του τροποποιημένου ΔΛΠ 19, στα κονδύλια των οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων του Ομίλου, έχει ως εξής:

| Κατάσταση Οικονομικής Θέσης | Δημοσιευμένα ποσά 31/12/2012 | Αναμορφώσεις 31/12/2012 | Αναμορφωμένα Ποσά 31/12/2012 | Δημοσιευμένα ποσά 1/1/2012 | Αναμορφώσεις 1/1/2012 | Αναμορφωμένα Ποσά 1/1/2012 |
|---|---|------------------------------------|---|---|----------------------------------|---|
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις | 111.615 | 8.755 | 120.370 | 206.309 | -1.172 | 205.137 |
| Σύνολο ενεργητικού | 27.908.927 | 8.755 | 27.917.682 | 25.931.423 | -1.172 | 25.930.251 |
| Κέρδη εις νέον | 1.097.867 | -34.839 | 1.063.028 | 682.373 | 4.686 | 687.059 |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές | -78.509 | -181 | -78.690 | -106.661 | 1 | -106.660 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | 14.506.946 | -35.020 | 14.471.926 | 13.946.957 | 4.687 | 13.951.644 |
| Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους κατά την έξοδο από την υπηρεσία | 200.529 | 43.775 | 244.304 | 189.112 | -5.859 | 183.253 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων | 2.219.961 | 43.775 | 2.263.736 | 1.380.816 | -5.859 | 1.374.957 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 13.401.981 | 43.775 | 13.445.756 | 11.984.466 | -5.859 | 11.978.607 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων | 27.908.927 | 8.755 | 27.917.682 | 25.931.423 | -1.172 | 25.930.251 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| Κατάσταση Συνολικών Εσόδων | Δημοσιευμένα ποσά | Αναμορφώσεις | Αναμορφωμένα Ποσά |
|---|----------------------|----------------|----------------------|
| | 1/1-31/12/2012 | 1/1-31/12/2012 | 1/1-31/12/2012 |
| Μικτό κέρδος | 4.011.872 | 0 | 4.011.872 |
| Κέρδη προ φόρων | 633.692 | 0 | 633.692 |
| Φόρος εισοδήματος | -106.355 | 0 | -106.355 |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) (Α) | 527.337 | 0 | 527.337 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα | | | |
| Στοιχεία που δεν ανακατατάσσονται μεταγενέστερα στα αποτελέσματα | | | |
| Συναλλαγματικές διαφορές ενοποίησης θυγατρικών εξωτερικού | -804 | 0 | -804 |
| Επαναεπιμετρήσεις προγραμμάτων καθορισμένων παροχών | 0 | -49.634 | -49.634 |
| Φόρος εισοδήματος στοιχείων λοιπών συνολικών εσόδων που δεν ανακατατάσσονται | 0 | 9.927 | 9.927 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | -804 | -39.707 | -40.511 |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους (Α+Β) | 526.533 | -39.707 | 486.826 |
| Κέρδος που αναλογεί σε: | | | |
| Κατόχους μετοχών της μητρικής | 532.319 | 0 | 532.319 |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές | -4.982 | 0 | -4.982 |
| Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα που αναλογούν: | | | |
| Κατόχους μετοχών της μητρικής | 531.837 | -39.525 | 492.312 |
| Μη ελέγχουσες συμμετοχές | -5.304 | -182 | -5.486 |

Εταιρεία

Η επίδραση από την αναδρομική εφαρμογή του τροποποιημένου ΔΛΠ 19, στα κονδύλια των οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων της Εταιρείας, έχει ως εξής:

| Κατάσταση Οικονομικής Θέσης | Δημοσιευμένα ποσά | Αναμορφώσεις | Αναμορφωμένα Ποσά | Δημοσιευμένα ποσά | Αναμορφώσεις | Αναμορφωμένα Ποσά |
|---|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | 31/12/2012 | 31/12/2012 | 31/12/2012 | 1/1/2012 | 1/1/2012 | 1/1/2012 |
| Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις | 46.401 | 7.385 | 53.786 | 169.166 | -1.162 | 168.004 |
| Σύνολο ενεργητικού | 26.550.535 | 7.385 | 26.557.920 | 24.378.200 | 0 | 24.378.200 |
| Κέρδη εις νέον | 956.099 | -29.539 | 926.560 | 458.423 | 4.650 | 463.073 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων | 14.436.998 | -29.539 | 14.407.459 | 13.822.979 | 4.650 | 13.827.629 |
| Προβλέψεις για παροχές στους εργαζόμενους κατά την έξοδο από την υπηρεσία Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις | 177.471 | 36.924 | 214.395 | 169.501 | -5.812 | 163.689 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων | 2.137.724 | 36.924 | 2.174.648 | 1.346.444 | -5.812 | 1.340.632 |
| Σύνολο υποχρεώσεων | 12.113.537 | 36.924 | 12.150.461 | 10.555.221 | -5.812 | 10.549.409 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων | 26.550.535 | 7.385 | 26.557.920 | 24.378.200 | -1.162 | 24.377.038 |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| Κατάσταση Συνολικών Εσόδων | Δημοσιευμένα ποσά | Αναμορφώσεις | Αναμορφωμένα Ποσά |
|--|----------------------|----------------|----------------------|
| | 1/1-31/12/2012 | 1/1-31/12/2012 | 1/1-31/12/2012 |
| Μικτό κέρδος | 3.691.122 | 0 | 3.691.122 |
| Κέρδη προ φόρων | 736.784 | 0 | 736.784 |
| Φόρος εισοδήματος | -122.765 | 0 | -122.765 |
| Καθαρό κέρδος (μετά από φόρους) (Α) | 614.019 | 0 | 614.019 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα | | | |
| Στοιχεία που δεν ανακατατάσσονται μεταγενέστερα στα αποτελέσματα | | | |
| Επαναεπιμετρήσεις προγραμμάτων καθορισμένων παροχών | 0 | -42.736 | -42.736 |
| Φόρος εισοδήματος στοιχείων λοιπών συνολικών εσόδων που δεν ανακατατάσσονται | 0 | 8.547 | 8.547 |
| Λοιπά συνολικά έσοδα χρήσης μετά από φόρους (Β) | 0 | -34.189 | -34.189 |
| Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα μετά από φόρους (Α+Β) | 614.019 | -34.189 | 579.830 |

22. Συμμετοχές σε θυγατρικές Εταιρίες

| <u>Επωνυμία</u> | <u>Έδρα</u> | <u>Ποσοστό</u> | <u>Σχέση Ενοποίησης</u> | <u>Μέθοδος Ενοποίησης</u> |
|--|-------------|----------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 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 31.12.2013 και 31.12.2012 ως ακολούθως:

| <u>Ενδοεταιρικές Πωλήσεις και άλλα έσοδα</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 43.694 | 2.728 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | 700 |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | 290.971 | 301.638 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | 13.625 | - |
| Σύνολο | 348.290 | 305.066 |
| <u>Ενδοεταιρικές αγορές</u> | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | - |
| GLOBAL SOFT Α.Ε | - | - |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | - | - |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | 47.951 | 2.680 |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | 164.815 | 164.815 |
| GLOBAL SOFT A.E | 357.824 | - |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | 13.625 | - |
| Σύνολο | <u>584.215</u> | <u>167.495</u> |

| Ενδοεταιρικά υπόλοιπα (υποχρεώσεων) | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (CYPRUS) LTD | - | - |
| COMPUTER INTERNATIONAL FRANCHISE ΕΠΕ | - | - |
| GLOBAL SOFT A.E | - | 649 |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE (SUISSE) SA | - | - |
| Σύνολο | <u>-</u> | <u>649</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.-31.12.2013 ανήλθαν στο ποσό των Ευρώ:

| | |
|-----------------|----------------|
| Όμιλος | 416.508 |
| Εταιρεία | 416.508 |

25. Μεταγενέστερα του Ισολογισμού Γεγονότα

Πέρα των ήδη μνημονευθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα του ισολογισμού της 31 Δεκεμβρίου 2013 γεγονότα, που να αφορούν είτε την Εταιρεία είτε τον Όμιλο, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα (ΔΠΧΠ).

Ν.Σμύρνη, 24/03/2014

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 2013

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5

Στοιχεία και Πληροφορίες χρήσης 01.01.2013 -31.12.2013

| PROFILE | | PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ | | |
|--|--|--|---|-------------------------|
| Systems & Software | | ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 12241660000 (πρώην: ΑΡ.Μ.Α.Ε.: 33358/06/Β/95/5) | | |
| Έδρα Εταιρείας: Λ. Συγγρού 199, Ν. Σμύρνη | | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ από 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2013 έως 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 | | | | |
| (δημοσιευμένα βάσει του κ.ν.2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ) | | | | |
| <p>Το παρόντα στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, σχετίζονται με μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Εταιρείας PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (Εταιρεία) και του Ομίλου της. Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της Εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή</p> | | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ | | | | |
| Αρμόδια Υπηρεσία Νομάρια (ή Πρωτοδικείο): | Υπουργείο Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας, Γενική Γραμματεία Επιχειρήσεων Διεθνών ΑΕ και Πίστεως http://www.profile.gr | | | |
| Διεύθυνση Διαδικτύου εταιρείας: | http://www.profile.gr | | | |
| Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων: | 24 Μαρτίου 2014 | | | |
| Ορκωτός Ελεγκτής-Λογιστής: | Κώστας Ρούσσος Α.Μ. ΣΟΕΛ 16801 | | | |
| Έλεγκτική Εταιρεία: | ΣΩΛ ΑΕ | | | |
| Τύπος Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή: | Με αμφίσημο γνώμη | | | |
| ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ | | | | |
| Χαρακτήρας Εισαγωγικών: | Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος | | | |
| Επιβλεπων Μηγιστήρας: | Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. | | | |
| Κουσαντώνης Μοναχιδάκης: | Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Ακακτάρη Ουλίμνη: | Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Αρσενάκης Ηλίασάκης: | Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Εγγυμανηλή Τσολιτάκη: | Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| Αντώνιος Ρούσσος: | Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. | | | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € | | | | |
| | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | | |
| Προαπορισμένο ενσώματο πάγια στοιχεία | 5.191.365 | 5.377.435 | 5.176.380 | 5.357.731 |
| Άλλα περιουσιακά στοιχεία | 6.141.923 | 6.536.938 | 4.593.806 | 5.080.130 |
| Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 362.957 | 122.845 | 2.145.647 | 1.940.434 |
| Αποθέματα | 240.128 | 197.715 | 209.375 | 166.725 |
| Αποθέματα στο πελάτη | 7.388.376 | 8.657.060 | 6.939.891 | 8.198.652 |
| Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία | 6.363.241 | 7.025.689 | 5.459.275 | 5.814.248 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 25.687.990 | 27.917.682 | 24.524.374 | 26.557.920 |
| ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | | |
| Μετοχικό Κεφάλαιο | 5.315.487 | 5.315.487 | 5.315.487 | 5.315.487 |
| Λοιπά Ίδια Ιδίων Κεφαλαίων | 9.856.997 | 9.235.129 | 9.684.225 | 9.091.972 |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μνηστικής (α) | 15.172.484 | 14.550.616 | 14.999.712 | 14.407.459 |
| Δικαιώματα μετοχής (β) | -101.360 | - | - | - |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β) | 15.071.124 | 14.471.926 | 14.999.712 | 14.407.459 |
| Προβλεπόμενες διαπιστευμένες υποχρεώσεις | 1.267.198 | 1.576.678 | 1.192.314 | 1.487.590 |
| Βραχυπρόθεσμες διαπιστευμένες υποχρεώσεις | 3.017.966 | 3.207.566 | 2.881.548 | 3.071.148 |
| Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 6.155.231 | 7.974.454 | 5.274.329 | 6.904.665 |
| Σύνολο υποχρεώσεων (δ) | 10.616.866 | 13.445.756 | 9.524.662 | 12.510.461 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ) | 25.687.990 | 27.917.682 | 24.524.374 | 26.557.920 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΧΡΗΣΗΣ (ετήσια ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε € | | | | |
| | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| | 01.01-31.12.2013 | 01.01-31.12.2012 | 01.01-31.12.2013 | 01.01-31.12.2012 |
| Κύκλος εργασιών | 9.313.652 | 10.063.887 | 8.128.230 | 9.279.141 |
| Μικτά κέρδη/ζημία | 3.816.055 | 4.011.872 | 3.234.186 | 3.691.122 |
| Κέρδη/Ζημία προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων | 887.750 | 877.926 | 873.099 | 999.171 |
| Κέρδη/ Ζημία προ φόρων | 648.620 | 633.692 | 657.172 | 736.784 |
| Κέρδη/ Ζημία μετά από φόρους (Α) | 624.639 | 527.337 | 613.645 | 614.019 |
| Ιδιωκτικές μνηστικές | 646.639 | 532.319 | - | - |
| Δικαιώματα Μετοχής | -22.000 | -4.982 | - | - |
| Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β) | -16.995 | -40.511 | -12.946 | -34.189 |
| Συνγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β) | 607.644 | 486.826 | 600.699 | 579.830 |
| Ιδιωκτικές μνηστικές | 630.314 | 492.312 | - | - |
| Δικαιώματα Μετοχής | -22.670 | -5.486 | - | - |
| Κέρδη/Ζημία μετά από φόρους ανά μετοχή-βασικά (σε €) | 0,0549 | 0,0452 | 0,0521 | 0,0522 |
| Κέρδη/ Ζημία προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων | 2.805.274 | 2.637.652 | 2.509.248 | 2.542.149 |
| Πρόσθετα στοιχεία και Πληροφορίες | | | | |
| 1. Για την κατάσταση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων τηρήθηκαν οι βασικές λογιστικές αρχές και μέθοδοι που χρησιμοποιήθηκαν για την σύνταξη των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας τις χρήσεις 2012 με την εξάρτηση της περιπτώσεων που περιγράφονται στη σημείωση 10 του παρόντος. | | | | |
| 2. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπο αιτιολογηθείς διατάξεις, καθώς και αποφασιστικές ή διατακτικές πράξεις που έχουν ή ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας ή του Ομίλου. Τα ποσά των ασφαλιστικών προβλεπόμενων που έχουν αναχρηματοδοτηθεί από την Εταιρεία και τον Όμιλο για κάθε μία από τις ακόλουθες περιπτώσεις έχουν ως ακολούθως: | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| i) Για τις πόσες φώσες επίδικες ή υπο αιτιολογηθείς διαφορές | - | - | - | - |
| ii) Για τις ανεπληγες φορολογικά χρήσεις | - | 41.000 | - | 35.000 |
| iii) Λοιπές προβλέψεις | - | - | - | - |
| Σύνολο | - | 41.000 | - | 35.000 |
| 3. Οι ανεπληγές φορολογικά χρήσεις της Εταιρείας και των Εταυρωτών του Ομίλου παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση (20) των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων. | | | | |
| 4. Οι πόσες φώσες αναπληγές (εσοδα, εκροδα) ασφαλιστικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης (1.1.2013) καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας και του Ομίλου στη 31η της τρέχουσας χρήσης (31.12.2013), που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 έχουν ως εξής: | ΟΜΙΛΟΣ | | ΕΤΑΙΡΕΙΑ | |
| α) Εσοδα | - | - | - | - |
| β) Εκροδα | - | - | 348.290 | - |
| γ) Απαιτήσεις | - | - | 584.215 | - |
| δ) Υποχρεώσεις | - | - | - | - |
| ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης | - | - | 416.508 | - |
| στ) Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | - | - | - | - |
| ζ) Υποχρεώσεις προς τα διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης | - | - | - | - |
| Ν. Σμύρνη, 24 Μαρτίου 2014 | | | | |
| Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος | Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. | Μέλος του Δ.Σ. | Λογιστής ΑΤΔίας | |
| Χαράλαμπος Στασινοπούλος Α.Δ.Τ. Ε 577589 | Σπυρίδων Μπαρμπάνης Α.Δ.Τ. ΑΕ 077416 | Αικατερίνη Ουλίμνη Α.Δ.Τ. ΑΚ 630148 | Ζωρζέτας Σαντοβάκης Α.Δ.Τ. ΑΙ 109838 | |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

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 2013 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 |
|-------------------|---|--|
| 13/03/2013 | ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΕΤΟΥΣ 2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/03/2013 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 27/03/2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/03/2013 | PROFILE: Αύξηση 33% στο EBIDTA μέσω διεθνούς επέκτασης | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/03/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/03/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 28/03/2013 | Ανακοίνωση απαντήσεων σε ερώτημα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με την Κύπρο | www.profile.gr www.ase.gr |
| 08/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 09/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 12/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 12/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 15/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 25/04/2013 | Γνωστοποίηση αγοράς ιδίων μετοχών | www.profile.gr www.ase.gr |
| 30/04/2013 | Γνωστοποίηση για μεταβολή ποσοστού μετόχων σε επίπεδο δικαιωμάτων ψήφου | www.profile.gr www.ase.gr |
| 28/05/2013 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 28/05/2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 28/05/2013 | PROFILE: Σημαντική άνοδος κερδών και EBIDTA στο α' τρίμηνο | www.profile.gr www.ase.gr |
| 28/05/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 28/05/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |

**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

**Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης
1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2013**

| | | |
|------------|--|--|
| 14/06/2013 | Σχέδιο τροποποίησης του άρθρου 3 του καταστατικού | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/08/2013 | PROFILE: Συνεχίζεται η ανοδική πορεία το α' εξάμηνο του 2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/08/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 29/08/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 26/11/2013 | Παραγραφή μερίσματος χρήσης 2007 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 27/11/2013 | Ανακοίνωση Αποτελεσμάτων στις 27/11/2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 27/11/2013 | PROFILE: Ενισχύεται η ανοδική πορεία το εννιάμηνο του 2013 | www.profile.gr www.ase.gr |
| 27/11/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 27/11/2013 | Στοιχεία Οικονομικών Καταστάσεων Βάσει ΔΛΠ | www.profile.gr www.ase.gr |
| 31/12/2013 | Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας | www.profile.gr www.ase.gr |
| 31/12/2013 | Ανακοίνωση ρυθμιζόμενης πληροφορίας | 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