

ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ Α.Ε. "ΤΕΙΡΕΣΙΑΣ Α.Ε."
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 15η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)
 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 38794/01ΑΤ/Β/97/212 (Ποσά σε Ευρώ)- ΑΡ.Γ.Ε.Μ.Η.002594101000

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγούμενης
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ		Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. αξία	Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2012	χρήσεως 2011	
1. Έξοδα Ίδρυσης και πρώτης εγκατάστασης		975.025,98	618.786,89	356.239,09	974.161,35	551.866,09	422.295,26	I. Μετοχικά Κεφάλαια			
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως		2.378.940,11	2.378.940,11	0,00	2.050.784,32	2.048.284,30	2.500,02	(300.000 μετοχές των €3,00)			
		3.353.966,09	2.997.727,00	356.239,09	3.024.945,67	2.600.150,39	424.795,28	1. Καταβλημένο	900.000,00	900.000,00	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								IV Αποθεματικά Κεφάλαια			
I. Ασύμμετρες ακινητοποιήσεις								1. Τακτικό αποθεματικό	356.746,94	356.746,94	
5. Λοιπές ασύμμετρες ακινητοποιήσεις		1.292.870,00	1.292.870,00	0,00	1.292.870,00	1.292.870,00	0,00	5. Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	468.506,69	468.506,69	
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις									825.253,63	825.253,63	
5. Μεταφορικά μέσα		3.573,58	1.998,31	1.575,27	5.119,00	3.007,68	2.111,32				
6. Έπιπλα και λοιπές εξοπλισμοί		2.977.553,56	2.951.432,00	26.121,56	2.778.023,58	2.744.822,45	33.201,13				
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+II)		4.273.997,14	4.246.300,31	27.696,83	4.076.012,58	4.040.700,13	35.312,45				
III Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								V. Αποτελέσματα εις νέο	1.422.893,73	1.460.532,51	
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις				41.287,98				Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	3.148.147,36	3.185.786,14	
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+II+III)				68.984,81				B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								1. Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	1.112.402,97	1.402.081,87	
II. Απαιτήσεις								2. Λοιπές προβλέψεις	113.735,67	90.343,09	
1. Πελάτες				1.322.353,87			544.170,85		1.226.138,64	1.492.424,96	
11. Χρεώσεις διάφοροι				1.147.385,15			1.331.749,48				
12. Λογ/ισμ/ διαχ. προκαταβολών & πιστώσεων				0,00			8.478,72				
IV Διαθέσιμα				2.469.739,02			1.884.399,05				
1. Ταμείο				1.324,72			1.082,24				
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας				3.722.816,77			4.915.101,71				
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)				6.193.880,51			6.800.583,00				
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
1. Έξοδα επόψεως χρήσεων				402.720,27			364.729,26	2. Έξοδα χρήσεως δουλεμένα	300.136,87	220.396,41	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα				3.764,00			65.980,80				
				406.484,27			430.710,06				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)								ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)			
				7.025.588,88			7.732.688,77		7.025.588,88	7.732.688,77	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟ								ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ			
2. Χρεωστικοι λογαριασμοί Εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών				101.411,60			44.191,60	2. Πιστωτικοι λογαριασμοί Εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών	101.411,60	44.191,60	

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

		Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011	ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
					Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
I.	Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως					
	Κύκλος Εργασιών (πωλήσεις)	13.500.345,32	14.838.410,78			
	Μείον: Κόστος παραγωγής υπηρεσιών	8.832.367,98	9.146.769,01			
	Μικτά αποτελέσματα (Κέρδη) εκμεταλλεύσεως	4.667.977,34	5.691.641,77			
	ΠΛΕΟΝ: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	10.846,30	21.260,85			
	Σύνολο	4.678.823,64	5.712.902,62	Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) χρήσεως (+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (Κερδών) προηγούμενων χρήσεων	247.131,94	1.053.375,52
	ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	3.073.531,41	3.087.865,75			
	3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	1.914.576,15	1.854.933,86		1.460.532,51	1.414.907,54
	Μερικά αποτελέσματα (Ζημία) εκμεταλλεύσεως	-309.283,92	770.103,01	Σύνολο	1.707.664,45	2.468.283,06
	ΠΛΕΟΝ:			Μείον 1. Φόρος εισοδήματος	131.941,16	407.750,55
	4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	145.666,52	210.300,79	2. Φόρος εισοδήματος προηγ. Χρήσης	2.829,56	0,00
	Μείον:			Κέρδη προς διάθεση	1.572.893,73	2.060.532,51
	3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	3.044,23	2.317,64	H διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
	Ολικά αποτελέσματα (Ζημία) εκμεταλλεύσεως	-166.661,63	978.086,16	2. Πρώτο μέρος	69.196,94	294.945,15
	II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα			3. Πρόσθετο μέρος	80.803,06	305.054,85
	1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	35.266,57	170,79	8. Υπόλοιπο κερδών εις νέο	1.422.893,73	1.460.532,51
	3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	96.007,65	67.126,57			
	4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσεων	435.636,26	123.379,93			
	Μείον:	566.910,48	190.677,29			
	1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	3.264,97	94,13			
	2. Έκτακτες ζημιές	0,00	152,06			
	3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	97.451,08	107.141,74			
	4. Προβλέψεις για έξοδα προηγ. χρ.	52.400,86	413.793,57			
	Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (Κέρδη)	247.131,94	1.053.375,52			
	ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	667.555,52	627.418,21			
	Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	667.555,52	0,00			
	ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	247.131,94	1.053.375,52			

Αθήνα, 02 Απριλίου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
 ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΜΑΛΛΟΥΧΟΣ
 Α.Τ. ΑΗ 523989

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΣ
 ΧΡΗΣΤΟΦΟΡΟΣ ΧΑΤΣΟΥΠΟΥΛΟΣ
 Α.Τ. Σ 095537

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
 ΣΑΡΑΝΤΗΣ Ε. ΑΣΛΟΓΛΟΥ
 Α.Τ Κ 271624

Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚ. & ΔΙΟΙΚ. ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
 ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ Η. ΚΩΝΣΤΑΝΤΑΚΟΠΟΥΛΟΣ
 Α.Τ N 015246

Η ΠΡΟΣΙΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
 ΔΗΜΗΤΡΑ Κ. ΚΟΚΟΝΟΛΟΥ
 Α.Τ ΑΙ 666461-ΑΡ.ΔΕ 4637 Α ΤΑΞΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ Α.Ε. "ΤΕΙΡΕΣΙΑΣ", που αποτελούν από τον ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση είναι υπεύθυνα για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνώμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, 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 αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίωσης των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψε το εξής θέμα:

1. Η Εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2008, 2009 και 2010 και ως εκ τούτου οι φορολογικές υποχρεώσεις των χρήσεων αυτών δεν έχουν οριστικοποιηθεί

Γνώμη με Επιφύλαξη

Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο "Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της Εταιρείας ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ Α.Ε. "ΤΕΙΡΕΣΙΑΣ" κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012, και τη χρηματοοικονομική επίθεση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43γ του κωδ.Ν. 2190/1920.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, στα πλαίσια των οριζόμενων από τα άρθρα 43α και 37 του Κ.Ν. 2190/1920.