



**ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

**ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΟ ΣΗΜΕΙΩΜΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΓΟΡΑ ΚΑΤΑ 100% ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ
ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΟΡΤΙΜΟΥΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ»**

Η σύνταξη του παρόντος Πληροφοριακού Σημειώματος γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 4.1.3.12. (1α) του Κανονισμού του Χ.Α. Το παρόν πληροφοριακό σημείωμα συνταχθεί με ευθύνη της εταιρείας η οποία είναι υπεύθυνη για την ακρίβεια και πληρότητα των στοιχείων

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1. ΓΕΝΙΚΑ	3
1.1 Σκοπός Σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος	3
1.2 Υπεύθυνοι Σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος	3
2. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΕΞΑΓΟΡΑΣ	4
2α.1 Περιγραφή – Όροι της Εξαγοράς	4
2α.2 Πληροφορίες για τα κριτήρια προσδιορισμού του Τιμήματος	4
2α.3 Τρόπος Καταβολής του Τιμήματος	5
2α.4 Χρηματοδότηση της Εξαγοράς	5
2α.5 Αναφορά σε θέματα αρμοδιότητας της Επιτροπής Ανταγωνισμού	5
2β.1 Επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση της εξαγοράζουσας και τις προοπτικές της	5
3. ΠΡΟΥΠΑΡΧΟΝΤΕΣ ΔΕΣΜΟΙ ΜΕΤΑΞΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ	6
3.1 Μετοχική συγγένεια μεταξύ των εταιρειών (άμεση ή έμμεση μεταξύ άλλων συνδεδεμένων εταιρειών)	6
3.2 Μέλη του Δ.Σ. και διευθυντικά στελέχη που είναι κοινά στις δύο (2) εταιρείες	6
3.3 Εγγυήσεις που έχουν δοθεί από την μία εταιρεία υπέρ της άλλης. Οικονομικές συμφωνίες, συνεργασίες και συναλλαγές μεταξύ εξαγοράζουσας και εξαγοραζόμενης	6
3.4 Οι εταιρείες στις οποίες συμμετέχουν από κοινού και η εξάρτηση που υπάρχει μεταξύ των συνδεδεμένων εταιρειών σε επίπεδο ομίλου	6
4. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΓΟΡΑΖΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	7
4.1 Γενικές Πληροφορίες	7
4.2 Συνοπτική περιγραφή αντικείμενου εργασιών	7
4.3 Μετοχική σύνθεση	8
4.4 Διοίκηση – Διεύθυνση Εργασιών	9
5. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΓΟΡΑΖΟΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	12
5.1 Γενικές Πληροφορίες	12
5.2 Σύντομο ιστορικό της εξαγοραζόμενης εταιρείας	12
5.3 Αντικείμενο εργασιών	13
5.4 Μετοχική σύνθεση (Πριν και μετά την εξαγορά)	14
5.5 Διοικητικό Συμβούλιο (Πριν και μετά την εξαγορά)	15
5.6 Συμμετοχές των μελών του Δ.Σ. και των κυρίων μετόχων στη Διοίκηση ή/ και στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών	15
5.7 Παράθεση απολογιστικών στοιχείων τριετίας, εξέλιξη του κύκλου εργασιών και των ισολογισμών και σχολιασμός τους	17
5.8 Περιουσιακή διάρθρωση και χρηματοοικονομική θέση	20
6. Οικονομικές Καταστάσεις της εισηγμένης εταιρείας «ENTERSOFT» και της εταιρείας «OPTIMUM»	22

1. ΓΕΝΙΚΑ

1.1 Σκοπός Σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος

Το παρόν Πληροφοριακό Σημείωμα έχει σκοπό την πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού αναφορικά με την εξαγορά από την εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών (εφεξής «Χ.Α.») εταιρεία «ENTERΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» με διακριτικό τίτλο «ENTERSOFT», που έχει αριθμό ΓΕΜΗ 122264001000 και ΑΦΜ 999864122 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά (εφεξής η «ENTERSOFT») ποσοστού 100% του μετοχικού κεφαλαίου της μη εισηγμένης στο Χ.Α. ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» με διακριτικό τίτλο «OPTIMUM», που έχει αριθμό ΓΕΜΗ 00344620100 και ΑΦΜ 095426696 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών (εφεξής «OPTIMUM»).

Το παρόν Πληροφοριακό Σημείωμα εκδίδεται σύμφωνα με την παράγραφο 4.1.3.12. (1α) του Κανονισμού του Χ.Α. καθώς αφορά στην εξαγορά μη εισηγμένης εταιρείας από εισηγμένη, η οποία πραγματοποιείται χωρίς Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου και εφόσον το τίμημα εξαγοράς υπερβαίνει το τριάντα τοις εκατό (30%) των ιδίων κεφαλαίων της εισηγμένης εταιρείας σύμφωνα με την πλέον πρόσφατη δημοσιευμένη, κατά το χρόνο λήψης της απόφασης του αρμοδίου οργάνου της, οικονομική κατάσταση, και σε περίπτωση κατάρτισης ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, των ιδίων κεφαλαίων του ομίλου.

Το τίμημα για την εξαγορά του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της OPTIMUM ανέρχεται σε € 5.100.000,00. Η συμφωνία καταρτίσθηκε με τις από 29.12.2020 Συμβάσεις Αγοραπωλησίας Μετοχών, οι οποίες είχαν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο (εφεξής «Δ.Σ.») της ENTERSOFT κατά την από 28.12.2020 συνεδρίασή του, όπου περαιτέρω αποφασίσθηκαν τα εξής:

- Ως τίμημα για την αγορά του 100% των μετοχών του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας «OPTIMUM» εγκρίθηκε το ποσό των 5.100.000 € και
- εξουσιοδοτήθηκε ο Διευθύνων Σύμβουλος, κ. Αντώνιος Κοτζαμανίδης για την υπογραφή των σχετικών Συμβάσεων Αγοραπωλησίας Μετοχών, καθώς επίσης και για την υποχρέωση ενημέρωσης των αρμοδίων αρχών.

1.2 Υπεύθυνοι Σύνταξης του Πληροφοριακού Σημειώματος

Υπεύθυνος για τη σύνταξη του Πληροφοριακού Σημειώματος και την ακρίβεια των στοιχείων που περιέχει είναι ο κ. Αντώνιος Κοτζαμανίδης Διευθύνων Σύμβουλος της ENTERSOFT.

Το Πληροφοριακό Σημείωμα είναι διαθέσιμο για τους επενδυτές στην έδρα της ENTERSOFT, Λ Συγγρού 362 και Ευριπίδου, στην ιστοσελίδα του Χ.Α. (<https://www.athexgroup.gr>) και στην ιστοσελίδα της ENTERSOFT στην ηλεκτρονική διεύθυνση <https://www.entersoft.gr>, μετά την ενημέρωση του Χ.Α.

Οι επενδυτές που ενδιαφέρονται για περισσότερες πληροφορίες ή τυχόν διευκρινίσεις, θα μπορούν να απευθύνονται κατά τις εργάσιμες ημέρες και ώρες στο Τμήμα Εξυπηρέτησης Μετόχων της Εταιρείας, υπεύθυνη κ Ιωάννα Κρασσοπούλου, τηλ 211 1015000.

2. ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΕΞΑΓΟΡΑΣ

2α.1 Περιγραφή – Όροι της Εξαγοράς

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ENTERSOFT στην από 28.12.2020 συνεδρίασή του αποφάσισε την απόκτηση ποσοστού 100% των μετοχών της OPTIMUM.

Το συνολικό τίμημα για την εξαγορά του 100% του καταβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου της OPTIMUM, ήτοι 24.442 ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας € 29,35 εκάστης, ανέρχεται σε € 5.100.000 και αντιστοιχεί σε € 208,6572 ανά μετοχή.

Η εξαγορά των μετοχών ποσοστού 100% της OPTIMUM έγινε βάσει των Συμβάσεων Αγοραπωλησίας Μετοχών που καταρτίστηκαν την 29.12.2020 μεταξύ της ENTERSOFT και των μετόχων της OPTIMUM, ήτοι των κκ. Απόστολου Θεοδωρόπουλου του Νικολάου, Δημητρίου Περγάμαλη του Βασιλείου, Ηλία Κανάκη του Ζαφειρίου, Αντωνίου Γκόνου του Παναγιώτη, Αντωνίου Ξαγοράρη του Ιακώβου, Ιωάννη Πετράκη του Νικολάου και Ασημάκη Χριστοδουλόπουλου του Γεωργίου.

Με την υπογραφή των Συμβάσεων Αγοραπωλησίας Μετοχών έκαστος των ανωτέρω αναφερόμενων πωλητής μεταβίβασε και παρέδωσε στην ENTERSOFT τις μετοχές ελεύθερες από βάρη κάθε είδους και φύσεως, όπως ενδεικτικά εμπράγματα ασφαλείες, ενέχυρα, και αξιώσεις τρίτων, μαζί με τα κάθε φύσεως δικαιώματα που ερείδονται και απορρέουν από αυτές. Κατά συνέπεια, η ENTERSOFT κατέστη από εκείνη τη στιγμή αποκλειστικός κύριος, νομέας και κάτοχος των μετοχών αυτών.

2α.2 Πληροφορίες για τα κριτήρια προσδιορισμού του Τιμήματος

Η εκτίμηση της αξίας της εταιρείας OPTIMUM AE διενεργήθηκε από την «Mazars Συμβουλευτική» βάσει σχετικής ανάθεσης έργου από το Δ.Σ. της ανώνυμης εταιρείας ENTERSOFT AE.

Η αποτίμηση της Εταιρείας πραγματοποιήθηκε με βάση τις μεθόδους Προεξόφλησης Μελλοντικών Ελεύθερων Ταμειακών Ροών (Discounted Free Cash Flows, DFCF) και Δεικτών Κεφαλαιαγοράς (Comparable Multiples) Σύμφωνα με την εταιρεία «Mazars Συμβουλευτική», επισημαίνεται ότι, «όλα τα έγγραφα, τα ιστορικά στοιχεία και οι πληροφορίες χορηγήθηκαν από τη OPTIMUM AE, όπως επίσης και οι εκτιμήσεις σχετικά με τη μελλοντική εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών της εταιρείας. Εξετάσαμε τις βασικές παραδοχές των επιχειρηματικών σχεδίων της εταιρείας και δεν υπέπεσε κάτι στην αντίληψή μας που να μας κάνει να πιστεύουμε ότι οι παραδοχές

αυτές δεν αποτελούν μια λογική βάση για τα εκτιμώμενα μεγέθη». Η σχετική αποτίμηση διενεργήθηκε, με ημερομηνία αναφοράς την 31/10/2020.

2α.3 Τρόπος Καταβολής του Τιμήματος

Με την υπογραφή των από 29.12.2020 Συμβάσεων Αγοραπωλησίας Μετοχών, η ENTERSOFT κατέβαλε το 50% του συνολικού τιμήματος, ήτοι 2.550.000 €, με κατάθεση στους τραπεζικούς λογαριασμούς των πωλητών, και το υπόλοιπο 50% πιστώθηκε ως εξής: 25% του συνολικού τιμήματος, ήτοι 1.275.000 €, θα καταβληθεί την 29.12.2021 και προς εξασφάλισή του παρεδόθησαν δύο τραπεζικές επιταγές με ημερομηνία έκδοσης 29.12.2021 και 25% του συνολικού τιμήματος, ήτοι 1.275.000 €, θα καταβληθεί την 29.06.2022 και προς εξασφάλισή του παρεδόθησαν δύο τραπεζικές επιταγές με ημερομηνία έκδοσης 29.06.2022.

2α.4 Χρηματοδότηση της Εξαγοράς

Η χρηματοδότηση του καταβληθέντος τιμήματος για την εξαγορά ποσοστού 100% της OPTIMUM έγινε μερικώς σε ποσοστό 70,13% από τα Αντληθέντα Κεφάλαια από την δημόσια προσφορά για την εισαγωγή στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών ήτοι ποσό 3.576.849 € . Το εναπομείναν 29,87% ήτοι ποσό 1.523.151 € για την εξόφληση του συνολικού τιμήματος της εξαγοράς θα χρηματοδοτηθεί από τις διαθέσιμες πηγές κεφαλαίων της συγκεκριμένης χρονικής περιόδου.

2α.5 Αναφορά σε θέματα αρμοδιότητας της Επιτροπής Ανταγωνισμού

Η ανωτέρω απόκτηση ποσοστού 100% των μετοχών της OPTIMUM από την ENTERSOFT δεν εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 6 του Ν. 3959/2011. Κατά συνέπεια, η ENTERSOFT δεν υποχρεούται σε οποιαδήποτε γνωστοποίηση προς την Επιτροπή Ανταγωνισμού.

2β.1 Επιπτώσεις στην οικονομική κατάσταση της εξαγοράζουσας και τις προοπτικές της

Η εξαγορά αυτή, δεν θα έχει σημαντική επίδραση στα μεγέθη του Ομίλου Entersoft για το 2020, επειδή διενεργείται στο τέλος της Οικονομικής Χρήσης, αλλά θα ενισχύσει τα μεγέθη του στη νέα χρονιά.

Η Optimum δραστηριοποιείται στο χώρο των εφαρμογών εξειδικευμένου λογισμικού για την Εφοδιαστική Αλυσίδα και τα Logistics για περισσότερα από είκοσι πέντε έτη. Η εταιρεία έχει αναπτύξει το λογισμικό Διαχείρισης Αποθήκης Aberon WMS, εργαλεία αυτοματισμού (Pick by Light, Pick Cart, Voice Picking, Data Collector, κ.ά.), καθώς και συστήματα πρόβλεψης πωλήσεων και αναπλήρωσης αποθεμάτων (Forecasting and Stock Replenishment). Με την εξαγορά αυτή, η Entersoft ενισχύει δυναμικά το πορτφόλιο των λύσεων της για την Εφοδιαστική Αλυσίδα και αποκτά ηγετική θέση σε μία στρατηγική για τον Όμιλο αγορά, με συνεχή ανάπτυξη.

Στο πελατολόγιο της Optimum περιλαμβάνονται μεγάλες επιχειρήσεις, καθώς και δεκάδες μεσαίες και μεγάλες επιχειρήσεις από το Λιανικό και Χονδρικό Εμπόριο, τη Βιομηχανία και την αγορά των Third-Party Logistics (3PL). Επιπλέον η εταιρεία έχει δραστηριότητα σε άλλες περιοχές της Ευρώπης, καθώς και στον Καναδά μέσω θυγατρικής, ενώ συμμετέχει σε εξαιρετικής σημασίας ελληνικά και ευρωπαϊκά ερευνητικά προγράμματα για την υιοθέτηση και εφαρμογή καινοτόμων τεχνολογιών Artificial Intelligence (AI) και Machine Learning, Internet of Things (IoT) και Blockchain στην Εφοδιαστική Αλυσίδα.

3. ΠΡΟΥΠΑΡΧΟΝΤΕΣ ΔΕΣΜΟΙ ΜΕΤΑΞΥ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

3.1 Μετοχική συγγένεια μεταξύ των εταιρειών (άμεση ή έμμεση μεταξύ άλλων συνδεδεμένων εταιρειών)

Δεν υφίσταται μετοχική συγγένεια μεταξύ των εταιρειών, ούτε άμεση ή έμμεση μεταξύ άλλων συνδεδεμένων εταιρειών.

3.2 Μέλη του Δ.Σ. και διευθυντικά στελέχη που είναι κοινά στις δύο (2) εταιρείες

Προ της εξαγοράς δεν υφίσταντο μέλη του Δ.Σ. και διευθυντικά στελέχη που να είναι κοινά στις δύο (2) εταιρείες. Μετά την εξαγορά, όλα τα μέλη του ΔΣ της OPTIMUM είναι και μέλη του ΔΣ της ENTERSOFT.

3.3 Εγγυήσεις που έχουν δοθεί από την μία εταιρεία υπέρ της άλλης. Οικονομικές συμφωνίες, συνεργασίες και συναλλαγές μεταξύ εξαγοράζουσας και εξαγοραζόμενης

Δεν υπάρχουν εγγυήσεις που έχουν δοθεί από την μία εταιρεία υπέρ της άλλης, ούτε οικονομικές συμφωνίες, συνεργασίας και συναλλαγές μεταξύ εξαγοράζουσας και εξαγοραζόμενης.

3.4 Οι εταιρείες στις οποίες συμμετέχουν από κοινού και η εξάρτηση που υπάρχει μεταξύ των συνδεδεμένων εταιρειών σε επίπεδο ομίλου

Δεν υπάρχουν εταιρείες στις οποίες συμμετέχουν από κοινού ούτε εξάρτηση μεταξύ των συνδεδεμένων εταιρειών σε επίπεδο ομίλου.

4. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΓΟΡΑΖΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

4.1 Γενικές Πληροφορίες

Η εταιρεία με την επωνυμία «ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και διακριτικό τίτλο «EnterSoft», ιδρύθηκε την 05.08.2002 και είναι εγγεγραμμένη στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών με αριθμό 52460/01NT/B02/200 και καταχωρισμένη στο Γ.Ε.ΜΗ με αριθμό 122264001000. Για τις σχέσεις της με το εξωτερικό, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος της Εταιρείας είναι «EnterSoft».

Ο κωδικός LEI (Legal Entity Identifier) της ENTERSOFT είναι 213800WHPCHKLCOZXT96.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της ENTERSOFT, η διάρκειά της ορίζεται σε πενήντα (50) έτη. Η ENTERSOFT συστάθηκε στην Ελλάδα, η έδρα της βρίσκεται στο Δήμο Καλλιθέας του Νομού Αττικής και τα γραφεία της επί της Λ. Συγγρού 362 & Ευριπίδου, Τ.Κ. 17674, αριθμός τηλεφώνου 211 1015000.

Στις 03.06.2008, ξεκίνησε η διαπραγμάτευση στην Εναλλακτική Αγορά του Χ.Α. του συνόλου των κοινών ονομαστικών μετοχών της ENTERSOFT, ενώ την 10.03.2020 ξεκίνησε η διαπραγμάτευση των Μετοχών της ENTERSOFT στην Κύρια Αγορά του Χ.Α.

4.2 Συνοπτική περιγραφή αντικείμενου εργασιών

Βασική δραστηριότητα του Ομίλου είναι η ανάπτυξη προϊόντων λογισμικού για επιχειρήσεις και η παροχή συναφών συμβουλευτικών υπηρεσιών και υπηρεσιών υποστήριξης για την εύρυθμη λειτουργία του λογισμικού. Επιπλέον αυτών, παρέχει και σύγχρονες διαδικτυακές υπηρεσίες με το μοντέλο ενοικίασης Software-As-AService. Τα προϊόντα και οι υπηρεσίες της απευθύνονται σε όλο το φάσμα των μικρομεσαίων και μεγάλων επιχειρήσεων, καλύπτοντας τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της οικονομικής διεύθυνσης, διεύθυνσης προμηθειών και αγορών, διεύθυνσης βιομηχανικής παραγωγής, εμπορικής διεύθυνσης, διεύθυνσης αποθηκών και διανομών, διεύθυνσης Marketing και σε επίπεδο διοίκησης μίας επιχείρησης. Είναι ανεπτυγμένες σε σύγχρονο τεχνολογικά περιβάλλον Microsoft.net®. Σημειώνεται ότι το περιβάλλον Microsoft.net® αποτελεί το τεχνολογικό περιβάλλον ανάπτυξης και λειτουργίας εφαρμογών λογισμικού της Microsoft Corporation. Αποτελεί εξέλιξη των Windows και επιτρέπει ανάπτυξη εφαρμογών. Είναι, επίσης, το περιβάλλον στο οποίο βασίζει η Microsoft την τεχνολογική στρατηγική της για τη σύνδεση πληροφοριών, ανθρώπων, συστημάτων και εξοπλισμού δια μέσου του software. Ειδικότερα, η ENTERSOFT και οι θυγατρικές εταιρείες ENTERSOFT BULGARIA, ENTERSOFT ROMANIA SOFTWARE και ENTERSOFT MIDDLE EAST δραστηριοποιούνται στην ανάπτυξη και πώληση λογισμικών, καθώς και στην παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών σε λογισμικά προγράμματα. Η θυγατρική εταιρεία Retail-Link διαμεσολαβεί μεταξύ των

επιχειρήσεων και των προμηθευτών τους, υποστηρίζοντας τις συναλλαγές τους μέσω πλατφόρμας της στο Internet. Οι υπηρεσίες της Retail-Link απευθύνονται τόσο στους προμηθευτές όσο και στους πελάτες αυτών σε όλες τις Κάθετες Αγορές. Οι πωλήσεις του Ομίλου κατηγοριοποιούνται σε δύο επιχειρηματικούς τομείς: α) έσοδα από πώληση λογισμικών, καθώς και από παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών σε λογισμικά προγράμματα, και β) έσοδα από παροχή υπηρεσιών μέσω διαδικτύου.

Αναλυτικότερα, τα προϊόντα και οι υπηρεσίες που προσφέρει ο Όμιλος περιγράφονται ακολούθως:

I. ΠΡΟΪΟΝΤΑ

Entersoft Business Suite®

- Entersoft Expert®
- Entersoft CRM
- Entersoft e-Commerce
- Entersoft Mobile Applications
- Entersoft Warehouse Management System (WMS)

II ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

- Συμβουλευτικές Υπηρεσίες
- Υπηρεσίες Εκπαίδευσης
- Τηλεφωνική και Απομακρυσμένη Υποστήριξη
- Υπηρεσίες Υποστήριξης Λειτουργίας (Live Support Operation Services)
- III ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
- Υπηρεσίες Ηλεκτρονικής Τιμολόγησης και Αρχαιοθέτησης (Retail Link
- Paperless e-Invoicing)
- Υπηρεσίες Συνεργατικής Ανταλλαγής Δεδομένων και Παραστατικών
- (Retail-Link EDI e-Invoicing)
- Διαδικτυακές Υπηρεσίες Entersoft Cloud Store

4.3 Μετοχική σύνθεση

Στον πίνακα που ακολουθεί παρουσιάζεται η μετοχική σύνθεση της ENTERSOFT, σύμφωνα με το μετοχολόγιο της 29.12.2020:

Μέτοχος	% Δικ. Ψήφου Μετοχές
ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ	23,4
ΚΟΤΖΑΜΑΝΙΔΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ	9,6
ΜΕΝΕΓΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ	6,7
ΑΒΡΑΤΟΓΛΟΥ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	6,6
ΚΑΝΣΟΥΖΙΔΗΣ ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ - ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	6,0

ΚΑΝΣΟΥΖΙΔΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΑΝΔΡΕΑΣ	6,0
SQUAD - GROWTH	5,0
ΛΟΙΠΟΙ ΜΕΤΟΧΟΙ <5%	36,7
ΣΥΝΟΛΟ	100

4.4 Διοίκηση – Διεύθυνση Εργασιών

Το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της ENTERSOFT έχει εκλεγεί από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της ENTERSOFT την 11.10.2019 και συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την 11.10.2019 συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Επίσης, η ως άνω Γενική Συνέλευση εξέλεξε τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν.3016/2002, από την εκλογή τους και μέχρι σήμερα. Η σύνθεση του εν λόγω Διοικητικού Συμβουλίου έχει ως ακολούθως:

- Νικολόπουλος Παντελής του Νικολάου Πρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος
- Κοτζαμανίδης Αντώνιος του Νικολάου Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος
- Δημητρακόπουλος Κωνσταντίνος του Λάμπρου Αντιπρόεδρος, εκτελεστικό μέλος
- Αβράτογλου Χαράλαμπος του Φιλίππου Εκτελεστικό μέλος
- Μένεγος Σταύρος του Κωνσταντίνου Εκτελεστικό μέλος
- Φωκάς Κωνσταντίνος του Γεωργίου Μη εκτελεστικό μέλος
- Παπαχριστοπούλου Αικατερίνη του Χρήστου Εκτελεστικό μέλος
- Λάμπρου Μαρίκα του Ευαγγέλου Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
- Πραματάρη Αικατερίνη του Χρύσανθου Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

Η θητεία του ως άνω Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής και λήγει την 11.10.2024 και σε κάθε περίπτωση μέχρι την ημέρα κατά την οποία θα συνέλθει η Τακτική Γενική Συνέλευση προς έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της διαχειριστικής περιόδου 01.01.2024 έως 31.12.2024 (έως 10.09.2025). Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν ή να ανακληθούν ελεύθερα. Η επαγγελματική διεύθυνση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η έδρα της Εταιρείας, Λεωφ. Συγγρού 362, 17674 Καλλιθέα, τηλ.: 211 1015000.

Ακολούθως, παρατίθενται σύντομα βιογραφικά σημειώματα των μελών του τρέχοντος Διοικητικού Συμβουλίου της ENTERSOFT.

Παντελής Νικολόπουλος, Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου. Εκ των ιδρυτών της εταιρείας Computer Logic A.E. και βασικός της μέτοχος, ο οποίος για πολλά χρόνια διετέλεσε Τεχνικός Διευθυντής της και Γενικός Διευθυντής του Κλάδου Μεγάλων Έργων και Ολοκληρωμένων Λύσεων.

Κωνσταντίνος Δημητρακόπουλος, Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου.

Ένας εκ των ιδρυτών της εταιρείας Computer Logic North που αντιπροσώπευε και υποστήριζε τα προϊόντα της Computer Logic στη Βόρειο Ελλάδα. Διετέλεσε για περισσότερα από 17 χρόνια Γενικός Διευθυντής του υποκαταστήματος Βορείου Ελλάδος της εταιρείας Computer Logic και μετέπειτα της LogicDIS. Σήμερα, είναι Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Entersoft.

Αντώνης Κοτζαμανίδης, Διευθύνων Σύμβουλος και εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι κάτοχος διδακτορικού στην Πληροφορική από το Imperial College of Science, Technology & Medicine. Εργάστηκε για δέκα χρόνια ως Software Developer, Διευθυντής Παροχής Υπηρεσιών Μεγάλων Έργων και Αναπληρωτής Γενικός Διευθυντής στην εταιρεία Computer Logic και LogicDIS. Το 2002, μαζί με άλλα στελέχη ίδρυσαν, την Entersoft, στην οποία ανέλαβε Διευθύνων Σύμβουλος. Μέχρι σήμερα, από αυτή τη θέση συμμετέχει στη διαρκή ανάπτυξη της εταιρείας από μία νεοφυή σε έναν όμιλο εταιρειών λογισμικού για επιχειρήσεις με παρουσία στην Κεντρική και Ανατολική Ευρώπη και τη Μέση Ανατολή με περισσότερα από 250 στελέχη και πελάτες σε 19 χώρες. Το 2008, δρομολόγησε την εισαγωγή της εταιρείας στην Εναλλακτική Αγορά του Χ.Α. Από το 2009 μέχρι σήμερα, υλοποίησε την ίδρυση 3 θυγατρικών σε Ρουμανία, Βουλγαρία και Ηνωμένα Αραβικά Εμιράτα ενώ ταυτόχρονα ολοκλήρωσε πέντε εξαγορές μικρότερων εταιρειών (Novacon, Retail-Link, Cardisoft and Alpha Software Solutions). Έχει διατελέσει μέλος των Διοικητικών Συμβουλίων του ΣΕΠΕ και του ΣΕΚΕΕ και του Γενικού Συμβουλίου του ΣΕΒ.

Σταύρος Μένεγος, εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι Μηχανικός Υπολογιστών και Πληροφορικής από το Πολυτεχνείο της Πάτρας και κατέχει Masters of Science από το Imperial College of Science, Technology and Medicine του Πανεπιστημίου του Λονδίνου. Για οκτώ χρόνια ήταν υπεύθυνος σχεδίασης και ανάπτυξης του περιβάλλοντος εφαρμογών Omega της Computer Logic. Το 2000, ανέλαβε τη Διεύθυνση Έρευνας και Ανάπτυξης (R&D) και τις στρατηγικές τεχνολογικές επιλογές της εταιρείας LogicDIS. Από το 2002 έως σήμερα, κατέχει τη θέση του Διευθυντή Έρευνας και Ανάπτυξης της EnterSoft, έχοντας πλήρη ευθύνη για τις τεχνολογικές πλατφόρμες και διαδικασίες της Εταιρείας και την ανάπτυξη όλων των προϊόντων της.

Χαράλαμπος Αβρατόγλου, εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι Διδάκτωρ Ηλεκτρολόγος Μηχανικός από το Δημοκρίτειο Πανεπιστήμιο Θράκης. Επί δεκαπέντε χρόνια σχεδιάζει, αναπτύσσει και επιβλέπει την παραγωγή πλήθους γνωστών εμπορικών εφαρμογών όπως Professional, Defacto, LogicDIS Prime ERP, LogicDIS Business ERP, LogicDIS HRM κ.α. Ηγήθηκε της σχεδίασης του περιβάλλοντος ανάπτυξης Omega της Computer Logic. Το 2000, ανέλαβε Τεχνικός Διευθυντής στη LogicDIS. Σήμερα, είναι Διευθυντής Ανάπτυξης Νέων Επιχειρηματικών Δραστηριοτήτων στην EnterSoft, έχοντας την ευθύνη για τα CRM και E-Commerce προϊόντα της Εταιρείας.

Αικατερίνη Παπαχριστοπούλου, εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου.

Είναι Φυσικός. Επί δεκαπέντε χρόνια εργάστηκε στην εταιρεία Computer Logic και στην LogicDIS στην ανάλυση και σχεδίαση πλήθους εφαρμογών για μικρομεσαίες επιχειρήσεις (Ορίζοντες, Defacto, Personnel), ενώ το 1996 τίθεται επικεφαλής των ομάδων ανάπτυξης στην πλατφόρμα Omega (LogicDIS Prime/Business ERP, ERP/Securities κλπ). Το 2002, μαζί με άλλα στελέχη ιδρύουν την EnterSoft, όπου αναλαμβάνει Διευθύντρια Ανάπτυξης Εφαρμογών. Από το 2018 και μέχρι σήμερα, κατέχει τη θέση της Διευθύντριας Marketing του Ομίλου.

Κωνσταντίνος Φωκάς, μη εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Διαθέτει 30 χρόνια εμπειρίας στη παροχή υπηρεσιών και λύσεων σε πληροφοριακά συστήματα. Από το 1997 έως το 2002, είχε αναλάβει θέσεις Project Manager και Διευθυντή Υπηρεσιών στις εταιρείες Computer Logic και LogicDIS, μετά τη σχετική συγχώνευσή τους. Το 2002, συνίδρυσε την NOVA CONSULTING A.E., εταιρεία παροχής υπηρεσιών σε συστήματα ERP και εφαρμογές Mobile, στην οποία κατείχε τη θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου. Το 2009, μετά την εξαγορά της NOVA CONSULTING A.E., από την Entersoft, ανέλαβε τη θέση του Διευθυντή Υπηρεσιών & Υποστήριξης της Entersoft. Εδώ και τέσσερα χρόνια είναι ανεξάρτητος σύμβουλος και, στο πλαίσιο της δραστηριότητάς του, έχει αναλάβει και την οργάνωση και καθοδήγηση της εμπορικής δραστηριότητας της Εταιρείας σε συστήματα ERP στη Νότιο Ελλάδα, καθώς και την οργάνωση των τμημάτων υπηρεσιών προς τελικούς πελάτες.

Μαρίκα Λάμπρου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου.

Είναι Διπλωματούχος Χημικός Μηχανικός του Πανεπιστημίου Πατρών και κάτοχος MBA (Business Administration and Management) του Πανεπιστημίου La Verne. Κατέχει τη θέση του Αντιπρόεδρου του Δ.Σ. της ΕΑΣΕ (Ένωση Ανωτάτων Στελεχών Ελλάδας). Είναι αναγνωρισμένο στέλεχος της αγοράς τεχνολογίας κατά τις τελευταίες 3 δεκαετίες, έχοντας διατελέσει σε θέσεις ευθύνης σε εταιρείες όπως οι Intersys, Microsoft Hewlett Packard, BSH και για σειρά ετών υπήρξε Διευθύνουσα Σύμβουλος της SingularLogic. Τον Φεβρουάριο του 2017, ανέλαβε τη θέση της Διευθύνουσας Συμβούλου της εταιρείας B. KAYKAS A.E.

Αικατερίνη Πραματάρη, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι Αναπληρώτρια Καθηγήτρια στο Τμήμα Διοικητικής Επιστήμης και Τεχνολογίας του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών (ΟΠΑ) και επιστημονική υπεύθυνος της ερευνητικής ομάδας ELTRUN-SCORE (Supply Chain and Demand Management, Collaboration and Electronic Services). Έχει Διδακτορικό Δίπλωμα από το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών και Μεταπτυχιακό Τίτλο Σπουδών στα Πληροφοριακά Συστήματα από το ίδιο Πανεπιστήμιο. Έχει περισσότερες από 60 δημοσιεύσεις σε διεθνή επιστημονικά περιοδικά, συνέδρια και βιβλία με διεθνείς εκδοτικούς οίκους και έχει λάβει πολλαπλές διακρίσεις και υποτροφίες. Έχει εργαστεί στο Ευρωπαϊκό Κέντρο Τεχνολογίας της Procter&Gamble στις Βρυξέλλες στην ανάπτυξη εφαρμογών για μάρκετινγκ και πωλήσεις και στο Τμήμα Μάρκετινγκ της Procter & Gamble στην Ελλάδα. Τα τελευταία χρόνια είχε, επίσης, ενεργή συμμετοχή στην υποστήριξη e-business πρακτικών στη Διαχείριση της Εφοδιαστικής Αλυσίδας, καθώς, επίσης, εμπλοκή σε πολλαπλές ερευνητικές δραστηριότητες που σχετίζονται με την

τεχνολογία RFID. Έχει δημοσιεύσει, μεταξύ άλλων, σε περιοδικά όπως Information Systems Journal, The European Journal of OR, Computers and OR, Supply Chain Management-An International Journal, Journal of Information Technology, International Journal of Information Management.

5. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΓΟΡΑΖΟΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

5.1 Γενικές Πληροφορίες

Η ελληνική ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» και διακριτικό τίτλο «OPTIMUM», έχει αριθμό ΓΕΜΗ 003446201000 και ΑΦΜ 095426696 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, η διάρκειά της ορίζεται σε τριάντα (30) έτη.

Η Εταιρεία συστάθηκε στην Ελλάδα, η έδρα της βρίσκεται στη Νέα Χαλκηδόνα Αττικής, επί της Λεωφόρου Αχαρνών αρ. 457 και 700 Θεσπίων, ΤΚ 14343 και οι τηλεφωνικοί αριθμοί της Εταιρείας είναι 2102588100.

5.2 Σύντομο ιστορικό της εξαγοραζόμενης εταιρείας

Οι χρονολογίες σταθμοί της εταιρείας αναφέρονται παρακάτω :

1989: Η «OPTIMUM ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΕΡΕΥΝΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ» ιδρύθηκε με εταίρους τους κκ Απόστολο Θεοδωρόπουλο και Δημήτριο Περγάμαλη.

1999: Μετατρέπεται η Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

2000: Ίδρυση θυγατρικής εταιρείας στον Καναδά με την επωνυμία «Veltion Inc».

2005: Μεταφορά της έδρας της εταιρείας στα σημερινά γραφεία της στην Νέα Χαλκηδόνα Αττικής προς εξυπηρέτηση των εργασιών της.

2017 έως σήμερα: Συμμετοχή της εταιρείας σε ερευνητικά προγράμματα ως μέλος ένωσης τόσο εθνικά (μέσω ΕΣΠΑ) όσο και ευρωπαϊκά (Ευρωπαϊκή Επιτροπή).

2018: Η Εταιρεία βραβεύτηκε στα Business IT (BITE) Awards 2018 με χρυσό βραβείο στην κατηγορία «Συστήματα Αποθηκών & Logistics» για την υλοποίηση έργου IT Asset/ Warehouse Management για τον ΟΠΑΠ.

2019: Ανακοίνωση νέου προϊόντος aberon MULTI-ORDERS PICKER για την κάλυψη των αναγκών συλλογής παραγγελιών στην αποθήκη.

2020: Δωρεάν διάθεση 2.222 μετοχών σε στελέχη της εταιρείας μέσω αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά 65.215,70€. Μετά την ως άνω αύξηση το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο ανήλθε σε 717.372,70€, διαιρούμενο σε 24.442 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 29,35 εκάστης.

5.3 Αντικείμενο εργασιών

Η OPTIMUM ιδρύθηκε το 1989 ως Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης υπό την επωνυμία «OPTIMUM ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΕΡΕΥΝΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ» και μετατράπηκε σε Ανώνυμη Εταιρεία το 1999. Δραστηριοποιείται στο χώρο των εφαρμογών εξειδικευμένου λογισμικού για την Εφοδιαστική Αλυσίδα και τα Logistics.

Ειδικότερα, η OPTIMUM έχει ως αντικείμενο:

- α.** Την ανάπτυξη λογισμικού (software) και την ολοκλήρωση έργων Πληροφορικής.
- β.** Την ανάπτυξη Πληροφοριακών Συστημάτων Logistics (Αποθήκες, Διανομές, κ.λπ.).
- γ.** Την εφαρμογή πρωτοπόρων τεχνολογιών Logistics (συστήματα αποθήκευσης, αυτοματισμοί αποθήκης, συστήματα μεταφοράς κ.λπ.) στη ροή και αποθήκευση υλικών.
- δ.** Την εφαρμογή μεθόδων της επιστήμης της Επιχειρησιακής Έρευνας και της επιστήμης των Logistics στην λύση προβλημάτων του ιδιωτικού και του δημόσιου τομέα.
- ε.** Την εξαγωγή προϊόντων και υπηρεσιών συναφών με το αντικείμενο της Επιχειρησιακής Έρευνας, της Πληροφορικής, των Logistics, της Οργάνωσης Επιχειρήσεων και του Management, σε χώρες του εξωτερικού.
- στ.** Την αντιπροσώπευση ημεδαπών και αλλοδαπών οίκων σε προϊόντα υψηλής τεχνολογίας, Επιχειρησιακής Έρευνας, Πληροφορικής, Logistics, Οργάνωσης Επιχειρήσεων και Management, καθώς επίσης και τη διάθεση και εμπορία τους.
- ζ.** Την εκπόνηση ειδικών μελετών και την παροχή εξειδικευμένων υπηρεσιών στον δημόσιο και ιδιωτικό τομέα της Ελλάδας και της αλλοδαπής, σε θέματα συναφή με την Επιχειρησιακή Έρευνα, Πληροφορική, Logistics, Οργάνωση Επιχειρήσεων και Management.
- η.** Το σχεδιασμό, την ανάπτυξη, την κατασκευή και την συναρμολόγηση συστημάτων Hardware, αυτοματισμού και βιομηχανικού ελέγχου, καθώς επίσης και τη διάθεση και εμπορία τους.
- θ.** Την συμμετοχή σε διαγωνισμούς του Δημοσίου στην Ελλάδα και αλλοδαπή για έργα Επιχειρησιακής Έρευνας, Πληροφορικής, Logistics, Οργάνωσης Επιχειρήσεων και Management.
- ι.** Την συμμετοχή σε επιστημονικά προγράμματα, κρατικά, διακρατικά και της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σε συνεργασία με άλλους φορείς (επιχειρήσεις, Ανώτατα Εκπαιδευτικά Ιδρύματα, ερευνητικά κέντρα, επιστημονικούς συνεργάτες κ.ά.), της ημεδαπής ή της αλλοδαπής.
- ια.** Τη διοργάνωση και διεξαγωγή εξειδικευμένων σεμιναρίων στους τομείς της Επιχειρησιακής Έρευνας, της Πληροφορικής, των Logistics, της Οργάνωσης Επιχειρήσεων και του Management.

Η OPTIMUM είναι η δημιουργός, κυρία και δικαιούχος με απόλυτο δικαίωμα εμπορικής εκμετάλλευσης των ακόλουθων λογισμικών:

1. Λογισμικό Supply Chain Management που περιλαμβάνει τα παρακάτω:
 - WMS συμπεριλαμβανομένων των υποσυστημάτων: Billing, Prepacking, POD, WEB, Inbound Planning, Tracer, TCM
 - Routing
 - Replenishment Αποθηκών (FDRP) and Store Replenishment

- Voice Picking
- Visual Picking
- Fleet Management & Fleet tracking
- CMMS (Computerized Management System)

2. Δραστηριότητες hardware και υπηρεσιών, όπως:

- Pick-Cart & Pick-by-Light
- Data collector
- Αυτοματισμοί αποθήκης (μεταφορικές ταινίες, sorters, robots και λοιπός εξοπλισμός αποθήκης)

Η OPTIMUM απασχολεί 25 εργαζόμενους στα γραφεία της.

Η OPTIMUM διαθέτει πιστοποίηση ISO 9001:2015 για την εφαρμογή Συστήματος Διαχείρισης Ποιότητας- Απαιτήσεις για το πεδίο εφαρμογής της Ανάπτυξης- Παραμετροποίησης- Εγκατάστασης και Εκπαίδευσης Πληροφοριακών Συστημάτων και πιστοποίηση ISO 14001:2015 για την εφαρμογή συστήματος περιβαλλοντικής διαχείρισης- Απαιτήσεις και καθοδήγηση για τη χρήση του για το πεδίο εφαρμογής της Ανάπτυξης- Παραμετροποίησης- Εγκατάστασης και Εκπαίδευσης Πληροφοριακών Συστημάτων.

5.4 Μετοχική σύνθεση (Πριν και μετά την εξαγορά)

Η μετοχική σύνθεση της OPTIMUM, πριν από την εξαγορά του 100% των μετοχών της από την ENTERSOFT, παρουσιάζεται στον κάτωθι πίνακα:

A/A	ΜΕΤΟΧΟΙ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
1	Απόστολος Θεοδωρόπουλος	12.936	12.936	52,92%
2	Δημήτριος Περγάμαλης	8.624	8.624	35,28%
3	Ιωάννης Πετράκης	445	445	1,82%
4	Αντώνιος Γκόνος	445	445	1,82%
5	Αντώνιος Ξαγοράρης	444	444	1,82%
6	Ηλίας Κανάκης	1.104	1.104	4,52%
7	Ασημάκης Χριστοδουλόπουλος	444	444	1,82%
	Σύνολο	24.442	24.442	100 %

Μετά την εξαγορά, η ENTERSOFT είναι η μοναδική μέτοχος της OPTIMUM, όπως αποτυπώνεται στον κάτωθι πίνακα:

ΜΕΤΟΧΟΙ	ΜΕΤΟΧΕΣ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΨΗΦΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ
---------	---------	---------------	---------

ENTERSOFT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	24.442	24.442	100 %
ΣΥΝΟΛΟ	24.442	24.442	100 %

5.5 Διοικητικό Συμβούλιο (Πριν και μετά την εξαγορά)

Το Διοικητικό Συμβούλιο της OPTIMUM, πριν από την εξαγορά του 100% των μετοχών της από την ENTERSOFT, είχε ως εξής:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ
Απόστολος Θεοδωρόπουλος του Νικολάου	Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
Δημήτριος Περγάμαλης του Βασιλείου	Αντιπρόεδρος
Ιωάννης Πετράκης του Νικολάου	Μέλος

Το Διοικητικό Συμβούλιο της OPTIMUM, μετά από την εξαγορά του 100% των μετοχών της από την ENTERSOFT, είναι το ακόλουθο:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ
Χαράλαμπος Αβρατόγλου του Φιλίππου	Πρόεδρος
Αντώνιος Κοτζαμανίδης του Νικολάου	Διευθύνων Σύμβουλος
Σταύρος Μένεγος του Κωνσταντίνου	Μέλος

5.6 Συμμετοχές των μελών του Δ.Σ. και των κυρίων μετόχων στη Διοίκηση ή/ και στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών

Τα μέλη του Δ.Σ. και οι κύριοι Μέτοχοι της OPTIMUM πριν από την εξαγορά της από την ENTERSOFT, δε συμμετείχαν στη Διοίκηση ή στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών, ούτε ασκούσαν διοικητική επιρροή, ούτε είχαν οποιαδήποτε σχέση με άλλες εταιρείες.

Τα μέλη του Δ.Σ. και οι κύριοι Μέτοχοι της OPTIMUM μετά την εξαγορά της από την ENTERSOFT δε συμμετέχουν στη Διοίκηση ή στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών, ούτε ασκούν διοικητική επιρροή, ούτε έχουν οποιαδήποτε σχέση με άλλες εταιρείες πέραν των εταιριών του Όμιλου όπως αναφέρονται στον παρακάτω πίνακα:

Όνομα	Εταιρεία	Ιδιότητα	Ποσοστό συμμετοχής
Χαράλαμπος Αβρατόγλου του Φιλίππου	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Μέτοχος	6,6 %
	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	
	ΡΙΤΕΪΛ-ΛΙΝΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕΣΩ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ	Πρόεδρος ΔΣ	
Αντώνιος Κοτζαμανίδης του Νικολάου	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Μέτοχος	9,6 %
	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Διευθύνων Σύμβουλος ΔΣ	
	ΡΙΤΕΪΛ-ΛΙΝΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕΣΩ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ	Διευθύνων Σύμβουλος ΔΣ	
Σταύρος Μένεγος του Κωνσταντίνου	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Μέτοχος	6,7 %
	ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ	
	ΡΙΤΕΪΛ-ΛΙΝΚ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΜΕΣΩ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟΥ	Μέλος ΔΣ	

5.7 Παράθεση απολογιστικών στοιχείων τριετίας, εξέλιξη του κύκλου εργασιών και των ισολογισμών και σχολιασμός τους

Α) Παρακάτω παρατίθεται η εξέλιξη των Αποτελεσμάτων Χρήσεων των τριών (3) τελευταίων ετών της «OPTIMUM»,

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Κύκλος εργασιών (Καθαρός)	2.365.863	2.232.598	1.689.714
Κόστος πωλήσεων	1.500.474	1.376.649	1.102.422
Μικτό αποτέλεσμα	865.389	855.949	587.291
Λοιπά συνήθη έσοδα	172.910	219.136	75.242
	1.038.299	1.075.086	662.533
Έξοδα διοίκησης	470.295	473.768	413.782
Έξοδα διάθεσης	103.241	104.850	108.399
Αποτελέσματα πρό τόκων και φόρων	464.763	496.468	140.352
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	22.499	37.838	37.253
Αποτελέσματα προ φόρων	442.265	458.629	103.099
Φόροι εισοδήματος	112.842	144.978	37.726
Αποτελέσματα περιόδου μετά φόρων	329.423	313.652	65.373

Οι σημαντικότερες μεταβολές των Αποτελεσμάτων χρήσεων της «Optimum» κατά τις τελευταίες τρεις (3) χρήσεις αναλύεται παρακάτω :

- i) Ο κύκλος εργασιών έχει αυξητικές τάσεις κατά τα 3 τελευταία έτη της εταιρείας.
- ii) Το κόστος πωλήσεων έχει και αυτός μεταβολές ακολουθώντας την τάση του κύκλου εργασιών.
- iii) Τα έξοδα διοίκησης και διάθεσης είναι επίσης πολύ σταθερά κατά την διάρκεια των ετών 2019 και 2018
- iv) Τέλος τα αποτελέσματα προ φόρων και τα αποτελέσματα μετά φόρων παραμένουν σε ίδια επίπεδα κατά την τελευταία διετία .

Β) Παρακάτω παρατίθενται η εξέλιξη του Ισολογισμού των τριών (3) τελευταίων ετών της εταιρείας «OPTIMUM»,

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Μη κυκλοφορούντα περουσικά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	0	0	4.663
Μηχανολογικός εξοπλισμός	55	55	55
Λοιπός εξοπλισμός	10.447	11.823	13.309
Σύνολο	10.502	11.877	18.026
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	1.859	2.211	2.563
Σύνολο	1.859	2.211	2.563
Δάνεια και απαιτήσεις	57.393	62.264	47.988
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	320.881	320.881	320.881
Σύνολο δανείων	378.274	383.145	368.869
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	390.635	397.234	389.459
Κυκλοφορούντα Περουσικά Στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα	30.640	16.341	0
Σύνολο	30.640	16.341	0
Χρηματοοικονομικά Στοιχεία και Προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	773.815	703.905	511.674
Λοιπές απαιτήσεις	203.912	626.014	539.407
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	575.054	488.343	318.262
Σύνολο	1.552.781	1.818.262	1.369.343
Σύνολο Κυκλοφορούντων	1.583.421	1.834.603	1.369.343
Σύνολο Ενεργητικού	1.974.056	2.231.837	1.758.802

Καθαρή Θέση
Καταβλημένα Κεφάλαια

Κεφάλαιο

652.157 652.157 652.157

Σύνολο
652.157 652.157 652.157
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο

Αποθεματικά νόμων καταστατικού

183.596 160.665 157.396

Αφορολόγητα αποθεματικά

11.263 11.263 11.263

Αποτελέσματα εις νέο

592.439 638.083 220.489

Σύνολο
787.298 810.011 389.148
Σύνολο καθαρής θέσης
1.439.455 1.462.168 1.041.305
Προβλέψεις

Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους

910 910 910

Σύνολο
910 910 910
Σύνολο
910 910 910
Τραπεζικά δάνεια

Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων

290.287 360.808 360.808

Εμπορικές υποχρεώσεις

18.661 17.211 17.617

Λοιποί φόροι & Τέλη

112.001 114.737 110.408

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

76.368 66.711 37.071

Λοιπές υποχρεώσεις

2.498 2.506 3.631

Έσοδα επόμενων χρήσεων

32.966 205.876 186.142

Σύνολο
532.781 767.849 715.677
Σύνολο υποχρεώσεων
533.691 768.759 716.587
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων
1.974.056 2.231.837 1.758.802

Παρακάτω παρατίθενται τα σημαντικότερα κονδύλια που είχαν μεταβολή κατά τις τρεις (3) τελευταίες διαχειριστικές χρήσεις της εταιρείας «Optimum»

ι) Τα ταμειακά διαθέσιμα της εταιρείας σημείωσαν αύξηση κατά την χρήση 2019 σε σχέση με την χρήση του 2018.

ii) Τα έσοδα επόμενων χρήσεων αυξομειώνονται ανάλογα με την πορεία ολοκλήρωσης και τιμολόγησης από πλευράς της εταιρείας σε ερευνητικά προγράμματα ως μέλος ένωσης τόσο εθνικά (μέσω ΕΣΠΑ) όσο και ευρωπαϊκά (Ευρωπαϊκή Επιτροπή).

iii) Στα λοιπά στοιχεία Ενεργητικού, Καθαρής Θέσης και Υποχρεώσεων δεν παρατηρείται κάποια άλλη αξιοπρόσεκτη μεταβολή.

Γ) Παρακάτω παρατίθενται η εξέλιξη της μεταβολής των Ιδίων Κεφαλαίων των τριών (3) τελευταίων ετών της εταιρείας «OPTIMUM»,

	Μετοχικό κεφάλαιο	Λοιπά αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
1-Ιαν-17	652.157	168.032	128.809	949.000
Σχηματισμός Αποθεματικών		627	-627	0
Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες	0	627	-627	0
Καθαρό κέρδος χρήσης μετά από φόρους (α)			92.266	92.266
Λοιπά συνολικά έσοδα/ έξοδα χρήσης μετά από φόρους (β)				0
Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα περιόδου (α) + (β)			92.266	92.266
31-Δεκ-17	652.157	168.660	220.447	1.041.265
1-Ιαν-18	652.157	168.660	220.447	1.041.265
Σχηματισμός Αποθεματικών		3.269	-3.269	0
Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες	0	3.269	-3.269	0
Καθαρό κέρδος χρήσης μετά από φόρους (α)			275.925	275.925
Λοιπά συνολικά έσοδα/ έξοδα χρήσης μετά από φόρους (β)				0
Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα περιόδου (α) + (β)			275.925	275.925
31-Δεκ-18	652.157	171.928	493.104	1.317.189
1-Ιαν-19	652.157	171.928	493.104	1.317.189
Σχηματισμός Αποθεματικών		22.931	-22.931	0
Διανομή Μερίσματος			-320.000	-320.000
Συναλλαγές με Ιδιοκτήτες	0	22.929	-342.931	-320.000
Καθαρό κέρδος χρήσης μετά από φόρους (α)			329.423	329.423
Λοιπά συνολικά έσοδα/ έξοδα περιόδου μετά από φόρους (β)			0	0
Συγκεντρωτικά Συνολικά Έσοδα Χρήσης (α) + (β)			329.423	329.423
31-Δεκ-19	652.157	194.860	479.597	1.326.613

Δεν παρατηρείται σημαντική μεταβολή στα Ίδια Κεφάλαια «Optimum» κατά την τελευταία τριετία της εταιρείας.

5.8 Περιουσιακή διάρθρωση και χρηματοοικονομική θέση

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Κύκλος Εργασιών	2.365.863	2.232.598	1.689.714
Μίκτα Κέρδη	1.038.299	1.075.086	662.533
Περιθώριο Μίκτου Κέρδους	43,89%	48,15%	39,21%
EBIDA	466.491	502.969	152.201
EBIT	464.763	496.468	140.352
Κέρδη Προ Φόρων	422.265	458.629	103.099
Κέρδη Μετά Φόρων	329.423	313.652	65.373

Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διάρθρωσης

	<u>31/12/2019</u>		<u>31/12/2018</u>		<u>31/12/2017</u>	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.583.421	80,21%	1.834.603	82,20%	1.369.343	77,86%
Σύνολο ενεργητικού	1.974.056		2.231.837		1.758.802	
Ενσώματα & άυλα πάγια στοιχεία	12.361	0,63%	12.089	0,54%	20.590	1,17%
Σύνολο ενεργητικού	1.974.056		2.231.837		1.758.802	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφορούν και μη κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Ίδια κεφάλαια	1.439.455	269,26%	1.462.169	190,20%	1.041.265	145,30%
Σύνολο υποχρεώσεων	534.600		768.759		716.627	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτόρκεια της Εταιρείας.

Σύνολο Μακροπρόθεσμων & Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	534.600	27,08%	768.759	34,45%	716.627	40,75%
Σύνολο Καθαρής θέσης προβλέψεων & υποχρεώσεων	1.974.056		2.231.837		1.758.802	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας

Καθαρή θέση	1.439.455	11645,10%	1.462.169	12095,35%	1.041.265	5057,15%
Ενσώματα & άυλα πάγια στοιχεία	12.361		12.089		20.590	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδότησεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια.

Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.583.421	296,19%	1.834.603	238,64%	1.369.343	191,08%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	534.600		768.759		716.627	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες Αποδόσεως και Αποδοτικότητα

	<u>31/12/2019</u>		<u>31/12/2018</u>		<u>31/12/2017</u>	
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	329.423	13,92%	313.652	14,05%	65.373	3,87%
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.365.863		2.232.598		1.689.714	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό τα λοιπά συνήθη έσοδα.

Αποτέλεσμα προ φόρων	4.422.644	174,20%	458.629	18,71%	103.099	5,84%
Κύκλος εργασιών & Λοιπά συνήθη έσοδα	2.538.773		2.451.735		1.764.956	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα

Αποτέλεσμα προ φόρων	442.265	30,72%	458.629	31,37%	103.099	9,90%
Καθαρή θέση	1.439.455		1.462.169		1.041.265	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

Μικτά αποτελέσματα	1.038.299	43,89%	1.075.086	48,15%	662.533	39,21%
Κύκλος εργασιών(καθαρός)	2.365.863		2.232.598		1.689.714	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

Εναλλακτικοί δείκτες	<u>31/12/2019</u>		<u>31/12/2018</u>		<u>31/12/2017</u>	
Κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA)	466.491		502.969		152.201	
EBITDA	466.491	2073,43%	502.969	1329,26%	152.201	408,56%
Χρωστικοί Τόκοι	22.499		37.838		37.253	

1/1/2019-31/12/2019

Τα οικονομικά στοιχεία έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 2.365.862,80 (οικονομική χρήση 2018 : 2.232.598,13), τα μικτά κέρδη ήταν 1.038.298,70 ευρώ (οικονομική χρήση 2018 : 1.075.085,51) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 442.264,77 (οικονομική χρήση 2018: 458.629,29).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2018, κατά 5,90%. Βασικός λόγος όπως προαναφέραμε ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα της εταιρείας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας κυμάνθηκαν σε σχέση με το 2018, στα ίδια επίπεδα.

Για το 2019 τα κέρδη προ φόρων κυμαίνονται στα ίδια επίπεδα με το 2018.

Ο δανεισμός σε σχέση με το 2018 μειώθηκε κατά 20% και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 18%.

1/1/2018-31/12/2018

Τα οικονομικά στοιχεία έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 2.232.598,13 (οικονομική χρήση 2017 : 1.689.713,56), τα μικτά κέρδη ήταν 1.075.085,51 ευρώ (οικονομική χρήση 2017 : 662.533,34) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 458.629,29 (οικονομική χρήση 2017: 103.099,38).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2017, κατά 32,12%. Βασικός λόγος όπως προαναφέραμε ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα μας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας αυξήθηκαν σε σχέση με το 2017, κατά 10,82%.

Για το 2018 παρουσιάζεται αύξηση των κερδών προ φόρων κατά 344,87% λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών κατά 32,12%, παρά το γεγονός ότι αυξήθηκαν οι δαπάνες κατά 10,82% σε σχέση με το 2017.

Ο δανεισμός παραμένει στα ίδια επίπεδα του 2017 και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 53,44%.

1/1/2017-31/12/2017

Τα οικονομικά στοιχεία έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 1.689.713,56 (οικονομική χρήση 2016 : 1.422.171,03), τα μικτά κέρδη ήταν 662.533,34 ευρώ (οικονομική χρήση 2016 : 521.121,73) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 103.099,38 (οικονομική χρήση 2016: 12.544,86).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2016, κατά 18,81%. Βασικός λόγος ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα της εταιρείας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας αυξήθηκαν σε σχέση με το 2016, κατά 12,96%. Για το 2017 παρουσιάζεται αύξηση των κερδών προ φόρων κατά 721,85% λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών κατά 18,81%, παρά το γεγονός ότι αυξήθηκαν οι δαπάνες κατά 12,96% σε σχέση με το 2016.

Παρατηρήθηκε μείωση του δανεισμού σε σχέση με το 2016 κατά ποσοστό 17,81% και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 208,19%.

6. Οικονομικές Καταστάσεις της εισηγμένης εταιρείας «ENTERSOFT» και της εταιρείας «OPTIMUM »



ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 52460/01ΝΤ/Β/02/200 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 122264001000

Λ. ΣΥΓΓΡΟΥ 362 & ΕΥΡΙΠΙΔΟΥ 17674 ΚΑΛΛΙΘΕΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2019 από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Υπηρεσία:

Ελληνική Δημοκρατία Εμπορικό & Βιομηχανικό Επιμελητήριο
Αθηνών Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ
www.entersoft.gr

Διεύθυνση διαδικτύου:

www.entersoft.gr

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα μέλους
Νικολόπουλος Παντελής	Πρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος
Κοτζαμανίδης Αντώνιος	Διευθ. Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος
Δημητρακόπουλος Κωνσταντίνος	Αντιπρόεδρος, εκτελεστικό μέλος
Αβράτογλου Χαράλαμπος	Εκτελεστικό μέλος
Μένεγος Σταύρος	Εκτελεστικό μέλος
Φωκάς Κωνσταντίνος	Μη εκτελεστικό μέλος
Παπαχριστοπούλου Αικατερίνη	Εκτελεστικό μέλος
Λάμπρου Μαρίκα	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
Πραματάρη Αικατερίνη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:

3/6/2020

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:

Χαράλαμπος Μπινέρης

Ελεγκτική εταιρεία:

Σ.Ο.Λ. ΑΕ

Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών:

Με σύμφωνη γνώμη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2019 (1/1-31/12/2019) (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	2.426.530	575.301	2.304.796	518.717
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	2.498.689	2.717.904	2.413.652	2.647.156
Υπεραξία θυγατρικών επιχειρήσεων	138.095	508.928	0	370.832
Επενδύσεις σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις	0	0	1.000.327	1.100.327
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	327.539	346.389	318.314	312.904
Απαιτήσεις από πελάτες	6.966.704	6.242.761	6.561.520	5.945.119
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	4.003.173	3.899.043	3.198.667	3.416.522
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	16.360.730	14.290.325	15.797.277	14.311.577

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό Κεφάλαιο	1.336.800	1.336.800	1.336.800	1.336.800
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	9.379.011	8.083.294	9.465.632	8.534.123
Σύνολο Καθαρής Θέσης ιδιοκτητών Εταιρείας (α)	10.715.811	9.420.094	10.802.432	9.870.923
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	17.630	10.424		
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	10.733.441	9.430.518	10.802.432	9.870.923
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.141.935	700.000	2.025.415	664.798
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.485.354	4.159.808	2.969.430	3.775.856
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	5.627.289	4.859.808	4.994.845	4.440.654
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)-(δ)	16.360.730	14.290.325	15.797.277	14.311.577

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 1/1-31/12/2019 (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2018	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2018
Κύκλος εργασιών	15.413.984	13.789.700	12.406.182	11.339.100
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	9.647.949	8.109.107	7.760.806	6.810.896
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	3.061.324	2.093.014	2.256.372	1.957.972
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	2.907.156	1.977.338	2.324.403	1.868.578
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	2.240.017	1.504.209	1.800.076	1.466.180

Κέρδη / ζημιές αναγνωρισμένα απευθείας στα ίδια κεφάλαια				
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	25.874	9.300	0	0
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	2.265.892	1.513.510	1.800.076	1.466.180

Κατανεμημένα σε:				
Ιδιοκτήτες της Μητρικής	2.228.356	1.499.064	1.800.076	1.466.180
Δικαιώματα Μειοψηφίας	11.662	5.146	0	0
	2.240.017	1.504.210	1.800.076	1.466.180

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου αποδιδόμενα σε:

Ιδιοκτήτες της μητρικής	2.254.230	1.508.364	1.800.076	1.466.180
Δικαιώματα μειοψηφίας	11.662	5.146	0	0
	2.265.892	1.513.511	1.800.076	1.466.180

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,5085	0,3397	0,4040	0,3290
Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή	0,0000	0,0000	0,0000	0,1800
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	4.362.925	3.001.000	3.443.056	2.778.630

1.5 ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Δομή Ομίλου. Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, την ημερομηνία ίδρυσής τους, τα ποσοστά της συμμετοχής τους και τη μέθοδο ενοποίησης έχουν ως εξής:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ	ΙΣΟΔΥΝΑΜΟ % ΜΗΤΡΙΚΗΣ
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα		Μητρική
ENTERSOFT BULGARIA EOOD Evrotur Business Center 12 Mihail Tenev 6th fl/21st Sofia - Βουλγαρία	Ολική Ενοποίηση	100,00%
ENTERSOFT ROMANIA SOFTWARE SRL 43 Polona St., 6th floor, Bucharest - Ρουμανία	Ολική Ενοποίηση	100,00%
RETAIL - LINK Α.Ε. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα	Ολική Ενοποίηση	97,64%
ENTERSOFT MIDDLE EAST FZ LLC IMPZ, Publishing Pavilion , Office 220 , P.O. BOX: 500424, Dubai UAE	Ολική Ενοποίηση	100,00%

2. Δεν υπάρχουν μετοχές της Εταιρείας, οι οποίες κατέχονται είτε από την μητρική είτε από θυγατρικές επιχειρήσεις στη λήξη της τρέχουσας χρήσης.

3. Όσον αφορά στους φορολογικούς ελέγχους που διενεργούνται από Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, η Εταιρεία και η θυγατρική του Ομίλου με έδρα την Ελλάδα, έχουν λάβει Εκθέσεις Φορολογικής Συμμόρφωσης, με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, έως και την χρήση 2018. Για τη χρήση 2019 η Εταιρεία και η Θυγατρική της με έδρα την Ελλάδα έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α Ν.4174/2013. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις . Μεγαλύτερη ανάλυση υπάρχει στη σημείωση 10.34 των Οικονομικών καταστάσεων.

4. Οι ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ και των θυγατρικών της για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2019 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) που έχουν εκδοθεί από την Διεθνή Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (ΙΑΣΒ) και έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση («ΕΕ»),όπως αναλυτικά αναφέρεται στη σημείωση Αρ.6 των ετήσιων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας. Όπου ήταν αναγκαίο τα συγκριτικά στοιχεία έχουν ανακαταμετρηθεί για να συμφωνούν με τις αλλαγές στην παρουσίαση των στοιχείων της παρούσας χρήσης.

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2019 και 01.01.2018 αντίστοιχα)	9.430.518	8.724.984	9.870.923	9.199.303
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	2.265.892	1.513.510	1.800.076	1.466.180
Έξοδα θυγατρικών απευθείας σε Καθαρή θέση	-81.336			
Μεταβολή αποθεματικών	-8.610			
Απομειώσεις βάση ΔΠΧΑ 9		-228.697		-215.279
Έξοδα αύξησης Μ.Κ. απευθείας σε Καθαρή θέση	-66.487		-66.487	
Διανομή μερίσματος	-806.535	-579.280	-802.080	-579.280
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2019 και 31.12.2018 αντίστοιχα)	10.733.441	9.430.518	10.802.432	9.870.923

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €

Έμμεση μέθοδος	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	2.907.156	1.977.338	2.324.403	1.868.578
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	1.301.600	907.986	1.186.684	820.658
Προβλέψεις	100.843	9.537	135.354	4.050
Απομείωση υπεραξίας θυγατρικών	370.832	0	370.832	0
Αποσβέσεις επιχρησιμοποιούμενων παγίων	-78.604	-78.604	-78.604	-78.604
Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	-20.707	-3.765	-213.174	-15.924
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	174.875	119.441	145.144	105.317
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) των απαιτήσεων	-1.152.314	-774.772	-1.048.202	-752.190
(Μείωση) /αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλην τραπεζών και φόρων)	-12.724	1.223.378	-114.878	1.200.121
(Μείωση) / αύξηση Υποχρεώσεων από φόρους	-537.744	30.803	-348.559	-37.942
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-174.875	-119.441	-145.144	-105.317
Καταβλημένοι φόροι	-672.153	-359.889	-810.368	-217.316
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	2.206.188	2.932.013	1.403.489	2.791.433

Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-647.800	-1.987.290	-548.565	-1.963.313
Αύξηση / μείωση λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	1.240	-13.057	1.240	-15.069
Τόκοι εισπραχθέντες	20.707	3.765	28.868	15.924
Μερίσματα εισπραχθέντα	0	0	184.306	0
Αύξηση/μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων (εκτός δανείων)	190	-2.199	0	0
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-625.664	-1.998.781	-334.151	-1.962.459

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Διανομή μερίσματος	-806.535	-579.280	-802.080	-579.280
Εισπράξη από επιστροφή ΜΚ θυγατρικής	0	0	100.000	0
Πληρωμές κεφαλαίου υποχρέωσης μίσθωσης	-418.522	0	-389.275	0
Έξοδα αύξησης Μετοχικού Κεφαλαίου απευθείας στην καθαρή θέση	-66.487	0	-66.487	0
Αύξηση / μείωση Βραχυπρόθεσμων Δανειακών Υποχρεώσεων	-486.215	-239.816	-468.696	-176.813
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-1.777.758	-819.096	-1.626.539	-756.093
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	-197.235	114.136	-557.201	72.881

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	2.985.817	2.871.682	2.394.864	2.321.983
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.788.582	2.985.817	1.837.662	2.394.864

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2019 στις 3/6/2020 προτείνει τη μη διανομή μερίσματος. Η τελική απόφαση για τη μη διανομή μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

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

7. Δεν υφίστανται εμπόδια βάρη στα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας.

8. Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24 (Ποσά σε €)

Ποσά σε €	31/12/2019	31/12/2018
Έσοδα	303.190	276.901
Απαιτήσεις	848.663	779.717
Παροχές σε διοικητικά στελέχη, μέλη διοίκησης και συγγενείς α' βαθμού	815.384	822.612

Η μητρική εταιρεία έχει παράσχει εγγυήσεις σε τράπεζες για τη σύναψη δανειακών συμβάσεων της θυγατρικής της εταιρείας ΡΙΤΕΪΛ/ΛΙΝΚ ΑΕ, συνολικού ύψους 250.000 ευρώ.

9. Οι Αμοιβές προς προϊστάμενους τμημάτων ήταν: 31/12/2019 464.731 € και 31/12/2018 509.059 €

10. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31.12.2019 ήταν : Όμιλος 243 άτομα, Εταιρεία 188 άτομα ενώ στις 31.12.2018 ήταν : Όμιλος 244 άτομα, Εταιρεία 179 άτομα.

11. Σε συνέχεια την απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 11/10/2019 το Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών (ΧΑΑ), κατά τη συνεδρίαση της 18/2/2020, ενέκρινε την εισαγωγή προς διαπραγμάτευση στη Κύρια Αγορά του ΧΑ του συνόλου των 5.000.000 κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας. Την 26η Φεβρουαρίου 2020, ολοκληρώθηκε η διάθεση σε περιορισμένο κύκλο προσώπων και διατέθηκαν 27.200 μετοχές. Την 5η Μαρτίου 2020, ολοκληρώθηκε η Δημόσια Προσφορά και η διάθεση 516.800 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας. Η τιμή διάθεσης των Νέων Μετοχών (εφεξής η «Τιμή Διάθεσης») καθορίστηκε σε €7,00 ανά Μετοχή για το σύνολο της Δημόσιας Προσφοράς (Ειδικοί και Ιδιώτες Επενδυτές). Τα συνολικά κεφάλαια που συγκεντρώθηκαν από τη Δημόσια Προσφορά, πριν την αφαίρεση των προμηθειών και εξόδων, ανέρχονται σε Ευρώ €3.788.960. Αναλυτικότερα, 134.618 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές - Ιδιώτες Επενδυτές και 382.182 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές - Ειδικούς Επενδυτές.

12. Στην Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, που πραγματοποιήθηκε στις 12 Μαΐου 2020 αποφασιστική: Η μείωση της ονομαστικής αξίας έκαστης κοινής μετά ψήφου μετοχής της Εταιρείας από τριάντα λεπτά του ευρώ (0,30 ευρώ) σε πέντε λεπτά του ευρώ (0,05 ευρώ) και την αντικατάσταση κάθε μίας (1) παλαιάς κοινής μετοχής της Εταιρείας από έξι (6) νέες κοινές μετοχές της Εταιρείας με αύξηση του συνολικού αριθμού των κοινών μετοχών της Εταιρείας από 5.000.000 σε 30.000.000 νέες κοινές μετά ψήφου μετοχές ονομαστικής αξίας 0,05 ευρώ (stock split 1:6). Στη συνέχεια της ανωτέρω μείωσης της ονομαστικής αξίας των κοινών μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της παρέμεινε αμετάβλητο (€1.500.000).

Καλλιθέα, 3/6/2020

ΠΑΝΤΕΛΗΣ Ν. ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
Α.Δ.Τ. ΑΗ 120205

ΑΝΤΩΝΙΟΣ Ν. ΚΟΤΖΑΜΑΝΙΔΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 223981

ΝΕΚΤΑΡΙΑ Α. ΛΙΒΑΝΙΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΝ689070



ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 52460/01ΝΤ/Β/02/200 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 122264001000

Λ. ΣΥΓΓΡΟΥ 362 & ΕΥΡΙΠΙΔΟΥ 17674 ΚΑΛΛΙΘΕΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018 από 1η Ιανουαρίου 2018 έως 31η Δεκεμβρίου 2018

(δημοσιευόμενα βάσει του κ ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ	
Αρμόδια Υπηρεσία:	Ελληνική Δημοκρατία Εμπορικό & Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αθηνών Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ www.entersoft.gr
Διεύθυνση διαδικτύου:	Παντελής Νικολόπουλος, Πρόεδρος
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Κωνσταντίνος Δημητρακόπουλος, Αντιπρόεδρος Αντώνιος Κοτζαμανίδης, Διευθύνων Σύμβουλος Αικατερίνη Παπαχριστοπούλου, Μέλος Χαράλαμπος Αβρατόγλου, Μέλος Σταύρος Μένεγος, Μέλος
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων:	4-Απρ-19
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:	Χαράλαμπος Μπινέρης
Ελεγκτική εταιρεία:	Σ.Ο.Λ. ΑΕ
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών:	Με σύμφωνη γνώμη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018 (1/1-31/12) (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	575.301	329.684	518.717	281.087
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	2.717.904	1.824.856	2.647.156	1.682.551
Υπεραξία θυγατρικών επιχειρήσεων	508.928	508.928	370.832	370.832
Επενδύσεις σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις	0	0	1.100.327	1.100.327
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	346.389	196.089	312.905	211.112
Απαιτήσεις από πελάτες	6.242.761	5.785.332	5.945.119	5.423.598
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.899.043	3.764.302	3.416.521	3.385.060
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	14.290.325	12.409.192	14.311.577	12.454.566

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό Κεφάλαιο	1.336.800	1.336.800	1.336.800	1.336.800
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	8.319.105	7.697.320	8.769.934	8.176.916
Σύνολο Καθαρής Θέσης Ιδιοκτητών Εταιρείας (α)	9.655.905	9.034.120	10.106.734	9.513.718
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	10.424	5.278		
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	9.666.329	9.039.399	10.106.734	9.513.718
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	464.189	377.085	428.987	341.688
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	4.159.808	2.992.708	3.775.856	2.599.160
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	4.623.997	3.369.794	4.204.843	2.940.848
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	14.290.325	12.409.192	14.311.577	12.454.566

1.5 ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Δομή Ομίλου. Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, την ημερομηνία ίδρυσής τους, τα ποσοστά της συμμετοχής τους, τη μέθοδο ενοποίησης και τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις έχουν ως εξής:

ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα		Μητρική
ENTERSOFT BULGARIA EOOD Evrotur Business Center 12 Mihail Tenev 6th fl/21st Sofia - Βουλγαρία	Ολική Ενοποίηση	100%
ENTERSOFT ROMANIA SOFTWARE SRL 43 Polona St., 6th floor, Bucharest - Ρουμανία	Ολική Ενοποίηση	100%
RETAIL - LINK A.E. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα	Ολικ Ενοποίηση	97,64%
ENTERSOFT MIDDLE EAST FZ LLC - Dubai	Ολική Ενοποίηση	100%

2. Δεν υπάρχουν μετοχές της Εταιρείας, οι οποίες κατέχονται είτε από την μητρική είτε από θυγατρικές επιχειρήσεις στη λήξη της τρέχουσας χρήσης.
3. Όσον αφορά στους φορολογικούς ελέγχους που διενεργούνται από Ορκωτούς Ελεγκτές / Λογιστές, η Εταιρεία και η θυγατρική του Ομίλου με έδρα την Ελλάδα, έχουν λάβει Εκθέσεις Φορολογικής Συμμόρφωσης, με γνώμη χωρίς επιφύλαξη, έως και την χρήση 2017. Για τη χρήση 2018 η Εταιρία και η Θυγατρική της με έδρα της Ελλάδα έχουν υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α Ν.4174/2013. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις. Μεγαλύτερη ανάλυση υπάρχει στη σημείωση Αρ.13.33 των ετήσιων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας.
4. Οι ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ και των θυγατρικών της για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) που έχουν εκδοθεί από την Διεθνή Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB) και έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση («ΕΕ»),όπως αναλυτικά αναφέρεται στη σημείωση Αρ.9.1 των ετήσιων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας.
5. Το Διοικητικό Συμβούλιο που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2018 στις 4/4/2019 προτείνει την διανομή μερίσματος 0,18 € ανά μετοχή
6. Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας και του Ομίλου .
7. Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη στα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας.
8. Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24 (Πόσα σε €)

Ποσά σε €	31/12/2018	31/12/2017
Έσοδα	276.901	292.917
Απαιτήσεις	779.717	664.532
Παροχές σε διοικητικά στελέχη, μέλη διοίκησης και συγγενείς α' βαθμού	1.331.671	1.240.594

9. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στις 31.12.2018 ήταν : Όμιλος 244 άτομα, Εταιρεία 179 άτομα ενώ στις 31.12.2017 ήταν : Όμιλος 215 άτομα, Εταιρεία 149 άτομα.

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 1/1-31/12/18 (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-31.12.2018	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2018	01.01-31.12.2017
Κύκλος εργασιών	13.789.700	11.791.567	11.339.100	9.005.941
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	8.109.106	6.915.081	6.810.896	5.582.107
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	2.093.014	1.573.978	1.957.972	1.308.754
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	1.977.338	1.368.006	1.868.578	1.138.429
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	1.504.209	1.033.414	1.466.180	886.799

Κέρδη / ζημιές αναγνωρισμένα απευθείας στα ίδια κεφάλαια	9.300	-30.030	0	0
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)				
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	1.513.510	1.003.384	1.466.180	886.799

Κατανεμημένα σε:

Ιδιοκτήτες της Μητρικής	1.499.064	1.028.528	1.466.180	886.799
Δικαιώματα Μειοψηφίας	5.146	4.886	0	0
	1.504.209	1.033.414	1.466.180	886.799

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου αποδιδόμενα σε:

Ιδιοκτήτες της μητρικής	1.508.364	998.498	1.466.180	886.799
Δικαιώματα μειοψηφίας	5.146	4.886	0	0
	1.513.510	1.003.384	1.466.180	886.799

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,3397	0,2252	0,3290	0,1990
Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή	0,0000	0,0000	0,1800	0,1300
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	3.001.000	2.253.182	2.778.630	1.866.991

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2018 και 01.01.2017 αντίστοιχα)	9.039.399	8.084.608	9.513.718	8.891.784
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπείσες δραστηριότητες)	1.513.510	1.003.384	1.466.180	886.799
Σχηματισμός Αποθεματικού από επιδότηση παγίου	-78.604	314.415	-78.604	314.415
Έξοδα - έσοδα απευθείας σε Καθαρή θέση	-228.697	0	-215.279	0
Αποτέλεσμα από πώληση θυγατρικής	0	216.271	0	0
Διανομή μερίσματος	-579.280	-579.280	-579.280	-579.280

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2018 και 31.12.2017 αντίστοιχα)	9.666.329	9.039.399	10.106.734	9.513.718
--	-----------	-----------	------------	-----------

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Έμμεση μέθοδος	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017

Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	1.977.338	1.368.006	1.868.578	1.138.429
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	907.986	679.205	820.658	558.237
Προβλέψεις	-69.067	91.839	-74.554	183.399
Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	-3.765	-4.755	-15.924	-16.924
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	119.441	210.727	105.317	187.251
Μείωση / (αύξηση) των απαιτήσεων	-774.772	-719.632	-752.190	-894.915
Μείωση / (αύξηση) μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού (Μείωση) /αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλην τραπεζών και φόρων)	1.223.378	-138.797	1.200.121	-448.445
(Μείωση) / αύξηση Υποχρεώσεων από φόρους	30.803	-182.753	-37.942	-145.225
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-119.441	-210.727	-105.317	-187.251
Καταβλημένοι φόροι	-359.889	-59.081	-217.316	-40.725
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	2.932.013	1.362.445	2.791.433	1.230.720

Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-1.987.290	-446.795	-1.963.313	-428.251
Αύξηση / μείωση λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	-13.057	-8.214	-15.069	-8.214
Τόκοι εισπραχθέντες	3.765	4.755	15.924	16.924
Αύξηση/μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων (εκτός δανείων)	-2.199	1.248	0	0

Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-1.998.781	-449.005	-1.962.459	-419.540
--	------------	----------	------------	----------

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Διανομή μερίσματος	-579.280	-579.280	-579.280	-579.280
Αύξηση / μείωση Βραχυπρόθεσμων Δανειακών Υποχρεώσεων	-239.816	1.209.991	-176.813	1.232.874
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-819.096	630.711	-756.093	653.594
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	114.135	1.544.150	72.881	1.464.774

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	2.871.682	1.327.532	2.321.983	857.211
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.985.817	2.871.682	2.394.864	2.321.983

Καλλιθέα, 4/4/2019		
ΠΑΝΤΕΛΗΣ Ν. ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. Α.Δ.Τ. ΑΗ 120205	ΑΝΤΩΝΙΟΣ Ν. ΚΟΤΖΑΜΑΝΙΔΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΕ 223981	ΝΕΚΤΑΡΙΑ Α. ΛΙΒΑΝΙΟΥ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ Α.Δ.Τ. ΑΝ689070



ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΑΡ. ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε. 52460/01ΝΤ/Β/02/200 - ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ : 122264001000

Λ. ΣΥΓΓΡΟΥ 362 & ΕΥΡΙΠΙΔΟΥ 17674 ΚΑΛΛΙΘΕΑ

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017 από 1η Ιανουαρίου 2017 έως 31η Δεκεμβρίου 2017

(δημοσιευόμενα βάσει του κ ν. 2190/20, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της "ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρίας όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ	
Αρμόδια Υπηρεσία:	Ελληνική Δημοκρατία Εμπορικό & Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αθηνών Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ www.entersoft.gr
Διεύθυνση διαδικτύου:	Παντελής Νικολόπουλος, Πρόεδρος
Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου:	Κωνσταντίνος Δημητράκοπουλος, Αντιπρόεδρος Αντώνιος Κοτζαμανίδης, Διευθύνων Σύμβουλος Αικατερίνη Παπαχριστοπούλου, Μέλος Χαράλαμπος Αβρατόγλου, Μέλος Σταύρος Μένεγος, Μέλος
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων:	2-Mar-18
Ορκωτός ελεγκτής λογιστής:	Ανδρέας Αλαμάνος
Ελεγκτική εταιρεία:	Σ.Ο.Λ. ΑΕ
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών:	Γνώμη χωρίς επιφύλαξη

1.1 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2017 (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	329.684	282.031	281.087	217.827
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	1.824.856	2.115.287	1.682.551	1.875.798
Υπεραξία θυγατρικών επιχειρήσεων	508.928	722.962	370.832	370.832
Επενδύσεις σε Θυγατρικές Επιχειρήσεις	0	0	1.100.327	1.528.871
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	196.089	164.641	211.112	200.246
Απαιτήσεις από πελάτες	5.785.332	4.904.757	5.423.598	4.469.509
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3.764.302	2.287.815	3.385.060	1.938.306
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.409.192	10.477.494	12.454.566	10.601.387

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό Κεφάλαιο	1.336.800	1.336.800	1.336.800	1.336.800
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	7.697.320	6.747.417	8.176.918	7.554.984
Σύνολο Καθαρής Θέσης Ιδιοκτητών Εταιρείας (α)	9.034.120	8.084.217	9.513.718	8.891.784
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	5.279	391		
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α) + (β)	9.039.399	8.084.608	9.513.718	8.891.784
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	377.085	321.054	341.688	280.813
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.992.708	2.071.832	2.599.160	1.428.790
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	3.369.794	2.392.886	2.940.848	1.709.603
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	12.409.192	10.477.494	12.454.566	10.601.387

1.5 ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Δομή Ομίλου. Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, την ημερομηνία ίδρυσής τους, τα πασοστά της συμμετοχής τους, τη μέθοδο ενοποίησης και τις ανέλεγκτες φορολογικές χρήσεις έχουν ως εξής:

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ	ΜΕΘΟΔΟΣ ΕΝΟΠΙΩΣΗΣ	ΑΝΕΛΕΚΤΕΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΕΣ ΧΡΗΣΕΙΣ
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα	ΜΗΤΡΙΚΗ		2017
RETAIL - LINK Α.Ε. Λ. Συγγρού 362 και Ευριπίδου Καλλιθέα, Αθήνα - Ελλάδα	97,64%	Ολική Ενοποίηση	2017
ENTERSOFT MIDDLE EAST FZ LLC Dubai	100%	Ολική Ενοποίηση	Υπάγεται στη FREE ZONE των ΗΝΩΜΕΝΩΝ ΑΡΑΒΙΚΩΝ ΕΜΠΟΡΕΩΝ
ENTERSOFT BULGARIA EOOD Evrotur Business Center 12 Mihail Tenev 6th fl/21st Sofia - Βουλγαρία	100%	Ολική Ενοποίηση	2008 - 2017
ENTERSOFT ROMANIA SOFTWARE SRL 43 Polona St., 6th floor, Bucharest - Ρουμανία	100%	Ολική Ενοποίηση	2008 - 2017

Η Διοίκηση του Ομίλου εκτιμά ότι έχει σχηματίσει επαρκείς προβλέψεις για τις ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις και δεν αναμένει οι ταμειακές ροές της να επηρεαστούν σημαντικά κατά την οριστικοποίηση των φορολογικών ελέγχων. Για τη χρήση 2017 η εταιρία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α Ν.4174/2013. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις .

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2017 στις 2/3/2018 προτείνει την διανομή μερίσματος 0,13 € ανά μετοχή ήτοι ποσό 579.280 €. Η τελική απόφαση για τη διανομή μερίσματος τελεί υπό την έγκριση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

3. Ο Όμιλος έχει τηρήσει τις Λογιστικές Αρχές βάσει των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.). Δεν έχουν επέλθει αλλαγές στις λογιστικές πολιτικές και εκτιμήσεις σε σχέση με την προηγούμενη χρήση 2016.

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

5. Δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη στα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας.

6. Πίνακας συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24 (Πόσα σε €)

Ποσά σε €	31/12/2017	31/12/2016
Έσοδα	292.917	293.116
Έξοδα	0	0
Απαιτήσεις	664.532	718.046
Υποχρεώσεις	0	0
Παροχές σε διοικητικά στελέχη, μέλη διοίκησης και συγγενείς α' βαθμού	1.240.594	1.157.624
Απαιτήσεις από διοικητικά στελέχη, μέλη διοίκησης και συγγενείς α' βαθμού	0	0
Υποχρεώσεις από διοικητικά στελέχη, μέλη διοίκησης και συγγενείς α' βαθμού	0	0

7. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 31.12.2017 ήταν: Όμιλος 215 άτομα, Εταιρεία 149 άτομα ενώ στις 31.12.2016 ήταν: Όμιλος 191 άτομα, Εταιρεία 123 άτομα.

Καλλιθέα, 2/3/2018

ΠΑΝΤΕΛΗΣ Ν. ΝΙΚΟΛΟΠΟΥΛΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
Α.Δ.Τ. ΑΗ 120205

ΑΝΤΩΝΙΟΣ Ν. ΚΟΤΖΑΜΑΝΙΔΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 223981

ΝΕΚΤΑΡΙΑ Α. ΛΙΒΑΝΙΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 045622

1.2 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ 1/1-31/12/17 (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
Κύκλος εργασιών	11.791.567	10.673.872	9.005.941	8.008.120
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	6.915.081	6.197.445	5.582.107	5.151.412
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.573.978	1.011.317	1.308.754	1.150.855
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	1.368.006	981.830	1.138.429	1.148.083
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (Α)	1.033.414	904.150	886.799	1.056.701
Κέρδη / ζημιές αναγνωρισμένα απευθείας στα ίδια κεφάλαια	-30.030	29.783	0	6.664
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	1.003.384	933.932	886.799	1.063.365
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	1.003.384	933.932	886.799	1.063.365

Κατανεμημένα κέρδη σε:

Ιδιοκτήτες της Μητρικής	1.028.528	905.934	886.799	1.056.701
Δικαιώματα Μειοψηφίας	4.886	-1.784	0	0
	1.033.414	904.149	886.799	1.056.701

Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα περιόδου αποδιδόμενα σε:

Ιδιοκτήτες της μητρικής	998.498	935.718	886.799	1.063.365
Δικαιώματα μειοψηφίας	4.886	-1.784	0	0
	1.003.384	933.934	886.799	1.063.365

Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,2252	0,2096	0,1990	0,1590
Προτεινόμενο μέρισμα ανά μετοχή	0,0000	0,0000	0,1300	0,1300
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	2.253.182	1.677.090	1.866.991	1.672.236

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσης (01.01.2017 και 01.01.2016 αντίστοιχα)	8.084.608	8.131.047	8.891.784	8.808.737
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (συνεχιζόμενες και διακοπιές δραστηριότητες)	1.033.414	904.150	886.799	1.056.701
Σχηματισμός Αποθεματικού από επιδότηση παγίου	314.415	0	314.415	0
Μείωση μετοχικού κεφαλαίου με επιστροφή σε μετόχους	216.271	-534.720	0	-534.720
Αποτελέσματα από πώληση θυγατρικής				
Διανομή μερίσματος	-579.280	-445.600	-579.280	-445.600
Λοιπά έσοδα - έξοδα απευθείας στα ίδια κεφάλαια	-30.030	29.730	0	6.664
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2017 και 31.12.2016 αντίστοιχα)	9.039.398	8.084.608	9.513.718	8.891.784

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) ποσά εκφρασμένα σε €				
Έμμεση μέθοδος	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016

Λειτουργικές δραστηριότητες

Κέρδη προ φόρων	1.368.006	981.830	1.138.429	1.148.083
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	679.205	665.773	558.237	521.381
Διαγραφή παγίων στοιχείων	0	0	0	0
Προβλέψεις	91.839	301.231	183.399	103.616
Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	-4.755	-43.711	-16.924	-33.855
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	210.727	73.197	187.251	36.628
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) των αποθεμάτων	0	0	0	0
Μείωση / (αύξηση) των απαιτήσεων	-719.632	-618.134	-894.915	-565.468
Μείωση / (αύξηση) μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού (Μείωση) / αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων (πλην τραπεζών και φόρων)	50.819	0	0	0
(Μείωση) / αύξηση βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	-440.483	56.231	-130.835	78.635
(Μείωση) / αύξηση Υποχρεώσεων από φόρους	-182.753	-433.874	-145.225	-368.029
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	-210.727	-73.197	-187.251	-36.628
Καταβλημένοι φόροι	-59.081	-264.922	-40.725	-306.012

Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	783.165	644.425	651.440	578.351
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-446.795	-500.250	-428.251	-478.776
Αύξηση / μείωση λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	-8.214	-6.284	-8.214	-6.284
Τόκοι εισπραχθέντες	4.755	43.711	16.924	33.855
Αγορά Χρημ/οικονομικών Επενδύσεων (διαθέσιμες προς πώληση)	0	0	0	0
Εξαγορές εταιρειών	0	-1.905	0	-1.905
Αύξηση/μείωση μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων (εκτός δανείων)	1.248	-9.299	0	0
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-449.005	-474.028	-419.540	-453.110

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0	0	0	0
Μείωση ονομαστικής αξίας μετοχής και επιστροφής του ποσού στους μετόχους	0	-534.720	0	-534.720
Αύξηση / μείωση Βραχυπρόθεσμων Δανειακών Υποχρεώσεων	1.209.991	185.219	1.232.874	23.000

Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	1.209.991	-349.501	1.232.874	-511.720
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α) + (β) + (γ)	1.544.150	-179.105	1.464.774	-386.479

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	1.327.532	1.506.637	857.211	1.243.691
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.871.682	1.327.532	2.321.983	857.211



ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Τηλέφωνο: ΑΕ:2103382302-

244/ΕΠΕ:2103382140/ΟΕ&ΕΕ:2103382122,-441/ΙΚΕ:2103382413,-

475/ΑΛΛΟΔΑΠΕΣ:2103382443/ΛΟΙΠΕΣ:2103382241,-107

Fax: 2103616464

E-mail: info@acci.gr

Αθήνα, 29/09/2020

Αριθ. Πρωτ.: 2127739

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**, το διακριτικό τίτλο **OPTIMUM** και αριθμό ΓΕΜΗ **3446201000**.

Την **29/09/2020** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 2253156**, οι εγκεκριμένες από την 10/09/2020 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ», το διακριτικό τίτλο «OPTIMUM» και αριθμό ΓΕΜΗ **3446201000**, για τη χρήση 01/01/2019 έως 31/12/2019.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2019(01-01-2019 - 31-12-2019)
Β.2.1- Κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία -Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31 Δεκεμβρίου 2019
Πλήθος χρήσεων: 5

	2019	2018
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.365.862,80	2.232.598,13
Κόστος πωλήσεων	1.500.474,21	1.376.649,07
Μικτό αποτέλεσμα	865.388,59	855.949,06
Λοιπά συνήθη έσοδα	172.910,11	219.136,45
	1.038.298,70	1.075.085,51
Έξοδα διοίκησης	470.294,50	473.767,58
Έξοδα διάθεσης	103.240,88	104.850,28
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	0,00
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμετρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος και αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	464.763,32	496.467,65
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	22.498,55	37.838,36
Αποτελέσματα προ φόρων	442.264,77	458.629,29
Φόροι εισοδήματος	112.841,57	144.977,75
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	329.423,20	313.651,54

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2019(01-01-2019 - 31-12-2019)
Β.1.1-Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -(στοιχεία στο κόστος κτήσης) 31 Δεκεμβρίου 2019
Πλήθος χρήσεων: 5

	2019	2018
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0,00	0,00
Μηχανολογικός εξοπλισμός	54,54	54,54
Λοιπός εξόπλισμός	10.447,05	11.822,67
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	10.501,59	11.877,21
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	1.859,45	2.211,47
Σύνολο	1.859,45	2.211,47
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	320.880,95	320.880,95
Δάνεια και απαιτήσεις	57.392,72	62.264,14
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	320.880,95	320.880,95
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο Δανείων	378.273,67	383.145,09
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	390.634,71	397.233,77
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	30.640,00	16.341,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00

Σύνολο	30.640,00	16.341,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	773.815,18	703.905,46
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	203.911,81	626.013,92
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	575.053,97	488.343,06
Σύνολο	1.552.780,96	1.818.262,44
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.583.420,96	1.834.603,44
Σύνολο ενεργητικού	1.974.055,67	2.231.837,21
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	652.157,00	652.157,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	652.157,00	652.157,00
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00	0,00
Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθεσίμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ρών	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	183.596,22	160.664,76
Αφορολόγητα αποθεματικά	11.263,39	11.263,39
Αποτελέσματα εις νέο	592.438,61	638.083,05
Σύνολο	345.033,45	810.011,20
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	1.439.455,22	1.462.168,71
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	909,95	909,95
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	909,95	909,95

Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	909,95	909,95
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	534.600,45	768.759,06
Τραπεζικά δάνεια	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	290.287,29	360.808,42
Εμπορικές υποχρεώσεις	20.480,89	18.121,18
Φόρος Εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι & Τέλη	112.001,13	114.736,95
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	76.367,76	66.710,77
Λοιπές υποχρεώσεις	2.497,86	2.506,11
Έξοδα χρήσεων δουλευμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	32.965,52	205.875,63
Σύνολο	534.600,45	768.759,06
Σύνολο υποχρεώσεων	534.600,45	768.709,06
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.974.055,67	2.231.837,21

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Επωνυμία Οντότητας	OPTIMUM AE
Νομική Μορφή	Λοιπές Νομικές Οντότητες
Περίοδος αναφοράς	Χρήση από 01-01-2019 έως 31-12-2019
Διεύθυνση Έδρας	Αχαρνών 457 & 700 Θεσπιέων, Νέα Χαλκηδόνα, TK 14343
Δημόσιο Μητρώο Εγγραφής	3446201000
Αριθμός Μητρώου	095426696
Κατηγορία Οντότητας σύμφωνα με τον Ν. 4308/2014	Μικρή Οντότητα
Δήλωση περί συμμόρφωσης με τον νόμο	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσης έχουν καταρτισθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο και τα προβλεπόμενα για τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014 και λοιπές σχετικές διατάξεις)
Για την κλειόμενη χρήση καταρτίσατε:	Ως μικρή οντότητα κάναμε χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του Ν.4308/2014 και κατάρτισε για την κλειόμενη χρήση Ισολογισμό του υποδείγματος Β.1.1 και Κατάσταση Αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β.2.1.
Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	Ναι
Εξηγήστε τους λόγους γιατί δεν υπάρχει παραδοχή περί συνεχιζόμενης δραστηριότητας τουλάχιστον τους επόμενους 12 μήνες μετά την ημερομηνία του ισολογισμού;	
Είναι η οντότητα υπό εκκαθάριση;	Η οντότητα δεν τελεί υπό εκκαθάριση.
Ανάλυση του συνολικού ποσού των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων και υποχρεώσεων που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με ένδειξη της φύσης και μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων που αφορούν παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων προς οντότητες του ομίλου ή προς συγγενείς οντότητες.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ποσά Προκαταβολών και Πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη Διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υπάρχουν ποσά προκαταβολών και πιστώσεων προς μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων. Δεν υπάρχουν ποσά δεσμεύσεων που αναλήφθηκαν για λογαριασμό μελών των συμβουλίων αυτών.
Εσοδα ή Έξοδα ιδιαίτερου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ.17 αρ.29). Υπάρχουν έσοδα ή έξοδα που επηρεάζουν το αποτέλεσμα;	Δεν υπάρχουν σημαντικά κονδύλια εσόδων ή εξόδων στην περίοδο που επηρεάζουν τα αποτελέσματα.

Μέθοδος κοστολόγησης αποθεμάτων	Μέση τιμή
Μέθοδος αποτίμησης των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων μακροπρόθεσμης λήξης	Αποτίμηση με μέθοδο σταθερού επιτοκίου
Επιλογή καταχώρησης αναβαλλόμενων φόρων	Όχι
Αλλαγές στις "λογιστικές πολιτικές" και τις "λογιστικές εκτιμήσεις"	Όχι
Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων	Όχι
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων (παρ.5 αρ.29).	Οι Λογιστικές Πολιτικές της οντότητας αναλύονται στο σχετικό παράρτημα Α που συνοδεύει το παρόν προσάρτημα.
Υπήρξαν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των ΕΛΠ για να εκπληρωθεί η υποχρέωση της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων;	Δεν έγιναν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4308/2014 λόγω ανάγκης εκπλήρωσης της υποχρέωσης της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων(παρ.7 αρ.29). Σχετίζεται ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.
Πληροφορίες για την περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία σύμφωνα με το άρθρο 24 (παρ.10 αρ.29). Εφαρμόσατε επιμέτρηση στην εύλογη αξία;	Δεν εφαρμόστηκε το άρθρο 24 και δεν έγινε επιμέτρηση στην εύλογη αξία.
Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης (παρ. 13 αρ.29). Υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις;	Δεν υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα.
Ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού(παρ.14 αρ.29). Υπάρχουν μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από τη ημερομηνία του ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αποθεμάτων ή υπηρεσιών(παρ.18 άρ.29).	Δεν ενσωματώθηκαν τόκοι έντοκων υποχρεώσεων περιόδου που αναλογούν στην κλειόμενη περίοδο στην αξία κτήσης αποθεμάτων ή το κόστος κτήσης υπηρεσιών.
Μέσος όρος απασχολούμενων στην περίοδο (παρ.23α αρ.29).	Ο μέσος όρος του προσωπικού της οντότητας κατά την κλειόμενη περίοδο ανήλθε σε 23 απασχολούμενους
Περιλαμβάνεται πίνακας Ενσώματων και Άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων(παρ.8 αρ.29).	Δεν περιλαμβάνεται ο πίνακας των παγίων.

Νέα Χαλκηδόνα

17-09-2020

Υπογραφές

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ « OPTIMUM Α.Ε.

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ »

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2019 – 31/12/2019

Κύριοι μέτοχοι,

Η εταιρεία είναι παροχής υπηρεσιών, δραστηριοποιείται στον κλάδο πληροφορικής με βασικό αντικείμενο την ανάπτυξη λογισμικού διαχείρισης αποθηκών. Στόχος της επιχείρησης είναι η καθιέρωσή της ως μία από τις σημαντικότερες εταιρείες στον κλάδο των logistics.

Οι αξίες που διέπουν την επιχείρηση είναι η προσήλωση στην ποιότητα των προϊόντων και υπηρεσιών μέσω της υψηλής κατάρτισης σε όλους του τομείς και την επιδίωξη της αριστείας στις βασικές ικανότητες. Η αναζήτηση πρωτοποριακών λύσεων για την ικανοποίηση των αναγκών των πελατών της επιχείρησης είναι επίσης μία από τις βασικές αξίες που την διέπουν. Η εταιρεία δίνει προτεραιότητα στην ασφάλεια και το περιβάλλον εργασίας, πρεσβεύει και στοχεύει στην βιώσιμη ανάπτυξη, συμπράττει με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη.

Η διοίκηση της εταιρείας ασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τηρεί οργανωμένο σχήμα διοίκησης με διάκριση σε τμήμα πωλήσεων, οικονομικό τμήμα, τμήμα συμβούλων και προγραμματιστών. Διαθέτει Σύστημα Διαχείρισης Ποιότητας, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο ISO 14001:2015.

Η εταιρεία, ως εταιρεία παροχής υπηρεσιών, δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον με την δραστηριότητά της. Αντιθέτως, είμαστε φειδωλοί ως προς την ενεργειακή χρήση των γραφείων μας. Για τις μετακινήσεις του προσωπικού από και προς σε πελάτες μας χρησιμοποιούμε αυτοκίνητα τελευταίας τεχνολογίας με σχεδόν μηδενικούς ρύπους, καθώς επίσης, έχουμε εφαρμόσει την πρακτική της ανακύκλωσης χαρτιού.

Η διοίκηση της εταιρείας επιλέγει, αναθέτει καθήκοντα, ανταμείβει και αποζημιώνει τους εργαζομένους της βάσει των τυπικών και ουσιαστικών προσόντων τους για τις ανάγκες της εργασίας τους, χωρίς να κάνει διακρίσεις λόγω φυλής, θρησκείας, εθνικής καταγωγής, εθνικότητας, χρώματος, φύλου, ταυτότητας, ηλικίας, υπηκοότητας, σεξουαλικών προτιμήσεων, οικογενειακής κατάστασης ή οποιωνδήποτε άλλων χαρακτηριστικών που προστατεύονται από το νόμο.

Το ανθρώπινο δυναμικό είναι ο πιο πολύτιμος πόρος μας. Ο σεβασμός των ανθρωπίνων δικαιωμάτων τους, η παροχή ασφαλών, ανοικτών, χωρίς διακρίσεις, καλών εργασιακών συνθηκών και η έμφαση στην ανάπτυξη των εργαζομένων είναι καθοριστικής σημασίας για την επίτευξη των στόχων της OPTIMUM.

Η εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας.

Εκπαιδεύει το προσωπικό της σε νέες δεξιότητες με σεμινάρια στο αντικείμενο εργασίας τους, ανάλογα με τις προτεραιότητες που θέτει ετήσια η Διοίκηση. Το προσωπικό αξιολογείται συνεχώς από τους αρμόδιους διευθυντές και οι σχετικές αναφορές εκτιμώνται από τη Διοίκηση για τις ενδεχόμενες προαγωγές, αυξήσεις μισθών, μετακινήσεις υπαλλήλων.

Τέλος, η εταιρεία δεν έχει προβεί στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του Κ.Ν.2190/1920.

Θέτουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2019 έως 31/12/2019 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Κατά την εικοστή πρώτη χρήση της η OPTIMUM ως ανώνυμη εταιρεία από 01/01/2019 έως 31/12/2019 παρουσίασε μία αύξηση των εσόδων της, λόγω της μιας αυξημένης ζήτησης από την αγορά για τα προϊόντα μας.

Τα οικονομικά στοιχεία της περασμένης χρήσης έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 2.365.862,80 (οικονομική χρήση 2018 : 2.232.598,13), τα μικτά κέρδη ήταν 1.038.298,70 ευρώ (οικονομική χρήση 2018 : 1.075.085,51) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 442.264,77 (οικονομική χρήση 2018: 458.629,29).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2018, κατά 5,90%. Βασικός λόγος όπως προαναφέραμε ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα μας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας κυμάνθηκαν σε σχέση με το 2018, στα ίδια επίπεδα.

Για το 2019 τα κέρδη προ φόρων κυμαίνονται στα ίδια επίπεδα με το 2018.

Ο δανεισμός σε σχέση με το 2018 μειώθηκε κατά 20% και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 18%.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2019 κρίνεται ικανοποιητική. Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2019 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.439.455,22 έναντι Ευρώ 1.462.168,71 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2019 και 2018 έχουν ως ακολούθως:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2019</u>		<u>31/12/2018</u>	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.583.420,96</u>	80,00%	<u>1.834.603,44</u>	82,20%
Σύνολο ενεργητικού	1.974.055,67		2.231.837,21	

<u>Πάγιο ενεργητικό</u>	<u>10.501,59</u>	0,53%	<u>11.877,21</u>	0,53%
Σύνολο ενεργητικού	1.974.055,67		2.231.837,21	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.439.455,22</u>	269,25%	<u>1.462.168,71</u>	190,20%
Σύνολο υποχρεώσεων	534.600,45		768.759,06	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>534.600,45</u>	27,08%	<u>768.759,06</u>	34,45%
Σύνολο παθητικού	1.974.055,67		2.231.837,21	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.439.455,22</u>	13,70%	<u>1.462.168,71</u>	12,31%
Πάγιο ενεργητικό	10.501,59		11.877,21	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.583.420,96</u>	29,62%	<u>1.834.603,44</u>	23,86%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	534.600,45		768.759,06	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

<u>Αποτελέσμ. προ τόκων & φόρων</u>	<u>464.763,32</u>	19,64%	<u>496.467,65</u>	22,23%
Κύκλος εργασιών	2.365.862,80		2.232.598,13	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων.

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>442.264,77</u>	30,72%	<u>458.629,29</u>	31,36%
Ίδια κεφάλαια	1.439.455,22		1.462.168,71	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>865.388,59</u>	36,57%	<u>855.949,06</u>	38,33%
Κύκλος εργασιών	2.365.862,80		2.232.598,13	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Παρά τις παγκόσμιες δυσμενείς οικονομικές συνθήκες λόγω covid-19, θεωρούμε ότι οι πωλήσεις και κατ' επέκταση τα κέρδη μας θα διατηρηθούν στα ίδια επίπεδα με το 2019.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Είναι διαρκή η προσπάθεια για εξέλιξη στην έρευνα και καινοτομία και την αξιοποίηση των καλύτερων πρακτικών διεθνώς στον κλάδο των πληροφοριακών συστημάτων και αυτοματισμών για την εφοδιαστική αλυσίδα (Logistics).

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει

6. Πληροφορίες για χρηματοοικονομικά μέσα

Δεν υπάρχουν

7. Ακίνητα της εταιρείας

Δεν υπάρχουν

8. Υποκαταστήματα εταιρείας

Δεν υπάρχουν

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης προς έγκριση, δε συνέβησαν σημαντικά γεγονότα, που να επηρεάζουν τα κονδύλια του Ισολογισμού, την τρέχουσα χρηματοοικονομική θέση και την συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας.

Μετά από τα παραπάνω κ. κ. Εταίροι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό, τα αποτελέσματα της χρήσης 01/01/2019 - 31/12/2019.
2. Να απαλλάξετε εμάς από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 01/01/2019 – 31/12/2019 σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό.

Ν. ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ, 31 Αυγούστου 2020

Ο Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου &
Διευθύνων Σύμβουλος

Απόστολος Θεοδωρόπουλος

**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**
Πληροφορίες: ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ
Τηλέφωνο: 2103382208
Fax: 2103616464
E-mail: alexan@acci.gr

Αθήνα, 07/10/2019
Αριθ.Πρωτ.:1757727

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία
«**OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**».

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ**
Ανακοινώνει ότι:

Την **26/09/2019** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1907331**, οι εγκεκριμένες από την 10/09/2019 Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ», το διακριτικό τίτλο «OPTIMUM» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **3446201000** για τη χρήση 01/01/2018 έως 31/12/2018.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

«Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει».

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το <https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx>

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2018(01-01-2018 - 31-12-2018)
Β.2.1- Κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία -Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31 Δεκεμβρίου 2018
Πλήθος χρήσεων: 4

	2018	2017
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	2.232.598,13	1.689.713,56
Κόστος πωλήσεων	1.376.649,07	1.102.422,39
Μικτό αποτέλεσμα	855.949,06	587.291,17
Λοιπά συνήθη έσοδα	219.136,45	75.242,17
	1.075.085,51	662.533,34
Έξοδα διοίκησης	473.767,58	413.782,43
Έξοδα διάθεσης	104.850,28	108.398,95
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	0,00
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμετρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος και αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	496.467,65	140.351,96
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	37.838,36	37.252,58
Αποτελέσματα προ φόρων	458.629,29	103.099,38
Φόροι εισοδήματος	144.977,75	37.726,29
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	313.651,54	65.373,09

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2018(01-01-2018 - 31-12-2018)
Β.1.1-Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -(στοιχεία στο κόστος κτήσης) 31 Δεκεμβρίου 2018
Πλήθος χρήσεων: 4

	2018	2017
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	0,00	4.662,94
Μηχανολογικός εξοπλισμός	54,54	54,54
Λοιπός εξόπλισμός	11.822,67	13.308,97
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	11.877,21	18.026,45
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	2.211,47	2.563,49
Σύνολο	2.211,47	2.563,49
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Δάνεια και απαιτήσεις	320.880,95	368.868,61
Χρεωστικοί τίτλοι	62.264,14	47.987,66
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	0,00	0,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	320.880,95	320.880,95
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο Δανείων	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	383.145,09	368.868,61
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	0,00	0,00
397.233,77	389.458,55	
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	16.341,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00

Σύνολο	16.341,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	703.905,46	511.674,26
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	626.013,92	539.407,39
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	488.343,06	318.261,51
Σύνολο	1.818.262,44	1.369.343,16
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.834.603,44	1.369.343,16
Σύνολο ενεργητικού	2.231.837,21	1.758.801,71
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	652.157,00	652.157,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	652.157,00	652.157,00
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00	0,00
Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθεσίμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ρών	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	160.664,76	157.396,11
Αφορολόγητα αποθεματικά	11.263,39	11.263,39
Αποτελέσματα εις νέο	638.083,05	220.448,70
Σύνολο	810.011,20	389.108,20
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	1.462.168,71	1.041.265,20
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	909,95	909,95
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	909,95	909,95

Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	909,95	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	768.759,06	716.626,56
Τραπεζικά δάνεια		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	360.808,42	360.808,42
Εμπορικές υποχρεώσεις	18.121,18	18.566,97
Φόρος Εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι & Τέλη	114.736,95	110.408,02
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	66.710,77	37.070,54
Λοιπές υποχρεώσεις	2.506,11	3.630,78
Έξοδα χρήσεων δουλευμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	205.875,63	186.141,83
Σύνολο	768.759,06	716.626,56
Σύνολο υποχρεώσεων	768.709,06	716.626,56
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	2.231.837,21	1.758.801,71

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Επωνυμία Οντότητας	OPTIMUM ΑΕ
Νομική Μορφή	Λοιπές Νομικές Οντότητες
Περίοδος αναφοράς	Χρήση από 01-01-2018 έως 31-12-2018
Διεύθυνση Έδρας	
Δημόσιο Μητρώο Εγγραφής	3446201000
Αριθμός Μητρώου	095426696
Κατηγορία Οντότητας σύμφωνα με τον Ν. 4308/2014	
Δήλωση περί συμμόρφωσης με τον νόμο	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσης έχουν καταρτισθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο και τα προβλεπόμενα για τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014 και λοιπές σχετικές διατάξεις)
Για την κλειόμενη χρήση καταρτίσατε:	Ως μικρή οντότητα κάναμε χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του Ν.4308/2014 και κατάρτισε για την κλειόμενη χρήση Ισολογισμό του υποδείγματος Β.1.1 και Κατάσταση Αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β.1.2.
Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	
Είναι η οντότητα υπό εκκαθάριση;	Η οντότητα δεν τελεί υπό εκκαθάριση.
Ανάλυση του συνολικού ποσού των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων και υποχρεώσεων που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με ένδειξη της φύσης και μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων που αφορούν παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων προς οντότητες του ομίλου ή προς συγγενείς οντότητες.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Ποσά Προκαταβολών και Πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη Διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υπάρχουν ποσά προκαταβολών και πιστώσεων προς μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων. Δεν υπάρχουν ποσά δεσμεύσεων που αναλήφθηκαν για λογαριασμό μελών των συμβουλίων αυτών.
Έσοδα ή Έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ.17 αρ.29). Υπάρχουν έσοδα ή έξοδα που επηρεάζουν το αποτέλεσμα;	Δεν υπάρχουν σημαντικά κονδύλια εσόδων ή εξόδων στην περίοδο που επηρεάζουν τα αποτελέσματα.
Μέθοδος κοστολόγησης αποθεμάτων	Μέση τιμή
Μέθοδος αποτίμησης των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων μακροπρόθεσμης λήξης	Αποτίμηση με μέθοδο σταθερού επιτοκίου
Επιλογή καταχώρησης αναβαλλόμενων φόρων	Όχι
Αλλαγές στις "λογιστικές πολιτικές" και τις "λογιστικές εκτιμήσεις"	Όχι
Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων	Όχι
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων (παρ.5 αρ.29).	Οι Λογιστικές Πολιτικές της οντότητας αναλύονται στο σχετικό παράρτημα Α που συνοδεύει το παρόν προσάρτημα.
Υπήρξαν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των ΕΛΠ για να εκπληρωθεί η υποχρέωση της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων;	Δεν έγιναν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4308/2014 λόγω ανάγκης εκπλήρωσης της υποχρέωσης της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων(παρ.7 αρ.29). Σχετίζεται ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.
Πληροφορίες για την περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία σύμφωνα με το άρθρο 24 (παρ.10 αρ.29). Εφαρμόσατε επιμέτρηση στην εύλογη αξία;	Δεν εφαρμόστηκε το άρθρο 24 και δεν έγινε επιμέτρηση στην εύλογη αξία.

Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης (παρ. 13 αρ.29). Υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις;	Δεν υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα.
Ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού(παρ.14 αρ.29). Υπάρχουν μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από τη ημερομηνία του ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αποθεμάτων ή υπηρεσιών(παρ.18 άρ.29).	Δεν ενσωματώθηκαν τόκοι έντοκων υποχρεώσεων περιόδου που αναλογούν στην κλειόμενη περίοδο στην αξία κτήσης αποθεμάτων ή το κόστος κτήσης υπηρεσιών.
Μέσος όρος απασχολούμενων στην περίοδο (παρ.23α αρ.29).	Ο μέσος όρος του προσωπικού της οντότητας κατά την κλειόμενη περίοδο ανήλθε σε 22 απασχολούμενους
Περιλαμβάνεται πίνακας Ενσώματων και Άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων(παρ.8 αρ.29).	Δεν περιλαμβάνεται ο πίνακας των παγίων.

ΝΕΑ ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ

30-08-2019

Υπογραφές

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353
Α' ΤΑΞΗΣ

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ « OPTIMUM Α.Ε.

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ »

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2018

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2018 – 31/12/2018

Κύριοι μέτοχοι,

Η εταιρεία είναι παροχής υπηρεσιών, δραστηριοποιείται στον κλάδο πληροφορικής με βασικό αντικείμενο την ανάπτυξη λογισμικού διαχείρισης αποθηκών. Στόχος της επιχείρησης είναι η καθιέρωσή της ως μία από τις σημαντικότερες εταιρείες στον κλάδο των logistics.

Οι αξίες που διέπουν την επιχείρηση είναι η προσήλωση στην ποιότητα των προϊόντων και υπηρεσιών μέσω της υψηλής κατάρτισης σε όλους του τομείς και την επιδίωξη της αριστείας στις βασικές ικανότητες. Η αναζήτηση πρωτοποριακών λύσεων για την ικανοποίηση των αναγκών των πελατών της επιχείρησης είναι επίσης μία από τις βασικές αξίες που την διέπουν. Η εταιρεία δίνει προτεραιότητα στην ασφάλεια και το περιβάλλον εργασίας, πρεσβεύει και στοχεύει στην βιώσιμη ανάπτυξη, συμπράττει με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη.

Η διοίκηση της εταιρείας ασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τηρεί οργανωμένο σχήμα διοίκησης με διάκριση σε τμήμα πωλήσεων, οικονομικό τμήμα, τμήμα συμβούλων και προγραμματιστών. Διαθέτει Σύστημα Διαχείρισης Ποιότητας, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο ISO 14001:2015.

Η εταιρεία, ως εταιρεία παροχής υπηρεσιών, δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον με την δραστηριότητά της. Αντιθέτως, είμαστε φειδωλοί ως προς την ενεργειακή χρήση των γραφείων μας. Για τις μετακινήσεις του προσωπικού από και προς σε πελάτες μας χρησιμοποιούμε αυτοκίνητα τελευταίας τεχνολογίας με σχεδόν μηδενικούς ρύπους, καθώς επίσης, έχουμε εφαρμόσει την πρακτική της ανακύκλωσης χαρτιού.

Η διοίκηση της εταιρείας επιλέγει, αναθέτει καθήκοντα, ανταμείβει και αποζημιώνει τους εργαζομένους της βάσει των τυπικών και ουσιαστικών προσόντων τους για τις ανάγκες της εργασίας τους, χωρίς να κάνει διακρίσεις λόγω φυλής, θρησκείας, εθνικής καταγωγής, εθνικότητας, χρώματος, φύλου, ταυτότητας, ηλικίας, υπηκοότητας, σεξουαλικών προτιμήσεων, οικογενειακής κατάστασης ή οποιωνδήποτε άλλων χαρακτηριστικών που προστατεύονται από το νόμο.

Το ανθρώπινο δυναμικό είναι ο πιο πολύτιμος πόρος μας. Ο σεβασμός των ανθρωπίνων δικαιωμάτων τους, η παροχή ασφαλών, ανοικτών, χωρίς διακρίσεις, καλών εργασιακών συνθηκών και η έμφαση στην ανάπτυξη των εργαζομένων είναι καθοριστικής σημασίας για την επίτευξη των στόχων της OPTIMUM.

Η εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας.

Εκπαιδεύει το προσωπικό της σε νέες δεξιότητες με σεμινάρια στο αντικείμενο εργασίας τους, ανάλογα με τις προτεραιότητες που θέτει ετήσια η Διοίκηση. Το προσωπικό αξιολογείται συνεχώς από τους αρμόδιους διευθυντές και οι σχετικές αναφορές εκτιμώνται από τη Διοίκηση για τις ενδεχόμενες προαγωγές, αυξήσεις μισθών, μετακινήσεις υπαλλήλων.

Τέλος, η εταιρεία δεν έχει προβεί στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του Κ.Ν.2190/1920.

Θέτουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2018 έως 31/12/2018 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Κατά την εικοστή χρήση της η OPTIMUM ως ανώνυμη εταιρεία από 01/01/2018 έως 31/12/2018 παρουσίασε μία αύξηση των εσόδων της, λόγω της μιας αυξημένης ζήτησης από την αγορά για τα προϊόντα μας.

Τα οικονομικά στοιχεία της περασμένης χρήσης έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 2.232.598,13 (οικονομική χρήση 2017 : 1.689.713,56), τα μικτά κέρδη ήταν 1.075.085,51 ευρώ (οικονομική χρήση 2017 : 662.533,34) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 458.629,29 (οικονομική χρήση 2017: 103.099,38).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2017, κατά 32,12%. Βασικός λόγος όπως προαναφέραμε ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα μας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας αυξήθηκαν σε σχέση με το 2017, κατά 10,82%.

Για το 2018 παρουσιάζεται αύξηση των κερδών προ φόρων κατά 344,87% λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών κατά 32,12%, παρά το γεγονός ότι αυξήθηκαν οι δαπάνες κατά 10,82% σε σχέση με το 2017.

Ο δανεισμός παραμένει στα ίδια επίπεδα του 2017 και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 53,44%.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2018 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2018 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.462.168,71 έναντι Ευρώ 1.041.265,20 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2018 και 2017 έχουν ως ακολούθως:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2018</u>		<u>31/12/2017</u>	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.834.603,44</u>	82,20%	<u>1.369.343,16</u>	77,86%
Σύνολο ενεργητικού	2.231.837,21		1.758.801,71	

<u>Πάγιο ενεργητικό</u>	<u>11.877,21</u>	0,53%	<u>18.026,45</u>	1,03%
Σύνολο ενεργητικού	2.231.837,21		1.758.801,71	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.462.168,71</u>	190,20%	<u>1.041.265,20</u>	145,30%
Σύνολο υποχρεώσεων	768.759,06		716.626,56	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>768.759,06</u>	34,45%	<u>716.626,56</u>	40,75%
Σύνολο παθητικού	2.231.837,21		1.758.801,71	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.462.168,71</u>	12,31%	<u>1.041.265,20</u>	5,7%
Πάγιο ενεργητικό	11.877,21		18.026,45	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.834.603,44</u>	23,86%	<u>1.369.343,16</u>	19,10%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	768.759,06		716.626,56	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

<u>Αποτελέσμ. προ τόκων & φόρων</u>	<u>496.467,65</u>	22,23%	<u>140.351,96</u>	8,30%
Κύκλος εργασιών	2.232.598,13		1.689.713,56	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων.

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>458.629,29</u>	31,36%	<u>103.099,38</u>	9,90%
Ίδια κεφάλαια	1.462.168,71		1.041.265,20	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>855.949,06</u>	38,33%	<u>587.291,17</u>	34,75%
Κύκλος εργασιών	2.232.598,13		1.698.713,56	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Με την διαφαινόμενη αισιοδοξία που διακρίνει τις αγορές ως προς την άνοδο της οικονομίας, σαφώς θα επηρεάσει και τις προοπτικές της εταιρείας για τη χρήση 2019 και θεωρούμε ότι θα υπάρξουν οι συνθήκες για ικανοποιητικά αποτελέσματα.

Σε ό,τι αφορά στα οικονομικά μεγέθη εντός του 2019, ο κύκλος εργασιών της εταιρείας καθώς και τα κέρδη προ φόρων προβλέπεται να αυξηθούν.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Είναι διαρκή η προσπάθεια για εξέλιξη στην έρευνα και καινοτομία και την αξιοποίηση των καλύτερων πρακτικών διεθνώς στον κλάδο των πληροφοριακών συστημάτων και αυτοματισμών για την εφοδιαστική αλυσίδα (Logistics).

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει

6. Πληροφορίες για χρηματοοικονομικά μέσα

Δεν υπάρχουν

7. Ακίνητα της εταιρείας

Δεν υπάρχουν

8. Υποκαταστήματα εταιρείας

Δεν υπάρχουν

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης προς έγκριση, δε συνέβησαν σημαντικά γεγονότα, που να επηρεάζουν τα κονδύλια του Ισολογισμού, την τρέχουσα χρηματοοικονομική θέση και την συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας.

Μετά από τα παραπάνω κ. κ. Εταίροι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό, τα αποτελέσματα της χρήσης 01/01/2018 - 31/12/2018.
2. Να απαλλάξετε εμάς από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 01/01/2018 – 31/12/2018 σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό.

Ν. ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ, 30 Αυγούστου 2019

Ο Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου &
Διευθύνων Σύμβουλος

Απόστολος Θεοδωρόπουλος

**Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**
Πληροφορίες: ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ
Τηλέφωνο: 2103382208
Fax: 2103616464
E-mail: alexan@acci.gr

Αθήνα, 16/01/2019
Αριθ.Πρωτ.:1363954

Συνημ.
Οικονομικές Καταστάσεις

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία
«OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ».

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ**
Ανακοινώνει ότι:

Την **09/01/2019** καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1631521**, οι εγκεκριμένες από την 10/09/2018 Γενική Συνέλευση των μετόχων οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «OPTIMUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ», το διακριτικό τίτλο «OPTIMUM» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **3446201000** για τη χρήση 01/01/2017 έως 31/12/2017.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

«Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 6470465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει».

Με Εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το <https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx>

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2017(01-01-2017 - 31-12-2017)
Β.2.1- Κατάσταση αποτελεσμάτων κατά λειτουργία -Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31 Δεκεμβρίου 2017
Πλήθος χρήσεων: 3

	2017	2016
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	1.689.713,56	1.422.171,03
Κόστος πωλήσεων	1.102.422,39	992.943,05
Μικτό αποτέλεσμα	587.291,17	429.227,98
Λοιπά συνήθη έσοδα	75.242,17	91.893,75
	662.533,34	521.121,73
Έξοδα διοίκησης	413.782,43	355.780,18
Έξοδα διάθεσης	108.398,95	106.485,33
Λοιπά έξοδα και ζημιές	0,00	0,00
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από επιμετρηση στην εύλογη αξία	0,00	0,00
Έσοδα συμμετοχών και επενδύσεων	0,00	0,00
Κέρδος και αγορά οντότητας ή τμήματος σε τιμή ευκαιρίας	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	0,00	0,00
Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	140.351,96	58.856,22
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	37.252,58	46.311,36
Αποτελέσματα προ φόρων	103.099,38	12.544,86
Φόροι εισοδήματος	37.726,29	10.832,04
Αποτελέσματα περιόδου μετά από φόρους	65.373,09	1.712,82

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΝΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ (ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ) ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Επωνυμία Οντότητας	OPTIMUM ΑΕ
Νομική Μορφή	Λοιπές Νομικές Οντότητες
Περίοδος αναφοράς	Χρήση από 01-01-2017 έως 31-12-2017
Διεύθυνση Έδρας	
Δημόσιο Μητρώο Εγγραφής	3446201000
Αριθμός Μητρώου	095426696
Κατηγορία Οντότητας σύμφωνα με τον Ν. 4308/2014	
Δήλωση περί συμμόρφωσης με τον νόμο	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της κλειόμενης χρήσης έχουν καταρτισθεί σε πλήρη συμφωνία με τον νόμο και τα προβλεπόμενα για τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014 και λοιπές σχετικές διατάξεις)
Για την κλειόμενη χρήση καταρτίσατε:	Ως μικρή οντότητα κάναμε χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 του άρθρου 16 του Ν.4308/2014 και κατάρτισε για την κλειόμενη χρήση Ισολογισμό του υποδείγματος Β.1.1 και Κατάσταση Αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β.1.2.
Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας;	
Είναι η οντότητα υπό εκκαθάριση;	Η οντότητα δεν τελεί υπό εκκαθάριση.
Ανάλυση του συνολικού ποσού των χρηματοοικονομικών δεσμεύσεων, εγγυήσεων ή ενδεχόμενων επιβαρύνσεων και υποχρεώσεων που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό με ένδειξη της φύσης και μορφής των σχετικών εξασφαλίσεων που έχουν παρασχεθεί.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων που αφορούν παροχές σε εργαζομένους μετά την έξοδο από την υπηρεσία.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Ανάλυση των δεσμεύσεων προς οντότητες του ομίλου ή προς συγγενείς οντότητες.	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Ποσά Προκαταβολών και Πιστώσεων που χορηγήθηκαν στα μέλη Διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων με μνεία του επιτοκίου, των όρων χορήγησης και των ποσών που επιστράφηκαν, διαγράφηκαν ή δεν εισπράχθηκαν λόγω αποποίησης καθώς και τις δεσμεύσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με οποιαδήποτε εγγύηση. Τα στοιχεία αυτά γνωστοποιούνται αθροιστικά για κάθε κατηγορία των προσώπων αυτών.	Δεν υπάρχουν ποσά προκαταβολών και πιστώσεων προς μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών συμβουλίων. Δεν υπάρχουν ποσά δεσμεύσεων που αναλήφθηκαν για λογαριασμό μελών των συμβουλίων αυτών.
Έσοδα ή Έξοδα ιδιαιτέρου ύψους ή ιδιαίτερης συχνότητας ή σημασίας (παρ.17 αρ.29). Υπάρχουν έσοδα ή έξοδα που επηρεάζουν το αποτέλεσμα;	Δεν υπάρχουν σημαντικά κονδύλια εσόδων ή εξόδων στην περίοδο που επηρεάζουν τα αποτελέσματα.
Μέθοδος κοστολόγησης αποθεμάτων	Μέση τιμή
Μέθοδος αποτίμησης των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων μακροπρόθεσμης λήξης	Αποτίμηση με μέθοδο σταθερού επιτοκίου
Επιλογή καταχώρησης αναβαλλόμενων φόρων	Όχι
Αλλαγές στις "λογιστικές πολιτικές" και τις "λογιστικές εκτιμήσεις"	Όχι
Διόρθωση σφαλμάτων προηγούμενων περιόδων	Όχι
Συνοπτική αναφορά των λογιστικών πολιτικών που ακολουθεί η οντότητα για τα επιμέρους στοιχεία των χρηματοοικονομικών της καταστάσεων (παρ.5 αρ.29).	Οι Λογιστικές Πολιτικές της οντότητας αναλύονται στο σχετικό παράρτημα Α που συνοδεύει το παρόν προσάρτημα.
Υπήρξαν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των ΕΛΠ για να εκπληρωθεί η υποχρέωση της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων;	Δεν έγιναν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4308/2014 λόγω ανάγκης εκπλήρωσης της υποχρέωσης της εύλογης παρουσίασης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
Όταν ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση σχετίζεται με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού, γνωστοποιείται η σχέση του στοιχείου αυτού με τα σχετιζόμενα κονδύλια των χρηματοοικονομικών καταστάσεων(παρ.7 αρ.29). Σχετίζεται ένα περιουσιακό στοιχείο ή μια υποχρέωση με περισσότερα από ένα κονδύλια του Ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν περιουσιακά στοιχεία ή υποχρεώσεις που σχετίζονται με περισσότερα από ένα κονδύλια του ισολογισμού.
Πληροφορίες για την περίπτωση επιμέτρησης στην εύλογη αξία σύμφωνα με το άρθρο 24 (παρ.10 αρ.29). Εφαρμόσατε επιμέτρηση στην εύλογη αξία;	Δεν εφαρμόστηκε το άρθρο 24 και δεν έγινε επιμέτρηση στην εύλογη αξία.

Το συνολικό χρέος της οντότητας που καλύπτεται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα με ένδειξη της φύσης και της μορφής της εξασφάλισης (παρ. 13 αρ.29). Υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις;	Δεν υπάρχουν χρέη της οντότητας που καλύπτονται με εξασφαλίσεις που παρέχονται από την οντότητα.
Ποσά των υποχρεώσεων της οντότητας που καθίστανται απαιτητά μετά από πέντε (5) έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού(παρ.14 αρ.29). Υπάρχουν μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από τη ημερομηνία του ισολογισμού;	Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που καθίστανται απαιτητές μετά από 5 έτη από την ημερομηνία του ισολογισμού.
Ποσό τόκων περιόδου με το οποίο αυξήθηκε το κόστος απόκτησης αποθεμάτων ή υπηρεσιών(παρ.18 άρ.29).	Δεν ενσωματώθηκαν τόκοι έντοκων υποχρεώσεων περιόδου που αναλογούν στην κλειόμενη περίοδο στην αξία κτήσης αποθεμάτων ή το κόστος κτήσης υπηρεσιών.
Μέσος όρος απασχολούμενων στην περίοδο (παρ.23α αρ.29).	Ο μέσος όρος του προσωπικού της οντότητας κατά την κλειόμενη περίοδο ανήλθε σε 22 απασχολούμενους
Περιλαμβάνεται πίνακας Ενσώματων και Άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων(παρ.8 αρ.29).	Δεν περιλαμβάνεται ο πίνακας των παγίων.

ΝΕΑ ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ

13-09-2018

Υπογραφές

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΝΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ « OPTIMUM Α.Ε.

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ »

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2017

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/2017 – 31/12/2017

Κύριοι μέτοχοι,

Η εταιρεία είναι παροχής υπηρεσιών, δραστηριοποιείται στον κλάδο πληροφορικής με βασικό αντικείμενο την ανάπτυξη λογισμικού διαχείρισης αποθηκών. Στόχος της επιχείρησης είναι η καθιέρωσή της ως μία από τις σημαντικότερες εταιρείες στον κλάδο των logistics.

Οι αξίες που διέπουν την επιχείρηση είναι η προσήλωση στην ποιότητα των προϊόντων και υπηρεσιών μέσω της υψηλής κατάρτισης σε όλους του τομείς και την επιδίωξη της αριστείας στις βασικές ικανότητες. Η αναζήτηση πρωτοποριακών λύσεων για την ικανοποίηση των αναγκών των πελατών της επιχείρησης είναι επίσης μία από τις βασικές αξίες που την διέπουν. Η εταιρεία δίνει προτεραιότητα στην ασφάλεια και το περιβάλλον εργασίας, πρεσβεύει και στοχεύει στην βιώσιμη ανάπτυξη, συμπράττει με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη.

Η διοίκηση της εταιρείας ασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Τηρεί οργανωμένο σχήμα διοίκησης με διάκριση σε τμήμα πωλήσεων, οικονομικό τμήμα, τμήμα συμβούλων και προγραμματιστών. Διαθέτει Σύστημα Διαχείρισης Ποιότητας, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο ISO 9001:2015.

Η εταιρεία, ως εταιρεία παροχής υπηρεσιών, δεν επιβαρύνει ιδιαίτερα το περιβάλλον με την δραστηριότητά της. Αντιθέτως, είμαστε φειδωλοί ως προς την ενεργειακή χρήση των γραφείων μας. Για τις μετακινήσεις του προσωπικού από και προς σε πελάτες μας χρησιμοποιούμε αυτοκίνητα τελευταίας τεχνολογίας με σχεδόν μηδενικούς ρύπους, καθώς επίσης, έχουμε εφαρμόσει την πρακτική της ανακύκλωσης χαρτιού.

Η διοίκηση της εταιρείας επιλέγει, αναθέτει καθήκοντα, ανταμείβει και αποζημιώνει τους εργαζομένους της βάσει των τυπικών και ουσιαστικών προσόντων τους για τις ανάγκες της εργασίας τους, χωρίς να κάνει διακρίσεις λόγω φυλής, θρησκείας, εθνικής καταγωγής, εθνικότητας, χρώματος, φύλου, ταυτότητας, ηλικίας, υπηκοότητας, σεξουαλικών προτιμήσεων, οικογενειακής κατάστασης ή οποιωνδήποτε άλλων χαρακτηριστικών που προστατεύονται από το νόμο.

Το ανθρώπινο δυναμικό είναι ο πιο πολύτιμος πόρος μας. Ο σεβασμός των ανθρωπίνων δικαιωμάτων τους, η παροχή ασφαλών, ανοικτών, χωρίς διακρίσεις, καλών εργασιακών συνθηκών και η έμφαση στην ανάπτυξη των εργαζομένων είναι καθοριστικής σημασίας για την επίτευξη των στόχων της OPTIMUM.

Η εταιρεία απασχολεί τεχνικό ασφαλείας.

Εκπαιδεύει το προσωπικό της σε νέες δεξιότητες με σεμινάρια στο αντικείμενο εργασίας τους, ανάλογα με τις προτεραιότητες που θέτει ετήσια η Διοίκηση. Το προσωπικό αξιολογείται συνεχώς από τους αρμόδιους διευθυντές και οι σχετικές αναφορές εκτιμώνται από τη Διοίκηση για τις ενδεχόμενες προαγωγές, αυξήσεις μισθών, μετακινήσεις υπαλλήλων.

Τέλος, η εταιρεία δεν έχει προβεί στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 9 του άρθρου 16 του Κ.Ν.2190/1920.

Θέτουμε υπόψη σας για έγκριση τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 01/01/2017 έως 31/12/2017 της εταιρείας μας και να σας δώσουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Κατά την δέκατη ένατη χρήση της η OPTIMUM ως ανώνυμη εταιρεία από 01/01/2017 έως 31/12/2017 παρουσίασε μία αύξηση των εσόδων της, λόγω της μιας αυξημένης ζήτησης από την αγορά για τα προϊόντα μας.

Τα οικονομικά στοιχεία της περασμένης χρήσης έχουν ως εξής : Ο κύκλος εργασιών της εταιρείας έφτασε τα 1.689.713,56 (οικονομική χρήση 2016 : 1.422.171,03), τα μικτά κέρδη ήταν 662.533,34 ευρώ (οικονομική χρήση 2016 : 521.121,73) και μετά την αφαίρεση των εξόδων διάθεσης, διοίκησης, χρηματοπιστωτικών και αποσβέσεων, παρέμειναν καθαρά κέρδη προ φόρων 103.099,38 (οικονομική χρήση 2016: 12.544,86).

Οι πωλήσεις αυξήθηκαν σε σχέση με το 2016, κατά 18,81%. Βασικός λόγος όπως προαναφέραμε ήταν η αυξημένη ζήτηση της αγοράς για τα προϊόντα μας.

Οι λειτουργικές δαπάνες της εταιρείας αυξήθηκαν σε σχέση με το 2016, κατά 12,96%.

Για το 2017 παρουσιάζεται αύξηση των κερδών προ φόρων κατά 721,85% λόγω της αύξησης του κύκλου εργασιών κατά 18,81%, παρά το γεγονός ότι αυξήθηκαν οι δαπάνες κατά 12,96% σε σχέση με το 2016.

Παρατηρήθηκε μείωση του δανεισμού σε σχέση με το 2016 κατά ποσοστό 17,81% και το υπόλοιπο ταμείου και καταθέσεων όψεως αυξήθηκε κατά ποσοστό 208,19%.

2. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2017 κρίνεται ικανοποιητική.

Τα ίδια κεφάλαια κατά την 31/12/2017 ανέρχονται σε ποσό Ευρώ 1.041.265,20 έναντι Ευρώ 948.997,86 της προηγούμενης χρήσεως.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2017 και 2016 έχουν ως ακολούθως:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>31/12/2017</u>		<u>31/12/2016</u>	
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.369.343,16</u>	77,86%	<u>1.096.256,56</u>	73,18%
Σύνολο ενεργητικού	1.758.801,71		1.497.833,79	

<u>Πάγιο ενεργητικό</u>	<u>18.026,45</u>	1,03%	<u>29.523,11</u>	1,97%
Σύνολο ενεργητικού	1.758.801,71		1.497.833,79	

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.041.265,20</u>	145,30%	<u>948.997,86</u>	173,19%
Σύνολο υποχρεώσεων	716.626,56		547.925,98	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την οικονομική αυτάρκεια της εταιρείας.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	<u>716.626,56</u>	40,75%	<u>547.925,98</u>	36,58%
Σύνολο παθητικού	1.758.801,71		1.497.833,79	

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση της εταιρείας.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>1.041.265,20</u>	5,7%	<u>948.997,86</u>	3,2%
Πάγιο ενεργητικό	18.026,45		29.523,11	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>1.369.343,16</u>	19,10%	<u>1.096.526,56</u>	19,51%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	716.626,56		547.925,98	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της εταιρείας να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού.

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

<u>Αποτελέσμ. προ τόκων & φόρων</u>	<u>140.351,96</u>	8,30%	<u>58.856,22</u>	4,13%
Κύκλος εργασιών	1.689.713,56		1.422.171,03	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων.

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως</u>				
<u>προ φόρων</u>	<u>103.099,38</u>	9,90%	<u>12.544,86</u>	1,32%
Ίδια κεφάλαια	1.041.265,20		948.997,86	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας.

<u>Μικτά αποτελέσματα</u>	<u>587.291,17</u>	34,75%	<u>429.227,98</u>	30,18%
Κύκλος εργασιών	1.689.713,56		1.422.171,03	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας, κίνδυνοι

Παρά την χρηματοπιστωτική κρίση που έχει επηρεάσει τις οικονομίες των χωρών σε παγκόσμιο επίπεδο και σαφώς επηρεάζει και τις προοπτικές της εταιρείας για τη χρήση 2018, θεωρούμε ότι θα υπάρξουν οι συνθήκες για ικανοποιητικά αποτελέσματα.

Σε ό,τι αφορά στα οικονομικά μεγέθη εντός του 2018, ο κύκλος εργασιών της εταιρείας καθώς και τα κέρδη προ φόρων προβλέπεται να αυξηθούν.

4. Δραστηριότητες στον τομέα της έρευνας και ανάπτυξης

Είναι διαρκή η προσπάθεια για εξέλιξη στην έρευνα και καινοτομία και την αξιοποίηση των καλύτερων πρακτικών διεθνώς στον κλάδο των πληροφοριακών συστημάτων και αυτοματισμών για την εφοδιαστική αλυσίδα (Logistics).

5. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Δεν υπάρχει

6. Πληροφορίες για χρηματοοικονομικά μέσα

Δεν υπάρχουν

7. Ακίνητα της εταιρείας

Δεν υπάρχουν

8. Υποκαταστήματα εταιρείας

Δεν υπάρχουν

9. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης.

Από την ημερομηνία κλεισίματος του Ισολογισμού μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας έκθεσης προς έγκριση, δε συνέβησαν σημαντικά γεγονότα, που να επηρεάζουν τα κονδύλια του Ισολογισμού, την τρέχουσα χρηματοοικονομική θέση και την συνέχιση της δραστηριότητας της εταιρείας.

Μετά από τα παραπάνω κ. κ. Εταίροι σας παρακαλούμε:

1. Να εγκρίνετε τον Ισολογισμό, τα αποτελέσματα της χρήσης 01/01/2017 - 31/12/2017.
2. Να απαλλάξετε εμάς από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 01/01/2017 – 31/12/2017 σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό.

Ν. ΧΑΛΚΗΔΟΝΑ, 10 Σεπτεμβρίου 2018

Ο Πρόεδρος
του Διοικητικού Συμβουλίου &
Διευθύνων Σύμβουλος

Απόστολος Θεοδωρόπουλος

Επωνυμία: OPTIMUM ΑΕ
Διακριτικός τίτλος: OPTIMUM ΑΕ
Α.Φ.Μ.: 095426696
Οικονομική χρήση: Χρήση 2017(01-01-2017 - 31-12-2017)
Β.1.1-Ισολογισμός - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις -(στοιχεία στο κόστος κτήσης) 31 Δεκεμβρίου 2017
Πλήθος χρήσεων: 3

	2017	2016
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	4.662,94	14.673,30
Μηχανολογικός εξοπλισμός	54,54	54,54
Λοιπός εξόπλισμός	13.308,97	14.795,27
Επενδύσεις σε ακίνητα	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Λοιπά ενσώματα στοιχεία	0,00	0,00
Σύνολο	18.026,45	29.523,11
Άυλα πάγια στοιχεία		
Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00
Υπεραξία	0,00	0,00
Λοιπά άυλα	2.563,49	2.915,51
Σύνολο	2.563,49	2.915,51
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	368.868,61	368.868,61
Δάνεια και απαιτήσεις	47.987,66	47.987,66
Χρεωστικοί τίτλοι	0,00	0,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες	320.880,95	320.880,95
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	0,00
Λοιπά	0,00	0,00
Σύνολο Δανείων	368.868,61	368.868,61
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	389.458,55	401.307,23
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	0,00	0,00
Εμπορεύματα	0,00	0,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	0,00	0,00
Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	0,00	0,00
Λοιπά αποθέματα	0,00	0,00

Σύνολο	0,00	0,00
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	511.674,26	466.602,54
Δουλευμένα έσοδα περιόδου	0,00	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	539.407,39	526.655,60
Λοιπά χρηματοοικονομικά στοιχεία	0,00	0,00
Προπληρωμένα έξοδα	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	318.261,51	103.268,42
Σύνολο	1.369.343,16	1.096.526,56
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.369.343,16	1.096.526,56
Σύνολο ενεργητικού	1.758.801,71	1.497.833,79
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	652.157,00	652.157,00
Υπέρ το άρτιο	0,00	0,00
Καταθέσεις ιδιοκτητών	0,00	0,00
Ίδιοι τίτλοι	0,00	0,00
Σύνολο	652.157,00	652.157,00
Διαφορές εύλογης αξίας	0,00	0,00
Διαφορές αξίας ενσώματων παγίων	0,00	0,00
Διαφορές αξίας διαθεσίμων για πώληση	0,00	0,00
Διαφορές αξίας στοιχείων αντιστάθμισης ταμειακών ροών	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	157.396,11	156.768,87
Αφορολόγητα αποθεματικά	11.263,39	11.263,39
Αποτελέσματα εις νέο	220.448,70	128.808,60
Σύνολο	389.108,20	296.840,86
Συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	1.041.265,20	948.997,86
Προβλέψεις		
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	909,95	909,95
Λοιπές προβλέψεις	0,00	0,00
Σύνολο	909,95	909,95

Υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Δάνεια	0,00	0,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	0,00	0,00
Αναβαλλόμενοι φόροι	0,00	0,00
Σύνολο	0,00	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	716.626,56	547.925,98
Τραπεζικά δάνεια		
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	360.808,42	438.986,01
Εμπορικές υποχρεώσεις	18.566,97	15.814,24
Φόρος Εισοδήματος	0,00	0,00
Λοιποί φόροι & Τέλη	110.408,02	52.208,26
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	37.070,54	31.714,58
Λοιπές υποχρεώσεις	3.630,78	9.202,89
Έξοδα χρήσεων δουλευμένα	0,00	0,00
Έσοδα επόμενων χρήσεων	186.141,83	0,00
Σύνολο	716.626,56	547.925,98
Σύνολο υποχρεώσεων	716.626,56	547.925,98
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.758.801,71	1.497.833,79

ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΝΒΟΥΛΟΣ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ
ΑΔΤ : ΑΚ 762451

ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΕΡΓΑΜΑΛΗΣ
ΑΔΤ : ΑΜ 224890

ΜΕΛΟΣ
ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΕΤΡΑΚΗΣ
ΑΔΤ : ΑΙ 663448
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε. : 0087353 Α' ΤΑΞΗΣ