

COMPUCON ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΤΗΣ 30ΗΣ ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 - ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005 (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Αρ. Μητρώου: 29284/06/Β/93/10

Έδρα: 14ο χλμ. Εθνικής οδού Θεσσαλονίκης - Μουδανιών (Θέρμη Νομού Θεσσαλονίκης)

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: Νικόλαος Γεωργιάδης (Α.Μ. ΣΟΕΛ 12941)

Ελεγκτική εταιρεία: Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε. Ο.Ε.

Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της COMPUCON ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ Α.Β.Ε.Ε. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στην διευθυσή διαδίκτυο της (www.compucan.gr) όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ		Ο ΟΜΙΛΟΣ				
		30 Σεπτ. 2005	31 Δεκ. 2004	30 Σεπτ. 2005	31 Δεκ. 2004	1.7.2005- 30.9.2005	1.1.2005- 30.9.2005	1.7.2004- 30.9.2004	1.1.2004- 30.9.2004	1.1.2004- 30.9.2004
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		5.947.576,00	5.945.573,00	6.303.103,64	6.332.361,17	612.338,73	2.617.856,29	1.491.306,30	5.553.601,83	5.553.601,83
Πάγια στοιχεία ενεργητικού		5.947.576,00	5.945.573,00	6.303.103,64	6.332.361,17					
Αποθέματα		2.282.017,49	2.537.152,63	1.638.078,73	2.122.481,56	(349.750,65)	(2.111.552,50)	(716.786,61)	(2.840.193,74)	(2.840.193,74)
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις		4.394.134,66	5.884.062,59	5.628.266,67	6.048.436,00	262.588,08	506.303,79	774.519,69	2.713.408,09	2.713.408,09
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		245.896,95	866.088,91	61.929,70	788.611,07	(412.206,69)	(984.107,58)	(355.631,77)	(982.356,26)	(982.356,26)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟ		12.869.625,10	15.232.877,13	13.631.378,74	15.291.889,80					
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		3.827.839,54	4.648.235,79	3.705.685,67	4.525.608,92					
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις		1.909.879,69	1.568.740,85	1.808.217,85	1.417.042,00					
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		821.801,35	949.380,88	553.479,08	673.495,09					
Σύνολο υποχρεώσεων		6.559.520,58	7.166.357,52	6.067.382,60	6.616.146,01					
Καθαρή θέση μετόχων εταιρίας		6.234.540,01	7.965.113,85	7.563.996,14	8.675.743,79					
Δικαιώματα μειοψηφίας		75.564,51	101.405,76							
Σύνολο καθαρής θέσης		6.310.104,52	8.066.519,61	7.563.996,14	8.675.743,79					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		12.869.625,10	15.232.877,13	13.631.378,74	15.291.889,80					
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ										
		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ						
		30 Σεπτ. 2005	30 Σεπτ. 2004	30 Σεπτ. 2005	30 Σεπτ. 2004					
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (1.1.2005 & 1.1.2004 αντίστ.)		8.066.519,61	8.049.881,19	8.675.743,79	8.259.253,72					
Κέρδη/(Ζημίες) Περιόδου		(1.702.517,45)	(1.702.517,45)	(1.111.747,65)	773.821,69					
Συναλλαγματικές διαφορές		(53.897,64)	(2.951,35)	-	-					
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (30.9.2005 & 30.9.2004 αντίστ.)		6.310.104,52	6.344.412,39	7.563.996,14	9.033.075,41					
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ										
		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ						
		30 Σεπτ. 2005	30 Σεπτ. 2004	30 Σεπτ. 2005	30 Σεπτ. 2004					
Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες										
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων		(2.232.615,03)	134.652,95	(1.553.774,67)	494.245,05					
Πλέον/μείον προσαρμογές για:										
κέρδη/ζημίες από πώληση παγίων περιουσιακών στοιχείων		1.193,28	16.995,14	1.193,28	16.995,14					
Αποσβέσεις ενσώματων και αύλων παγίων		844.271,38	666.865,25	801.393,47	635.302,28					
Επιχορηγήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων		(14.364,09)	(14.183,16)	(14.364,09)	(14.183,16)					
Χρηματοοικονομικά έξοδα		213.842,51	178.254,82	210.781,87	173.763,14					
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων		255.135,14	(1.165.481,71)	484.402,83	(995.147,56)					
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων		1.436.030,29	(3.421.124,14)	420.169,33	(2.905.584,50)					
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων		(120.841,82)	183.507,43	(113.278,30)	36.675,77					
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων παροχών προσωπικού		(4.066,00)	7.320,75	(3.593,00)	6.040,50					
Καταβληθείς φόρος εισοδήματος		(6.737,71)	-	(6.737,71)	-					
Τόκοι πληρωθέντες		(213.842,51)	(178.254,82)	(210.781,87)	(173.763,14)					
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργ.δραστηριότητες (α)		158.005,44	(3.591.447,49)	15.411,14	(2.725.656,48)					
Ταμειακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες										
Εισπραξη μακροπρόθεσμων εγγυήσεων		11.802,30	-	2.784,99	-					
Πληρωμή μακροπρόθεσμων εγγυήσεων		-	-	-	-					
Αγορές ενσώματων παγίων		(47.610,54)	(78.247,92)	(47.610,54)	(64.322,42)					
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων παγίων		19.301,31	5.481,80	26.112,84	4.000,18					
Εισπράξεις από επιχορηγήσεις		23.416,73	455.571,24	23.416,73	18.234,24					
Αγορά θυγατρικής		-	-	(145.475,71)	-					
Αγορές αύλων περιουσιακών στοιχείων		(300.863,15)	(569.423,11)	(167.113,78)	(484.710,02)					
Καθαρές ταμειακές ροές από επενδυτ.δραστηριότητες (β)		(293.953,35)	(186.617,99)	(307.885,47)	(526.798,02)					
Ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες										
Εισπράξεις από δάνεια		565.545,58	7.554.250,36	462.709,93	7.402.556,33					
Επιστροφές δανείων		(1.049.789,63)	(5.034.892,93)	(896.916,97)	(5.034.892,93)					
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματ.δραστηριότητες (γ)		(484.244,05)	2.519.357,43	(434.207,04)	2.367.663,40					
Καθαρή αύξηση/μείωση στα ταμ.διαθ.& ισοδύναμα (α)+(β)+(γ)		(620.191,96)	(1.258.708,05)	(726.681,37)	(884.791,10)					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου		866.088,91	2.514.645,71	788.611,07	1.982.880,30					
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου		245.896,95	1.255.937,66	61.929,70	1.098.089,20					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ										
		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ						
		1.7.2005- 30.9.2005	1.1.2005- 30.9.2005	1.7.2004- 30.9.2004	1.1.2004- 30.9.2004					
Κύκλος εργασιών		612.338,73	2.617.856,29	1.491.306,30	5.553.601,83					
Κόστος πωλήσεων		(349.750,65)	(2.111.552,50)	(716.786,61)	(2.840.193,74)					
Μικτό αποτέλεσμα		262.588,08	506.303,79	774.519,69	2.713.408,09					
Έξοδα Διοικήσεως		(412.206,69)	(984.107,58)	(355.631,77)	(982.356,26)					
Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως		277.849,92	(251.932,53)	(563.198,66)	(728.034,44)					
Έξοδα διαθέσεως		(902.571,94)	(1.838.405,42)	165.140,53	(510.643,44)					
Λοιπά έσοδα (έξοδα) εκμετάλλευσης		274.163,09	549.141,88	55.934,22	301.656,48					
Χρηματοοικονομικά έσοδα - έξοδα		(76.490,00)	(213.842,51)	(78.302,08)	(178.254,82)					
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων		(576.667,54)	(2.232.842,37)	(1.538,07)	615.775,61					
Φόροι		146.829,29	530.324,92	89.379,34	158.046,08					
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους		(429.838,25)	(1.702.517,45)	87.841,27	773.821,69					
Κατανέμονται σε:										
Μετόχους της μητρικής		(425.309,58)	(1.676.676,20)	88.662,29	787.242,89					
Δικαιώματα μειοψηφίας		(4.528,67)	(25.841,25)	(821,02)	(13.421,20)					
		(429.838,25)	(1.702.517,45)	87.841,27	773.821,69					
Κέρδη/(Ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή		(0,030)	(0,130)	0,010	0,060					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ										
		Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ						
		1.7.2005- 30.9.2005	1.1.2005- 30.9.2005	1.7.2004- 30.9.2004	1.1.2004- 30.9.2004					
Κύκλος εργασιών		583.741,97	2.660.912,99	1.331.784,16	5.116.945,21					
Κόστος πωλήσεων		(363.039,82)	(2.321.862,46)	(461.340,95)	(2.366.027,04)					
Μικτό αποτέλεσμα		220.702,15	339.050,53	870.443,21	2.750.918,17					
Έξοδα Διοικήσεως		(237.140,13)	(655.746,33)	(295.810,57)	(1.156.901,17)					
Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως		39.132,20	(251.932,53)	(72.095,53)	(211.516,61)					
Έξοδα διαθέσεως		(374.375,27)	(1.072.229,18)	(320.998,67)	(945.395,30)					
Λοιπά έσοδα (έξοδα) εκμετάλλευσης		24.718,28	297.864,71	52.425,48	230.903,10					
Χρηματοοικονομικά έσοδα - έξοδα		(75.704,30)	(210.781,87)	(75.784,48)	(173.763,14)					
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων		(402.667,07)	(1.553.774,67)	158.179,44	494.245,05					
Φόροι		128.853,50	442.027,02	86.432,11	109.867,41					
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους		(273.813,57)	(1.111.747,65)	244.611,55	604.112,46					
Κέρδη/(Ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή		(0,020)	(0,090)	0,020	0,050					
ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ										
<p>1) Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31 Δεκεμβρίου 2004. Η εταιρία και ο Όμιλος εφαρμόζουν τα Δ.Π.Χ.Π. από την 1η Ιανουαρίου 2005.</p> <p>2) Επί των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη ούτε έχουν συσταθεί ενέχυρα.</p> <p>3) Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση και τη λειτουργία της επιχείρησης.</p> <p>4) Η μητρική εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2000 ενώ η θυγατρική εσωτερικού (Compite -nt) δεν έχει ελεγχθεί εκ συστάσεως (27.12.2002).</p> <p>5) Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στον Όμιλο την 30.9.2005 ανέρχεται σε 72 και στη Μητρική σε 57 άτομα.</p> <p>6) Τα ποσά των αγορών και πωλήσεων της μητρικής εταιρίας, από και προς τις συνδεδεμένες εταιρίες, όπως αυτές ορίζονται από το ΔΛΠ 24, σωρευτικά, από την έναρξη της τρέχουσας περιόδου 1.1.2005 έως την 30.09.2005, ανέρχονται στο ποσό των 51.456,93 και 1.011.194,84 Ευρώ αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων των ανωτέρω εταιριών την 30.09.2005 ανέρχονται στο ύψος των 1.688.018,37 και 16.868,43 Ευρώ αντίστοιχα.</p> <p>7) Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνονται εκτός από την Μητρική "COMPUCON Α.Β.Ε.Ε." και οι οικονομικές καταστάσεις των θυγατρικών COMPUCON U.S.A. L.L.C και "COMPUCON JAPAN S.A."στις οποίες η Μητρική συμμετέχει κατά 100% καθώς και η "COMPITE nt Α.Β.Ε.Ε." στην οποία η Μητρική συμμετέχει κατά 87,94%. Η θυγατρική εταιρία "COMPUCON U.S.A. L.L.C" έχει έδρα την πόλη Greensboro των Η.Π.Α., ενοποιείται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης και έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2004. Η θυγατρική εταιρία "COMPUCON JAPAN S.A" έχει έδρα το Τόκιο της Ιαπωνίας, ενοποιείται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης και είναι ανέλεγκτη φορολογικά εκ συστάσεως (2005). Η θυγατρική εταιρία "COMPITE-nt Α.Β.Ε.Ε" έχει έδρα το Λάκωμα Χαλκιδικής και ενοποιείται με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης.</p> <p>8) Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας την 21.11.2005.</p>										
Θεσσαλονίκη, 21 Νοεμβρίου 2005										
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ &			Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ &			Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ				
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ			ΓΕΝΙΚΟΣ Δ/ΝΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ			ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ				
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΘΩΜΑΪΔΗΣ Α.Δ.Τ. Χ 741627			ΣΩΤΗΡΗΣ ΔΟΥΡΔΟΥΜΑΣ Α.Δ.Τ. Ν 702921			ΓΕΩΡΓΙΑ ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΟΥ Α.Δ.Τ. Σ 340838				