

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΝΤΛΗΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΥΞΗΣΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΜΕΤΡΗΤΑ

Η Εκτελεστική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας την 31/01/2003 αποφάσισε την εισαγωγή των μετοχών της Εταιρίας στην Παράλληλη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Για το σκοπό αυτό, με βάση την υπ' αριθμ. 8/272/22-05-2003 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, εκδόθηκαν 1.460.950 νέες κοινές ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 € με τιμή διάθεσης 5,82 € ανά μετοχή, από τις οποίες 1.392.200 μετοχές διατέθηκαν στο ευρύ επενδυτικό κοινό με δημόσια εγγραφή, ενώ οι υπόλοιπες 68.750 μετοχές διατέθηκαν με ιδιωτική τοποθέτηση στο προσωπικό και συνεργάτες της Εταιρίας. Από την έκδοση των νέων μετοχών αντλήθηκαν συνολικά κεφάλαια ύψους 7.926.604,88 € (μετά την αφαίρεση των εξόδων Έκδοσης ύψους 576.124,12 €). Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας αυξήθηκε κατά 438.285,00 € και προέκυψε διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο, ποσού 8.064.444,00 €. Η περίοδος της δημόσιας εγγραφής ήταν από 17 έως 19 Ιουνίου 2003 και η πιστοποίηση της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου έγινε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στις 27/06/2003. Ο προσριμός των αντληθέντων κεφαλαίων κατά κατηγορία επένδυσης, σύμφωνα με το Ενημερωτικό Δελτίο της Εταιρίας και με την από 07/07/2003 ανακοίνωση της Εταιρίας και οι πραγματοποιηθείσες επενδύσεις μέχρι την 30/06/2004, έχουν ως εξής :

Χρονοδιάγραμμα διάθεσης κεφαλαίων σύμφωνα με Ενημερωτικό Δελτίο (ποσά σε χιλιάδες ευρώ)					ΔΙΑΘΕΣΗ						
Είδος Επένδυσης	β' εξάμηνο 2003 *	α' εξάμηνο 2004	β' εξάμηνο 2004	ΣΥΝΟΛΟ	ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΡΟΠ/ΣΗ ΑΠΟ Γ.Σ. 23/12/2003	ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΧΡΙ 31/12/03	ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ 01/01/04 ΜΕΧΡΙ 31/03/04	ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΩΝ 1/4/04 ΕΩΣ 30/6/2004	ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ 01/04/04 ΜΕΧΡΙ 30/06/04	ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΧΡΙ 30/06/04	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΟΣΟ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΠΡΟΣ ΔΙΑΘΕΣΗ
Εξουσιοδότηση κτιρίου	539,45	932,84	0,00	1.472,28	1.762,28	1.607,05	137,80	-230,00	247,43	1.762,28	0,00
Εκπομπή και ανάπτυξη τμήματος πωλήσεων	1.201,70	0,00	0,00	1.201,70	756,70	756,70	0,00	-25,45	25,42	756,67	0,03
Εκπομπή και ανάπτυξη τμήματος παραγωγής εντύπων	272,08	225,41	0,00	497,49	652,49	428,58	223,91	-70,00	69,16	651,65	0,84
Υποστήριξη και ανάπτυξη τμήματος παραγωγής λογισμικού											
Αγορά και ανάπτυξη λογισμικού	169,54	0,00	0,00	169,54	169,54	150,00	0,00	0,00	19,54	169,54	0,00
Πρόσληψη προσωπικού	84,77	0,00	0,00	84,77	84,77	84,77	0,00	0,00	0,00	84,77	0,00
Εκπαίδευση προσωπικού	105,92	105,92	42,38	254,23	254,23	254,12	0,00	0,00	0,00	254,12	0,11
Αγορά νέων εργαλείων λογισμικού	148,31	42,38	0,00	190,69	190,69	60,00	127,95	0,00	0,00	187,95	2,74
Ανάπτυξη νέων και υπαρχόντων εφαρμογών	63,61	84,77	0,00	148,38	148,38	80,03	54,51	0,00	13,84	148,38	0,00
Αξιοποίηση προϊόντων άλλων εταιριών	169,46	105,92	148,31	423,69	423,69	333,31	33,13	0,00	57,25	423,69	0,00
Διασφάλιση ποιότητας μέσω έρευνας	635,69	211,92	0,00	847,61	847,61	735,16	101,91	0,00	10,55	847,62	0,00
Σύνολο τμήματος παραγωγής λογισμικού	1.377,30	550,92	190,69	2.118,91	2.118,91	1.697,39	317,50	0,00	101,18	2.116,07	2,85
Κεφάλαια κίνησης	2.325,32	0,00	0,00	2.325,32	2.325,32	2.325,32	0,00	0,00	0,00	2.325,32	0,00
Διαφήμιση	108,81	93,29	108,81	310,91	310,91	42,95	131,11	0,00	34,04	208,10	102,81
ΣΥΝΟΛΟ	5.824,65	1.802,45	299,50	7.926,60	7.926,60	6.857,99	810,32	-325,45	477,23	7.820,09	106,53

* Στο β' εξάμηνο της χρήσης 2003 έχουν συμπεριληφθεί και οι επενδύσεις του Α' εξαμήνου της χρήσης 2003 που αναφερόταν στο Ενημερωτικό Δελτίο.

Σημειώσεις:

- Μέχρι την 30/06/2003 από το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων είχαν πληρωθεί τα έξοδα Έκδοσης, ποσού 576.124,12 €.
- Μέχρι την 30/06/2004 από το σύνολο των αντληθέντων κεφαλαίων είχαν γίνει επενδύσεις ποσού 7.820.099,82 €. Από το ποσό αυτό, ποσό 2.376.630,52 € αφορά προκαταβολές για την ανάπτυξη λογισμικού, την αγορά παγίων και τη λήψη υπηρεσιών για την εξυπηρέτηση της επένδυσης.
- Ποσό 553.522,82 € αφορά την πληρωμή υποχρεώσεων της εταιρίας στα πλαίσια του κεφαλαίου κίνησης και δη της αύξησης πιστώσεων προς πελάτες.
- Στα κονδύλια για την υποστήριξη και ανάπτυξη των τμημάτων μας, περιλαμβάνεται και ποσό 51.919,19 € που αφορά την μισθοδοσία μέχρι 31/03/2004, προσωπικού που προσελήφθη πριν την εισαγωγή στο Χ.Α., ενόψει αυτής και για την εξυπηρέτηση της επένδυσης. Επίσης, στο Α' & Β' τρίμηνο του 2004 παγιοποιήθηκαν αμοιβές και έξοδα προσωπικού συνολικού ποσού 282.196,30 € και εντόχθηκαν στο επενδυτικό πρόγραμμα.
- Οι ανωτέρω διαφοροποιήσεις από τη διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων καθώς και η χρονική μετατόπιση της διάθεσης, εγκρίθηκαν ομόφωνα από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 23/12/2003. Σύμφωνα με την απόφαση της Γ.Σ. εγκρίθηκε η μετακίνηση κονδυλίου 445.000,00 € από την «Υποστήριξη και ανάπτυξη τμήματος πωλήσεων». Το κονδύλι αυτό μεταφέρθηκε στον «Εξοπλισμό κτιρίου» αλλά και στην «Υποστήριξη και ΑΥΞΕΙΣ» αλλά και των αναγκών της εταιρίας για καλύτερη εξυπηρέτηση της επένδυσης. Ακόμη αποφασίστηκε να εξουσιοδοτηθεί το Διοικητικό Συμβούλιο ώστε με αποφάσεις του να μετακινεί χρονικά το επενδυτικό μετατόπιση συνολικού ποσού επένδυσης 1.033.345,56 €, από το Α' εξάμηνο 2004 στο Β' εξάμηνο 2003.
- Η εταιρία, στα πλαίσια της υλοποίησης της από 23/12/2003 απόφασης της Γ.Σ. των μετόχων, στο Α' και Β' τρίμηνο 2004, ενέγραψε κονδύλια για εξυπηρέτηση του επενδυτικού σχεδίου, τα οποία είχαν διατεθεί στα προηγούμενα τρίμηνα από ίδια κεφάλαια.
- Η Τακτική Γ.Σ. της 30/6/2004 αποφάσισε να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας, για την χρονική μετατόπιση του επενδυτικού σχεδίου και πέραν της 30/6/2004. Επίσης, καθόρισε το συνολικό ποσό της μετατόπισης να μην υπερβαίνει τις 200.000,00 € και να επανεπενδυθούν οι προκαταβολές που θα επιστραφούν από την ολοκλήρωση ή ακύρωση συμβάσεων.
- Κατά το Β' τρίμηνο του 2004 ενεγράφησαν επιστροφές προκαταβολών ύψους 325.450,78 €, από ακύρωση παραγγελιών ή μερική ή ολική εκτέλεση συμβάσεων. Η κατανομή στα αντίστοιχα τμήματα της επένδυσης εμφανίζεται στον ανωτέρω πίνακα. Τα χρήματα αυτά χρησιμοποιήθηκαν για την κάλυψη αναγκών της επένδυσης.
- Με απόφαση του Δ.Σ. της 31/7/2004 και σε υλοποίηση της απόφασης της Τακτικής Συνέλευσης της 30/6/2004, παρατείνεται μέχρι την 31/12/2004 η ολοκλήρωση του επενδυτικού σχεδίου. Το υπόλοιπο ποσό που μένει για επένδυση ανέρχεται σε 106.505,06 €.
- Στον ανωτέρω πίνακα έχουν ενοποιηθεί τα κονδύλια που αφορούν το Γ' & Δ' τρίμηνο του 2003 και αναφέρονται στη στήλη «ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΤΕΘΕΝΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΜΕΧΡΙ 31/12/2003».
- Τα αδιάθετα κεφάλαια ποσού 106.505,06 € βρίσκονται τοποθετημένα σε τραπεζικούς λογαριασμούς καταθέσεων όψεως.

Αθήνα, 5 Αυγούστου 2004

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΧΑΡΙΛΑΟΣ Ε. ΜΑΝΙΩΤΗΣ
Α.Δ.Τ. Ν 786903

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ του Δ.Σ.

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ Μ. ΤΣΟΧΑΝΤΑΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 686940

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΛΑΖΑΡΟΣ Ε. ΑΝΤΩΝΑΚΟΣ
Α.Δ.Τ. Ν 131290

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Ελέγξαμε τα ανωτέρω στοιχεία της Ανώνυμης Εταιρίας «ΙΡΙΟΤΙΚΙ SOFTWARE & PUBLICATIONS S.A.» εφαρμόζοντας τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών. Από τον έλεγχό μας αυτό διαπιστώσαμε ότι τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία και στοιχεία που τήρησε η Εταιρία καθώς και από το εγκεκριμένο από το ΧΑ και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Ενημερωτικό Δελτίο, όπως αυτό τροποποιήθηκε με την απόφαση των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων της 23/12/2003 & 30/6/2004 καθώς και το Δ.Σ. της 31/7/2004.

Αθήνα, 6 Αυγούστου 2004
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΚΩΝ. ΞΕΝΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11551
Σ.Ο.Λ. α.ε.