COMPUCON ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΑΡ.ΜΗΤΡΩΟΥ Α.Ε.: 29284/06/Β/93/10

Διεύθυνση έδρας Εταιρίας : 9ο χλμ. Θεσσαλονίκης - Θέρμης, Θεσσαλονίκη

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 31 ΜΑΡΤΙΟΥ 2012 (ποσά εκφρασμένα σε ΕΥΡΩ)

Σύμφωνα με την απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ	ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ	
Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρίας : www.compucon.gr	Πρόεδρος	: Βασίλειος Θωμαΐδης
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο	Αντιπρόεδρος	: Σωτήριος Δουρδούμας
των οικονομικών καταστάσεων: 20 Μαίου 2012	Μέλη Δ.Σ.	: Άννα Θωμαΐδου
Νόμιμος Ελεγκτής : Πάτσης Παναγιώτης (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11921)		Χαράλαμπος Φιλαδαρλής
Ελεγκτική εταιρία : PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε		Αναστάσιος Αλεξανδρίδης
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Σύμφωνη Γνώμη με Θέματα Έμφασης (βλέπε σημείωση 4 στα Πρόσθετα Στοιχεία και Πληροφορίες)		Ζαχαρίας Αγγέλου

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**31.03.2012**	**31.12.2011**	**31.03.2012**	**31.12.2011**
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	102.672,89	113.514,57	27.622,28	31.685,97
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	2.714.961,54	2.898.462,16	2.738.244,62	2.920.768,29
Λοιπά μή κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	379.276,35	475.550,49	822.098,54	878.391,28
Αποθέματα	1.368.603,87	1.368.237,71	1.037.575,46	1.018.346,46
Απαιτήσεις από πελάτες	1.441.647,44	1.319.875,72	1.790.066,54	1.738.714,35
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	498.065,09	624.635,90	572.043,86	673.637,14
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**6.505.227,18**	**6.800.276,55**	**6.987.651,30**	**7.261.543,49**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	8.951.025,60	8.951.025,60	8.951.025,60	8.951.025,60
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	(9.871.177,40)	(9.735.841,97)	(8.796.023,84)	(8.745.368,32)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής	(920.151,80)	(784.816,37)	155.001,76	205.657,28
Δικαιώματα μειοψηφίας	(5.257,62)	(1.922,56)	-	-
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	(925.409,42)	(786.738,93)	155.001,76	205.657,28
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	3.589.755,42	3.604.071,57	3.589.755,42	3.604.071,57
Προβλέψεις/Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	481.152,32	493.019,36	270.670,50	283.311,50
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	816.707,75	893.215,23	702.757,34	774.950,87
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	2.543.021,11	2.596.709,32	2.269.466,28	2.393.552,27
Σύνολο υποχρεώσεων	7.430.636,60	7.587.015,48	6.832.649,54	7.055.886,21
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**6.505.227,18**	**6.800.276,55**	**6.987.651,30**	**7.261.543,49**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	31.03.2012	**31.03.2011**	**31.03.2012**	**31.03.2011**
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης περιόδου (1.1.2012 & 1.1.2011 αντίστοιχα)	(786.738,93)	222.485,89	205.657,28	906.221,02
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(138.670,49)	(255.666,88)	(50.655,52)	(203.265,64)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2012 & 31.03.2011 αντίστοιχα)	**(925.409,42)**	**(33.180,99)**	**155.001,76**	**702.955,38**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΙΑ	
	01.01-31.03.2012	**01.01-31.03.2011**	**01.01-31.03.2012**	**01.01-31.03.2011**
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	(78.104,05)	(216.409,22)	5.637,22	(151.027,64)
Πλέον/μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις ενσωμάτων και αύλων παγίων	195.807,79	210.613,81	187.547,36	186.264,75
Αποσβέσεις επιχορηγήσεων	(8.746,99)	(8.746,99)	(8.746,99)	(8.746,99)
Προβλέψεις	(144,95)	-	-	-
Αποτελέσματα (έσοδα,έξοδα,κέρδη,ζημίες) επενδυτικής δραστηριότητας	37.957,37	44.614,48	-	26.411,76
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	40.084,11	28.938,73	36.911,20	27.562,65
(Αύξηση) / μείωση αποθεμάτων	(366,16)	(19.075,55)	(19.229,00)	1.966,09
(Αύξηση) / μείωση απαιτήσεων	(62.203,21)	(7.520,10)	(14.115,45)	(38.453,62)
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων (πλήν δανειακών)	42.074,64	(27.174,95)	(38.233,71)	(31.877,41)
Αύξηση / (μείωση) υποχρεώσεων παροχών προσωπικού	(3.120,05)	310,81	(3.894,01)	(906,39)
Καταβλημένοι φόροι	(96.268,34)	(8.214,27)	(85.852,28)	(8.214,13)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(40.084,11)	(33.895,92)	(36.911,20)	(32.606,10)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**26.886,05**	**(36.559,17)**	**23.113,14**	**(29.627,03)**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Είσπραξη/(πληρωμή) μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	1.085,39	-	-	-
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλωνπαγίων		325,20	-	325,20
Εισπράξεις επιχορηγήσεων	-	-	-	-
Αγορές ενσώματων και αύλων περιουσιακών στοιχείων	(960,00)	(9.579,10)	(960,00)	(9.579,10)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**125,39**	**(9.253,90)**	**(960,00)**	**(9.253,90)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	-	-	-	-
Λοιπές μεταβολές	(3.335,06)			
Εξοφλήσεις δανείων	(90.823,63)	(42.590,94)	(86.509,68)	(35.499,18)
Σύνολο εισροών/(εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**(94.158,69)**	**(42.590,94)**	**(86.509,68)**	**(35.499,18)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμιακά διαθέσιμα & ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	**(67.147,25)**	**(88.404,01)**	**(64.356,54)**	**(74.380,11)**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	**184.358,95**	**182.422,49**	**122.465,75**	**96.716,73**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	**117.211,70**	**94.018,48**	**58.109,21**	**22.336,62**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

	Ο ΟΜΙΛΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-31.03.2012	**01.01-31.03.2011**	**01.01-31.03.2012**	**01.01-31.03.2011**
Κύκλος εργασιών	**889.052,98**	**684.928,67**	**472.305,33**	**233.352,01**
Μικτά Κέρδη/(Ζημίες)	**523.529,03**	**376.258,82**	**376.543,46**	**195.495,02**
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(38.019,94)	(187.470,49)	42.548,42	(123.464,99)
Κέρδη/(ζημίες) προ φόρων	**(78.104,05)**	**(216.409,22)**	**5.637,22**	**(151.027,64)**
Φόροι	(95.188,98)	6.502,64	(56.292,74)	(3.965,65)
Κέρδη/(ζημίες) μετά από φόρους (Α)	**(173.293,03)**	**(209.906,58)**	**(50.655,52)**	**(154.993,29)**
Κατανέμονται σε:				
Ιδιοκτήτες μητρικής	(169.957,97)	(208.064,48)		
Δικαιώματα μειοψηφίας	(3.335,06)	(1.842,10)		
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	34.622,54	2.512,05	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	**(138.670,49)**	**(207.394,53)**	**(50.655,52)**	**(154.993,29)**
Κέρδη/(Ζημίες) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε ευρώ)	**(0,0137)**	**(0,0167)**	**(0,0041)**	**(0,0125)**
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	149.040,86	14.396,33	221.348,79	54.052,77

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι εταιρίες του Ομίλου που συμπεριλαμβάνονται στις ενδιάμεσες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις παρατίθενται στη σημείωση Biii των οικονομικών καταστάσεων. Σημειώνεται ότι δεν έχει επέλθει μεταβολή στις εταιρίες που ενσωματώνονται στην ενοποίηση σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2011 ούτε ως προς τον τρόπο που αυτές ενοποιούνται.

2. Τα ποσά των πωλήσεων-εσόδων και αγορών-εξόδων προς συνδεδεμένα μέρη σωρευτικά από την έναρξη της περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρίας και του Ομίλου στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές με τα συνδεδεμένα μέρη όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24 έχουν ως εξής:

	Ο Όμιλος	Η Εταιρία
α. Έσοδα	0,00	17.177,18
β. Έξοδα	0,00	651,90
γ. Απαιτήσεις	0,00	819.520,09
δ. Υποχρεώσεις	0,00	6.674,44
ε. Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	66.149,93	25.449,18
στ. Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	0,00
ζ. Υποχρεώσεις σε διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	0,00	2.010.452,89

3. Επί των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας και του ομίλου δεν υφίστανται εμπράγματα βάρη ούτε έχουν συσταθεί ενέχυρα.

4. Σχετικά με τα θέματα έμφασης του Ορκωτού, υπάρχει α) υπό διαιτησία διαφορά της θυγατρικής Compite-nt ΑΕ ποσού € 806χιλ.με την ΓΕ.Γ.Ε.Τ., όπως λεπτομερώς αναφέρεται στην σημείωση 20 των οικονομικών καταστάσεων. Η θυγατρική Προσέφυγε στα αρμόδια Διοικητικά Δικαστήρια, καταθέτοντας την από 07.02.2011 και με αριθμό κατάθεσης 30/2011, Έφεση ενώπιον του Ελεγκτικού Συνεδρίου. Έχει ήδη σχηματίσει πρόβλεψη ποσού € 200 χιλ., το οποίο ποσό βάρυνε τα αποτελέσματα παρελθούσης χρήσεως. Για το υπόλοιπο ποσό των € 606 χιλ.δεν σχημάτισε ανάλογη πρόβλεψη, επειδή θεωρεί αβάσιμες και προσβαλόμενες τις αιτιάσεις του Υφυπουργού Παιδείας, Δια Βίου Μάθησης και Θρησκευμάτων καθώς επίσης συνάδει και η εκτίμηση του Νομικού Συμβούλου της εταιρείας που χειρίζεται την υπόθεση, κατά τον οποίο αναμένεται η ευδοκίμηση των ενστάσεών της και β) Λόγω των συσσωρευμένων ζημιών, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της μητρικής εταιρείας όπως εμφανίζονται στην κατάσταση οικονομικής θέσης της 31ης Μαρτίου 2012 είναι κατώτερο του 1/10 του μετοχικού κεφαλαίου και κατά συνέπεια συντρέχει λόγος εφαρμογής των διατάξεων της περίπτωσης γ της παραγράφου 1 του άρθρου 48 του Ν 2190/1920.

5. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της εταιρίας και των εταιριών του Ομίλου παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση Bxxiv των οικονομικών καταστάσεων.

6. Τα ποσά των σωρευτικών προβλέψεων που έχουν διενεργηθεί μέχρι και την 31η Μαρτίου 2012 έχουν ως εξής:

	Ο Όμιλος	Η Εταιρία
α. Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις	25.000,00	20.000,00
β. Λοιπές προβλέψεις	1.612.613,76	6.075.463,73

Στο κονδύλι των Λοιπών Προβλέψεων της μητρικής περιλαμβάνεται ποσό € 2.819.883,45 το οποίο αφορά σε πρόβλεψη υποτίμησης της συμμετοχής στη θυγατρική Compite-nt ABEE και ποσό € 1.850.000,00 το οποίο αφορά σε πρόβλεψη υποτίμησης της συμμετοχής στη θυγατρική Compucon USA χωρίς καμία επίπτωση στα ενοποιημένα αποτελέσματα, ποσό € 1.103.750,30 που αφορά σε προβλέψεις απομείωσης χρεωστικών υπολοίπων πελατών, ποσό € 42.224,83 που αφορά σε πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού και ποσό € 259.605,15 αφορά πρόβλεψη απομείωσης Αποθεμάτων. Στο κονδύλι των Λοιπών Προβλέψεων του Ομίλου περιλαμβάνεται επιπλέον ποσό € 5.481,82 που αφορά σε πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού της θυγατρικής Compite-nt, ποσό 200.000,00 ευρώ που αφορά σε πρόβλεψη για απαίτηση από τη θυγατρική Compite-nt ABEE από μέρους του Υπουργείου Ανάπτυξης, ποσό € 1.277,84 και € 273,82 που αφορούν σε πρόβλεψη απομείωσης χρεωστικών υπολοίπων πελατών των θυγατρικών Compucon Japan Co. Ltd. και Cosmos Co. Ltd. αντίστοιχα.

7. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού στον όμιλο την 31η Μαρτίου 2012 ανέρχονταν σε 29 έναντι 33 την αντίστοιχη περσινή περίοδο και στην εταιρία σε 14 έναντι 14 την αντίστοιχη περσινή περίοδο.

8. Η εταιρία δεν κατέχει ίδιες μετοχές, είτε απ' ευθείας είτε μέσω θυγατρικών ή συγγενών επιχειρήσεων.

Θεσσαλονίκη, 20 Μαίου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΘΩΜΑΪΔΗΣ	ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΦΙΛΑΔΑΡΛΗΣ	ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΔΟΥΡΔΟΥΜΑΣ
Α.Δ.Τ. Χ 741627	Α.Δ.Τ. ΑΖ 696421	Α.Δ.Τ. ΑΗ 334389