

С.Р.Ι. Ανώνυμος Εταιρεία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών και Περιφερειακών
3ος ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 30ΗΣ ΙΟΥΝΙΟΥ 2003 -ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΟΥΛΙΟΥ 2002- 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2003) - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 32624/06/Β/95/

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ						ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2003	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2002	ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2003	ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2002
	Αξία κτησης	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία	Αξία κτησης	Αποσβέσεις	Αναπ.Αξία					
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ									Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1.Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκ/σεως	26.931,36	26.931,31	0,05	26.931,36	26.931,31	0,05			Ι. Μετοχικό κεφάλαιο		
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.288.616,30	1.393.585,14	895.031,16	2.094.642,92	1.052.623,86	1.042.019,06			1.Καταβλημένο	2.972.250,00	2.972.250,00
	<u>2.315.547,66</u>	<u>1.420.516,45</u>	<u>895.031,21</u>	<u>2.121.574,28</u>	<u>1.079.555,17</u>	<u>1.042.019,11</u>				<u>2.972.250,00</u>	<u>2.972.250,00</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	3.082.775,68	3.082.775,68
Ι. Ανώματες ακινητοποιήσεις									IV. Αποθεματικά κεφάλαια		
1.Εξοδα ερευνών και αναπτύξεως	115.553,93	114.594,24	959,69	115.553,93	113.854,80	1.699,13			1.Τακτικό αποθεματικό	281.934,15	225.561,00
	<u>115.553,93</u>	<u>114.594,24</u>	<u>959,69</u>	<u>115.553,93</u>	<u>113.854,80</u>	<u>1.699,13</u>			5.Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	9.811,65	9.811,65
II. Ενσώματες Ακινήτοποιήσεις										<u>291.745,80</u>	<u>235.372,65</u>
3.Κτίρια & Τεχνικά έργα	2.022.846,71	318.310,39	1.704.536,32	1.796.510,54	85.628,65	1.710.881,89			V. Αποτελεσματα εις νεον		
4.Μηχ-Τεχν.Εγκ.&Λοιπός Μηχ.Εξοπλισμός	7.521,13	6.207,65	1.313,48	7.521,13	5.772,81	1.748,32			Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	1.751.620,09	1.619.654,56
5.Μεταφορικά Μέσα	80.529,27	62.147,26	18.382,01	85.146,53	52.637,97	32.508,56				<u>1.751.620,09</u>	<u>1.619.654,56</u>
6.Επιπλα & Λοιπός Εξοπλ.	945.516,27	608.708,42	336.807,85	788.910,71	504.386,66	284.524,05					
	<u>3.056.413,38</u>	<u>995.373,72</u>	<u>2.061.039,66</u>	<u>2.678.088,91</u>	<u>648.426,09</u>	<u>2.029.662,82</u>					
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ+ΓII)	<u>3.171.967,31</u>	<u>1.109.967,96</u>	<u>2.061.999,35</u>	<u>2.793.642,84</u>	<u>762.280,89</u>	<u>2.031.361,95</u>			VII Διαφορές ενοποίησης	(1.863.764,13)	(1.993.764,13)
III. Συμμετοχές & άλλες μακρ.απαιτήσεις									IX. Δικαιώματα μειοψηφίας	165,67	154,87
2.Συμμετοχές σε Λοιπές επιχειρήσεις			162.380,00			162.380,00			Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		
6.Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων			191.082,17			182.082,17			(ΔΙ+ΔII+ΔIV+ΔV+ΔVII+ΔIX)	6.234.793,11	5.916.443,63
7.Λοιπές Μακροπρόθεσμες Απαιτήσεις			171.804,66			172.004,45			Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔ.& ΕΞΟΔΑ		
			<u>525.266,83</u>			<u>516.466,62</u>			1.Προβλεψεις για αποζημίωση προσωπικού	185.215,73	148.970,29
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓI+ΓII+ΓIII)			<u>2.587.266,18</u>			<u>2.547.828,57</u>			2.Λοιπές προβλέψεις	-	39.740,06
										<u>185.215,73</u>	<u>188.710,35</u>
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι. Αποθέματα									Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Εμπορεύματα			3.968.570,36			3.479.075,66			2. Δάνεια τραπεζών	1.634.243,44	3.042.839,74
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			98.624,17			74.263,65			8. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.000,00	3.000,00
			<u>4.067.194,53</u>			<u>3.553.339,31</u>				<u>1.637.243,44</u>	<u>3.045.839,74</u>
II. Απαιτήσεις									II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
1.Πελάτες		4.486.690,99			4.119.127,80				1. Προμηθευτες	4.205.095,35	4.259.064,25
Μείον : Προβλέψεις		73.158,25			-				2α.Επιταγές πληρωτέες	830.035,03	13.610,33
3αΕπιταγές εισπρακτέες - Χαρτοφυλακίου			4.413.532,74			4.119.127,80			3. Τράπεζες, Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	866.259,67	790.000,24
10.Επισφαλείς-επίδοκοι πελάτες χρεώστες			4.604.420,58			3.340.777,24			4. Προκαταβολές πελατών	155.270,59	108.924,07
Μείον : Προβλέψεις		245.396,55				230.554,80			5. Υποχρεώσεις απο φόρους-τέλη	1.319.503,67	925.297,34
11.Χρεώστες Διάφοροι			-			230.554,80			6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	70.355,41	60.364,93
12.Λογ. Διαχείρισης προκ/λών & πιστώσεων			396.494,04			371.067,31			7.Μακροπρόθεσμες υποχ.πληρ.στην επόμ.χρήση	1.408.971,40	-
			388.181,05			335.276,02			10.Μερίσματα πληρωτέα	792.600,00	396.300,00
			<u>9.802.628,41</u>			<u>8.166.248,37</u>			11.Πιστωτές διάφοροι	100.386,83	629.901,49
IV. Διαθέσιμα										<u>9.748.477,95</u>	<u>7.183.462,65</u>
1.Ταμείο			40.162,89			7.163,05			Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	<u>11.385.721,39</u>	<u>10.229.302,39</u>
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			334.923,94			886.962,77			Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
			<u>375.086,83</u>			<u>894.125,82</u>			1.Εσοδα επομένων χρήσεων	-	-
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)			<u>14.244.909,77</u>			<u>12.613.713,50</u>			2.Εξοδα χρήσεως δουλειωμένα	13.943,77	19.629,22
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ										<u>13.943,77</u>	<u>19.629,22</u>
1.Εξοδα επομένων χρήσεων			2.077,36			-			ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ(Α+Β+Γ+Δ)	17.819.674,00	16.354.085,59
2.Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα			13.950,00			43.342,41			ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
3.Λοιποί μεταβατικοί λ/σμοί ενεργητικού			76.439,48			107.182,00			2.Πιστωτικοί λογ/μοί εγγυήσεων και εμπρ/των ασφαλειών	1.793.085,06	2.170.780,87
			<u>92.466,84</u>			<u>150.524,41</u>				<u>1.793.085,06</u>	<u>2.170.780,87</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>17.819.674,00</u>			<u>16.354.085,59</u>					
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ											
2.Χρεωστικοί λογ/μοί εγγυήσεων και εμπρ/των ασφαλειών			1.793.085,06			2.170.780,87					
			<u>1.793.085,06</u>			<u>2.170.780,87</u>					

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1.Στην ενοποιημένη κατάσταση περιλαμβάνεται με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης η εταιρεία "MDI Υπηρεσίες και Συστήματα Οργάνωσης Ανώνυμη Εταιρεία". 2.Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη στα πάγια στοιχεία. 3.Η μητρική εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι την χρήση 1/7/2001-30/6/2002, ενώ η θυγατρική μέχρι την χρήση 1/1/2000-31/12/2000.Κατά συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις δεν έχουν καταστεί οριστικές για τις ανέλεγκτες χρήσεις 4.Αριθμός απασχολούμενου προσωπικού την 30/6/2003 122 άτομα. 5.Ο αναφερόμενος κύκλος εργασιών 24.807.984,41 ευρώ αναλύεται ανά κατηγορία οικονομικής δραστηριότητας (ΣΤΑΚΟΔ 03) ως εξής: 518.4 Χονδρικό εμπόριο ηλεκτρονικών υπολογιστών,περιφερειακού εξοπλισμού υπολογιστών και λογισμικού - 22.846.877,76 ευρώ και 725.0 Συντήρηση και επισκευή μηχανών γραφείου λογιστικών μηχανών και εξοπλισμού πληροφορικής - 1.961.106,65 ευρώ

**ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2003
(1 ΙΟΥΛΙΟΥ 2002-30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2003)**

	<u>ΚΛΕΙΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2003</u>		<u>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ 2002</u>	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως				
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)	24.807.984,41		22.032.770,90	
Μείον : Κόστος πωληθέντων	<u>18.653.487,54</u>		<u>15.024.993,92</u>	
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	6.154.496,87		7.007.776,98	
Πλέον : 1.Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως	<u>9.888,68</u>		<u>85.299,11</u>	
Σύνολο	<u>6.164.385,55</u>		<u>7.093.076,09</u>	
Μείον : 1.Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	2.981.034,24	3.907.232,40		
3.Εξοδα λειτουργίας διάθεσης	1.526.839,09	4.507.873,33	1.336.337,17	5.243.569,57
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.656.512,22			1.849.506,52
Πλέον : 4.Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα	14.741,71	41.060,89		
Μείον :3.Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	<u>135.583,24</u>	<u>120.841,53</u>	<u>46.018,34</u>	<u>4.957,45</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως	1.535.670,69			1.844.549,07
II. Πλέον :Έκτακτα αποτελέσματα				
1.Εκτακτα & ανόργανα έσοδα	404.229,10	105.614,34		
2.Εκτακτα κέρδη	3.633,07	8.840,39		
3.Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	202.118,76	609.980,93	63.252,97	177.707,70
Μείον :				
1.Εκτακτα & ανόργανα έξοδα	7.081,57	10.554,08		
2.Εκτακτες ζημιές	-	1.044,81		
3.Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	23.009,58	34.874,01		
4.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	<u>88.000,00</u>	<u>118.091,15</u>	<u>44.870,80</u>	<u>91.343,70</u>
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)	2.027.560,47			1.930.913,07
Μείον : Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	689.398,65	466.129,01		
Μείον : Οι απο αυτές ενσωμ.στο λειτουργ.κόστ.	<u>689.398,65</u>	<u>466.129,01</u>		<u>-</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ)ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων	<u>2.027.560,47</u>			<u>1.930.913,07</u>
Μείον : 1)Φόρος εισοδήματος	666.602,42			530.629,09
2)Διαφορές φορολ.ελέγχων προηγ.χρήσεων	175.946,00			-
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ)ΧΡΗΣΕΩΣ μετά φόρων	<u>1.185.012,05</u>			<u>1.400.283,98</u>
Μείον : Δικαιώματα μειοψηφίας στα κέρδη χρήσεως	10,80			17,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤ/ΤΑ (ΚΕΡΔΗ)ΧΡΗΣΕΩΣ μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας	<u>1.185.001,25</u>			<u>1.400.266,98</u>

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΠΑΠΑΘΑΝΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
Α.Α.Τ. Κ 045516

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
ΧΑΤΖΗΑΝΤΩΝΗΣ-ΦΩΤΑΡΑΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ
Α.Α.Τ. Κ 071544

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ & ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.
ΣΤΡΟΓΓΙΟΓΛΟΥ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ
Α.Μ.Α.Ο.Ε.Ε. 27765

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους κ.κ. Μετόχους της Ανωνύμου Εταιρίας "C.P.I. Ανώνυμος Εταιρεία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών & Περιφερειακών" και των θυγατρικών της

Ελέγξαμε, κατά τις διατάξεις του άρθρου 108 του κωδ.ν. 2190/1920 "περί ανωνύμων εταιρειών" τον τρίτο ενοποιημένο ισολογισμό και την ενοποιημένη κατάσταση αποτελεσμάτων, καθώς και το σχετικό Προσάρτημα της "CPI Ανώνυμος Εταιρεία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών και Περιφερειακών" και των θυγατρικών της για την χρήση που έληξε την 30 Ιουνίου 2003. Εφαρμόσαμε τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για το σκοπό του ελέγχου μας, οι οποίες είναι σύμφωνες με τις αρχές και κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της ενοποιημένης Εκθέσεως Διαχειρίσεως με τις παραπάνω ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις. Επεκταθήκαμε στον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας "MDI A.E." που περιλαμβάνεται στην ενοποίηση και αντιπροσωπεύει ποσοστό 26,17% και 13,64% των ενοποιημένων συνόλων ενεργητικού και κύκλου εργασιών. Από τον έλεγχό μας αυτό προέκυψαν τα εξής: 1)Στο υπόλοιπο του λογαριασμού "Λοιπά έξοδα εγκατάστασεως" περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 1.020 χιλιάδες περίπου (826 χιλ.απο προηγούμενη χρήση και 194 χιλ.απο την παρούσα χρήση) το οποίο αφορά δαπάνες της μητρικής εταιρείας οι οποίες μεταφέρθηκαν στον ανωτέρω λογαριασμό για πενταετή απόσβεση.Απο την εν λόγω αιτία τα ίδια κεφάλαια του ομίλου εμφανίζονται αυξημένα κατά την αναπόσβεστη αξία των ανωτέρων δαπανών η οποία ανέρχεται κατά την 30.06.03 στο ποσό ευρώ 457 χιλ.περίπου.2)Το υπόλοιπο του λογαριασμού "Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων " αφορά σε μετοχές ανωνύμων εταιρειών μη εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αξιών,οι οποίες αποτιμήθηκαν στη αξία κτήσεως τους.Εαν η αποτίμηση των μετοχών αυτών είχε γίνει σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 43 του Κ.Ν 2190/1920 η εμφανιζόμενη στον ισολογισμό αξία τους θα ήταν μικρότερη κατά ευρώ 153 χιλιάδες περίπου και τα αποτελέσματα χρήσεως καθώς και τα ίδια κεφάλαια του ομίλου θα εμφανίζονταν ισόποσα μειωμένα.3)Το ποσό της υφιστάμενης πρόβλεψης ευρώ 318 χιλ. για επισφαλής και σε καθυστέρηση απαιτήσεις δεν κρίνεται επαρκές για την κάλυψη της ζημιάς που ενδέχεται να προκύψει κατά την ρευστοποίηση των απαιτήσεων αυτών, οι οποίες κατά την 30.6.2003 ανερχόταν στο ποσό ευρώ 700 χιλ .περίπου.4)Μεταξύ των αποθεμάτων της 30.6.2003 περιλαμβάνονται και ανταλλακτικά ποσού ευρώ 240 χιλ.περίπου που προορίζονται να καλύψουν πιθανές μελλοντικές συμβατικές υποχρεώσεις της θυγατρικής εταιρείας προς συγκεκριμένους πελάτες της.Για τα εν λόγω ακίνητα αποθέματα δεν έχει σχηματισθεί ανάλογη πρόβλεψη για την κάλυψη της ζημιάς που ενδέχεται να προκύψει απο την μη διάθεσή τους. 5)Η συνολική σχηματισθείσα πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού, λόγω εξόδου απο την υπηρεσία, υπολείπεται της προβλεπόμενης με βάση τον Κωδ. Ν. 2190/1920 κατά ποσό 208 χιλ. περίπου.Κατά την γνώμη μας αφού ληφθούν υπόψη οι παραπάνω παρατηρήσεις μας καθώς και η παρατιθέμενη από την εταιρεία σημείωση αριθμ.3 οι ενοποιημένες αυτές οικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτισθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του κωδ. ν. 2190/1920 και απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών και μεθόδων που εφαρμόζει η μητρική εταιρεία και οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που εφαρμόστηκαν στην προηγούμενη χρήση ,την περιουσιακή διάρθρωση, την χρηματοοικονομική θέση και τα αποτελέσματα του συνόλου των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στην ενοποίηση της 30.6.2003.

PANNELL KERR FORSTER
International Ltd

Αθήνα 25 Ιουλίου 2003
ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ Π. ΚΑΓΙΟΥΛΗΣ
ΑΜ ΣΟΕΑ 13271