

AUSTRIACARD AG, Lamezanstraße 4-8, 1230 Vienna

Statement of Financial Position as of 31 December 2019

Assets

	31/12/2019 EUR	31/12/2018 EUR'000
A. Fixed assets		
I. Intangible assets		
1. Software	208.348,55	17
2. Prepayments	0,00	72
	208.348,55	89
II. Tangible assets		
Other equipment	6.531,49	0
	6.531,49	0
III. Financial assets		
Investments in affiliated companies	51.654.442,40	51.654
	51.869.322,44	51.744
B. Current assets		
I. Accounts receivable		
1. Accounts receivable from affiliated companies	0,00	123
thereof non-current	0,00	0
2. Other receivables	18.054,54	43
thereof taxes	18.054,54	0
thereof non-current	0,00	0
	18.054,54	166
II. Cash in banks	11.401.378,77	21
	11.419.433,31	187
C. Prepaid expenses	32.959,54	66
	63.321.715,29	51.997

Liabilities and Shareholder's equity

	31/12/2019 EUR	31/12/2018 EUR'000
A. Shareholder's equity		
I. Share capital	14.638.053,00	14.638
II. Additional paid-in capital		
1. Appropriated	7.284.026,50	7.284
2. Unappropriated	53.000,00	53
	7.337.026,50	7.337
III. Taxed reserves		
Statutory reserve	7.000,00	7
IV. Net profit	28.965.918,75	17.128
<i>thereof profit carried forward</i>	16.287.681,43	13.308
	50.947.998,25	39.110
B. Provisions		
1. Tax provisions	93.057,61	0
<i>thereof deferred tax provisions</i>	0,00	0
2. Other provisions	83.642,85	75
	176.700,46	75
C. Liabilities		
1. Bank loans	12.000.000,00	12.500
<i>thereof current</i>	11.000.000,00	3.000
<i>thereof non-current</i>	1.000.000,00	9.500
2. Accounts payable	65.353,86	127
<i>thereof current</i>	65.353,86	127
<i>thereof non-current</i>	0,00	0
3. Liabilities to affiliated companies	120.468,88	177
<i>thereof current</i>	120.468,88	177
4. Other liabilities	11.193,84	7
<i>thereof from taxes</i>	0,00	0
<i>thereof due to social security</i>	1.831,98	2
<i>thereof current</i>	11.193,84	7
	12.197.016,58	12.811
<i>thereof current</i>	11.197.016,58	3.311
<i>thereof non-current</i>	1.000.000,00	9.500
	63.321.715,29	51.997

Income Statement for the financial year 2019

	2019 EUR	2018 EUR'000
1. Revenues	246.096,24	588
2. Personnel expenses		
a) Salaries	-120.820,00	-254
b) Expenses for social security	-20.567,06	-43
Sthereof contributions to employee provision funds	-3.017,10	-5
thereof expenses for statutory social security and payroll related taxes and contributions	-17.549,96	-38
	-141.387,06	-297
3. Amortization, depreciation and impairment charges		
a) of intangible assets and equipment	-63.829,52	-8
thereof impairment charges	0,00	0
	-63.829,52	-8
4. Other operating expenses		
a) Taxes other than income taxes	-191,44	0
b) Sundry	-678.054,33	-449
	-678.245,77	-449
5. Subtotal from line 1 to 4 (Operating result)	-637.366,11	-167
6. Income from investments	13.850.000,00	4.507
thereof from affiliated companies	13.850.000,00	4.507
7. Interest and similar expenses	-420.338,96	-520
thereof from affiliated companies	-2.991,78	-2
8. Subtotal from line 6 to 7 (Financial result)	13.429.661,04	3.986
9. Profit before tax	12.792.294,93	3.819
10. Income taxes	-114.057,61	0
11. Profit of the year	12.678.237,32	3.819
12. Profit carried forward from prior period	16.287.681,43	13.308
13. Net profit	28.965.918,75	17.128

Fixed assets schedule for the financial year 2019

	Acquisition or production costs				As of Dec 31 2019 EUR	Accumulated amortization			As of Dec 31 2019 EUR	Net carrying amount	
	As of Jan 1 2019 EUR	Additions EUR	Transfer EUR	Disposal EUR		As of Jan 1 2019 EUR	Additions EUR	Disposal EUR		Book value Dec 31 2019 EUR	Book value Dec 31 2018 EUR
I. Intangible assets											
Software	39.228,00	176.893,08	72.000,00	0,00	288.121,08	21.874,50	57.898,03	0,00	79.772,53	208.348,55	17.353,50
Prepayments	72.000,00	0,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	72.000,00
	111.228,00	176.893,08	0,00	0,00	288.121,08	21.874,50	57.898,03	0,00	79.772,53	208.348,55	89.353,50
II. Tangible assets											
Other equipment	0,00	12.462,98		4.986,06	7.476,92	0,00	5.931,49	4.986,06	945,43	6.531,49	0,00
III. Financial assets											
Investments in affiliated companies	51.654.442,40	0,00	0,00	0,00	51.654.442,40	0,00	0,00	0,00	0,00	51.654.442,40	51.654.442,40
	51.765.670,40	189.356,06	0,00	4.986,06	51.950.040,40	21.874,50	63.829,52	4.986,06	80.717,96	51.869.322,44	51.743.795,90

Management Report for the Year 2019

1. Business development and economic conditions

AUSTRIACARD AG (or “the Company”) was established on 29 September 2010 as a holding company. AUSTRIACARD AG has been the ultimate parent company of the AUSTRIACARD Group since 2014 and, as of 31 December 2019, held 73.43% (prior year: 100.00%) of the shares in AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme GmbH, Vienna (hereinafter also briefly: Austria Card Vienna or ACV) and 70.79% (prior year: 70.79%) of the shares in INFORM P. LYKOS SA, Koropi (hereinafter also briefly: Inform Lykos Greece or ILG) as of 31 December 2015. ACV is the parent company of the division “Digital Security” and ILG is the parent company of the division “Information Management”.

In 2018, the AUSTRIACARD Group, under the name Nautilus, launched its initiative to bring more security into the world of the Internet of Things ("IoT") and has combined its activities in this regard in the new Nautilus Division at AUSTRIACARD AG level.

Business development

In 2019, the Company recorded a decrease in revenues, which mainly relate to the billing of management services, from EUR 588k in 2018 to EUR 246k. This reduction mainly relates to the termination of the underlying consulting contract in mid-2019. In parallel to revenues, also personnel expenses decreased due to fluctuation and contract adjustments from EUR 297k in 2018 to EUR 141k. As a result of the continued development of the Nautilus Division, other operating expenses rose from EUR 449k in 2018 to EUR 678k. The expenses related to Nautilus mainly concern services charged by subsidiaries. The operating result decreased from EUR -167k to EUR -637k.

Interest expenses decreased as a result of the ongoing repayment of bank loans from EUR 520k to EUR 420k. Due to the higher income from investments in subsidiaries, the financial result increased from EUR 3,986k to EUR 13,430k in 2019 and the Profit of the year from EUR 3,819k to EUR 12,792k in 2019. The income from investments in 2019 relates entirely to distributions by Austria Card-Plastikkarten und Ausweissysteme Ges.m.b.H.

In December 2019, the subsidiary ACV acquired 100% of the shares in TAG Systems SA, Andorra and thus controls the entire TAG Systems Group. The acquisition was conducted partly through cash, partly through the contribution of shares by the former shareholders of the TAG Systems Group. In return for the contribution-in-kind, the Company ceded 26.573% of the shares in ACV to the former shareholders of the TAG Systems Group.

The balance sheet total increased from EUR 51,997k to EUR 63,322k due to the high level of cash in banks. The equity ratio increased from 75.2% to 80.5%

Branch offices

In 2019 a branch office was founded in Thessaloniki, Greece. The branch office was inactive in 2019 and had no revenues and no employees. Otherwise there were no branch offices.

Performance indicators

Values in EUR'000	2019	2018	2017
-------------------	------	------	------

Financial performance indicators

Operating result	-637	-167	-109
------------------	------	------	------

Financial result	13,430	3,986	969
------------------	--------	-------	-----

Equity ratio in % (Equity / Total assets)	80.5%	75.2%	68.9%
--	-------	-------	-------

Net current assets (Current assets minus current liabilities)	46	-3,200	-3,468
--	----	--------	--------

Non-financial performance indicators

Average number of employees	2	2	3
-----------------------------	---	---	---

2. Future development and risk exposure

Future development of the Company

As a result of the termination of the contract to provide management services and the continued development of the NAUTILUS division a higher operating loss is expected. This operating loss is temporarily financed by a long-term bank loan and will be offset by dividends from subsidiaries.

Significant risks and uncertainties

Currently, there are no significant risks or uncertainties.

The outbreak of the global COVID-19 pandemic at the beginning of 2020 is unlikely to have a significant economic impact on AUSTRIACARD AG.

Financial instruments, risks, strategies

The use of financial instruments is not significant to the Company's financial position and its financial performance. Since the Company is a holding company, there is no significant credit risk.

Since the Company depends on the payment of dividends or the provision of liquidity by the subsidiaries, there is a certain liquidity risk with regards to the scheduled repayment of bank loans,.

In accordance with internal financial planning, the Management Board expects the Company to repay its bank loans on schedule.

3. Research and development

The Company does not have a research and development department itself, but is driving the development of AUSTRIACARD Group's range of products and services in the area of the "Internet of Things" ("IoT"). The development work is commissioned by the Company and performed by external and intra-group service providers.

The goal is to bring more security into the world of the Internet of Things ("IoT"). The value proposition of this new initiative is to provide AUSTRIACARD's proven payment-based high-security solutions and standards from the payment area for the Internet of Things. For this purpose, the Group started a cooperation with Innovus, a 100% subsidiary of Vodafone, in early 2019. The cooperation aims to combine AUSTRIACARD's know-how in the areas of payment transactions, ID systems, security and hardware encryption with the excellent multi-sector IoT applications from Vodafone Innovus.

Research and development expenses amounted to EUR 475k in 2019 (prior year: EUR 149k)

Vienna, 19 June 2020

Management Board of AUSTRIACARD AG

Nikolaos Lykos

Panagiotis Spyropoulos

AUSTRIACARD AG, Lamezanstraße 4-8, 1230 Vienna
Notes to the financial statements for the financial year 2019

1. General

The management of the Company prepared the financial statements in accordance with the regulations of the Austrian Commercial Code ("Unternehmensgesetzbuch", "UGB").

The Company is a *large* corporation in accordance with Section 221 UGB and a five-fold Company in accordance with Section 271a par. 1 UGB.

2. Accounting principles

2.1. General

The financial statements were prepared in accordance with generally accepted accounting principles in Austria to give a true and fair view of the Company's assets, liabilities, financial position and results.

The principle of completeness was adhered to.

The items in the financial statements were valued by applying the going concern assumption.

Assets and liabilities were valued individually on an item by item basis.

The principle of prudence was adhered to by recognizing revenue only if realized at the end of the reporting period. All identifiable risks and potential losses, which arose in 2019 or in a prior period, were taken into account.

The income statement is presented in the nature of expense method.

There have been no changes to the accounting principles applied in prior years.

2.2. Intangible assets

Intangible assets are only recognized when they are purchased and are measured at cost less amortization and impairment charges, if any. Internally developed intangible assets and low value items (individual acquisition costs of up to EUR 400.00) are expensed when acquired.

Amortization expense is calculated on a straight-line basis by applying the following useful life:

	Years	Percentage
Software	5	20

An **impairment loss** is recognized to adjust the carrying amount to its lower fair value as of the reporting date, if the decrease in value is expected to be permanent. No impairment charge was recognized in 2019 (prior year: EUR 0k).

2.3. Financial assets

Financial assets are valued at **acquisition costs**. An impairment loss is recognized to adjust the carrying amount to its lower fair value as of the reporting date, if the decrease in value is expected to be permanent.

2.4. Receivables and other assets

Receivables and other assets are recognized at their **nominal values**.

2.5. Current and deferred income tax

Deferred taxes are recognized in accordance with Section 198 par. 9 and par. 10 UGB by applying the balance sheet liability method and the current income tax rate of 25%. Deferred taxes are not discounted and are not recognized on tax loss carry-forwards.

There were no temporary differences as of 31 December 2019 or 31 December 2018.

2.6. Provisions

Other provisions are recognized taking into account the principle of prudence reflecting all apparent risks identified up to the date of preparation of the financial statements and all liabilities contingent with respect to amount or occurrence. The amounts recognized represent management's best estimate.

2.7. Liabilities

Liabilities are recognized at their repayment amounts.

2.8. Foreign currency translation

The reporting currency is the Euro. Receivables denominated in foreign currencies are measured at the lower of the transaction rate and buying rate as of the end of the reporting period. Liabilities denominated in foreign currencies are measured at the higher of the transaction rate and selling rate as of the end of the reporting period. In the case of currency forwards, the items are measured at the agreed forward rate. No forward exchange contracts were concluded in 2019.

3. Notes on the statement of financial position and income statement

3.1. Notes on the statement of financial position

For the development of intangible and tangible assets we refer to Appendix 1.

3.1.1. Financial assets

Investments in affiliated companies

The figures reported for the affiliated companies are audited IFRS numbers.

Name:	AUSTRIA CARD- Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H. („ACV“)	INFORM P. LYKOS S.A. („ILG“)
Registered office:	Vienna	Koropi
Equity:	EUR 26,291,594.00	EUR 36,578,542.64
Share of equity:	73.427%	70.79%
Net Profit/Loss of the most recent financial year:	EUR 2,222,613.00	EUR 1,317,287.81

In December 2019, the subsidiary ACV acquired 100% of the shares in TAG Systems SA, Andorra and thus controls the entire TAG Systems Group. The acquisition was conducted partly through cash, partly through the contribution of shares by the former shareholders of the TAG Systems Group. In return for the contribution-in-kind, the Company ceded 26.573% of the shares in ACV to the former shareholders of the TAG Systems Group.

The Company granted the former shareholders of the TAG Systems Group a put option for their shares in ACV. The option can only be exercised in 2024 at the earliest, whereby the price is determined on the basis of an average EBITDA of the preceding years and an agreed multiplier minus net financial debt.

3.1.2. Receivables and other assets

Receivables from affiliated companies amount to EUR 0.00 (prior year: EUR 123k). In the prior year they resulted from services charged by AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H.

3.1.3. Shareholder's equity

The following table shows the development of the shareholder's equity:

	Share capital TEUR	Additional paid- in capital TEUR	Taxed reserves TEUR	Net Profit TEUR	Total TEUR
As of 1 January 2019	14,638	7,337	7	17,128	39,110
Distribution of dividends	0	0	0	-840	-840
Profit of the year	0	0	0	12,678	12,678
As of 31 December 2019	14,638	7,337	7	28,966	50,948

The share capital of AUSTRIACARD AG in the amount of EUR 14,638,053.00 is divided into 14,638,053 nominal value shares of EUR 1.00 each.

During the extraordinary general meeting held on 22 September 2015 the Management Board was authorized to:

- increase, upon approval of the Supervisory Board, the Company's nominal capital in several tranches – by up to EUR 7,319,026 by way of issuing up to 7,319,026 new shares – also under exclusion of legal subscription rights – within five years from the registration of the amendment of the Company's Articles and/or contribution in kind. ("Authorized Capital 2015").
- To issue, with the consent of the Supervisory Board, convertible bonds, which grant/foresee a subscription/conversion right or subscription/conversion obligation of up to 7,319,026 no-par-value shares of the Company in total and to exclude with the consent of the Supervisory Board legal subscription rights.
- Furthermore, a resolution on the contingent capital increase of the Company's nominal capital of up to EUR 7,319,026 by issuing up to 7,319,026 new no-par-value shares (Contingent Capital 2015). This Contingent Capital 2015 serves the granting of subscription/conversion rights to holders of convertible bonds.

3.1.4. Provisions

The other provisions relate to outstanding invoices for audit and consulting expenses entirely.

3.1.5. Liabilities

Liabilities to affiliated companies amounting to EUR 120,468.88 (prior year: EUR 177k) exist towards Inform P. Lykos in the amount of EUR 81,668.88 (prior year: EUR 0k) and Inform Lykos SA in the amount of EUR 38,800.00 (Prior year: EUR 9k) and the AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H. in the amount of EUR 0.00 (prior year: EUR 169k).

They result at EUR 120,468.88 (prior year: EUR 177k) from ongoing activity allocation.

The item other liabilities includes expenses in the amount of EUR 3,808.80 (prior year: EUR 7k) that become cash effective after the balance sheet date only.

Obligations from the use of tangible assets not recognized in the statement of financial position

		In the following financial year EUR	In the next five financial years EUR'000
Obligations under rental contracts		70,268.04	201
	<i>Prior year:</i>	<u>70,268.04</u>	<u>275</u>
Thereof to affiliated companies		0.00	0
	<i>Prior year:</i>	<u>0.00</u>	<u>0</u>

Collateral and liabilities

To secure the loan with a book value of EUR 11.0 million (prior year: EUR 12.5 million), the shares in INFORM P. LYKOS S.A. were pledged to the lending bank.

3.2. Notes to the income statement

3.2.1. Revenues

As in prior year, the Company's revenues relate to the provision of management services. The underlying consulting contract was terminated in mid-2019.

3.2.2. Personnel expense and employees

An amount of EUR 3,017.10 (prior year: EUR 5k) was paid to the employee provision funds.

Average number of employees	2019	Prior year
White-collar workers	2	2

3.2.3. Other operating expenses

Other operating expenses relate mainly to services provided by third parties.

Expenses for the audit of the financial statements for the fiscal year are included in the notes to the consolidated financial statements.

3.2.4. Income tax

On 1 December 2015, the Company established a tax group and signed a tax allocation agreement. Head of the tax group is AUSTRIACARD AG and the only member of the tax group is AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H.

Income tax expense to be paid for the entire tax group for the fiscal year 2019 by AUSTRIACARD AG amounts to EUR 114,057.61 (prior year: EUR 0).

4. Other disclosures

4.1 Officers of the Company

During the financial year, the following persons were members of the Management Board:

Mr. Nikolaos Lykos
Mr. Panagiotis Spyropoulos

The disclosure in accordance with Section 239 par. 1 subpar. 3 and 4 UGB is not presented with reference to Section 242 par. 4 UGB.

The members of Management Board were not granted any loans or advance payments.

In 2019, the following persons were members of the Supervisory Board:

Mr. Ilias Karantzalis (Chairman)
Mr. Petros Katsoulas (vice-Chairman)
Mr. John Costopoulos

In 2019, Ilias Karantzalis, Chairman of the Supervisory Board, charged EUR 20,000.00 (prior year: EUR 12k) to subsidiaries of the Company for legal consulting. Otherwise no remuneration was paid to members of the Supervisory Board.

No advance payments or loans were granted to the Supervisory Board.

4.2 Consolidated financial statements

The Company's consolidated financial statements are filed with the company register in Vienna under reg.no. FN 352889f. These financial statements represent the ultimate group financial statements.

4.3 Significant events after the reporting date

After the reporting date the remaining outstanding loan, obtained from the National Bank of Greece (NBG) in 2015, amounting to EUR 11 million was fully repaid.

The outbreak of the global COVID-19 pandemic at the beginning of 2020 is unlikely to have a significant economic impact on AUSTRIACARD AG.

4.4 Dividend distribution

It is proposed to carry forward the entire Net profit to new account.

Vienna, 19 June 2020

Management Board

Nikolaos Lykos

Panagiotis Spyropoulos

AUSTRIACARD AG, Lamezanstraße 4-8, 1230 Vienna

Κατάσταση Οικονομικής Θέσης στις 31 Σεπτεμβρίου 2019

Ενεργητικό

	31/12/2019 EUR	31/12/2018 EUR'000
A. Πάγια περιουσιακά στοιχεία του ενεργητικού		
<i>I. Άυλα περιουσιακά στοιχεία του ενεργητικού</i>		
1. Λογισμικό	208.348,55	17
2. Προκαταβολές	0,00	72
	208.348,55	89
<i>II. Ενσώματα πάγια στοιχεία του ενεργητικού</i>		
Λοιπός εξοπλισμός	6.531,49	0
	6.531,49	0
<i>III. Χρηματοοικονομικά στοιχεία του ενεργητικού</i>		
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	51.654.442,40	51.654
	51.869.322,44	51.744
B. Κυκλοφορούν ενεργητικό		
<i>I. Απαιτήσεις</i>		
1. Απαιτήσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις	0,00	123
Μακροπρόθεσμες	0,00	0
2. Λοιπές απαιτήσεις	18.054,54	43
Φόροι	18.054,54	0
Μακροπρόθεσμες	0,00	0
	18.054,54	166
<i>II. Μετρητά σε τράπεζες</i>	11.401.378,77	21
	11.419.433,31	187
Γ. Προπληρωμένα έξοδα	32.959,54	66
	63.321.715,29	51.997

Υποχρεώσεις και Ίδια Κεφάλαια Μετόχων

	31/12/2019 EUR	31/12/2018 EUR'000
A. Ίδια Κεφάλαια		
I. Μετοχικό Κεφάλαιο	14.638.053,00	14.638
II. Πρόσθετο καταβληθέν κεφάλαιο		
1. Αντληθέντα κεφάλαια	7.284.026,50	7.284
2. Μη αντληθέντα κεφάλαια	53.000,00	53
	7.337.026,50	7.337
III. Αποθεματικά μετά φόρων		
Τακτικό αποθεματικό	7.000,00	7
IV. Καθαρά κέρδη	28.965.918,75	17.128
Κέρδη εις νέον	16.287.681,43	13.308
	50.947.998,25	39.110
B. Προβλέψεις		
1. Προβλέψεις φόρου	93.057,61	0
αναβαλλόμενες προβλέψεις φόρου	0,00	0
2. Λοιπές προβλέψεις	83.642,85	75
	176.700,46	75
Γ. Υποχρεώσεις		
1. Τραπεζικά δάνεια	12.000.000,00	12.500
Βραχυπρόθεσμα	11.000.000,00	3.000
Μακροπρόθεσμα	1.000.000,00	9.500
2. Προμηθευτές	65.353,86	127
Βραχυπρόθεσμες	65.353,86	127
Μακροπρόθεσμες	0,00	0
3. Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	120.468,88	177
Βραχυπρόθεσμες	120.468,88	177
4. Λοιπές υποχρεώσεις	11.193,84	7
Υποχρεώσεις από φόρους	0,00	0
Υποχρεώσεις από εργοδοτικές εισφορές	1.831,98	2
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.193,84	7
	12.197.016,58	12.811
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	11.197.016,58	3.311
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	1.000.000,00	9.500
	63.321.715,29	51.997

Κατάσταση Αποτελεσμάτων για τη χρήση 2019

	2019	2018
	EUR	EUR'000
1. Έσοδα	246.096,24	588
2. Έξοδα προσωπικού		
α) Μισθοί	-120.820,00	-254
β) Δαπάνες για ασφαλιστικά ταμεία	-20.567,06	-43
Εισφορές σε ταμεία παροχών σε εργαζομένους και	-3.017,10	-5
φόροι και εισφορές που σχετίζονται με τη μισθοδοσία	-17.549,96	-38
	-141.387,06	-297
3. Αποσβέσεις και απομειώσεις		
α) Άυλα και ενσώματα περιουσιακά στοιχεία	-63.829,52	-8
απομειώσεις	0,00	0
	-63.829,52	-8
4. Λοιπά λειτουργικά έξοδα		
α) Φόροι εκτός από φόρους εισοδήματος	-191,44	0
β) Διάφορα έξοδα	-678.054,33	-449
	-678.245,77	-449
5. Μερικό σύνολο από τη γραμμή 1 έως 4 (Λειτουργικά αποτελέσματα)	-637.366,11	-167
6. Έσοδα από επενδύσεις	13.850.000,00	4.507
από συνδεδεμένες εταιρείες	13.850.000,00	4.507
7. Τόκοι και συναφή έξοδα	-420.338,96	-520
από συνδεδεμένες εταιρείες	-2.991,78	-2
8. Μερικό σύνολο από τη γραμμή 6 έως 7 (Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα)	13.429.661,04	3.986
9. Κέρδη προ φόρων	12.792.294,93	3.819
10. Φόρος εισοδήματος	-114.057,61	0
11. Κέρδη μετά φόρων	12.678.237,32	3.819
12. Κέρδη από προηγούμενη περίοδο προς μεταφορά	16.287.681,43	13.308
13. Καθαρά κέρδη	28.965.918,75	17.128

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό για τη χρήση 2019

	Κόστος κτήσης ή παραγωγής				Σωρευμένες αποσβέσεις				Καθαρή λογιστική αξία		
	Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2019 EUR	Προσθήκες EUR	Μεταφορές EUR	Μειώσεις EUR	Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2019 EUR	Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2019 EUR	Προσθήκες EUR	Μειώσεις EUR	Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2019 EUR	Λογιστική Αξία 31 Δεκεμβρίου 2019 EUR	Λογιστική Αξία 31 Δεκεμβρίου 2018 EUR
I. Άυλα περιουσιακά στοιχεία											
Λογισμικό	39.228,00	176.893,08	72.000,00	0,00	288.121,08	21.874,50	57.898,03	0,00	79.772,53	208.348,55	17.353,50
Προκαταβολές	72.000,00	0,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	72.000,00
	111.228,00	176.893,08	0,00	0,00	288.121,08	21.874,50	57.898,03	0,00	79.772,53	208.348,55	89.353,50
II. Ενσώματα πάγια											
Λοιπός εξοπλισμός	0,00	12.462,98		4.986,06	7.476,92	0,00	5.931,49	4.986,06	945,43	6.531,49	0,00
III. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία											
Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις	51.654.442,40	0,00	0,00	0,00	51.654.442,40	0,00	0,00	0,00	0,00	51.654.442,40	51.654.442,40
	51.765.670,40	189.356,06	0,00	4.986,06	51.950.040,40	21.874,50	63.829,52	4.986,06	80.717,96	51.869.322,44	51.743.795,90

Έκθεση Διοίκησης για το έτος 2019

1. Επιχειρηματική ανάπτυξη και οικονομικές συνθήκες

Η AUSTRIACARD AG (ή «η Εταιρεία») ιδρύθηκε στις 29 Σεπτεμβρίου 2010 ως εταιρεία συμμετοχών. Η AUSTRIACARD AG είναι η μητρική εταιρεία του Ομίλου AUSTRIACARD από το 2014 και, στις 31 Δεκεμβρίου 2019, κατείχε το 73,43% (προηγούμενο έτος: 100,00%) των μετοχών στην AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissystemenna (Austria Card Vienna ή ACV) και 70,79% (προηγούμενο έτος: 70,79%) των μετοχών της INFORM P. LYKOS SA, Κορωπί (εφεξής και εν συντομία: Inform Lykos Greece ή ILG) στις 31 Δεκεμβρίου 2015. Η ACV είναι η μητρική εταιρεία στο τμήμα Digital Security και η ILG είναι η μητρική εταιρεία του τμήματος Information Management.

Το 2018, ο Όμιλος AUSTRIACARD, με την επωνυμία Nautilus, ξεκίνησε η πρωτοβουλία να φέρει περισσότερη ασφάλεια στον κόσμο του Internet of Things ("IoT") και έχει συνδυάσει τις δραστηριότητές του με το νέο τμήμα της Nautilus σε επίπεδο AUSTRIACARD AG.

Ανάπτυξη της επιχείρησης

Το 2019, η Εταιρεία κατέγραψε μείωση των εσόδων, που αφορούσε κυρίως την τιμολόγηση υπηρεσιών διοίκησης, από 588 χιλ. ευρώ το 2018 σε 246 χιλ. ευρώ. Αυτή η μείωση σχετίζεται κυρίως με τον τερματισμό αυτής της σύμβασης παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών στα μέσα του 2019. Παράλληλα με την μείωση των εσόδων, μειώθηκαν και τα έξοδα προσωπικού λόγω διακυμάνσεων και προσαρμογών συμβολαίων από 297 χιλ. ευρώ το 2018 σε 141 χιλ. ευρώ. Ως αποτέλεσμα της συνεχιζόμενης ανάπτυξης του τμήματος Nautilus, τα λοιπά λειτουργικά έξοδα αυξήθηκαν από 449 χιλιάδες ευρώ το 2018 σε 678 χιλιάδες ευρώ. Τα έξοδα που σχετίζονται με τη Nautilus αφορούν κυρίως τιμολογούμενες υπηρεσίες από τις θυγατρικές. Το λειτουργικό αποτέλεσμα μειώθηκε από -167 χιλιάδες ευρώ σε -637 χιλιάδες ευρώ.

Οι χρεωστικοί τόκοι μειώθηκαν ως αποτέλεσμα της συνεχιζόμενης αποπληρωμής τραπεζικών δανείων από 520 χιλ. ευρώ σε 420 χιλ. ευρώ. Λόγω των υψηλότερων εσόδων από επενδύσεις σε θυγατρικές, το οικονομικό αποτέλεσμα αυξήθηκε από 3.986 χιλ. ευρώ σε 13.430 χιλ. ευρώ το 2019 και τα κέρδη της χρήσης από 3.819 χιλ. ευρώ σε 12.792 χιλ. ευρώ το 2019. Τα έσοδα από επενδύσεις το 2019 αφορούν εξ ολοκλήρου διανομές από την Austria Card-Plastikkarten und Ausweissysteme Ges.m.b.H.

Τον Δεκέμβριο του 2019, η θυγατρική ACV απέκτησε το 100% των μετοχών της TAG Systems SA, Andorra και έτσι ελέγχει ολόκληρο τον Όμιλο TAG Systems. Η εξαγορά πραγματοποιήθηκε εν μέρει με μετρητά και μέσω της εισφοράς μετοχών των πρώην μετόχων του Ομίλου TAG Systems. Σε αντάλλαγμα της εισφοράς σε είδος, η Εταιρεία παραχώρησε το 26,573% των μετοχών της ACV στους πρώην μετόχους του Ομίλου TAG Systems.

Η Οικονομική θέση της εταιρείας αυξήθηκε από 51.997 χιλ. ευρώ σε 63.322 χιλ. ευρώ λόγω του υψηλού επιπέδου των καταθέσεων σε τραπεζικούς λογαριασμούς. Ο δείκτης ιδίων κεφαλαίων αυξήθηκε από 75,2% σε 80,5%.

Υποκαταστήματα

Το 2019 ιδρύθηκε υποκατάστημα στη Θεσσαλονίκη. Το υποκατάστημα ήταν ανενεργό το 2019 καθώς δεν παρουσίασε έσοδα και δεν απασχολούσε υπαλλήλους. Εκτός από το υποκατάστημα που αναφέρεται παραπάνω, η εταιρεία δεν διαθέτει άλλα υποκαταστήματα.

Δείκτες Απόδοσης

Αξίες ευρώ σε χιλιάδες EUR	2019	2018	2017
Δείκτες χρηματοοικονομικής απόδοσης			
Λειτουργικό αποτέλεσμα	-637	-167	-109
Χρηματοοικονομικό αποτέλεσμα	13,430	3,986	969
Δείκτης αποδοτικότητας ιδίων κεφαλαίων σε % (Ιδια κεφάλαια / Σύνολο ενεργητικού)	80.5%	75.2%	68.9%
Καθαρό κυκλοφορούν ενεργητικό (Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία μείον τις τρέχουσες υποχρεώσεις)	46	-3,200	-3,468
Μη χρηματοοικονομικοί δείκτες απόδοσης			
Μέσος αριθμός εργαζομένων	2	2	3

2. Μελλοντική ανάπτυξη και έκθεση σε κίνδυνο

Μελλοντική ανάπτυξη της Εταιρείας

Ως αποτέλεσμα του τερματισμού της σύμβασης παροχής υπηρεσιών διοίκησης και της συνεχούς ανάπτυξης του τμήματος NAUTILUS αναμένεται μεγαλύτερη λειτουργική ζημία. Αυτή η λειτουργική ζημία χρηματοδοτείται προσωρινά από μακροπρόθεσμο τραπεζικό δανεισμό και θα αντισταθμιστεί από τα μερίσματα από τις θυγατρικές.

Σημαντικοί κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Επί του παρόντος, δεν υπάρχουν σημαντικοί κίνδυνοι ή αβεβαιότητες.

Το ξέσπασμα της παγκόσμιας πανδημίας COVID-19 στις αρχές του 2020 είναι απίθανο να έχει σημαντικό οικονομικό αντίκτυπο στην AUSTRIACARD AG.

Χρηματοοικονομικά μέσα, κίνδυνοι, στρατηγικές

Η χρήση χρηματοοικονομικών μέσων δεν είναι σημαντική για την οικονομική θέση και επίδοση της Εταιρείας. Δεδομένου ότι η Εταιρεία είναι εταιρεία συμμετοχών, δεν υπάρχει σημαντικός πιστωτικός κίνδυνος.

Δεδομένου ότι η Εταιρεία εξαρτάται από την καταβολή μερισμάτων ή την παροχή ρευστότητας από τις θυγατρικές, υπάρχει κίνδυνος ρευστότητας όσον αφορά την προγραμματισμένη αποπληρωμή τραπεζικών δανείων.

Σύμφωνα με τον εσωτερικό χρηματοοικονομικό σχεδιασμό, το Διοικητικό Συμβούλιο αναμένει από την Εταιρεία να αποπληρώσει τα τραπεζικά της δάνεια εντός του χρονοδιαγράμματος.

3. Έρευνα και ανάπτυξη

Η Εταιρεία δεν διαθέτει τμήμα έρευνας και ανάπτυξης η ίδια, αλλά καθοδηγεί την ανάπτυξη εύρους προϊόντων και υπηρεσιών του Ομίλου AUSTRIACARD στον τομέα του «Internet of Things» («IoT»). Οι εργασίες ανάπτυξης ανατίθενται από την Εταιρεία και εκτελούνται από εξωτερικούς και συνδεδεμένους παρόχους υπηρεσιών.

Ο στόχος είναι να φέρει περισσότερη ασφάλεια στον κόσμο του Internet of Things («IoT»). Ο κύριος στόχος αυτής της νέας πρωτοβουλίας είναι η παροχή λύσεων υψηλής ασφάλειας πληρωμών και προτύπων της AUSTRIACARD στον τομέα πληρωμών για το Internet of Things. Για το σκοπό αυτό, ο Όμιλος ξεκίνησε συνεργασία με την Innovus, 100% θυγατρική της VODAFONE, στις αρχές του 2019. Η συνεργασία στοχεύει να συνδυάσει την τεχνογνωσία της AUSTRIACARD στους τομείς των συναλλαγών πληρωμών, των συστημάτων ταυτοποίησης, της ασφάλειας και της κρυπτογράφησης υλικού με τις εξαιρετικές εφαρμογές του IoT από τη Vodafone Innovus.

Οι δαπάνες έρευνας και ανάπτυξης ανήλθαν σε 475 χιλιάδες ευρώ το 2019 (προηγούμενο έτος: 149 χιλιάδες ευρώ)

Βιέννη, 19 Ιουνίου 2020

Διοικητικό Συμβούλιο της AUSTRIACARD AG

Νικόλαος Λύκος

Παναγιώτης Σπυρόπουλος

AUSTRIACARD AG, Lamezanstraße 4-8, 1230 Βιέννη
Σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων για το
οικονομικό έτος 2019

1. Γενικές πληροφορίες

Η διοίκηση της Εταιρείας προετοίμασε τις οικονομικές καταστάσεις σύμφωνα με τους κανονισμούς του Αυστριακού Εμπορικού Κώδικα ("Unternehmensgesetzbuch", "UGB").

Η Εταιρεία είναι μια μεγάλη εταιρεία σύμφωνα με το Άρθρο 221 UGB και μια five-fold Εταιρεία σύμφωνα με το Άρθρο 271α παρ. 1 UGB.

2. Λογιστικές αρχές

2.1. Γενικά

Οι οικονομικές καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές στην Αυστρία για να παρέχουν εύλογη, από κάθε ουσιώδη άποψη, εικόνα των περιουσιακών στοιχείων, των υποχρεώσεων, της οικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας.

Τηρήθηκε η αρχή της πληρότητας.

Τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων αποτιμήθηκαν με την εφαρμογή της παραδοχής της συνέχισης της δραστηριότητας.

Τα περιουσιακά στοιχεία και οι υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν μεμονωμένα ανά στοιχείο.

Η αρχή της συντηρητικότητας τηρήθηκε με την αναγνώριση εσόδων τα οποία έχουν αναγνωριστεί μόνο εάν αναμένεται ότι θα πραγματοποιηθούν στο τέλος της περιόδου αναφοράς. Λήφθηκαν υπόψη όλοι οι κίνδυνοι και οι πιθανές ζημιές που προέκυψαν το 2019 ή σε προηγούμενη περίοδο.

Η κατάσταση αποτελεσμάτων παρουσιάζεται με τη μέθοδο της φύσης των εξόδων.

Δεν υπήρξαν αλλαγές στις λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν τα προηγούμενα έτη.

2.2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία ενεργητικού

Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται όταν αγοράζονται και αποτιμώνται στο κόστος μείον τις αποσβέσεις και τυχόν απομειώσεις, εφόσον υφίστανται. Τα άυλα περιουσιακά στοιχεία που αναπτύσσονται από την Εταιρεία και τα στοιχεία χαμηλής

αξίας (με μεμονωμένο κόστος κτήσης έως € 400,00) εξοδοποιούνται κατά την απόκτησή τους.

Οι αποσβέσεις υπολογίζονται με τη σταθερή μέθοδο, εφαρμόζοντας την ακόλουθη ωφέλιμη ζωή:

	Έτη	Ποσοστό
Λογισμικό	5	20

Ζημιά απομείωσης αναγνωρίζεται για την προσαρμογή της λογιστικής αξίας στη χαμηλότερη εύλογη αξία της κατά την ημερομηνία αναφοράς, εάν η μείωση της αξίας αναμένεται να είναι μόνιμη. Το 2019 δεν αναγνωρίστηκε ζημιά απομείωσης (προηγούμενη χρήση: 0 ευρώ).

2.3. Χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία αποτιμώνται στο **κόστος κτήσης**. Ζημιά απομείωσης αναγνωρίζεται για την προσαρμογή της λογιστικής αξίας ενός στοιχείου των ενσώματων παγίων στη χαμηλότερη εύλογη αξία του κατά την ημερομηνία αναφοράς, εάν η μείωση της αξίας αναμένεται να είναι μόνιμη.

2.4. Απαιτήσεις και λοιπά περιουσιακά στοιχεία

Οι απαιτήσεις και τα λοιπά περιουσιακά στοιχεία αναγνωρίζονται στην **ονομαστική τους αξία**.

2.5. Τρέχων και αναβαλλόμενος φόρος εισοδήματος

Οι αναβαλλόμενοι φόροι αναγνωρίζονται σύμφωνα με το Άρθρο 198 παρ. 9 και παρ. 10 UGB με την εφαρμογή της μεθόδου υποχρέωσης του ισολογισμού και του τρέχοντος συντελεστή φόρου εισοδήματος 25%. Οι αναβαλλόμενοι φόροι δεν προεξοφλούνται και δεν αναγνωρίζονται μεταφορές φορολογικών ζημιών.

Δεν υπήρχαν προσωρινές διαφορές στις 31 Δεκεμβρίου 2019 ή στις 31 Δεκεμβρίου 2018.

2.6. Προβλέψεις

Οι λοιπές προβλέψεις αναγνωρίζονται λαμβάνοντας υπόψη την αρχή της συντηρητικότητας που αντικατοπτρίζει όλους τους κινδύνους που έχουν εντοπιστεί μέχρι την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων και όλες τις ενδεχόμενες υποχρεώσεις σε σχέση με το ποσό ή το γεγονός. Τα ποσά που αναγνωρίστηκαν αντιπροσωπεύουν την καλύτερη εκτίμηση της διοίκησης.

2.7. Υποχρεώσεις

Οι υποχρεώσεις αναγνωρίζονται στα ποσά αποπληρωμής τους.

2.8. Συναλλαγματική αποτίμηση

Το νόμισμα παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων είναι το ευρώ. Οι απαιτήσεις σε ξένο νόμισμα επιμετρώνται στη χαμηλότερη τιμή μεταξύ της ισοτιμίας συναλλαγής και της ισοτιμίας αγοράς στο τέλος της περιόδου αναφοράς. Οι υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα αποτιμώνται στην υψηλότερη τιμή μεταξύ της ισοτιμίας συναλλαγής και της ισοτιμίας πώλησης στο τέλος της περιόδου αναφοράς. Στην περίπτωση των προθεσμιακών συναλλαγών, τα στοιχεία επιμετρώνται με τη συμφωνημένη προθεσμιακή ισοτιμία. Δεν συνάφθηκαν προθεσμιακές συμβάσεις ανταλλαγής το 2019.

3. Σημειώσεις επί της κατάστασης οικονομικής θέσης και της κατάστασης αποτελεσμάτων

3.1. Σημειώσεις επί της κατάστασης οικονομικής θέσης

Για την ανάπτυξη άυλων και ενσώματων περιουσιακών στοιχείων παραπέμπουμε στο Παράρτημα 1.

3.1.1. Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Επενδύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις

Τα στοιχεία που αναφέρονται για τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις έχουν ελεγχθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ.

Ονομασία επιχείρησης:	AUSTRIA CARD- Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H. (,ACV')	INFORM P. LYKOS S.A. (,ILG')
Έδρα:	Βιέννη	Κορωπί
Μετοχικό κεφάλαιο:	EUR 26,291,594.00	EUR 36,578,542.64
Συμμετοχή στο μετοχικό κεφάλαιο:	73.427%	70.79%
Καθαρά κέρδη/ζημίες της πιο πρόσφατης χρήσης:	EUR 2,222,613.00	EUR 1,317,287.81

Τον Δεκέμβριο 2019, η θυγατρική ACV απέκτησε το 100% των μετοχών της TAG Systems SA, Andorra και έτσι ελέγχει ολόκληρο τον Όμιλο TAG Systems. Η εξαγορά πραγματοποιήθηκε εν μέρει με μετρητά και εν μέρει μέσω της εισφοράς μετοχών των πρώην μετόχων του Ομίλου TAG Systems. Σε αντάλλαγμα της εισφοράς σε είδος, η Εταιρεία παραχώρησε το 26,573% των μετοχών της ACV στους πρώην μετόχους του Ομίλου TAG Systems.

Η Εταιρεία παραχώρησε στους πρώην μετόχους του Ομίλου TAG Systems δικαίωμα πώλησης για τις μετοχές τους στην ACV. Το δικαίωμα μπορεί να ασκηθεί το νωρίτερο το 2024, όπου η τιμή καθορίζεται με βάση τον μέσο EBITDA των προηγούμενων ετών και έναν συμφωνημένο πολλαπλασιαστή μείον τον καθαρό χρηματοοικονομικό χρέος.

3.1.2. Απαιτήσεις και λοιπά περιουσιακά στοιχεία

Οι απαιτήσεις από συνδεδεμένες επιχειρήσεις ανέρχονται σε 0,00 ευρώ (προηγούμενη χρήση: 123 χιλ. ευρώ). Όπως και την προηγούμενη χρήση προκύπτουν από τιμολογημένες υπηρεσίες της AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H.

3.1.3. Ίδια Κεφάλαια

Ο παρακάτω πίνακας δείχνει την εξέλιξη των ιδίων κεφαλαίων:

	Μετοχικό κεφάλαιο € χιλ.	Πρόσθετο καταβεβλημένο κεφάλαιο € χιλ.	Φορολογ ημένα αποθεματ ικά € χιλ.	Καθαρό Κέρδος € χιλ.	Σύνολο € χιλ.
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2019	14,638	7,337	7	17,128	39,110
Διανομή μερισμάτων	0	0	0	-840	-840
Κέρδος χρήσης	0	0	0	12,678	12,678
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2019	14,638	7,337	7	28,966	50,948

Το μετοχικό κεφάλαιο της AUSTRIACARD AG ποσού 14,638,053.00 ευρώ διαιρείται σε 14,638,053 μετοχές ονομαστικής αξίας 1,00 ευρώ εκάστη.

Κατά την έκτακτη γενική συνέλευση που πραγματοποιήθηκε στις 22 Σεπτεμβρίου 2015 το διοικητικό συμβούλιο εξουσιοδοτήθηκε να:

- Αυξήσει, κατόπιν έγκρισης από το Εποπτικό Συμβούλιο, το ονομαστικό κεφάλαιο της Εταιρείας σε δόσεις - έως 7.319.026 ευρώ με έκδοση έως 7.319.026 νέων μετοχών – επίσης με εξαίρεση των νόμιμων δικαιωμάτων εγγραφής – εντός πέντε ετών από την καταχώριση της τροποποίησης του Καταστατικού της Εταιρείας και/ή εισφορά σε είδος. («Εξουσιοδοτημένο Κεφάλαιο 2015»).
- Να εκδώσει, με τη σύμφωνη γνώμη του Εποπτικού Συμβουλίου, μετατρέψιμα ομόλογα, τα οποία χορηγούν/προβλέπουν το δικαίωμα συμμετοχής/μετατροπής ή υποχρέωση συμμετοχής/μετατροπής έως 7.319.026 άνευ ονομαστικής αξίας μετοχών της Εταιρείας συνολικά και εξαιρούνται, με τη συγκατάθεση του Εποπτικού Συμβουλίου, τα νόμιμα δικαιώματα συνδρομής.
- Επίσης, ψήφισμα για ενδεχόμενη αύξηση του ονομαστικού κεφαλαίου της Εταιρείας έως 7.319.026 ευρώ με έκδοση έως 7.319.026 νέων ονομαστικής αξίας μετοχών (Ενδεχόμενο Κεφάλαιο 2015). Το παρόν Ενδεχόμενο Κεφάλαιο του 2015 εξυπηρετεί τη χορήγηση δικαιωμάτων συμμετοχής/μετατροπής σε κατόχους των μετατρέψιμων ομολόγων.

3.1.4. Προβλέψεις

Οι λοιπές προβλέψεις αφορούν εξ ολοκλήρου εκκρεμή τιμολόγια για έξοδα ελέγχου και συμβουλευτικών υπηρεσιών.

3.1.5. Υποχρεώσεις

Υποχρεώσεις προς συνδεδεμένες εταιρείες ύψους 120.468,88 ευρώ (προηγούμενη χρήση: 177 χιλ. ευρώ) υπάρχουν έναντι της Inform Π. Λύκος ποσού 81.668,88 (προηγούμενη χρήση: 0 χιλ. ευρώ), της Inform Λύκος Α.Ε. ποσού 38.800,00 ευρώ (Προηγούμενη χρήση: 9.000 ευρώ) και AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H. στο ποσό των 0,00 (προηγούμενη χρήση: 169 χιλ. ευρώ).

Προκύπτουν υποχρεώσεις ποσού αξίας 120.468,88 ευρώ (προηγούμενο έτος: 177 χιλιάδες ευρώ) από τη συνεχιζόμενη κατανομή δραστηριότητας.

Το κονδύλι λοιπές υποχρεώσεις περιλαμβάνει έξοδα ποσού 3.808,80 ευρώ (προηγούμενο έτος: 7 χιλιάδες ευρώ) που είναι απαιτητά μετά την ημερομηνία του ισολογισμού.

Υποχρεώσεις από τη χρήση ενσώματων παγίων που δεν αναγνωρίζονται στην κατάσταση οικονομικής θέσης

	Στους επόμενους 12 μήνες	Στις επόμενες πέντε χρήσεις
	EUR	EUR'000
Υποχρεώσεις βάσει συμβάσεων μίσθωσης	70,268.04	201
<i>Προηγούμενη χρήση:</i>	<i>70,268.04</i>	<i>275</i>
Υποχρεώσεις σε συνδεδεμένες εταιρείες	0.00	0
<i>Προηγούμενη χρήση:</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>

Εξασφαλίσεις και υποχρεώσεις

Για την εξασφάλιση του δανείου λογιστικής αξίας 11,0 εκατ. ευρώ (προηγούμενως: 12,5 εκατ. ευρώ), οι μετοχές της INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. είχαν ενεχυριαστεί στη δανείστρια τράπεζα.

3.2. Σημειώσεις επί της κατάστασης αποτελεσμάτων

3.2.1. Έσοδα

Όπως και κατά το προηγούμενο έτος, τα έσοδα της Εταιρείας αφορούν την παροχή διοικητικών υπηρεσιών. Η υποκείμενη σύμβαση παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών τερματίστηκε στα μέσα του 2019.

3.2.2. Δαπάνες προσωπικού και εργαζομένων

Καταβλήθηκε ποσό πρόβλεψης παροχών των εργαζομένων ύψους 3.017,10 ευρώ (προηγούμενο έτος: 5 χιλιάδες ευρώ).

	2019	Προηγούμενο έτος
Μέσος αριθμός εργαζομένων		
Υπάλληλοι γραφείου	2	2

3.2.3. Λοιπά λειτουργικά έξοδα

Τα λοιπά λειτουργικά έξοδα αφορούν κυρίως υπηρεσίες που παρέχονται από τρίτους.

Τα έξοδα για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης περιλαμβάνονται στις σημειώσεις των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων.

3.2.4. Φόρος εισοδήματος

Την 1η Δεκεμβρίου 2015, η Εταιρεία ίδρυσε φορολογικό όμιλο και υπέγραψε συμφωνία κατανομής φόρων. Επικεφαλής της φορολογικής ομάδας είναι η AUSTRIACARD AG και το μόνο μέλος της φορολογικής ομάδας είναι η AUSTRIA CARD-Plastikkarten und Ausweissysteme Gesellschaft m.b.H.

Η δαπάνη φόρου εισοδήματος που θα καταβληθεί για το σύνολο του φορολογικού ομίλου για τη χρήση 2019 από την AUSTRIACARD AG ανέρχεται σε 114.057,61 ευρώ (προηγούμενο έτος: 0 ευρώ).

4. Λοιπές Γνωστοποιήσεις

4.1 Διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας

Κατά τη διάρκεια της χρήσης, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ήταν τα ακόλουθα πρόσωπα:

κ. Νικόλαος Λύκος

κ. Παναγιώτης Σπυρόπουλος

Η γνωστοποίηση σύμφωνα με το Άρθρο 239 παρ. 1 υποπαρ. 3 και 4 UGB δεν παρουσιάζεται με αναφορά στην Ενότητα 242 παρ. 4 UGB.

Στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δεν χορηγήθηκαν δάνεια ή προκαταβολές.

Το 2019, μέλη του Εποπτικού Συμβουλίου ήταν τα ακόλουθα πρόσωπα:

κ. Ηλίας Καραντζάλης (Πρόεδρος)

κ. Πέτρος Κατσούλας (Αντιπρόεδρος)

κ. Γιάννης Κωστόπουλος

Το 2019 ο Ηλίας Καραντζάλης, Πρόεδρος του Εποπτικού Συμβουλίου, έλαβε 20.000,00 (προηγούμενο έτος: 12 χιλ.) από θυγατρικές της Εταιρείας για νομικές συμβουλές. . Σε αντίθετη περίπτωση δεν καταβλήθηκε αμοιβή σε μέλη του Εποπτικού Συμβουλίου.

Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές ή δάνεια στο Εποπτικό Συμβούλιο.

4.2 Ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις

Οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας έχουν καταχωρηθεί στο μητρώο εταιρειών στη Βιέννη με αρ. FN 352889f. Αυτές οι οικονομικές καταστάσεις αντιπροσωπεύουν τις τελικές οικονομικές καταστάσεις του ομίλου.

4.3 Σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία αναφοράς

Μετά την ημερομηνία δημοσίευσης, το υπόλοιπο ανεξόφλητο δάνειο που λήφθηκε από την Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος (ΕΤΕ) το 2015, ύψους 11 εκατ. Ευρώ, αποπληρώθηκε.

Το ξέσπασμα της παγκόσμιας πανδημίας COVID-19 στις αρχές του 2020 είναι απίθανο να έχει σημαντικό οικονομικό αντίκτυπο στην AUSTRIACARD AG.

4.4 Διανομή μερίσματος

Προτείνεται η μεταφορά ολόκληρου του καθαρού κέρδους σε νέο λογαριασμό.

Βιέννη, 19 Ιουνίου 2020

Διοικητικό Συμβούλιο

Νικόλαος Λύκος

Παναγιώτης Σπυρόπουλος