

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις

για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019

(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)



ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς τους κ. Μετόχους της Εταιρείας OTS ΑΕ

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο (άρθρο 150 του κ.ν. 4548/2018) και το Καταστατικό της Εταιρίας μας, θέτουμε υπόψη σας τα πεπραγμένα της Διαχειρίσεως μας, για το χρονικό διάστημα **1 Ιανουαρίου 2019 – 31 Δεκεμβρίου 2019**.

A. ΕΞΕΛΙΞΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Οπως προκύπτει από τα αριθμητικά δεδομένα των Οικονομικών Καταστάσεων από την **31.12.2019**, η εταιρεία πέτυχε αύξησή του κύκλου εργασιών και **της κερδοφορίας της**.

Η παρατεταμένη ύφεση της Εθνικής οικονομίας και η σημαντική μείωση των Έργων του ΕΣΠΑ έφεραν την στασιμότητα του κύκλου εργασιών αποτελέσματα που κατά την εκτίμηση μας είναι προσωρινό. Σε κάθε περίπτωση παίρνουμε μέτρα να πετύχουμε καταρχήν την διατήρηση της κερδοφορίας της Εταιρίας αλλά και την άνοδο του κύκλου εργασιών μας στο αμέσως προσεχώς διάστημα.

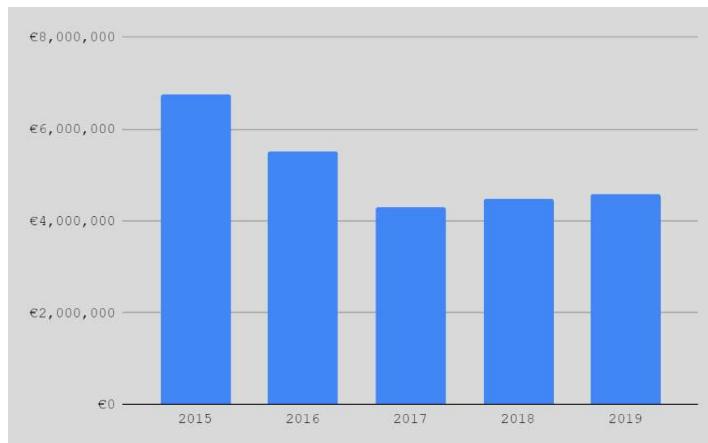
Έτσι στην περσινή οικονομική χρήση ο κύκλος εργασιών της OTS αυξήθηκε κατά **2%** και η κερδοφορίας αυξήθηκε **38%**. Συγκεκριμένα, ο κύκλος εργασιών διαμορφώθηκε στα **4.592.501 €**, ενώ το αποτελέσματα προ φόρων ήταν **56.810 €**.

Ακολουθούν ορισμένα αναλυτικά στοιχεία για την πορεία της εταιρίας των τελευταίων πέντε ετών (2015-2019).

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

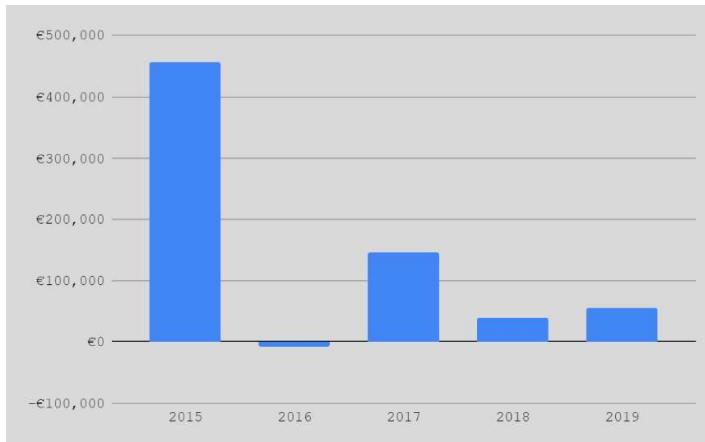
Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

Κύκλος Εργασιών



ΈΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ (σε χιλ. Ευρώ)	6.571	5.503	4.311	4.482	4.593

➤ Κέρδη προ Φόρων

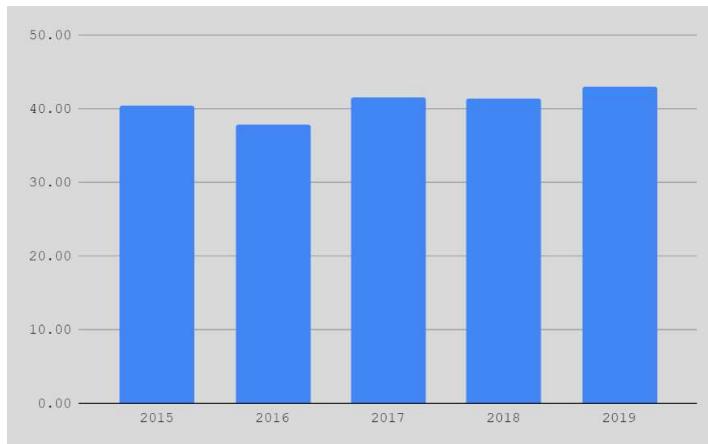


ΈΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΚΕΡΔΗ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ (σε χιλ. Ευρώ)	456	-8	144	41	56

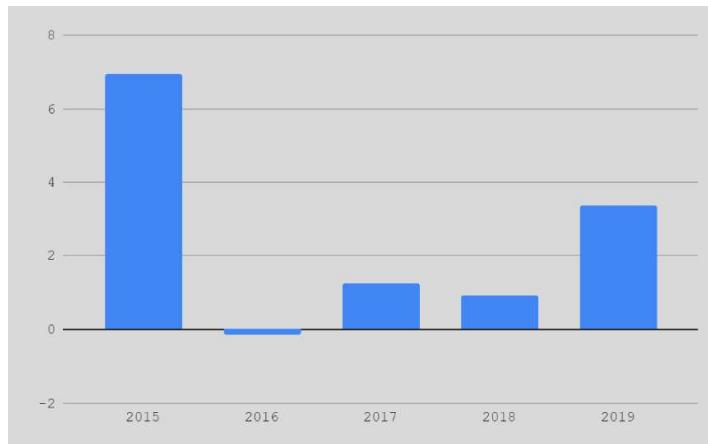
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

➤ Περιθώρια Κέρδους



ΕΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ (σε χιλ. Ευρώ)	6.571	5.503	4.311	4.482	4.593
Περιθώριο Μικτού Κέρδους (Gross Profit margin)	40,38	37,79	41,61	41,41	43,03

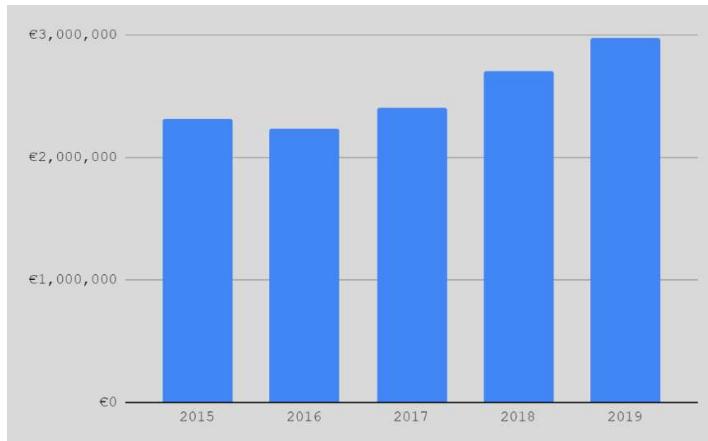


ΕΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ (σε χιλ. Ευρώ)	6.751	5.503	4.301	4.482	4.301
Περιθώριο Καθαρού Κέρδους (Net Profit Margin)	7,13	-0,15	1,24	0,92	1,24

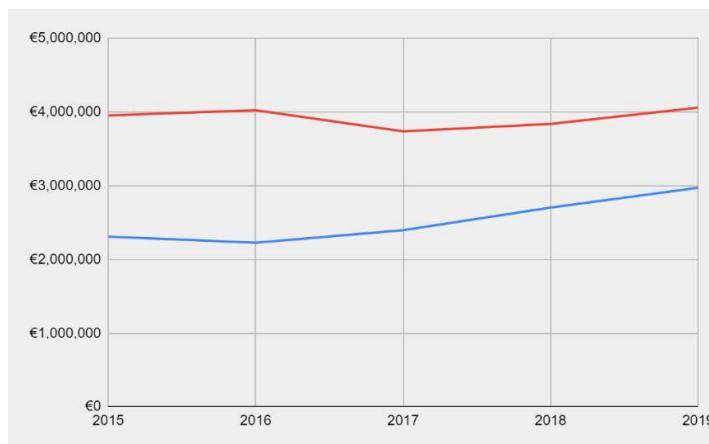
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)

➤ Έσοδα Συμβάσεων Υποστήριξης



ΈΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ (σε χιλ. Ευρώ)	2.313	2.230	2.400	2.705	2.974
ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	1%	-4%	-4%	12%	10%



ΈΤΟΣ	2015	2016	2017	2018	2019
ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ (σε χιλ. Ευρώ)	2.313	2.230	2.400	2.705	2.974
Νεκρό Σημείο	3.954	4.024	3.739	3.840	4.059
Ποσοστό %	58%	55%	64%	70%	73%

Από τα παραπάνω στοιχεία βγαίνουν τα εξής συμπεράσματα:

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

- Η Εταιρεία καταφέρνει και πετυχαίνει αύξηση του κύκλου εργασιών της παρά τις ιδιαίτερα δυσμενείς συνθήκες που επικράτησαν τη χρονιά που πέρασε.
- Επιμένουμε να επενδύουμε στο Ανθρώπινο Δυναμικό της Εταιρείας και πιστεύουμε ακλόνητα ότι οι Άνθρωποι μας θα κάνουν την διαφορά έναντι του ανταγωνισμού και θα αποδείξουν στο κοντινό μέλλον ότι η κυριαρχία στην αγορά που επιδιώκουμε θα επιτευχθεί ομαλά και με βεβαιότητά.
- Οι δείκτες του **περιθωρίου κερδών**, ενισχύονται παραπέρα σε ιδιαίτερα υψηλά επίπεδα και σαφώς πάνω από το μέσο όρο της αγοράς στην οποία δραστηριοποιούμαστε .
- Τα Έσοδα από τις Συμβάσεις Υποστήριξης παρουσίασαν αυξητική τάση και επιμένουν να ικανοποιούν αλλά και να ξεπερνούν τον αναθεωρημένο στόχο μας να είναι άνω του 60 % του νεκρού σημείου της εταιρίας .

Βασικοί Αριθμοδείκτες

Ακολουθεί η εξέλιξη των σημαντικότερων αριθμοδεικτών:

Αριθμοδείκτης	2015	2016	2017	2018	2019
Αριθμοδείκτες Εξέλιξης (Progress Ratios)					
Εξέλιξη Κύκλου Εργασιών	37,32	-16,25	-20,86	3,98	2,44
Εξέλιξη EBITDA	122,71	-88,21	159,49	-64,30	38,70
Εξέλιξη ιδίων κεφαλαίων	11	0,8 9	5,80	0,35	0,79
Αριθμοδείκτες Ρευστότητας (Liquidity Rat.)					
Γενική (Κυκλοφοριακή) Ρευστότητα	2,02	2,10	2,64	3,41	3,87
Πραγματική Ρευστότητα (Acid Test Ratio)	2,01	2,09	2,63	3,40	3,80
Αριθμοδείκτες Δανειακής Επιβάρυνσης					
Βαθμός Δανειακής Επιβάρυνσης	0,18	0,03	0,54	0,54	0,50
Βαθμός Δανειακής Κάλυψης	0,07	0,01	0,35	0,35	0,33
Αριθμοδείκτες Κερδοφορίας					
Περιθώριο Μικτού Κέρδους	40,38	33,73	41,61	41,41	43,03
Περιθώριο Καθαρού Κέρδους	6, 94	-0,15	3,34	0,92	1,24
Αριθμοδείκτες Κυκλοφοριακής Ταχύτητας					
Ημέρες Είσπραξης Απαιτήσεων	91	80	150	148	140
Ημέρες Πληρωμής Προμηθευτών	79	73	34	39	23

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

Στον παραπάνω πίνακα καταδεικνύεται η ανθεκτικότητα της εταιρίας, με τους περισσότερους δείκτες να είναι πολύ πάνω σε σχέση με την απόδοση της Αγοράς σε μια συνεχιζόμενα δύσκολη συγκυρία της Εθνικής Οικονομίας γενικότερα. \

Ταυτόχρονα η εταιρία έχει προσαρμόσει τα κοστολόγια της στα νέα δεδομένα της αγοράς με αποτέλεσμα όλοι οι βασικοί δείκτες να βελτιώνονται.

B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΟΡΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Σταθεροποιητική εμφανίζεται η **παγκόσμια αγορά**, με τις **Τεχνολογίες Πληροφορικής και Επικοινωνιών** στις εκτιμήσεις για την αξία της να είναι αισιόδοξες για το 2019 και να προβλέπουν να φτάσει τα **3,2 τρις. Ευρώ** ήτοι να παρουσιάσει μια αύξηση **3,3 %**. Ποιο ειδικά και στην αγορά της Πληροφορικής η παγκόσμια άνοδος της αγοράς ήταν 4,1% με πρόβλεψη να αναπτυχθεί και το 2020 περίπου 3,8%. Η αξία της αγοράς ΤΠΕ στην Δ. Ευρώπη αναμένεται να κινηθεί επίσης ανοδικά αλλά με σαφώς ποιο μέτριους ρυθμούς και να αγγίζει το 2,5 %. Στην Ελλάδα για το 2019 ο ρυθμός μεταβολής της αγοράς ήταν οριακά θετικός ήτοι 1,4%. Η συνολική αξία της αγοράς ΤΠΕ στην Ελλάδα ήταν το 2019 Ευρώ 5,6 δις και παραμένει η ποιο μικρή αγορά στην Δ. Ευρώπη. Η αγορά της **Δ. Ευρώπης** θα είναι δεύτερή στον κόσμο πίσω από αυτή των ΗΠΑ και αναμένεται να έχει αξία Ευρώ 705 δις.

Ειδικά για την αγορά της **Πληροφορικής** το 2019 σε **παγκόσμια κλίμακα** ο ρυθμός ανάπτυξης της αγοράς άγγιξε το 6,1 % Ειδικότερα στην αγορά του Λογισμικού είχαμε ανάπτυξη 8,4% το 2018 και περίπου 8% το 2019.

Ο ρυθμός ανάπτυξης της αγορά **ΤΠΕ στην Ελλάδα** μετά από πολλά χρόνια με αρνητικούς ρυθμούς ανάπτυξης παρουσιάζει πλέον **σταθεροποιητικές τάσεις**. Τόσο το 2018 όσο και το 2019 φαίνεται να βγαίνουμε από τους σχετικά έντονους ρυθμούς ύφεσης και να μπαίνουμε σε μια σταθεροποιητική περίοδο. Ειδικότερα για την **αγορά πληροφορικής** στην **Ελλάδα** η χρονιά που πέρασε παρουσίασε έναν από τους ταχύτερους ρυθμούς ανάπτυξης στην Δ. Ευρώπη αγγίζοντας το 4,4%. Η ΑΓΟΡΕΑ Λογισμικού στην Ελλάδα έχει ενισχυθεί το 2019 3,7% ενώ για την ανάπτυξη του 2020 η πρόβλεψη πριν την Πανδημία ήταν ρυθμούς αύξησής της αγοράς 3,6%

Στην ποιο ειδική κατηγορία των **Υπηρεσιών Πληροφορικής** που μας αφορά ποιο άμεσα αναμένεται ρυθμός ανάπτυξης από το 3,4 % για το 2019 και 3,5% ήταν η πρόβλεψη για το 2020. Αξιακά δε αυτό μεταφράζεται να έχουμε συνολική αξία του τομέα σε 1,005 δις το 2019.

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

B.1 Επιπτώσεις Covid 19

Η πανδημία του κορωνοϊού «Covid-19», για την επιχείρηση κρίνεται ως μεταγενέστερο μη διορθωτικό γεγονός που ωστόσο, δεν επηρεάζει τη λειτουργία της και την δυνατότητα της να συνεχίσει απρόσκοπτα την δραστηριότητά της. Αυτό συμβαίνει κυρίως λόγο του αντικειμένου δραστηριότητας της επιχείρησης. Οι καθυστερήσεις που σημειώθηκαν την περίοδο της καραντίνας δημιούργησαν μικρές καθυστερήσεις στην ανάπτυξη και τον προγραμματισμό των εργασιών οι οποίες ωστόσο αναπληρώνονται χωρίς πρόβλημα μέχρι στιγμής.

Οι γενικές προοπτικές της Εταιρείας λοιπόν για το 2020, στην αρχή του έτους, ήταν ιδιαίτερα αισιόδοξες και προέβλεπαν συνέχιση της ανάπτυξης και σημαντική βελτίωση της κερδοφορίας. Οι βασικές προβλέψεις ήταν η σημαντική ανάπτυξη στην εγχώρια αγορά κυρίως λόγω της προβλεπόμενης ενεργοποίησης των κονδυλίων του ΕΣΠΑ για τον δημόσιο τομέα.

Δυστυχώς, η πρόσφατη κρίση που έχει ενσκήψει σε παγκόσμιο αλλά και τοπικό επίπεδο με την πανδημία του κορωνοϊού COVID-19 έχει ανατρέψει όλες τις προβλέψεις. Σε αυτή τη φάση η όποια πρόβλεψη είναι δυστυχώς πολύ παρακινδυνευμένη, γιατί δεν γνωρίζουμε τη διάρκεια και την ένταση της κρίσης.

Η Εταιρία παρόλα αυτά, εκμεταλλευόμενη τα κυβερνητικά μέτρα προστασίας της οικονομίας από τον Κορωνοϊό, έχει αποκομίσει ένα όφελος περίπου 179.000 €, που την βοηθά να ανταπεξέλθει με συνέπεια στη δύσκολη αυτή συγκυρία.

Προς το παρόν, οι μεγάλοι πελάτες της Εταιρείας δεν εντάσσονται στις επιχειρήσεις που έχουν κλείσει ή υπολειτουργούν (π.χ. εστίαση, εκπαίδευση, ξενοδοχεία, τουρισμός). Έτσι, συνεχίζονται προς το παρόν απρόσκοπτα τα έργα τα οποία υπήρχαν και διατηρούμε το στόχο να συμμετάσχουμε σε όποια Έργα προκηρυχτούν.

Είναι προφανές ότι οι δύσκολες μακροοικονομικές συνθήκες που διαμορφώνονται στην Ελλάδα θα επηρεάσουν σημαντικά το σύνολο της οικονομικής δραστηριότητας.

Το τρέχον διαμορφούμενο οικονομικό πλαίσιο δυσκολεύει σημαντικά τη διενέργεια προβλέψεων για τα αναμενόμενα οικονομικά μεγέθη στους τομείς όπου δραστηριοποιείται η Εταιρεία κατά το 2020. Ταυτόχρονα όμως πιστεύουμε ότι αυτή η Πανδημία έφερε στο προσκήνιό την ανάγκη για ψηφιακό μετασχηματισμό ιδιωτικού και δημοσίου τομέα ενεργοποιώντας έργα πληροφορικής με ουσία για την κοινωνία και με ταχύτητες υλοποίησης που δεν έχουμε ξανα δει στην Χώρα.

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

Γ. ΕΞΟΔΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η Εταιρία διατήρησε περίπου στα ίδια επίπεδα το ποσό των εξόδων για την έρευνα και την ανάπτυξη σε σχέση με το προηγούμενο έτος, με σκοπό να αυξήσει το ανταγωνιστικό της πλεονέκτημα. Συγκεκριμένα, το ποσοστό που διατέθηκε για έρευνα και ανάπτυξη ανήλθε περίπου στο 2.00% των συνολικών της εξόδων, ήτοι 74.583 €.

Δ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Η OTS ως Εταιρία παραγωγής εξειδικευμένου λογισμικού έχει καταξιωθεί την τελευταία χρόνια ως μια δυναμικά ανερχόμενη εταιρία παραγωγής λογισμικού και παροχής υπηρεσιών πληροφορικής. Η προετοιμασία της Εταιρίας για Έργα που θα προκύψουν από Ευρωπαϊκά Προγράμματά στήριξης ήταν και παραμένει μια σαφή προτεραιότητα της Εταιρίας. Ωστόσο όλο και περισσότερο επενδύουμε στην ανάπτυξη νέων Προϊόντων τεχνολογικά προηγμένα και να διακρίνονται για τις καινοτομικές λύσης που προσφέρουν. Απευθύνονται δε σε οργανισμούς της κεντρικής και αποκεντρωμένης διοίκησης αλλά και στην αγορά των μεγάλων και μεσαίων ιδιωτικών οργανισμών τόσο στην Ελλάδα αλλά και της Ευρώπης. Τη χρονιά που μας πέρασε πετύχαμε τις πρώτες μας πωλήσεις Λογισμικού στην Κεντρική Ευρώπη και αισιοδοξούμε ότι ανάλογες επιτυχίες θα έρθουν και στην τρέχουσα χρονιά παρά την Πανδемία.

Ε. ΚΑΤΕΧΟΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Η Εταιρία ΔΕΝ είχε στην κατοχή της χρεόγραφα (repos) την 31/12/2019.

ΣΤ. ΔΙΑΘΕΣΙΜΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑ

Η Εταιρία δε διέθετε καταθέσεις σε συνάλλαγμα την 31/12/2019.

Ζ. ΑΚΙΝΗΤΑ ΚΥΡΙΟΤΗΤΑΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ – ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΑ ΒΑΡΗ

Η Εταιρία δεν έχει στην κατοχή της ιδιόκτητα ακίνητα.

Η. ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρία διατηρεί υποκατάστημα στην Αθήνα. Σκοπός του υποκαταστήματος είναι η ενίσχυση του μεριδίου της αγοράς της στη Νότιο Ελλάδα και να συμβάλει στην καλύτερη εξυπηρέτηση του Πελατολογίου της.

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

Θ. ΚΥΡΙΟΤΕΡΟΙ ΚΙΝΔΥΝΟΙ

Παράγοντες χρηματοοικονομικού κινδύνου

Η Εταιρία εκτίθεται σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους συμπεριλαμβανομένων των απρόβλεπτων διακυμάνσεων συναλλαγματικών ισοτιμιών και επιτοκίων, κινδύνων αγοράς, πιστωτικών κινδύνων και κινδύνων ρευστότητας. Το συνολικό πρόγραμμα διαχείρισης κινδύνου της εταιρείας έχει στόχο να ελαχιστοποιήσει τις πιθανές δυσμενείς επιπτώσεις αυτών των διακυμάνσεων στη χρηματοοικονομική απόδοση της εταιρείας.

Η πολιτική της διαχείρισης του κινδύνου εφαρμόζεται από την Διοίκηση της εταιρείας η οποία αξιολογεί τους κινδύνους που σχετίζονται με τις δραστηριότητες και τις λειτουργίες του και προβαίνει σε σχεδιασμό της μεθοδολογίας με επιλογή των κατάλληλων χρηματοοικονομικών προϊόντων για την μείωση του κινδύνου.

Τα χρηματοοικονομικά προϊόντα που χρησιμοποιεί η εταιρεία αποτελούνται κυρίως από καταθέσεις σε τράπεζες, τραπεζικούς λογαριασμούς υπερανάληψης, λογαριασμούς εισπρακτέους και πληρωτέους.

Συναλλαγματικός κίνδυνος

Το σύνολο σχεδόν των συναλλαγών της Εταιρίας πραγματοποιείται σε Ευρώ και συνεπώς ο κίνδυνος συναλλάγματος είναι ελάχιστος.

Η Εταιρία κατά πάγια τακτική, δεν προαγοράζει συνάλλαγμα και δεν συνάπτει συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης συναλλάγματος με εξωτερικούς αντισυμβαλλόμενους.

Οι συναλλαγματικές διαφορές που προκύπτουν στις ελάχιστες συναλλαγές σε άλλα νομίσματα είναι αμελητέες και συνεπώς οι όποιες διακυμάνσεις στην αγορά συναλλάγματος δεν θα επηρέαζαν το αποτέλεσμα.

Κίνδυνος μεταβολής των τιμών

Η εμπορική δραστηριότητα της εταιρείας αποτελεί ένα σχετικά μικρό και συμπληρωματικό τμήμα της συνολικής της δραστηριότητας. Στα πλαίσια αυτής της εμπορικής δραστηριότητας η Εταιρία εκτίθενται κυρίως σε μεταβολές της αξίας των εμπορεύσιμων αγαθών που προμηθεύεται (συστήματα Η/Υ) και ως εκ τούτου προσαρμόζεται ανάλογα η πολιτική αποθεμάτων και η εμπορική πολιτική τους. Η Εταιρία προσπαθεί να μεταφέρει στους πελάτες της όποιες μεταβολές στις τιμές αγοράς των εμπορευμάτων της και ως εκ τούτου ο κίνδυνος από τις μεταβολές των τιμών αγοράς είναι περιορισμένος.

Δεν υπάρχει σημαντική εμπορική εξάρτηση από προμηθευτές.

Η Εταιρία προβαίνουν σε έλεγχο απομείωσης των αποθεμάτων και εξετάζουν την καθαρή ρευστοποιήσιμη αξία των αποθεμάτων και εφόσον συντρέχουν λόγοι απαξίωσης σχηματίζουν

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

κατάλληλες προβλέψεις ώστε η αξία τους στις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις να ταυτίζεται με την πραγματική.

Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρία πουλάει τα προϊόντα της σε αναγνωρισμένα και φερέγγυα αντισυμβαλλόμενα μέρη. Οι πλειοψηφία των πελατών της εταιρείας αποτελείται από οργανισμούς τοπικής αυτοδιοίκησης και εταιρείες Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου. Πολιτική της Εταιρίας είναι, ότι όλοι οι πελάτες, στους οποίους παρέχονται αγαθά και υπηρεσίες επί πιστώσει, να υποβάλλονται σε διαδικασίες πιστοληπτικού ελέγχου είτε μέσα από ανεξάρτητη αρχή (πχ Τράπεζες), είτε εσωτερικά λαμβάνοντας υπ' όψη την οικονομική του κατάσταση, προηγούμενες συναλλαγές και άλλες παραμέτρους ελέγχοντας το μέγεθος της παροχής πιστώσεων. Επιπρόσθετα, οι εμπορικές απαιτήσεις παρακολουθούνται, σε συνεχή βάση, με σκοπό τον περιορισμό του κινδύνου από επισφαλείς απαιτήσεις.

Όσον αφορά τον πιστωτικό κίνδυνο που προκύπτει από τα υπόλοιπα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία της Εταιρίας, που αποτελούνται από μετρητά και ισοδύναμα μετρητών (επιταγές, γραμμάτια, υποσχετικές, κ.αλ.), ο κίνδυνος απορρέει από τη μη τήρηση των συμβατικών όρων από τον αντισυμβαλλόμενο, με μέγιστη έκθεση ίση με τη λογιστική αξία των μέσων, ο κίνδυνος όμως χαρακτηρίζεται περιορισμένος καθότι σύμφωνα με τη στρατηγική διαχείρισης διαθεσίμων.

Κίνδυνος ρευστότητας

Η Εταιρία δεν αντιμετωπίζουν κίνδυνο ρευστότητας καθώς τα ταμειακά διαθέσιμα και η χρήση των πιστωτικών τους ορίων με τις συνεργαζόμενες τράπεζες επαρκούν για να καλύψουν της ανάγκες τους. Η Διοίκηση φροντίζει να διατηρεί επιπλέον πιστωτικά όρια σύμφωνα με τις ανάγκες της.

Κεφαλαιουχικός κίνδυνος

Ο πρωταρχικός στόχος της διαχείρισης κεφαλαίου της Εταιρίας είναι να εξασφαλιστεί η διατήρηση της υψηλής πιστοληπτικής του διαβάθμισης και των υγιών δεικτών κεφαλαίου, ώστε να μπορούν να υποστηρίζονται και να επεκτείνονται οι δραστηριότητες τους.

Ο σκοπός της διαχείρισης του κεφαλαιουχικού κινδύνου είναι η εξασφάλιση της συνεχιζόμενης δραστηριότητας της Εταιρίας (going concern) για να υπάρχουν ικανοποιητικές αποδόσεις για τους μετόχους, για να διατηρηθεί μια ιδανική κεφαλαιουχική δομή και για να μειωθεί το κόστος κεφαλαίου. Η διατήρηση ή η προσαρμογή της κεφαλαιουχικής δομής, μπορεί να γίνει μέσω των κατάλληλων πολιτικών που αποφασίζει κάθε φορά η Γενική Συνέλευση των μετόχων όπως για παράδειγμα η προσαρμογής του ποσού των μερισμάτων που πληρώνονται στους μετόχους, η επιστροφής μέρους του μετοχικού κεφαλαίου στους μετόχους, η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με έκδοση νέων μετοχών ή

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

την πώληση περιουσιακών στοιχείων για να μειωθεί ο δανεισμός.

Λοιποί Λειτουργικοί Κίνδυνοι

Η Διοίκηση της Εταιρίας έχει εγκαταστήσει αξιόπιστο σύστημα εσωτερικών επιθεωρήσεων και ελέγχου για τον εντοπισμό δυσλειτουργιών και εξαιρέσεων στα πλαίσια της λειτουργίας της. Οι ασφαλιστικές καλύψεις περιουσίας και λοιπών κινδύνων κρίνονται επαρκείς. Η Εταιρία δεν προβλέπεται να αντιμετωπίσει σημαντικούς κινδύνους στο βραχυπρόθεσμο γενικότερα χρονικό ορίζοντα. Η εξειδικευμένη τεχνογνωσία της Εταιρίας, η συνεχής επένδυση σε άρτια εξειδικευμένο ανθρώπινο δυναμικό και οι ισχυρές υποδομές σε συνδυασμό με την ανάπτυξη νέων προϊόντων βοηθούν και υποστηρίζουν την Εταιρία έτσι ώστε να είναι διαφορώς ανταγωνιστική και να διεισδύει σε νέες αγορές, περιορίζοντας τους κινδύνους του ανταγωνισμού.

Ενδεχόμενες Ζημίες στο Άμεσο μέλλον.

Δεν υπάρχουν γνωστά γεγονότα, ούτε αναμένονται τέτοια που θα μπορούσαν να προκαλέσουν ζημίες στην Εταιρεία στο άμεσο μέλλον.

I. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

Οι Δραστηριότητες της εταιρείας δεν είναι επιβαρυντικές του περιβάλλοντος.

Η Εταιρεία αναγνωρίζει την ανάγκη για συνεχή βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης με βάση τις αρχές της αειφόρου ανάπτυξης βάσει της σχετικής νομοθεσίας και των προτύπων δεοντολογίας.

Ακολουθώντας τις παραπάνω αρχές η Εταιρεία ασκεί τις δραστηριότητες της με τρόπο που εξασφαλίζει την προστασία του περιβάλλοντος με τις ακόλουθες ενέργειες:

- Εφαρμόζει πρόγραμμα περιορισμού της χρήσης χαρτιού διακινώντας τα περισσότερα έγγραφα με ηλεκτρονικό τρόπο.
- Τα ανακυκλώσιμα απορρίμματα που παράγει κατά την λειτουργία της (χαρτί, πλαστικό, κ.α.λ.) συγκεντρώνονται και δίνονται για ανακύκλωση.
- Οι HY και γενικά οι ηλεκτροδοτούμενες συσκευές που χρησιμοποιεί βγαίνουν εκτός λειτουργίας τις ώρες που η εταιρεία είναι κλειστή με αποτέλεσμα να μην καταναλώνουν ενέργεια.

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΟΙΚΤΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ (OTS) Α.Ε

**Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις
για τη χρήση από 1η Ιανουαρίου 2019 έως 31η Δεκεμβρίου 2019
(Τα ποσά είναι εκπεφρασμένα σε Ευρώ)**

K. ΕΡΓΑΣΙΑΚΑ ΖΗΤΗΜΑΤΑ

- Η Εταιρεία κατά την 31/12/2019 απασχολούσε 115 άτομα με εξαρτημένη εργασία, έναντι των 118 ατόμων στο τέλος του 2018. Επίσης απασχολούσε την 31/12/2019, με συμβάσεις ανεξαρτήτων υπηρεσιών 3 συνεργάτες.
- Το εργασιακό περιβάλλον της εταιρείας είναι δομημένο με τρόπο που να παρέχει ίσες ευκαιρίες για εργασία και εξέλιξη σε όλους τους εργαζομένους χωρίς καμία απολύτως διάκριση φύλου, θρησκείας, μειονεκτικότητας ή και άλλων πτυχών.
- Η λειτουργία της εταιρείας διέπετε από πλήρη σεβασμό των δικαιωμάτων των εργαζομένων καθώς και την προσπάθεια για διαρκή επιμόρφωση του προσωπικού σε τεχνολογικά θέματα, σε θέματα ποιοτικής εξυπηρέτησης του Πελάτη αλλά και σε θέματα υγιεινής και ασφάλειας στην εργασία.

Λ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η διοίκηση της εταιρείας για τη νέα χρονιά προγραμματίζει την συνέχιση των προσπαθειών για επέκταση σε αγορές του εξωτερικού με μεγαλύτερη ένταση.

Η παρούσα έκθεση αποφασίζεται να τεθεί στη διάθεση των ελεγκτών της εταιρίας.

Όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου συμφωνούν με την παραπάνω έκθεση διαχείρισης και τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρίας.

Ο Πρόεδρος και Διευθύνοντας Σύμβουλος του Δ.Σ.	Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.	Ο Αναπληρωτής Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.	Δ/ντης Λειτουργιών	Το Μέλος
Παμπουκίδης Σπυρίδων	Αναστάσιος Ντέμπας	Νικόλαος Τσιρίδης	Ιωάννης Καλαϊτσόπουλος	Κωνσταντίνος Μπόζης

27/4/2020

**ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
ΕΚ ΤΟΥ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟΥ**

**Παμπουκίδης Σπυρίδων
Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος**