



ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αθήνα, 15/11/2024
Αριθ. Πρωτ.: 3461866

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: info@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**, το διακριτικό τίτλο **ΤΕΟΤΕC Α.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ **004280101000**.

Την **15/11/2024** καταχωρήθηκαν αυτοματοποιημένα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4595453**, οι εγκεκριμένες από την 30/10/2024 Γενική Συνέλευση οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**», το διακριτικό τίτλο «**ΤΕΟΤΕC Α.Ε**» και αριθμό ΓΕΜΗ **004280101000**, για τη χρήση 01/01/2023 έως 31/12/2023.

Οι οικονομικές καταστάσεις με τις σχετικές εκθέσεις όπου από την κείμενη νομοθεσία απαιτούνται αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το <https://www.businessregistry.gr/publicity>

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προϊόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

**ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**

«ΤΕΟΤΕC Α.Ε.»

Λεωφ. Κηφισού 138-140 ΤΚ 12131 Περιστέρι

ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 004280101000

ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

χρήσεως

1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2023



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Σελίδα

Έκθεση Διαχείρισης του Συμβούλου Διαχειριστή	4
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2023	9
Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά Λειτουργία	11
Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2023	12
1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία	12
2. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων	12
3. Χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16 του νόμου	12
4. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό	13
5. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας	14

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ - ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΤΕΟΤΕC Α.Ε.» ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023**

Κύριε Μέτοχε,

Έχουμε την τιμή να θέσουμε υπόψη σας για έγκριση τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εικοστής Πρώτης Διαχειριστικής Περιόδου της εταιρείας μας , που αφορά το διάστημα από 01/01/2023 - 31/12/2023 και οι οποίες αποτελούνται από :

- Τον Ισολογισμό της 31/12/2023.
- Την Κατάσταση Αποτελεσμάτων.
- Το Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023.

Επί των ανωτέρω Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων σας παρέχουμε τις παρακάτω επεξηγήσεις.

1 . Το επιχειρηματικό μοντέλο της επιχείρησης και βασικές αξίες

Η «ΤΕΟΤΕC Α.Ε» ιδρύθηκε το 2001, με σκοπό την άσκηση στην Ελλάδα και στο εξωτερικό οποιαδήποτε εμπορικής και βιομηχανικής δραστηριότητας, παραγωγή, εισαγωγή και εξαγωγή, εγκατάσταση, λειτουργία, εκμετάλλευση και παροχή υπηρεσιών και γενικά η δραστηριοποίηση στον τομέα των τηλεπικοινωνιών και της πληροφορικής με κάθε μέσο και τεχνολογία.

Η εταιρεία διοικείται από το Σύμβουλο - Διαχειριστή . Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και συνέρχεται τουλάχιστον μία φορά το χρόνο. Ο Σύμβουλος - Διαχειριστής, εκπροσωπεί νόμιμα και δεσμεύει την εταιρεία, της οποίας διαχειρίζεται τα θέματα σε καθημερινή βάση και τηρούνται πρακτικά όπως και στη Γενική Συνέλευση.

2. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Με τα Αποτελέσματα Χρήσεως θα γνωρίσετε αναλυτικά τις δαπάνες της εταιρείας, τον κύκλο εργασιών όπως και τα καθαρά αποτελέσματα της εταιρείας.

Ο Κύκλος εργασιών για την χρήση 2023 ανήλθε στα Ευρώ 4,680,00. Μετά την αφαίρεση των εξόδων Διοίκησης, Διάθεσης, Χρηματοπιστωτικών και των λοιπών αποτελεσμάτων προέκυψε ζημιά για την χρήση 2023 ύψους Ευρώ -376.407,22.

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κατά την 31/12/2023 είναι κρίσιμη για τη μελλοντική βιωσιμότητά της.

Η καθαρή περιουσία της Εταιρείας κατά την 31/12/2023 είναι αρνητική και ανέρχεται στο ποσό Ευρώ - 5.753.497,06.

Τούτο σημαίνει ότι το καταβλημένο μετοχικό κεφάλαιο που ανέρχεται στο ποσό των 5.097.243,85 ευρώ έχει ολοσχερώς απλωσθεί και υπάρχει κίνδυνος ανακλήσεως της άδειας λειτουργίας της πέραν της πραγματικής αδυναμίας της να εκπληρώσει τις τρέχουσες και μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις της.

Οι βασικοί χρηματοοικονομικοί δείκτες της εταιρείας για τις χρήσεις 2023 και 2022 έχουν ως εξής:

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	3.234.039,09	=	65,18%	3.232.997,53	=	65,17%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.961.592,65			4.960.551,09		
ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	1.727.553,56	=	34,82%	1.727.553,56	=	34,83%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.961.592,65			4.960.551,09		

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία Κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε Κυκλοφορούν και Μη Κυκλοφορούν.

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	-5.753.497,06	=	-53,70%	-5.377.089,84	=	-52,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	10.715.089,71			10.337.640,93		

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την Οικονομική αυτάρκεια της Εταιρείας και σημαίνει ότι τα περιουσιακά της στοιχεία δεν επαρκούν για να εξοφλήσουν το σύνολο των Υποχρεώσεών της.

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	10.715.089,71	=	215,96%	10.337.640,93	=	208,40%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	4.961.592,65			4.960.551,09		

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	-5.753.497,06	=	-115,96%	-5.377.089,84	=	-
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	4.961.592,65			4.960.551,09		108,40%

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την Δανειακή εξάρτηση της Εταιρείας και ισχύει η παραπάνω επισήμανση.

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	-5.753.497,06	=	-333,04%	-5.377.089,84	=	- 311,25%
ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	1.727.553,56			1.727.553,56		

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων της εταιρείας από τα ίδια Κεφάλαια.

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	3.234.039,09	=	30,18%	3.232.997,53	=	31,27%
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	10.715.089,71			10.337.640,93		

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα της Εταιρείας να καλύψει μερικώς τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του Κυκλοφορούντος Ενεργητικού.

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΙΝΗΣΗΣ	-7.481.050,62	=	-231,32%	-7.104.643,40	=	-
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	3.234.039,09			3.232.997,53		219,75%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και αποδοτικότητας

	<u>2023</u>			<u>2022</u>		
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΡΟ ΤΟΚΩΝ ΚΑΙ ΦΟΡΩΝ	18.241,47	=	3,90%	175.286,57	=	37,45%
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	4.680,00			4.680,00		

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την απόδοση της Εταιρείας χωρίς το συνυπολογισμό των Τόκων και φόρων.

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	-376.407,22	=	-89.012,05	=
			-80,42	-19,02
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	4.680,00		4.680,00	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την συνολική απόδοση της εταιρείας σε σύγκριση με τα συνολικά της έσοδα.

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΡΟ ΦΟΡΩΝ	-376.407,22	=	-89.012,05	=
			6,54%	1,66%
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	-5.753.497,06		-5.377.089,84	

Ο αριθμοδείκτης απεικονίζει την αποδοτικότητα των Ιδίων Κεφαλαίων.

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
ΜΙΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	4.680,00	=	4.680,00	=
ΚΥΚΛΟΣ ΕΡΓΑΣΙΩΝ	4.680,00	=	4.680,00	=
			100,00%	100,00%

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων της εταιρείας.

3. Προβλεπόμενη πορεία της εταιρείας

Στη λήξη της τρέχουσας χρήσης η καθαρή θέση της Εταιρείας έχει καταστεί αρνητική σε ποσό € - 5.753.497,06 έναντι € -5.377.089,84 στη λήξη της προηγούμενης. Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της Εταιρείας ανέρχεται σε € 10.715.089,71 στις οποίες περιλαμβάνονται και οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς τράπεζες ποσού € 5.167.563,51 έναντι κυκλοφορούντος ενεργητικού ποσού € 3.234.039,09, το οποίο ρευστοποιούμενο ελάχιστο μέρος των παραπάνω υποχρεώσεων, είναι δυνατόν να καλύψει.

Για την άρση των προβλημάτων ρευστότητας που προκύπτουν από τις παραπάνω αιτίες η Διοίκηση της Εταιρείας έχει εξαντλήσει τις προσπάθειες για την μείωση των λειτουργικών εξόδων της.

Όσον αφορά την προοπτική της εταιρείας στο 2024, σημειώνεται ότι δεν υπάρχουν έργα προς υλοποίηση.

Η εταιρεία δεν επιδόθηκε σε ενέργειες στον τομέα της έρευνας.

4. Βασικές αξίες και κυριότεροι κίνδυνοι

Η Εταιρεία δραστηριοποιείται στο σύγχρονο επιχειρηματικό περιβάλλον, αντιμετωπίζει σειρά κινδύνων και έρχεται αντιμέτωπη με δυσχερείς εξελίξεις που απορρέουν από ένα δύσκολο μακροοικονομικό περιβάλλον, όπως αυτό που κυριαρχεί σήμερα στη χώρα μας, ή και ειδικότερες μεταβολές σε μικροοικονομικό επίπεδο, όπως η ένταση του ανταγωνισμού στον κλάδο που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Βασικός άξονας μεσοπρόθεσμης επιτυχίας μιας εταιρείας σχετίζεται με την ικανότητά της να αντιλαμβάνεται τις αλλαγές έγκαιρα, να διαγιγνώσκει τις προβληματικές περιοχές και να επιχειρεί να υιοθετεί γρήγορα και αποτελεσματικά στρατηγικές και τακτικές που να αμβλύνουν το όποιο αποτέλεσμα μιας αρνητικής συνθήκης, και να δημιουργούν ταυτόχρονα τις βάσεις μιας βιώσιμης ανάπτυξης.

Στόχος και πρόθεση της διοίκησης της ΤΕΟΤΕΚ ΑΕ είναι να παρακολουθεί στενά όλες τις εξελίξεις με στόχο την αντιμετώπιση των ενδεχόμενων προβλημάτων και την επιλογή των σωστών εναλλακτικών που θα εξασφαλίσουν την ευρωστία και την ανάπτυξη της. Οι εξαιρετικά αντίξοες μακροοικονομικές συνθήκες όπως και η αντίξοη οικονομική πραγματικότητα της εγχώριας αγοράς απαιτούν ακόμα μεγαλύτερη εγρήγορση και συνεχή ανάλυση των δεδομένων και των τάσεων.

Γενικότερα σε σχέση με λοιπούς κινδύνους παρατηρούμε τα εξής:

✓ **Συναλλαγματικός κίνδυνος**

Η Εταιρεία δεν αντιμετωπίζει συναλλαγματικούς κινδύνους, διότι όλες οι συναλλαγές της είναι σε Ευρώ. Η διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι στην παρούσα φάση δεν υφίσταται κίνδυνος και συνεχώς δεν θα έπρεπε να υιοθετηθούν μέσα αντιστάθμισης κινδύνου.

✓ **Κίνδυνος τιμών χρεογράφων**

Η Εταιρεία δεν έχει στην κατοχή της διαπραγματεύσιμα χρεόγραφα και συνεπώς δεν εκτίθεται σε κίνδυνο μεταβολής των χρηματιστηριακών τιμών χρεογράφων.

Οι συμμετοχές της εταιρείας στο κεφάλαιο άλλων επιχειρήσεων αναλύονται ως εξής :

α) Συμμετοχή στο κεφάλαιο της ΤΕΟΑΛΒ Shpk , με έδρα τα Τίρανα (Αλβανία), με ποσό 1.669.500,00, το οποίο αντιπροσωπεύει ποσοστό 99% του κεφαλαίου της εν λόγω επιχείρησης.

β) Συμμετοχή στο κεφάλαιο της ΤΕΟΤΕΚ ΑΜ LLC ΑΡΜΕΝΙΑΣ, με έδρα το Ερεβάν (Αρμενία), με ποσό 38.990,00, το οποίο αντιπροσωπεύει ποσοστό 99% του κεφαλαίου της εν λόγω επιχείρησης.

Η αποτίμηση των συμμετοχών αυτών έγινε στην τιμή κτήσεώς τους.

✓ **Κίνδυνος ρευστότητας**

Ο δανεισμός της εταιρείας έως την 31/12/2023 ανήλθε στο ποσό των Ευρώ 5.167.563,51 , ενώ την ίδια στιγμή, τα διαθέσιμα της εταιρείας ανέρχονταν στο ποσό των Ευρώ 8.687,72.

✓ **Κίνδυνος διακύμανσης επιτοκίων**

Λόγω του ότι η Εταιρεία δεν έχει στο ενεργητικό της σημαντικά έντοκα στοιχεία, τα λειτουργικά έσοδα είναι ουσιαστικά ανεξάρτητα από μεταβολές στις τιμές των επιτοκίων. Η έκθεση σε κίνδυνο επιτοκίων για τις υποχρεώσεις και επενδύσεις παρακολουθείται σε προϋπολογιστική βάση.

Σε σχέση με τους πιθανούς κινδύνους ή τις αβεβαιότητες που θα μπορούσαν να έχουν επίδραση στα αποτελέσματα της Εταιρείας ή στην ομαλή εξέλιξη της επιχειρηματικής δραστηριότητας, όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις και υπό την επιφύλαξη της έκθεσης ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών, σημειώνουμε ότι στις εμπορικές απαιτήσεις από πελάτες περιλαμβάνονται και επισφαλείς, επίδικες και σε καθυστέρηση απαιτήσεις. Η μη ρευστοποίηση των απαιτήσεων αυτών πρόκειται να έχει επίδραση στην αξία των εμπορικών απαιτήσεων από πελάτες, τα αποτελέσματα χρήσης και την καθαρή θέση της Εταιρείας.

5. Πληροφορίες για εργασιακά ή περιβαλλοντικά θέματα:

Η εταιρεία δεν απασχολεί προσωπικό. Πρέπει να σημειωθεί ότι οι σχέσεις της Εταιρείας με το προσωπικό της ήταν άριστες και δεν παρουσιάζονταν εργασιακά προβλήματα, καθώς μία εκ των βασικών προτεραιοτήτων της Εταιρείας ήταν η διατήρηση και η ενίσχυση του κλίματος εργασιακής ειρήνης.

Έχουν εκπληρωθεί όλες οι υποχρεώσεις, τυπικές και ουσιαστικές, που υπαγορεύονται από την Ελληνική Νομοθεσία όσον αφορά θέματα Φορολογικά, Εργατικά και Περιβαλλοντικά.

Μέχρι την ημερομηνία υποβολής της Έκθεσης αυτής δεν έχει συμβεί κανένα άλλο γεγονός, που θα μπορούσε να επηρεάσει σημαντικά την οικονομική θέση και την πορεία της εταιρείας.

Ενόψει της παραπάνω δεινής οικονομικής κατάστασης στην οποία έχει περιέλθει η Εταιρεία, ως μοναδικός μέτοχός της, καλείσθε να αποφασίσετε είτε τη χρηματοδότηση (με δανειακά κεφάλαια ή με αυξήσεις του Μετοχικού Κεφαλαίου της) της Εταιρείας με τα αναγκαία χρηματικά κεφάλαια για την ανταπόκρισή της σε επιμέρους επιχειρηματικές ευκαιρίες που θα παρουσιασθούν είτε τη λύση και εκκαθάριση της Εταιρείας. Επισημαίνεται ότι η σταδιακή χρηματοδότηση της Εταιρείας δεν αίρει το θέμα της διοικητικής ανακλήσεως της άδειας λειτουργίας της, λόγω της αρνητικής καθαρής περιουσίας που παρουσιάζει η Εταιρεία την 31/12/2023.

Κύριε Μέτοχε,

Μετά από τα παραπάνω σας παρακαλούμε να εγκρίνετε τον Ισολογισμό της 31/12/2023, την Κατάσταση Αποτελεσμάτων χρήσης 2023 και το Προσάρτημα και να απαλλάξετε τον Σύμβουλο Διαχειριστή από κάθε ευθύνη.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31/12/2023**ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ****ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ****ΑΡ. ΓΕΜΗ 004280101000****ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023****22^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ – 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)****(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Λοιπός εξοπλισμός		0,45	0,45
Σύνολο		0,45	0,45
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα		0,11	0,11
Σύνολο		0,11	0,11
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες		1.727.490,00	1.727.490,00
Λοιπά		63,00	63,00
Σύνολο		1.727.553,00	1.727.553,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		1.727.553,56	1.727.553,56
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα		76.825,90	76.825,90
Προκαταβολές για αποθέματα		583.505,58	583.505,58
Σύνολο		660.331,48	660.331,48
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις		1.135.238,24	1.230.816,16
Λοιπές απαιτήσεις		1.429.781,65	1.337.704,00
Προπληρωμένα έξοδα		0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα		8.687,72	4.145,89
Σύνολο		2.573.707,61	2.572.666,05
Σύνολο κυκλοφορούντων		3.234.039,09	3.232.997,53
Σύνολο Ενεργητικού		4.961.592,65	4.960.551,09

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο		5.097.243,85	5.097.243,85
Καταθέσεις ιδιοκτητών		24,15	24,15
Σύνολο		5.097.268,00	5.097.268,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού		43.533,12	43.533,12
Αφορολόγητα αποθεματικά		130.000,00	130.000,00
Αποτελέσματα εις νέο		(11.024.298,18)	(10.647.890,96)
Σύνολο		(10.850.765,06)	(10.474.357,84)
Σύνολο καθαρής θέσης		(5.753.497,06)	(5.377.089,84)
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους		0,00	0,00
Σύνολο		0,00	0,00
Υποχρεώσεις			
Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις			
Τραπεζικά Δάνεια		5.167.563,51	4.773.036,52
Εμπορικές υποχρεώσεις		756.571,86	1.222.294,39
Φόρος εισοδήματος		0,00	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη		4.192,63	4.192,63
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης		2.486,03	2.486,03
Λοιπές υποχρεώσεις		4.784.275,68	4.335.631,36
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα		0,00	0,00
Σύνολο		10.715.089,71	10.337.640,93
Σύνολο Υποχρεώσεων		10.715.089,71	10.337.640,93
Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων		4.961.592,65	4.960.551,09

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ κατά ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Αρ. ΓΕΜΗ 004280101000

Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία την 31 Δεκεμβρίου 2023

22^η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)

(ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Σημ.	31/12/2023	31/12/2022
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	4.680,00	4.680,00
Κόστος πωλήσεων	0,00	0,00
Μικτό Αποτέλεσμα	4.680,00	4.680,00
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00
Έξοδα διοίκησης	(5.281,06)	(57.846,94)
Έξοδα διάθεσης	(,00)	(,00)
Λοιπά έξοδα και ζημιές	(1.000,00)	(20.829,33)
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	0,00	0,00
Κέρδη και ζημιές από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων	0,00	0,00
Λοιπά έσοδα και κέρδη	19.842,53	249.282,84
Αποτέλεσμα προ τόκων και φόρων	18.241,47	175.286,57
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	(394.648,69)	(264.298,62)
Αποτέλεσμα προ φόρων	(376.407,22)	(89.012,05)
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους	(376.407,22)	(89.012,05)

**Προσάρτημα (σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
της
31ης Δεκεμβρίου 2023
(Σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο άρθρο 29 του Ν.4308/2014)**

1. Πληροφορίες σχετικές με την Εταιρεία

- α) Επωνυμία: ΤΕΟΤΕΚ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ
- β) Νομικός τύπος: Ανώνυμη Εταιρεία.
- γ) Περίοδος αναφοράς: 1.1.2023 - 31.12.2023
- δ) Διεύθυνση της έδρας: Λεωφ.Κηφισού 138-140, Τ.Κ. 12131,Περιστέρι.
- ε) ΓΕ.ΜΗ.: 004280101000
- στ) Η διοίκηση εκτιμά ότι η παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας είναι αβέβαιη για την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- ζ) Η Εταιρεία ανήκει στην κατηγορία «πολύ μικρή οντότητα».
- η) Η διοίκηση δηλώνει ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014 .
- θ) Τα ποσά των χρηματοοικονομικών καταστάσεων εκφράζονται σε ευρώ, που αποτελεί το λειτουργικό νόμισμα της Εταιρείας.
- ι) Τα ποσά δεν έχουν στρογγυλοποιηθεί.

2. Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

Την 31/12/2023 υπάρχει απαίτηση της εταιρείας από προηγούμενα μέλη του Δ.Σ., τα οποία ανέρχονται σε ποσό € 169.457,75 και € 291.470,79 και αφορούν τους Χαμηλάκη Διονύσιο και Κωνσταντίνο Αλούπη, αντίστοιχα.

3. Χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16 του νόμου

Η εταιρεία ανήκει στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων και δεν έκανε χρήση της επιλογής της παραγράφου 7 ή της παραγράφου 8 του άρθρου 16 του νόμου.

4. Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις, και ενδεχόμενες υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό

α) Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις

Η Εταιρεία δεν έχει συνάψει μη ακυρώσιμες συμβάσεις λειτουργικών μισθώσεων που αφορούν την ενοικίαση ακινήτων.

β) Εγγυήσεις

Η Εταιρεία έχει χορηγήσει εγγυητικές επιστολές προς διάφορους τρίτους, ανάλυση των οποίων παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

Χορηγηθείσες Εγγυητικές Επιστολές :	
2023	2022
α) Εγγυητικές Επιστολές εξασφάλισης προκαταβολής (ΕΤΕ): 2.656.783,83	α) Εγγυητικές Επιστολές εξασφάλισης προκαταβολής (ΕΤΕ): 2.656.783,83
β) <u>Εγγυητικές Επιστολές της εταιρείας για την καλή εκτέλεση έργων</u> : 885.594,61	β) <u>Εγγυητικές Επιστολές της εταιρείας για την καλή εκτέλεση έργων</u> : 888.714,61
ΕΤΕ: 885.594,61	ΕΤΕ: 885.594,61 ΤΑΜΕΙΟ ΠΑΡΑΚΑΤΑΘΗΚΩΝ ΚΑΙ ΔΑΝΕΙΩΝ: 3.120,00

γ) Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

1) «Κατ' εφαρμογή σχετικών φορολογικών διατάξεων: α) της παρ. 1 του άρθρου 84 του ν. 2238/1994 (ανέλεγκτες υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), β) της παρ. 1 του άρθρου 57 του ν. 2859/2000 (ανέλεγκτες υποθέσεις Φ.Π.Α. και γ) της παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 2523/1997 (επιβολή προστίμων για υποθέσεις φορολογίας εισοδήματος), το δικαίωμα του Δημοσίου για την επιβολή του φόρου για τις χρήσεις μέχρι και το 2017 έχει παραγραφεί μέχρι την 31/12/2023, με την επιφύλαξη ειδικών ή εξαιρετικών διατάξεων που τυχόν προβλέπουν μεγαλύτερη προθεσμία παραγραφής και υπό τις προϋποθέσεις που αυτές ορίζουν.

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας για τις χρήσεις από 2018 μέχρι 2023 δεν έχουν εξεταστεί από τις φορολογικές αρχές. Ως εκ τούτου τα φορολογικά αποτελέσματα των χρήσεων αυτών δεν έχουν καταστεί οριστικά. Η εταιρεία δεν έχει προβεί σε εκτίμηση των πρόσθετων φόρων και των προσαυξήσεων που πιθανόν καταλογιστούν σε μελλοντικό φορολογικό έλεγχο για τις ανέλεγκτες χρήσεις και δεν έχει σχηματίσει σχετική πρόβλεψη για αυτή την ενδεχόμενη υποχρέωση.

2) Κατά της Εταιρείας έχουν ασκηθεί 4 αγωγές τρίτων, εκ των οποίων για τη μία έχει εκδοθεί απορριπτική απόφαση πρωτοβάθμιου δικαστηρίου και εφετείου. Οι άλλες 3 υποθέσεις δεν έχουν τελεσιδικήσει. Η διοίκηση εκτιμά ότι οι αγωγές αυτές δεν θα ευδοκιμήσουν υπέρ των αντιδίκων και για το λόγο αυτό δεν κρίθηκε αναγκαίος ο σχηματισμός οποιασδήποτε προβλέψεως στις οικονομικές καταστάσεις για το γεγονός αυτό.

5. Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της Εταιρείας ως συνεχιζόμενης δραστηριότητας

Η Εταιρεία διενήργησε σχετική αξιολόγηση και εντόπισε παράγοντες-γεγονότα που υποδηλώνουν την ύπαρξη ουσιώδους αβεβαιότητας που θέτουν σε αμφιβολία τη δυνατότητα της εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της.

Οι παράγοντες αυτοί είναι οι ακόλουθοι:

α) Στη χρήση 2023 προέκυψε ζημία (προ φόρου εισοδήματος) ποσού € - 376.407,22 , ενώ οι σωρευμένες ζημιές της 31.12.2023 ανέρχονται σε ποσό € -10.850.765,06 .

β) Η καθαρή θέση της Εταιρείας την 31.12.2023 έχει καταστεί αρνητική και ανέρχεται σε συνολικό ποσό € - 5.753.497,06 .

γ) Η Εταιρεία έχει ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς τράπεζες συνολικού ποσού € 5.167.563,51 και αντιμετωπίζει σημαντικό πρόβλημα ρευστότητας.

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας αντιμετωπίστηκαν κατά το μεγαλύτερο μέρος από ιδιωτικό μη τραπεζικό δανεισμό.

δ) Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων της Εταιρείας, στις οποίες περιλαμβάνονται και οι ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις προς τράπεζες ποσού € 5.167.563,51 ανέρχεται σε € 10.715.089,71 έναντι κυκλοφορούντος ενεργητικού ποσού € 3.234.039,09 . Οι τρέχουσες υποχρεώσεις της Εταιρείας υπερβαίνουν δηλαδή το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού της κατά ποσό € 7.481.050,62.

Για την άρση των προβλημάτων ρευστότητας που προκύπτουν από τις παραπάνω αιτίες ο Διαχειριστής της Εταιρείας έχει μειώσει στο ελάχιστο τις λειτουργικές της δαπάνες.

Ενόψει των παραπάνω, ο Διαχειριστής θα προτείνει, στη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, τη λήψη των αναγκαίων μέτρων για τη συνέχιση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας και την αντιμετώπιση του προβλήματος της κεφαλαιακής επάρκειας (αρνητικά ίδια κεφάλαια) , όπου συντρέχουν οι προϋποθέσεις της παρ.4 του άρθρου 119 του Ν.4548/2018.

Ενόψει των ανωτέρω, η σύνταξη των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας με βάση την αρχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας τελεί υπό την αίρεση ότι θα ληφθούν, από τη Γ.Σ. τα αναγκαία μέτρα για να συνεχίσει η Εταιρεία την επιχειρηματική της δραστηριότητα και ως εκ τούτου, οι Οικονομικές Καταστάσεις δεν περιλαμβάνουν προσαρμογές, οι οποίες θα ήταν αποτέλεσμα της αδυναμίας ομαλής συνέχισης της δραστηριότητας της Εταιρείας και σχετίζονται με την ανάκτηση και την ταξινόμηση των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού, με τα ποσά και την ταξινόμηση των υποχρεώσεων και με τις απαιτούμενες γνωστοποιήσεις.

Περιστέρι, 18-09-2024

Ο Σύμβουλος Διαχειριστής

Δημήτριος Σιμιτζής