

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
(AUDIT COMMITTEE)
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΙΔΗΣΕΟΦΩΝΙΚΗ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.Ε.»
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2019 (01/01/2019 – 31/12/2019)**

Αθήνα, Σεπτέμβριος 2020

Προς την τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΕΙΔΗΣΕΟΦΩΝΙΚΗ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.Ε.**»

Κυρίες και κύριοι μέτοχοι και εκπρόσωποι των μετόχων της Εταιρείας,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και υπό την ιδιότητά μου ως Προέδρου αυτής, σας υποβάλλω την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για τη χρήση 2019 (01/01/2019 – 31/12/2019).

Σκοπός της παρούσας έκθεσης είναι η ενημέρωσή σας για το έργο που επιτελέστηκε με βάση τις προβλεπόμενες αρμοδιότητες της Επιτροπής. Στο πλαίσιο λειτουργίας της η Επιτροπή Ελέγχου είναι υπεύθυνη να παρακολουθεί και να αξιολογεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, καθώς επίσης και τη διασφάλιση της ποιότητας και της διαχείρισης των κινδύνων της επιχείρησης. Επιπλέον, παρακολουθεί την απόδοση του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα των υποχρεωτικών ελέγχων.

Θα ήθελα επίσης να ευχαριστήσω, εκ μέρος της Επιτροπής Ελέγχου, τη Διοίκηση, την Οικονομική Διεύθυνση και την εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας για την πολύτιμη βοήθειά τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων μας.

Με εκτίμηση,

Παναγώτας Δημήτρης

Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου

Εισαγωγή

Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου έχει συσταθεί με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε στις 29/06/2017 σε εφαρμογή του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 και αποτελείται από τους:

1. Παναγώτα Δημήτριο, Πρόεδρο της Επιτροπής, ανεξάρτητο από την εταιρεία
2. Αργυρόπουλο Αθανάσιο, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας
3. Πυρομάλη Σπυρίδωνα, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν την απαραίτητη λογιστική και ελεγκτική εμπειρία, όπως επίσης και επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου

Κατά τη διάρκεια του έτους 2019, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε 5 φορές, ήτοι στις 28 Φεβρουαρίου, 24 Απριλίου, 16 Ιουλίου, 25 Σεπτεμβρίου και 12 Δεκεμβρίου, ενώ συναντήθηκε 3 φορές με τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας και 4 φορές με την εσωτερική ελέγκτρια. Σε όλες τις συνεδριάσεις παρευρέθηκαν όλα τα μέλη και τηρήθηκαν τα σχετικά πρακτικά.

Τα θέματα που απασχόλησαν την Επιτροπή κατά τη διάρκεια του 2019 ήταν τα ακόλουθα:

A. Εξωτερικός έλεγχος / Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

Στον τομέα του εξωτερικού ελέγχου και της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης η Επιτροπή προέβη στις ακόλουθες ενέργειες:

Ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή αναφορικά με το σχεδιασμό του ελέγχου του, τα χρονοδιαγράμματα, τις ελεγκτικές διαδικασίες που θα ακολουθηθούν, τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τους σημαντικότερους κινδύνους που εντοπίστηκαν και τον τρόπο αντιμετώπισής τους.

Επισκόπησε τη συμπληρωματική έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου που αναφέρεται στο άρθρο 11 του Ευρωπαϊκού Κανονισμού 537/2014 των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας.

Επισκόπησε τις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας πριν την έγκρισή τους από το Δ.Σ και αξιολόγησε αυτές ως προς την ακρίβεια και την πληρότητά τους.

Πρότεινε την ελεγκτική εταιρεία «ΣΟΛ Α.Ε» για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2019.

Επέβλεψε τις εταιρικές ανακοινώσεις που αφορούσαν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού.

Β. Σύστημα εσωτερικού ελέγχου / Μονάδα εσωτερικού ελέγχου

Στο πλαίσιο της παρακολούθησης της αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και της ορθής λειτουργίας της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, η Επιτροπή:

Εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και την επάρκεια των διαδικασιών του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και την εξασφάλιση της ανεξαρτησίας της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

Ενημερώθηκε και αξιολόγησε το έργο της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και των τριμηνιαίων εκθέσεών της. Επιθεώρησε την ορθή λειτουργία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και έδωσε τις κατάλληλες οδηγίες για τη συνέχιση του ελέγχου.

Γ. Διαχείριση κινδύνων

Στο πλαίσιο παρακολούθησης της διαχείρισης κινδύνων, η Επιτροπή:

Εξέτασε τους συνήθεις χρηματοοικονομικούς κινδύνους στους οποίους εκτίθεται η Εταιρεία, οι οποίοι αφορούσαν κυρίως τον πιστωτικό κίνδυνο (ο οποίος αφορά την αδυναμία είσπραξης απαιτήσεων) και τον κίνδυνο ρευστότητας (ο οποίος αφορά τη δυνατότητα της εταιρείας να εκπληρώσει τις χρηματοοικονομικές της υποχρεώσεις όταν αυτές καταστούν ληξιπρόθεσμες).

Δ. Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης

Στο πλαίσιο παρακολούθησης της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης, η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2019:

Παρακολούθησε τις δραστηριότητες της Εταιρείας στον τομέα της έρευνας και της ανάπτυξης και τις ενέργειές της, προκειμένου να βελτιώσει τις υπάρχουσες υπηρεσίες που παρέχει. Επιπλέον παρακολούθησε τις ενέργειες που γίνονται προκειμένου να εντοπιστούν νέες ανάγκες της αγοράς και να δημιουργηθούν νέες υπηρεσίες προς κάλυψη αυτών.

Επικοινωνήσε με το τμήμα διαγωνισμών, προκειμένου να ενημερωθεί για την παρακολούθηση των διαγωνισμών που προκηρύσσονται και τον τρόπο λήψης αποφάσεων για τη συμμετοχή ή όχι της εταιρείας σε αυτούς.

Παρακολούθησε τις διαδικασίες διαχείρισης ανθρώπινου δυναμικού και διαπίστωσε ότι λειτουργούν κάτω από νόμιμες διαδικασίες, χωρίς να υπάρχει διάκριση ανάλογα με την ηλικία, το γένος, τη θρησκεία ή άλλα χαρακτηριστικά των εργαζομένων που προστατεύονται από νόμους και κανονισμούς.

Αξιολόγησε τη βελτίωση της περιβαλλοντικής επίδοσης της Εταιρείας με βάση τις αρχές της αειφόρου ανάπτυξης βάσει της σχετικής νομοθεσίας και των διεθνών προτύπων.

Τέλος, επισημαίνουμε ότι κατά τη διάρκεια του έργου μας είχαμε απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση στις πληροφορίες που απαιτήθηκαν, ενώ η Εταιρεία μάς διέθεσε όλες τις αναγκαίες υποδομές για την εκτέλεση των καθηκόντων μας.

Αθήνα, 2/9/2020

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου

Δημήτριος Παναγώτας

Σπυρίδων Πυρομάλης

Αθανάσιος Αργυρόπουλος