

ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Συνεδρίαση έτους 2022, της Επιτροπής Εσωτερικού Ελέγχου

της Ανωνύμου Εταιρίας με την επωνυμία

«Ευρωσύμβουλοι Ανώνυμη Εταιρία Συμβούλων Ανάπτυξης και Τεχνολογίας»

Μ.Α.Ε. : 27948/06/Β/92/11

ΓΕΜΗ 57659404000

της 03/05/2022

Σήμερα στις 03/05/2022 ημέρα Τρίτη και μετά από πρόσκληση του Πρόεδρου της Επιτροπής Εσωτερικού Ελέγχου, συγκλήθηκε συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου, όπως προέκυψε και αναφέρεται στο Πρακτικό Συνεδρίασης της 12/7/2021 του ΔΣ της εταιρίας. Σε αυτή παρευρέθηκαν ο Πρόεδρος της επιτροπής Πέτρος Ιακώβου, τα μέλη ΔΣ και Επιτροπής Εσωτερικού Ελέγχου κ. Ανέστης Κερεμλόγλου, Ευάγγελος Πούλιος και ο εσωτερικός ελεγκτής της εταιρίας Ανδρέας Ρεβάνογλου. Επίσης, συμμετείχε εξ'αποστάσεως μέσω τηλεσύσκεψης, ο ορκωτός λογιστής της εταιρίας Κος Νίκου Γεώργιος και με φυσική παρουσία οι συνεργάτες του Κα Μάρω Πετράκη και Κος Κωνσταντίνος Τελιορίδης.

Μοναδικό θέμα με τα οποία ασχολήθηκε η Επιτροπή Εσωτερικού Ελέγχου στη συνεδρίαση ήταν η έγκριση των ετήσιων ατομικών και ενοποιημένων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Α. της περιόδου 1.1.2021 – 31.12.2021.

Ο Κος Νίκου ανέλυσε συνοπτικά τα βασικότερα σημεία των οικονομικών καταστάσεων:

Η συνέχιση υλοποίησης έργων στο εξωτερικό από την Εταιρεία διατήρησε τον κύκλο εργασιών της χρήσης 2021 στα υψηλά επίπεδα όπως είχε διαμορφωθεί από το 2020 (2021: € 4.054 χιλ., 2020: € 4.166 χιλιάδες). Αντίστοιχη είναι η απεικόνιση και σε επίπεδο Ομίλου με μικρή αύξηση του κύκλου εργασιών από € 4.044 χιλιάδες το 2020 σε € 4.120 χιλιάδες το 2021 που οφείλεται στη διατήρηση του ύψους στον κύκλο εργασιών

της μητρικής. Η διατήρηση του κύκλου εργασιών με ταυτόχρονη αύξηση του κόστους λειτουργίας οδήγησε την Εταιρεία να παρουσιάσει μειωμένα κέρδη προ φόρων ποσού € 679 χιλιάδες έναντι € 965 χιλιάδων του 2020. Ο Όμιλος διατήρησε τα κέρδη προ φόρων της χρήσης 2021 στα ίδια επίπεδα € 850 χιλιάδες σημειώνοντας μικρή μείωση 5% έναντι του 2020 κέρδη € 893 χιλιάδες.

Η προσπάθεια του Ομίλου συνεχίστηκε με στόχο τη μείωση του δανεισμού συγκριτικά με το 2020 όπως και την εξυπηρέτησή τους. Έτσι ο συνολικός τραπεζικός δανεισμός μακροπρόθεσμος, βραχυπρόθεσμος και υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις) του Ομίλου το 2021 μειώθηκε κατά € 715 χιλ. και ανέρχεται στα € 3.247 χιλ. έναντι € 3.961 χιλ. την 31/12/2020 και της Εταιρείας μειώθηκε κατά € 223 χιλ. και ανέρχεται σε € 3.246 χιλ. έναντι € 3.470 χιλ. την 31/12/2020. Το χρηματοοικονομικό κόστος του Ομίλου για το 2021 μειώθηκε στις € 123 χιλιάδες έναντι € 170 χιλιάδων το 2020 και της Εταιρείας σε € 123 χιλιάδες έναντι € 142 χιλιάδων.

Η Α' Επαναληπτική συνεδρίαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Ευρωσύμβουλοι Α.Ε. η οποία πραγματοποιήθηκε την 12η Ιουλίου 2021, ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:00, στα γραφεία της Εταιρείας στην Πυλαία Θεσσαλονίκης, Αντώνη Τρίτση 21 αποφάσισε ομόφωνα ως πρόσφορο μέτρο για την βελτίωση της κεφαλαιακής διάρθρωσης της Εταιρείας, την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της κατά 1.112.511€ με την καταβολή μετρητών και την έκδοση 3.708.370 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30€) εκάστη, με δικαίωμα προτίμησης υπέρ των παλαιών μετόχων, σε τιμή διάθεσης για την οποία εξουσιοδοτήθηκε να αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας μέχρι την 11.7.2022. Η αύξηση αυτή πραγματοποιήθηκε και ολοκληρώθηκε με εξαιρετική επιτυχία (υπερκάλυψη) εντός του πρώτου διμήνου του 2022, όπως άλλωστε αυτό αναφέρεται στην συνέχεια (στο κεφάλαιο *«Σημαντικά γεγονότα μετά τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας Έκθεσης»*), γεγονός το οποίο συνετέλεσε στην σημαντική βελτίωση συγκεκριμένων οικονομικών δεικτών της εταιρείας, όπως επίσης και στην ρευστότητα αυτής. Με την επιτυχή αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και την μεγάλη ανταπόκριση της επενδυτικής κοινότητας, η εταιρεία βελτίωσε όλους τους χρηματοοικονομικούς δείκτες, και απεννύει το μέλλον με ακόμη μεγαλύτερη δυναμική.

Η εταιρεία προέβη στις 21/2/2022, σε ρύθμιση ασφαλιστικών εισφορών προς τον ΕΦΚΑ

(από ασφαλιστικές εισφορές που συσσωρεύτηκαν στην περίοδο του COVID-19), ύψους € 357.760,53 (πλέον προσαυξήσεων) με καταβολή αυτών, σε 72 δόσεις.

Τον Ιανουάριο του 2021 η εταιρεία πούλησε το σύνολο της μετοχικής συμμετοχής την οποία είχε στην «Θερμοκοιτίδες Ανάπτυξης Επιχειρήσεων Ανώνυμη Εταιρεία», με διακριτικό τίτλο «i4G S.A.» και ταυτόχρονα ανέλαβε η ίδια τη διαχείριση και εκμετάλλευση του ιδιόκτητου κτιρίου της Θερμοκοιτίδας της, αυξάνοντας με αυτό τον τρόπο τα εισοδήματα της από την είσπραξη των σχετικών ενοικίων. Τον Απρίλιο του 2021 η εταιρεία ξεκίνησε τη διαδικασία για το κλείσιμο της θυγατρικής εταιρείας με την επωνυμία Choise XS στο Λονδίνο, η οποία ήταν αδρανής το τελευταίο διάστημα. Στο πλαίσιο αυτό η Choise XS μεταβίβασε το σύνολο της συμμετοχής της στην εταιρεία «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΩΝ, ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ» με διακριτικό τίτλο «EDITEC SA». Τον Ιούλιο του 2021 η εταιρεία προχώρησε στην πώληση του 55% των μετοχών της Κυπριακής Εταιρίας First Elements Euroconsultants Ltd που είχε στην κατοχή της έναντι του ποσού των 35.000 €. Με την ενέργεια

αυτή μειώνονται τα λειτουργικά έξοδα και εξυγιαίνεται ο ισολογισμός της μητρικής εταιρείας και επίσης μειώνονται τα λειτουργικά έξοδα και εξυγιαίνεται ο ισολογισμός της μητρικής εταιρείας

Στο σημείο αυτό ο Κος Νίκου ολοκλήρωσε την παρουσία του και ακολούθησαν διευκρινιστικές ερωτήσεις από τα μέλη της επιτροπής Ελέγχου.

Μετά το πέρας των απαντήσεων η ομάδα των ορκωτών αποχώρησε και τον λόγο έλαβε ο Πρόεδρος της Επιτροπής Κος Ιακώβου:

Η Εταιρεία ευρίσκεται σε μια πορεία ανόδου, έχοντας ήδη αναλάβει την υποστήριξη του Υπ. Ανάπτυξης για τον σχεδιασμό του ΕΣΠΑ 2021 - 2027, την Εθνική Στρατηγική Έξυπνης Εξειδίκευσης για τον παραγωγικό τομέα, σχεδιασμούς οικοσυστημάτων και υποδομών καινοτομίας όπως το ThessIntec στη Θεσσαλονίκη, (Ταμείο Ανάκαμψης), Ζώνη Ενεργειακής Καινοτομίας στα Δυτική Μακεδονία (Σχέδιο Δίκαιης Μετάβασης), την αναβάθμιση του οικοσυστήματος Καινοτομίας Περιφέρειας Δυτικής Ελλάδος (Τρέχον και επόμενο ΕΣΠΑ), την υλοποίηση του προγράμματος μηδενισμού διοξειδίου του άνθρακα

της ΕΥΔΑΠ, καθώς και τη τεχνική βοήθεια για σχεδιασμό προγραμμάτων και έργων για το νέο ΕΣΠΑ για πολλά Υπουργεία και δημόσιους φορείς, είναι έτοιμη για τις υλοποιήσεις έργων που ακολουθούν, ιδίως λαμβάνοντας υπόψη ότι και δύο προγράμματα ΕΣΠΑ και Ταμείο Ανάκαμψης είναι εμπροσθοβαρή, όσον αφορά τις διαδικασίες συμβασιοποίησης και απορρόφησης πόρων. Επιπλέον, ιδιαίτερη βαρύτητα δίνει η Εταιρεία στον τομέα Χρηματοοικονομικών υπηρεσιών όπου συνεχίζει την επιτυχή δραστηριότητά της στον τομέα των ιδιωτικοποιήσεων (σύμβουλος ΤΑΙΠΕΔ λιμάνια) αλλά και σε ένα νέο τομέα που αποτελεί Εθνική επιλογή και θα υποστηριχτεί από το Ταμείο Ανάκαμψης, δηλαδή την συγχώνευση μικρών επιχειρήσεων ομοειδούς αντικειμένου, που από μόνες τους είναι προβληματικές, ή υπό επιτήρηση από διαχειριστή NPL, ενώ ταυτόχρονα ή συγχώνευση τους δημιουργεί οικονομίες κλίμακας και ανταγωνιστικότερη λειτουργία και προϊόντα.

Σημαντικότερη εξέλιξη αποτελεί πλέον η μη ύπαρξη της παρατήρησης των ορκωτών στις οικονομικές καταστάσεις του 2020, περί Ουσιώδους αβεβαιότητας που σχετίζεται με τη συνέχιση της δραστηριότητας. Η εταιρία πλέον έχει βελτιώσει τους δείκτες της και η καθαρή θέση του ομίλου είναι θετική. Το γεγονός αυτό όπως επίσης και τα συμβασιοποιημένα έργα αλλά και αυτά τα οποία είναι σε στάδιο συμβασιοποίησης αποτελούν εχέγγυα επιτυχούς και κερδοφόρας πορείας της εταιρίας και του ομίλου συνολικά.

Μετά τις παραπάνω παρουσιάσεις/τοποθετήσεις η Επιτροπή ελέγχου ομόφωνα αποφασίζει εγκρίνει τις ετήσιες ατομικές και ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις σύμφωνα με τα Δ.Π.Χ.Α. της περιόδου 1.1.2021 – 31.12.2021

Θεσσαλονίκη 03/05/2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Πέτρος Ιακώβου

Τα μέλη

Ανέστης Κερεμλόγλου

Ευάγγελος Πούλιος

