

ΠΡΑΚΤΙΚΟ

Συνεδρίαση έτους 2024, 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 11/04/2024

Σήμερα στις 11/04/2024 ημέρα Πέμπτη και μετά από πρόσκληση του Προέδρου 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 τηλεδιάσκεψης, ο ορκωτός λογιστής της εταιρίας Κος Νίκου Γεώργιος.

Κύριο 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 1.1.2023 – 31.12.2023.

Ο Κος Νίκου ανέλυσε συνοπτικά τα βασικότερα σημεία των οικονομικών καταστάσεων: Η ανάληψη μεγάλων έργων ταυτόχρονα με την υλοποίηση τους από ίδιους πόρους και χωρίς σημαντικές υπερβολαβίες, ταυτόχρονα με τη συγκράτηση του κόστους λειτουργίας της Εταιρείας έχουν οδηγήσει σε μεγάλη βελτίωση στα αποτελέσματα προ φόρων τόσο σε επίπεδο Εταιρείας όσο και σε επίπεδο ομίλου που επηρεάζεται άμεσα από τα αποτελέσματα της Εταιρείας.

Πιο συγκεκριμένα η Εταιρεία παρουσίασε αυξημένα κέρδη προ φόρων ποσού 2.284 χιλ. € έναντι € 1.672 χιλ. του 2022, σημειώνοντας σημαντική αύξηση 36,58%. Αντίστοιχα, στον Όμιλο αυξήθηκαν τα κέρδη προ φόρων της χρήσης 2023 ποσού € 2.455 χιλ., σημειώνοντας σημαντική αύξηση ποσοστού 43,85% έναντι του 2022 όπου κέρδη € 1.706 χιλ.

Τα μικτά αποτελέσματα σε επίπεδο Εταιρείας βελτιώθηκαν σημαντικά και ανήλθαν σε ποσοστό 46,10% επί του κύκλου εργασιών, γεγονός που οφείλεται αποκλειστικά στο ότι τα έργα της Εταιρείας υλοποιούνται στη μεγάλη τους πλειοψηφία από το προσωπικό της Εταιρείας (in-house). Σε επίπεδο Εταιρείας αυξήθηκαν κατά 17,40% το 2023.

Λόγω των συσσωρευμένων διαθέσιμων φορολογικών ζημιών της Εταιρείας, δεν προβλέπεται εκταμίευση για φόρο εισοδήματος επί των κερδών της χρήσης 2023.

Είναι σημαντικό να αναφερθεί ότι πριν τα μέσα του 2023 η Εταιρεία συμβασιοποίησε ένα από τα πιο μεγάλα έργα της το οποίο το υλοποιεί αποκλειστικά σχεδόν με ίδιους πόρους.

Η προσπάθεια του Ομίλου συνεχίστηκε με στόχο την ολοσχερή αποπληρωμή του τραπεζικού δανεισμού όπως και την μείωση των υποχρεώσεων από μισθώσεις. Έτσι ο συνολικός τραπεζικός δανεισμός (μακροπρόθεσμος, βραχυπρόθεσμος και υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις) του Ομίλου το 2023 μειώθηκε κατά € 1.789 χιλ. και ανέρχεται στα € 1.043 χιλ. (αφορά μόνο υποχρεώσεις από μισθώσεις) έναντι € 2.833 χιλ. την 31/12/2022.

Μετά από απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στις 22.11.2023, διενεργήθηκε συμψηφισμός σωρευμένων ζημιών παλαιότερων χρήσεων της Εταιρείας, κατά το συνολικό ποσό των δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων ενενήντα πέντε χιλιάδων τετρακοσίων δέκα τριών ευρώ και ενενήντα λεπτών (2.495.413,90€) μέσω αφενός μείωσης της ονομαστικής αξίας του συνόλου των 15.083.480 μετοχών της Εταιρείας κατά 0,09€ ανά μετοχή ήτοι η ονομαστική αξία εκάστου μετοχής να μειωθεί από 0,30€ σε 0,21€ (και συνεπαγόμενη μείωση μετοχικού κεφαλαίου κατά 1.357.513,20€), σύμφωνα με το άρθρο 29 του Ν. 4548/2018 και αφετέρου μέσω μείωσης του αποθεματικού υπέρ το άρτιο ποσού ενός εκατομμυρίου εκατόν τριάντα επτά χιλιάδων εννιακοσίων ευρώ και εβδομήντα λεπτών (1.137.900,70€). Σκοπός της ανωτέρω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ήταν η εξυγίανση της χρηματοοικονομικής και περιουσιακής διάρθρωση της.

Με την από 9.6.2023 απόφαση της η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, αποφάσισε την θέσπιση τριετούς Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών (Stock Option Plan) στα μέλη του

Διοικητικού Συμβουλίου, το προσωπικό της Εταιρείας και σε πρόσωπα που παρέχουν στην Εταιρεία υπηρεσίες σε σταθερή βάση, καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών.

Μετά από απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, στις 22.11.2023, αποφασίσθηκε η περαιτέρω μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των 905.008,80€ η οποία πραγματοποιήθηκε με την μείωση της ονομαστικής αξίας του συνόλου των 15.083.480 μετοχών της Εταιρείας κατά 0,06€ ανά μετοχή, με σκοπό την επιστροφή κεφαλαίου (μετρητών) στους κ.κ. Μετόχους.

Στις 20/12/2023 ολοκληρώθηκε η πώληση των μετοχών που κατείχε η Εταιρεία στην πρώην συγγενή Εταιρεία VELLUM ΑΕ.

Το 2023 ξεκίνησε και συνεχίζετε μια σειρά μεγάλων προγραμματικών και στρατηγικών παρεμβάσεων στην Ελληνική Οικονομία. Ειδικά προγράμματα όπως η βιομηχανία 4.0, το ΕΣΠΑ 2021-27, το Ταμείο Ανάκαμψης, η έναρξη εφαρμογής του ΕΣΕΚ, (του Εθνικού Σχεδίου για την ενέργεια και το κλίμα, η εφαρμογή της Εθνικής Στρατηγικής "Εξυπνης εξειδίκευσης για την Καινοτομία και τον παραγωγικό ιστό της χώρας, τα προγράμματα Δίκαιης Μετάβασης για την μεταλιγνιτική Περίοδο για την περιφέρεια Δυτικής Μακεδονίας, όπως τα προγράμματα εξοικονομώ για ιδιώτες, επιχειρήσεις και Δημόσια κτίρια που είναι μεταξύ των βασικών παρεμβάσεων του Σχεδίου), είναι τα κύρια Προγράμματα και Στρατηγικές που διαμορφώνουν το πλαίσιο της αγοράς υπηρεσιών για την ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ. Σε όλους αυτούς τους σχεδιασμούς η Εταιρεία είναι ήδη πολύ καλά τοποθετημένη.

Επιπλέον, η Εταιρεία δίνει ιδιαίτερη βαρύτητα στον τομέα Χρηματοοικονομικών υπηρεσιών και συνεχίζει την επιτυχή δραστηριότητά της στον τομέα των ιδιωτικοποιήσεων (σύμβουλος ΤΑΙΠΕΔ λιμάνια) με την ολοκλήρωση της πώλησης των τεσσάρων λιμανιών (Αλεξανδρούπολης, Ηρακλείου, Βόλου και Ηγουμενίτσας).

Ένα σημαντικό έργο που υλοποιεί η Εταιρεία στα πλαίσια του Ταμείου Ανάκαμψης είναι η αξιολόγηση των επενδυτικών έργων επιχειρήσεων για τον δανεισμό τους από το ταμείο.

Ήδη η ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε. έχει ανεκτέλεστο έργων στα 3 εκατομμύρια τα οποία μαζί με τα κατακυρωμένα έργα στην Εταιρεία προς υπογραφή εντός του 2024 ξεπερνούν τα 7 εκ. €. Αξίζει

επίσης να αναφερθεί ότι το 2024 τα προς συμβατοποίηση έργα της Εταιρεία ξεπερνούν τα 10 εκ. € από διαγωνισμούς που έχουν καταλήξει και έχει επιλεγεί η Εταιρεία ως ανάδοχος.

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 συνεχίζει την ανοδική της πορεία με την ανάληψη μεγάλων έργων που πλέον τα υλοποιεί με ίδιους πόρους, χωρίς σημαντικές υπεργολαβίες. Το γεγονός αυτό, μαζί με τη συγκράτηση του κόστους λειτουργίας της Εταιρείας έχουν οδηγήσει σε μεγάλη βελτίωση στα αποτελέσματα προ φόρων τόσο σε επίπεδο Εταιρείας όσο και σε επίπεδο ομίλου. Η εταιρία σήμερα έχει προς συμβατοποίηση έργα που ξεπερνούν τα 10 εκ. € από διαγωνισμούς που έχουν καταλήξει και έχει επιλεγεί η Εταιρεία ως ανάδοχος.

Το 2023 διενεργήθηκε μείωση μετοχικού κεφαλαίου με συμψηφισμό σωρευμένων ζημιών παλαιότερων χρήσεων της Εταιρείας και μείωσης της ονομαστικής αξίας του συνόλου των μετοχών. Σκοπός της ανωτέρω μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ήταν η εξυγίανση της χρηματοοικονομικής και περιουσιακής διάρθρωση της.

Επίσης, έχει αποπληρωθεί ολοσχερώς ο τραπεζικός δανεισμός και πλέον ο συνολικός τραπεζικός δανεισμός (μακροπρόθεσμος, βραχυπρόθεσμος και υποχρεώσεις από χρηματοδοτικές μισθώσεις) του Ομίλου το 2023 ανέρχεται στα € 1.043 χιλ. και αφορά μόνο υποχρεώσεις από μισθώσεις).

Η εταιρία εντός του 2023 με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, αποφάσισε την θέσπιση τριετούς Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών (Stock Option Plan) στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το προσωπικό της Εταιρείας και σε πρόσωπα που παρέχουν στην Εταιρεία υπηρεσίες λαμβάνοντας υπόψη την σχετική εισήγηση της επιτροπής αποδοχών και υποψηφιοτήτων της εταιρίας.

Η εταιρία ταμιακά συνεχίζει να είναι εύρωστη και αποπληρώνει εμπρόθεσμα χωρίς καμία καθυστέρηση όλες τις φορολογικές ασφαλιστικές, μισθολογικές και λοιπές υποχρεώσεις.

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 1.1.2023 – 31.12.2023**

Θεσσαλονίκη 11/04/2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Πέτρος Ιακώβου

Τα μέλη

Ανέστης Κερεμλόγλου

Ευάγγελος Πούλιος

Ακριβές Αντίγραφο από το Βιβλίο Πρακτικών της Επιτροπής Ελέγχου

Θεσσαλονίκη 11.4.2024

Ο Πρόεδρος