

**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου προς την ετήσια τακτική
Γενική Συνέλευση των Μετόχων
της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία "INTERΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ
Α.Τ.Ε.Ν.Ε."**

Κύριοι,

Η Επιτροπή Ελέγχου της «INTERΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ Α.Τ.Ε.Ν.Ε.» η οποία ορίστηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 16ης Ιουλίου 2021, σας παρουσιάζει την έκθεση του έργου της για την εταιρική χρήση 2023, μέχρι την έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.

ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Τα μέλη της Επιτροπής στο σύνολό τους έχουν δεξιότητες σχετικές με τους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία, καθώς και σε θέματα λογιστικής, χρηματοοικονομικών, ελεγκτικής, λειτουργίας επιτροπής ελέγχου, εσωτερικό έλεγχο και οικονομικής διεύθυνσης και τουλάχιστον ένα από τα μέλη της, που είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία, διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική. Βιογραφικά σημειώματα των μελών της Επιτροπής έχουν αναρτηθεί στην Ιστοσελίδα της Εταιρείας.

ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η Επιτροπή συνεδριάζει σε τακτική βάση, τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές ετησίως και πραγματοποιεί έκτακτες συνεδριάσεις όταν απαιτείται. Στις κατωτέρω αναφερόμενες συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου ήταν παρόντα όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα, ενώ δεν προέκυψαν προβλήματα ή δυσλειτουργίες στην λειτουργία της εταιρείας άξια λόγου αναφοράς.

Η επιτροπή ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για όλα τα θέματα που συζητούνται, και παραδίδονται όλα τα σχετικά δικαιολογητικά ενώ ο Πρόεδρος της Επιτροπής συζητά με το Διοικητικό Συμβούλιο για τις εργασίες της Επιτροπής σε κάθε προγραμματισμένη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Για την υλοποίηση του έργου της, για την χρήση 2023, η Επιτροπή συνεδρίασε σε τακτική βάση (15 φορές συνολικά) και συζήτησε για όλα τα θέματα που εμπíπτουν στους τομείς των αρμοδιοτήτων της.

Για κάθε συνεδρίαση τηρείται πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου. Σημειώνουμε ότι, πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή μεταξύ τους, με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας κ. Κωνσταντίνο Νιφορόπουλο, με την εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας και γενικότερα με τη Διοίκηση αυτής, στο πλαίσιο της εκτέλεσης των καθηκόντων τους σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014, το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, το άρθρο 10 του Ν. 4706/2020, την απόφαση 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και εν γένει την κείμενη νομοθεσία.

Πιο συγκεκριμένα, η δραστηριότητα της Επιτροπής Ελέγχου περιγράφεται ως εξής:

A. Εσωτερικός Έλεγχος

Ειδικότερα με βάση το Πρόγραμμα Ελέγχου με τον Εσωτερικό Ελεγκτή της Εταιρείας η Επιτροπή Ελέγχου συναντήθηκε και συζήτησε αναλυτικά για την χρήση 2023 τα κατωτέρω :

- 22/12/2022 Αξιολόγηση και Έγκριση του Πλάνου Ελέγχου 2023
- 05/04/2023 Έγινε Έκτακτος Έλεγχος Διαδικασιών Κλεισίματος Χρήσης
- 05/04/2024 Διαπιστώσεις Εσωτερικού Ελέγχου Α' 3μηνου 2023 – Πολιτική διαμόρφωσης τιμών
- 11/07/2023 Διαπιστώσεις Εσωτερικού Ελέγχου Β' 3μηνου 2023 – Διαχείριση Αποθεμάτων
- 17/10/2023 Διαπιστώσεις Εσωτερικού Ελέγχου Γ' 3μηνου 2023 – Έλεγχος Ασφαλιστικών και Φορολογικών Υποχρεώσεων.
- 18/01/2024 Διαπιστώσεις Εσωτερικού Ελέγχου Δ' 3μηνου 2023 – Έλεγχος Παγίων
- 21/03/2024 Συζήτηση επί της ετήσιας Απολογιστικής Έκθεσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του 2023

Β. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Επίσης έγιναν οι κατά νόμο προβλεπόμενες συναντήσεις με την Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή της εταιρείας για την εξέταση της οικονομικής χρήσης 2023

- 26/09/2023 Αποτελέσματα 6μηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων 2023
- 02/11/2023 1η Συνάντηση Επιτροπής Ελέγχου με τον Ορκωτό Λογιστή για την χρήση 2023
- 08/04/2024 2η Συνάντηση Επιτροπής Ελέγχου με τον Ορκωτό Λογιστή για την χρήση 2023
- 15/04/2024 3η συνάντηση Επιτροπής Ελέγχου με τον Ορκωτό Λογιστή για την χρήση 2023 για την εξέταση των σημαντικότερων θεμάτων ελέγχου και την ελεγκτική προσέγγιση τους
- 18/04/2024 Αποδοχή της Συμπληρωματικής Έκθεσης Ορκωτού Λογιστή Έτους 2023

Γ. Εξωτερικός Έλεγχος

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε επίσης και για το παρακάτω θέμα:

- 16/05/2023 Εισήγηση εκλογής Ελεγκτών προς το Δ.Σ της Εταιρείας για την χρήση 2024

Δ. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε και για το παρακάτω θέμα:

- 04/04/2023 Αξιολόγηση της Έκθεσης για τα Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου

Ε. Λοιπά Θέματα

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε και για το παρακάτω θέμα:

- 14/12/2023 Επισκόπηση Έκθεσης Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων 2023 και Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης 2023

Ελευσίνα, 27 Μαΐου 2024

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη