

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
01/01/2019 -31/12/2019**

ΠΡΟΣ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία

ΙΝΤΕΡΤΕΚ Ανώνυμος Εταιρεία –Διεθνείς Τεχνολογίες

Τρίτη 01/9/2020

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι και εκρόσωποι των μετόχων της εταιρείας,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας και ως Πρόεδρος αυτής, υποβάλλουμε την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων για την κλειόμενη χρήση 2019 (01/01/2019-31/12/2019) στοχεύοντας στην ενημέρωσή σας για το έργο της Επιτροπής ως προς την διασφάλιση της συμμόρφωσης της εταιρείας στο ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει την λειτουργία της και την διαχείριση των σχετικών κινδύνων.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης

Α. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η εταιρεία έχει θεσπίσει τη λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου της οποίας η σύσταση διέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.3693/2008, τις διατάξεις του Ν.4449/2017, την σχετική εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ'αριθμ.1302/28-4-2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) υπ' αριθμ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014.

Βασικός στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η παροχή υποστήριξης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στο πλαίσιο των θεμάτων που εμπίπτουν στις αρμοδιότητές της σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και του Κανονισμού Λειτουργίας της.

Η Επιτροπή ελέγχου έχει τις παρακάτω κύριες αρμοδιότητες:

α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της επιτροπής ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,

γ) παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της,

δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων ετήσιων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν.

Η Εταιρεία, συμμορφούμενη πλήρως με τις διατάξεις του Ν. 3693/2008, είχε ήδη εκλέξει κατά την Γενική Συνέλευση των μετόχων της η οποία έλαβε χώρα την 26 Ιουλίου 2017, Επιτροπή Ελέγχου (Audit Committee) η οποία έκτοτε, δηλαδή ήδη από το έτος 2017, με την εκάστοτε κατά καιρούς στελέχωσή της, όπως αυτή διαμορφώθηκε με σειρά αποφάσεων καταστατικών οργάνων της Εταιρείας (Δ.Σ. και Γ.Σ.), λειτουργεί ανελλιπώς και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της εταιρικής της διακυβέρνησης και πολιτικής διαφάνειας.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, και οι ημερομηνίες διορισμού τους, έχουν ως ακολούθως:

Μέλος:	Συμμετοχή στην επιτροπή ελέγχου από:
Γιώργος Ροζάκης	26 Ιουλίου 2017
Στεφανος Διαλετης	3 Δεκεμβρίου 2018
Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης	26 Ιουλίου 2017

Τα ανωτέρω εκλεγμένα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία, και επαρκή γνώση στην ελεγκτική και τη λογιστική όπως προβλέπεται από τις διατάξεις της παρ. 1 του αρ. 44 του ν. 4449/2017

Επίσης όλα τα μέλη της επιτροπής πληρούν ταυτόχρονα και τα κριτήρια ανεξαρτησίας σύμφωνα με το Ν.3016/2002 και συγκεκριμένα :

1. Δεν διατηρούν επιχειρηματική ή άλλη επαγγελματική σχέση με την Εταιρεία ή με συνδεδεμένη με αυτήν επιχείρηση κατά την έννοια του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014 που να επηρεάζει από τη φύση της την επιχειρηματική της δραστηριότητα, ούτε είναι σημαντικοί προμηθευτές ή σημαντικοί πελάτες της Εταιρείας.
2. Δεν έχουν παράλληλα την ιδιότητα του Προέδρου του Δ.Σ. ή διευθυντικού στελέχους της Εταιρείας ή συνδεδεμένης με την Εταιρεία επιχείρησης, δεν είναι εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σε συνδεδεμένη με την Εταιρεία επιχείρηση κατά την έννοια του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014, ούτε συνδέονται με την Εταιρεία ή τις συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις με σχέση εξηρημένης εργασίας ή έμμισθης εντολής.
3. Δεν έχουν συγγένεια μέχρι δεύτερου βαθμού, εξ αίματος ή εξ αγχιστείας, ούτε είναι σύζυγοι εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή διευθυντικού στελέχους ή μετόχου που συγκεντρώνει την πλειοψηφία του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας ή συνδεδεμένης με αυτήν επιχείρησης

B. Πεπραγμένα επιτροπής εσωτερικού ελέγχου για την περίοδο Σεπ 2019 έως Αυγ 2020

Κατά την άσκηση του έργου της εν γένει, η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες και παράλληλα είχε τις αναγκαίες υποδομές για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της.

Οι συνεδριάσεις της επιτροπής έχουν σχεδιαστεί για να διευκολύνουν και να ενθαρρύνουν την επικοινωνία μεταξύ της Επιτροπής Ελέγχου, της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου και του ανεξάρτητου ελεγκτή της Εταιρείας. Η Επιτροπή συζήτησε με τους εσωτερικούς ελεγκτές της Εταιρείας και τον ανεξάρτητο ελεγκτή το συνολικό πεδίο εφαρμογής και τα σχέδια για τους αντίστοιχους ελέγχους τους. Η Επιτροπή συνεδριάζει με τους εσωτερικούς ελεγκτές και τον ανεξάρτητο ελεγκτή, με και χωρίς τη διοίκηση, για να συζητήσει τα αποτελέσματα του ελέγχου τους, και τη συνολική ακεραιότητα της ετήσιας χρηματοοικονομικής έκθεσης.

Κατά την περίοδο Σεπ 2019 έως Αυγ 2020, η επιτροπή συνεδρίασε συνολικά 11 φορές στις παρακάτω ημερομηνίες. Τα μέλη της επιτροπής ήταν παρόντες σε όλες τις συνεδριάσεις με μικρές εξαιρέσεις λόγω ανωτέρας βίας.

α/α	Ημερομηνία	Θέματα	Συμμετέχοντες
1	05/09/2019	<i>Εκλογή ορκωτού ελεγκτή λογιστή για τον τακτικό έλεγχο της χρήσης 2019</i>	Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης(με τηλεδιάσκεψη)
2	26/09/2019	<i>Επισκόπηση των εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων</i>	Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης(με τηλεδιάσκεψη) Γεωργιος Παναγοπουλος (Εξωτερικος Ορκωτος λογιστης)
3	31/10/2019	<i>Ενημέρωση για την έκτακτη γενική συνέλευση της 23 Οκτωβρίου 2019</i> <i>Επισκόπηση των αποτελεσμάτων του ελέγχου 3ου τριμήνου του εσωτερικού ελεγκτή</i>	Δέσποινα Τσιαούση, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης(
4	05/12/2019	<i>Θέμα απαίτησης KBI</i> <i>Risk assessment για την χρήση 2020</i>	Δέσποινα Τσιαούση, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης,

		<p><i>Annual internal audit plan</i></p> <p><i>Follow up on intercompany balances</i></p> <p><i>Εσωτερικός κανονισμός</i></p> <p><i>Έλεγχος εταιρικής διακυβέρνησης (follow up)</i></p> <p><i>Επισκόπηση των αποτελεσμάτων του ελέγχου 3ου τριμήνου του εσωτερικού ελεγκτή</i></p> <p><i>Mydata- Ηλεκτρονικά βιβλία</i></p>	
5	15/01/2020	<p><i>Συζήτηση με Ορκωτο λογιστή</i></p> <p><i>Θέμα απαίτησης ΚΒΙ</i></p> <p><i>Follow up on intercompany balances</i></p> <p><i>Αντληθέντα κεφάλαια από την πρόσφατη αύξηση μετοχικού κεφαλαίου</i></p> <p><i>Risk assessment για την χρήση 2020 & Annual internal audit plan</i></p> <p><i>Εσωτερικός κανονισμός</i></p> <p><i>Έλεγχος εταιρικής διακυβέρνησης(follow up)</i></p> <p><i>Mydata-Ηλεκτρονικά βιβλία</i></p>	<p>Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης,</p> <p>Γεωργιος Παναγοπουλος (Εξωτερικός Ορκωτος λογιστης)</p>
6	28/02/2020	<p><i>Αποτελέσματα εσωτερικού ελέγχου για την διάθεση των αντλημένων κεφαλαίων κατόπιν της από 27/05/2019 απόφασης της ΓΣ για την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου</i></p> <p><i>Επισκόπηση των αποτελεσμάτων του ελέγχου 4ου τριμήνου του εσωτερικού ελεγκτή.</i></p> <p><i>Επικαιροποίηση εσωτερικού κανονισμού λειτουργίας</i></p>	<p>Δέσποινα Τσιαούση, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης</p>

7	24/03/2020	<p>Ανακοίνωση προς το επενδυτικό κοινό για τις επιπτώσεις της πανδημίας COVID 19</p> <p><i>(Η συνεδρίαση λόγω COVID πραγματοποιήθηκε μέσω τηλεσυνδιάσκεψης)</i></p>	<p>Ιωάννης Χαλδουπης Δορα Τσοτακη, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης</p>
8	27/04/2020	<p>Παρουσίαση από τους Ορκωτούς Ελεγκτές της πορείας του ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1-31/12/2019.</p> <p><i>(Η συνεδρίαση λόγω COVID πραγματοποιήθηκε μέσω τηλεσυνδιάσκεψης)</i></p>	<p>Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης</p> <p>Γεωργιος Παναγοπουλος (Εξωτερικος Ορκωτος λογιστης)</p>
9	30/04/2020	<p>Επισκόπηση των αποτελεσμάτων του ελέγχου 1ου τριμήνου 2020 του εσωτερικού ελεγκτή.</p> <p><i>Επισκόπηση αναθεωρημένης πρόβλεψης ταμειακών ροών λόγω COVID</i></p>	<p>Δεσποίνα Τσιαούση, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης</p>
10	25/06/2020	<p>Παρουσίαση από τους Ορκωτούς Ελεγκτές των αποτελεσμάτων του ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/1-31/12/2019.</p> <p><i>Εκλογή ορκωτού ελεγκτή λογιστή για τον τακτικό έλεγχο της χρήσης 2020</i></p> <p><i>Έγκριση πρόσθετων αμοιβών ορκωτών λογιστών</i></p>	<p>Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης, Στεφανος Διαλετης</p> <p>Γεωργιος Παναγοπουλος (Εξωτερικος Ορκωτος λογιστης)</p>
11	30/07/2020	<p>1. Επισκόπηση των αποτελεσμάτων του ελέγχου 2^{ου} τριμήνου 2020 του εσωτερικού ελεγκτή.</p>	<p>Δεσποίνα Τσιαούση, Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης, Γιώργος Ροζάκης,</p>

Γ. Αναφορά της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας INTERTEK A.E. επί της ετήσιας οικονομικής έκθεσης της περιόδου 1η Ιανουαρίου έως 31η Δεκεμβρίου 2017

Η Επιτροπή Ελέγχου επιβλέπει τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης αναφοράς της Εταιρείας εξ ονόματος του Διοικητικού Συμβουλίου. Η διοίκηση της Εταιρείας έχει την πρωταρχική ευθύνη για τις οικονομικές καταστάσεις, για τη διατήρηση αποτελεσματικού εσωτερικού ελέγχου στη χρηματοοικονομική πληροφόρηση και για την αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του εσωτερικού ελέγχου της οικονομικής πληροφόρησης. Κατά την άσκηση των εποπτικών αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή εξέτασε και συζήτησε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που περιλαμβάνονται στην

ετήσια χρηματοοικονομική έκθεση, της περιόδου 1η Ιανουαρίου έως 31ης Δεκεμβρίου 2019 (σύμφωνα με το άρθρο 4, Ν.3556/2007), συμπεριλαμβανομένης μιας συζήτησης για την ακεραιότητα και όχι μόνο την

- αποδοχή των λογιστικών αρχών.
- το εύλογο των σημαντικών κρίσεων
- και τη σαφήνεια των γνωστοποιήσεων στις οικονομικές καταστάσεις.

Η Επιτροπή εξέτασε με τον ανεξάρτητο ελεγκτή, ο οποίος είναι υπεύθυνος για τη διατύπωση γνώμης, σχετικά με τη συμμόρφωση των ενδιάμεσων συνοπτικών οικονομικών καταστάσεων με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές των διεθνών λογιστικών προτύπων, τις κρίσεις της ως προς την ακεραιότητα και όχι μόνο, την αποδοχή των λογιστικών αρχών της Εταιρείας και άλλα θέματα που πρέπει να συζητηθούν με την Επιτροπή σύμφωνα με το άρθρο 44 του νόμου 4449/2017. Επιπρόσθετα, η Επιτροπή έχει συζητήσει με τον ανεξάρτητο ελεγκτή την ανεξαρτησία της εταιρείας από τη διοίκησή και την Εταιρεία.

Βασιζόμενη στην προαναφερθείσα επισκόπηση και συζητήσεις που πραγματοποίησε, η Επιτροπή συνέστησε στο Διοικητικό Συμβούλιο να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις και όλες τις σημειώσεις, καθώς επίσης και την έκθεση διαχείρισης που συμπεριλαμβάνονται στην ετήσια χρηματοοικονομική έκθεση, της περιόδου 1η Ιανουαρίου έως 31η Δεκεμβρίου 2019 .

Δ. Αποτελεσματικότητα τμήματός εσωτερικού ελέγχου

Η επιτροπή ελέγχου κατά το τελευταίο έτος συνεδρίασε αρκετές φορές με αντικείμενο την αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου. Έκανε προτάσεις για βελτίωση των εσωτερικών διαδικασιών, παρακολούθησε την διενέργεια κάποιων ελέγχων (μεταξύ αυτών και απογραφή αποθεμάτων), συνέβαλε στον σχεδιασμό του ετήσιου πλάνου εσωτερικού ελέγχου.

Μεταξύ άλλων επισκόπησε και επικαιροποίησε τα παρακάτω :

- Χάρτη κίνδυνου (risk assessment)
- Το Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων, Χρονοδιάγραμμα και κριτήρια Κατάρτισης.
- Τριμηνιαίες Εκθέσεις Εσωτερικών Ελέγχων- Ευρήματα –κατά τη διάρκεια του έτους 2019 και παρακολούθηση των δραστηριοτήτων της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
- Διορθωτικές ενέργειες της Διοίκησης στον εσωτερικό κανονισμό

Ε. Ορισμός ορκωτού ελεγκτή- λογιστή

Η επιτροπή ελέγχου αφού αξιολόγησε το έργο του Ορκωτού Λογιστή Ελεγκτή Γεωργίου Παναγοπούλου της ελεγκτικής εταιρίας Grant Thornton, συνέστησε στην διοίκηση να αναθέσει τον έλεγχο της χρήσης 1/1/2020-31/12/2020, στον παραπάνω ελεγκτή.

Για την επιτροπή ελέγχου

Μιχαήλ Ζερβογιαννάκης	Στεφανος Διαλετης	Γιωργος Ροζακης
Πρόεδρος	Μέλος	Μέλος