

# Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση 2021

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε βάσει των προβλέψεων των διατάξεων του ν.4449/2017 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 75 του ν.4706/2020 και αναφέρεται στο έργο της Επιτροπής Ελέγχου (η «Επιτροπή») για την περίοδο 01.01,2021 - 31.12.2021, με βάση τις αρμοδιότητες της, όπως περιγράφονται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρίας. Κατά τη διάρκεια της χρήσης που έκλεισε η Επιτροπή συνεδρίασε έξι (6) φορές, και όπου κρίθηκε σκόπιμο συμμετείχαν βασικά διευθυντικά στελέχη και οι εξωτερικοί ορκωτοί ελεγκτές της Εταιρίας. Κατά την διάρκεια των συνεδριάσεων τηρήθηκαν πρακτικά στα οποία περιγράφονται τα θέματα ημερήσιας διάταξης και τυχόν αποφάσεις της Επιτροπής. Αναλυτικότερα η Επιτροπή προέβη στα εξής:

## **Εξωτερικός Έλεγχος**

-Επισκόπησε και εξέτασε τη διαδικασία διενέργειας του υποχρεωτικού ελέγχου των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας και του Ομίλου για τη χρήση 2021 και την επισκόπηση του α' εξάμηνου του 2021, καθώς και το περιεχόμενο των εκθέσεων του ορκωτού ελεγκτή. Συγκεκριμένα, συναντήθηκε τρεις (3) φορές με τον ορκωτό ελεγκτή τις Εταιρείας.

-Εξέτασε τα σημαντικά ζητήματα και τις κινδύνους που θα μπορούσαν να είχαν επίδραση στη διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, όπως αυτά αναφέρονται στην Έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή και ενημέρωσε το Διοικητικό συμβούλιο της Εταιρείας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου. - Επιβεβαίωσε την ανεξαρτησία του ορκωτού ελεγκτή.

-Επιβεβαίωσε ότι δεν συνέτρεχαν οι προϋποθέσεις για αλλαγή του ορκωτού ελεγκτή λογιστή για τον τακτικό έλεγχο της χρήσης και πρότεινε την επανεκλογή της ελεγκτικής εταιρείας «Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε.Ο.Ε.» (ΣΟΛ Α.Ε.Ο.Ε).

-Επισκόπησε το σύνολο των αμοιβών των εξωτερικών ελεγκτών λογιστών για τις ελεγκτικές εργασίες που διενεργήθηκαν και επιβεβαιώθηκε η τήρηση των προβλέψεων του Ευρωπαϊκού Κανονισμού 537/2014.

-Επισκόπησε και αξιολόγησε τη διαδικασία σύνταξης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, που ακολουθήθηκε από την Εταιρεία κατά την έκδοση των ετήσιων και εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά.

-Επισκόπησε και αξιολόγησε τη διαδικασία σύνταξης των συνοπτικών οικονομικών αποτελεσμάτων του Ομίλου του πρώτου και τρίτου τριμήνου της χρήσης.

-Ενημερώθηκε εκτενώς μέσω συναντήσεων από τα αρμόδια όργανα της Διοίκησης και τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές για τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

-Πραγματοποίησε συναντήσεις με τις οικονομικούς διευθυντές των εταιρειών του Ομίλου, την υπεύθυνη εσωτερικού ελέγχου, το διευθυντή πληροφορικής και άλλα στελέχη της Εταιρείας και ενημερώθηκε σχετικά με σημαντικά ζητήματα, το πλάνο εργασιών του

τμήματος πληροφορικής, τις εκκρεμείς νομικές υποθέσεις του Ομίλου και τις σχετικές προβλέψεις.

#### ***Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, τις Μονάδες Διαχείρισης Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου***

-Επισκόπησε και αξιολόγησε το έργο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ως προς την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του ελέγχου που διενεργήθηκε, ενημερώθηκε για όλους τους ελέγχους που πραγματοποιήθηκαν εντός της υπό εξέταση περιόδου, τα ευρήματα αυτών, τις διορθωτικές ενέργειες που συμφωνήθηκαν με τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.

-Αξιολόγησε την στελέχωση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο. - Μελέτησε και ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου το οποίο καταρτίστηκε με βάση τους κύριους κινδύνους που αντιμετωπίζουν οι εταιρείες του Ομίλου.

-Ενημερώθηκε, μέσω σχετικής έγγραφης δήλωσης της υπεύθυνης εσωτερικού ελέγχου για την ανεξαρτησία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου. - Αξιολόγησε την απόδοση της υπεύθυνης εσωτερικού ελέγχου.

-Παρακολούθησε την διαδικασία συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις απαιτήσεις του Νόμου εταιρικής διακυβέρνησης 4706/2020.

-Μελέτησε και ενέκρινε την αναθεώρηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.

#### ***Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης***

Η Εταιρεία υπογραμμίζοντας την ειλικρινή δέσμευση του οργανισμού στις αρχές της Εταιρικής Υπευθυνότητας και Βιώσιμης Ανάπτυξης συνέταξε Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης. Η πολιτική καλύπτει όλες τις δραστηριότητες της Εταιρείας και του Ομίλου στην Ελλάδα και το εξωτερικό και δεσμεύει την Εταιρεία και όλες τις θυγατρικές της. Ως θεμελιώδεις δεσμεύσεις εταιρικής υπευθυνότητας και βιώσιμης ανάπτυξης ορίζονται οι εξής:

-Ως προς το περιβάλλον, η επιδίωξη παροχής βέλτιστων υπηρεσιών με γνώμονα την προστασία του.

-Ως προς το ανθρώπινο δυναμικό, η εμπιστοσύνη στις ικανότητες του προσωπικού και ανάπτυξη των δεξιοτήτων του, δημιουργώντας ίσες ευκαιρίες με σεβασμό στην διαφορετικότητα.

-Ως προς την κοινωνία, η στήριξη των τοπικών κοινωνιών με ενέργειες που συμβάλλουν στην ανταπόκριση στις προσδοκίες των τοπικών ζητημάτων, ανησυχιών και προσδοκιών.

-Ως προς την αγορά, η προσήλωση στη συνεχή βελτίωση των παρεχόμενων προϊόντων και υπηρεσιών.

Επιπλέον, ο Όμιλος προχώρησε στην ανάλυση, εντοπισμό και αξιολόγηση των ουσιαστικών θεμάτων σχετικά με τη δραστηριότητά του, ανά άξονα Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Αναλυτικότερα στοιχεία για την επίδοση του Ομίλου στα θέματα εταιρικής υπευθυνότητας και βιώσιμης ανάπτυξης, καθώς και τις δράσεις που υλοποιεί ανά άξονα, θα παρουσιαστούν στην εταιρική ιστοσελίδα.

Τέλος, θα πρέπει να αναφερθεί πως κατά την άσκηση του έργου της, η Επιτροπή, είχε απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες, με σκοπό την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων της.

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ