

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/1/2021 – 31/12/2021

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου σας υποβάλλω την παρούσα ετήσια έκθεση πεπραγμένων για την χρήση 2021 που αφορά τόσο στο έργο όσο και στην συμβολή της Επιτροπής, ως προς την διασφάλιση τήρησης του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου που διέπει την λειτουργία της εταιρείας και του ομίλου.

Η Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 44 του Ν.4449/2017, όπως τροποποιήθηκε βάσει του νέου Ν.4706/2020 για την Εταιρική Διακυβέρνηση των εισηγμένων εταιρειών και είναι σύμφωνη με τις προβλέψεις του ισχύοντος Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής.

ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

- ✓ Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε στην αναφερόμενη χρήση 8 φορές με όλα τα μέλη της παρόντα., ενώ σε τρεις συνεδριάσεις συμμετείχαν και ενημέρωσαν την Επιτροπή και οι εξωτερικοί ελεγκτές. Η θεματολογία των συνεδριάσεων ανταποκρίνεται στις προβλέψεις του κανονιστικού πλαισίου.
- ✓ Στα πλαίσια των αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή προέβη ενδεικτικά στις παρακάτω ενέργειες:

A. ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΟΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟ

- ✓ Ενημερώθηκε αναφορικά με τη διαδικασία και τη μεθοδολογία που επρόκειτο να ακολουθηθεί εκ μέρους της Ελεγκτικής Εταιρείας κατά τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων), επιβεβαίωσε ότι καλύπτει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και λαμβάνει υπόψιν τους κύριους τομείς επιχειρηματικών και χρηματοοικονομικών κινδύνων της Εταιρείας.
- ✓ Αξιολόγησε την ακρίβεια, την ορθότητα και την πληρότητα των οικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) σε σχέση με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία και επιβεβαίωσε την κατάρτισή τους, σύμφωνα με τις προβλέψεις των ισχυόντων ΔΛΠ.
- ✓ Υπέβαλε εισήγηση-πρόταση προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 30ης Ιουνίου 2021 αναφορικά με τον διορισμό των τακτικών και αναπληρωματικών ορκωτών ελεγκτών της.
- ✓ Εξέτασε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που θα μπορούσαν να είχαν επίδραση στη διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, όπως αυτά αναφέρονται στην Έκθεση Ελέγχου του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή και υπέβαλε εγγράφως την γνώμη της στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου πριν την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων. Δεν κρίθηκε σκόπιμο να υποβάλει επιπλέον προτάσεις / ενέργειες.
- ✓ Έλαβε γνώση του περιεχομένου της συμπληρωματικής Έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών.
- ✓ Επιβεβαίωσε την αμεροληψία, αντικειμενικότητα και ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών, καθώς και τη μη ύπαρξη οποιασδήποτε εξωτερικής κατεύθυνσης, οδηγίας, υπόδειξης ή σύστασης εκ μέρους της Διοίκησης της Εταιρείας.

Β. ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΟΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟ

- ✓ Αξιολόγησε την οργάνωση, την δομή και την στελέχωση της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου ως επαρκή.
- ✓ Παρακολούθησε την λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου(Σ.Ε.Ε.) και Διαχείρισης κινδύνων, καθώς επίσης και τις προτεινόμενες προσαρμογές σύμφωνα με το νέο νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και τα έκρινε επαρκή και αποτελεσματικά.
- ✓ Έλαβε γνώση και αξιολόγησε τις εκθέσεις, τις αναφορές και τις προτάσεις της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ,ετήσιες και τριμηνιαίες, και διαπίστωσε ότι ανταποκρίνονται στις προβλέψεις του ισχύοντος πλαισίου και του Κανονισμού Λειτουργίας.
- ✓ Ενημερώθηκε για το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου πριν την υλοποίησή του και προέβη στην αξιολόγησή του, χωρίς να κριθεί σκόπιμο να προβάλλει προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών.
- ✓ Επιβεβαίωσε την ανεξαρτησία της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και την δυνατότητα απρόσκοπτης πρόσβασης στα στοιχεία, βιβλία, έγγραφα της εταιρείας και των θυγατρικών της για την άμεση και ακώλυτη άσκηση των καθηκόντων της.

Γ. ΣΕ ΣΧΕΣΗ ΜΕ ΤΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

- ✓ Η Επιτροπή Ελέγχου παρείχε προς την Ανώτατη Διοίκηση και το Δ.Σ. της εταιρείας την αναγκαία ενημέρωση και υποστήριξη για την εφαρμογή του νόμου περί Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ν.4706/2020 και τις σχετικές εγκυκλίους της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς), προκειμένου η εταιρεία να ολοκληρώσει έγκαιρα την διαδικασία συμμόρφωσης και εναρμόνισης με το νέο κανονιστικό πλαίσιο κατά τον χρόνο έναρξης ισχύος των διατάξεών του.
- ✓ Ειδικότερα, η Επιτροπή Ελέγχου πρότεινε προς το Δ.Σ. την επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της και της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου και συνέβαλε στην σύνταξη του Κανονισμού Λειτουργίας της εταιρείας, των πολιτικών και διαδικασιών, καθώς επίσης στην σύνταξη του οδηγού εφαρμογής τους.
- ✓ Επίσης, διατύπωσε προτάσεις για την συμμόρφωση με τον νέο Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ, την δημιουργία Κώδικα Ηθικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας και συνεργάστηκε με την Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων σε θέματα κοινού ενδιαφέροντος.

Δ. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

Η εταιρεία με απόφαση του Δ.Σ. διαθέτει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης , την οποία υλοποιεί μέσω της ομώνυμης Επιτροπής και των προβλεπόμενων ομάδων έργου που έχουν συσταθεί για τον σκοπό αυτό.

Η εταιρική στρατηγική στα θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης αναλύεται διεξοδικά στην σχετική πολιτική του Δ.Σ. και εξειδικεύεται στην Ετήσια Αναφορά Βιώσιμης Ανάπτυξης του Ομίλου.

Ο Όμιλος αναπτύσσει την επιχειρηματική του δράση βασιζόμενος στην αποστολή και τις αξίες του, αναγνωρίζοντας ταυτόχρονα ότι οι αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελούν συστατικό στοιχείο της συνεχούς ανάπτυξής του, εστιάζοντας στους παρακάτω πυλώνες :

1. **Εταιρική διακυβέρνηση και οικονομική ανάπτυξη**
2. **Εργασιακές πρακτικές**
3. **Προϊόντα και υπεύθυνη δραστηριοποίηση**

4. **Κοινωνική συνεισφορά**
5. **Υπεύθυνη περιβαλλοντική διαχείριση**

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΙΚΑ

Η Επιτροπή Ελέγχου επιβεβαιώνει και φέτος ότι η εταιρεία και ο όμιλος γενικότερα έχει σταθερό προσανατολισμό στην τήρηση της νομιμότητας, της διαφάνειας και την αξιοκρατίας και υλοποιεί με συνέπεια, υπευθυνότητα και μεθοδικότητα το νέο πλαίσιο Εταιρικής Διακυβέρνησης.

ΗΡΑΚΛΕΙΟ, 13/05/2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΜΥΡΤΑΚΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ