

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι.

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της CRI Ανώνυμος Εταιρεία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών και Περιφερειακών και υπό την ιδιότητά μου ως Προέδρου αυτής, σας υποβάλλω την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για την εταιρική χρήση **01/07/2020-30/06/2021**.

Σκοπός της παρούσας Έκθεσης είναι η παρουσίαση της συνολικής εικόνας του έργου της Επιτροπής για τη χρήση που έληξε την 30.06.2021. Κατά την ισχύουσα νομοθεσία η Επιτροπή υποβάλλει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, προς ενημέρωση της, την Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων.

Εκ προοιμίου, σας ενημερώνω ότι ο βασικός στόχος της Επιτροπής είναι η παροχή υποστήριξης στο έργο της Διοίκησης, στα πλαίσια των αρμοδιοτήτων της. Η Επιτροπή Ελέγχου, μεταξύ άλλων, είναι υπεύθυνη για την παρακολούθηση των διαδικασιών διενέργειας τακτικού ελέγχου, σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου. Ακόμη παρακολουθεί και αξιολογεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων ελέγχου, κυρίως μέσω της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και του έργου του Ορκωτού ελεγκτή. Επίσης, στα πλαίσια των αρμοδιοτήτων της, παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τις διαδικασίες συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων. Επιπρόσθετα η Επιτροπή είναι υπεύθυνη για την τήρηση των διαδικασιών επιλογής των ορκωτών ελεγκτών - λογιστών και την επισκόπηση της ανεξαρτησίας τους.

Εκ μέρος της Επιτροπής Ελέγχου, θα ήθελα να ευχαριστήσω τη Διοίκηση της Εταιρείας, τους Ελεγκτές αλλά και το Προσωπικό της Εταιρείας για την άψογη και απρόσκοπτη συνεργασία.

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
για την περίοδο 1 Ιουλίου 2020 – 30^η Ιουνίου 2021
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ
CRI Ανώνυμος Εταιρεία Ηλεκτρονικών Υπολογιστών και Περιφερειακών

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Εισαγωγή	4
1	Παρακολούθηση του Υποχρεωτικού Ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της οικονομικής χρήσης που λήγει την 30 ^η Ιουνίου 2021	4
2	Ενημέρωση ΔΣ για τα αποτελέσματα του Υποχρεωτικού Ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 30 ^{ης} Ιουνίου 2021	5
3	Αποτελεσματικότητα Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου, Διασφάλισης Ποιότητας και Διαχείρισης Κινδύνων	6
4	Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης	6
5	Επισκόπηση της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης για την περίοδο 01.07.2020 – 31.12.2020	7
6	Επισκόπηση ανεξαρτησίας και καταλληλότητας της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών των ορκωτών ελεγκτών	7
7	Υποβολή πρότασης στο ΔΣ αναφορικά με την εκλογή τακτικού ελεγκτή & αναπληρωματικού ελεγκτή για τον τακτικό και φορολογικό έλεγχο της χρήσης της 30 ^{ης} Ιουνίου 2021.	7
8	Ετήσιο Ελεγκτικό Πλάνο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	8

9	Ελεγκτικές εργασίες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	8
10	Ετήσια αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και Απολογισμός του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	8
11	Έκθεση της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης	8
12	Υποβολή Έκθεσης Πεπραγμένων στην Τακτική Γενική Συνέλευση	9
13	Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου	9
14	Αναφορά περί πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης	9

Εισαγωγή

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με τετραετή θητεία και αποτελείται από τρία μέλη, δύο ανεξάρτητα, μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ και ένα μη εκτελεστικό μέλος. Η τελευταία Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας εξελέγη με τις από 08.03.2021 και 11.03.2021 αποφάσεις της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρείας και του ΔΣ της εταιρείας αντίστοιχα. Κατόπιν παραιτήσεως των μελών της Επιτροπής κ.κ. Σκούρα Κωνσταντίνου και Χατζηαντώνη Φωταρά Κωνσταντίνου, το ΔΣ με την από 02.07.2021 απόφασή του αντικατέστησε τα ως άνω παριατηθέντα μέλη με τους κ.κ. Σπυρίδωνα Γκρούϊτς του Κωνσταντίνου και Πίγκα Ελένη του Δημητρίου διατηρούντος την θέση του ως μέλους της Επιτροπής του κ. Καραμανή Αδαμαντίου του Κωνσταντίνου. Η θητεία της Επιτροπής λήγει ταυτόχρονα με τη λήξη της θητείας του τρέχοντος ΔΣ. Με το από 02.07.2021 Πρακτικό σύστασης σε Σώμα της Επιτροπής Ελέγχου, ορίστηκε ο κος Σπυρίδων Γκρούϊτς ως Πρόεδρος αυτής. Στη παρούσα συνεδρίασή της, η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, καλείται μεταξύ άλλων να εγκρίνει και επικυρώσει την ως άνω αναφερόμενη απόφαση του ΔΣ.

Η Επιτροπή Ελέγχου διαθέτει Κανονισμό Λειτουργίας, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας. Ο Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου προβλέπει αφενός το σκοπό, τη σύνθεση, τη θητεία, τη δικαιοδοσία, τις συνεδριάσεις, τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου και αφετέρου την ισχύ και τη διαδικασία τροποποίησης του Κανονισμού. Κατά τη διάρκεια της περιόδου 1 Μαρτίου 2021 - 28η Φεβρουαρίου 2022 πραγματοποιήθηκαν από την Επιτροπή Ελέγχου οι παρακάτω εργασίες στις οποίες συμμετείχαν όλα τα μέλη. Για όλες τις συνεδριάσεις τηρήθηκαν σχετικά πρακτικά. Τα κυριότερα θέματα των ως άνω εργασιών ήταν τα κάτωθι:

1. Παρακολούθηση του Υποχρεωτικού Ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της οικονομικής χρήσης που λήγει την 30^η Ιουνίου 2021

Η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης της 30^η Ιουνίου 2021 λαμβάνοντας υπόψη τα πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 44 του Νόμου 4449/2017 και την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Ο υποχρεωτικός έλεγχος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης της 30^{ης} Ιουνίου 2021 πραγματοποιήθηκε από την εταιρία PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Πιο συγκεκριμένα, πραγματοποιήθηκαν δύο συναντήσεις με τους ορκωτούς ελεγκτές της PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ, μία κατά το στάδιο του προγραμματισμού του

τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 30^{ης} Ιουνίου 2021 και μία κατά το στάδιο ολοκλήρωσης του ελέγχου αυτών, ενώ υπήρξε συχνή επικοινωνία καθ' όλη τη διάρκεια της διενέργειας του εν λόγω ελέγχου.

Κατά το στάδιο του σχεδιασμού εξετάστηκαν τα ακόλουθα:

- η ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών
- ο καθορισμός του χρονοδιαγράμματος ενεργειών δράσης
- ο ορισμός των ελεγκτικών ομάδων
- η αξιολόγηση του ετήσιου προγράμματος του υποχρεωτικού ελέγχου
- η επισήμανση των ευθυνών της Διοίκησης και των Ελεγκτών και
- ο εντοπισμός των σημαντικότερων κινδύνων
- τα βασικά σημεία της ελεγκτικής προσέγγισης που ακολουθήθηκε

Κατά την ολοκλήρωση του τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 30^{ης} Ιουνίου 2021 παρουσιάστηκε η έκθεση ελέγχου του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή και η συμπληρωματική έκθεση με τα σχετικά ευρήματα.

Στο πλαίσιο αυτό εξετάστηκαν τα σημαντικά θέματα όπως:

- η διασφάλιση της ποιότητας
- η διακυβέρνηση του έργου
- η αξιολόγηση του επιπέδου σημαντικότητας
- η αξιολόγηση της αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
- η καταλληλότητα παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών

Κατά την παρουσίαση των αποτελεσμάτων του ελέγχου αναλύθηκαν τα βασικά οικονομικά μεγέθη, έσοδα και εμπορικές απαιτήσεις, τα αποθέματα και οι σημαντικότερες μεταβολές στις καταστάσεις χρηματοοικονομικής θέσης, αποτελεσμάτων χρήσης και ταμειακών ροών.

2. Ενημέρωση ΔΣ για τα αποτελέσματα του Υποχρεωτικού Ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 30^{ης} Ιουνίου 2021

Η Επιτροπή Ελέγχου αφού έλαβε υπόψη της την έκθεση ελέγχου αλλά και την συμπληρωματική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών, ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα του τακτικού ελέγχου, τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τον ρόλο της Επιτροπής στην εν λόγω διαδικασία.

Στο πλαίσιο της σχετικής ενημέρωσης, επισκοπήθηκε η Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης πριν από την έγκρισή τους από το Δ.Σ., προκειμένου να αξιολογηθεί η πληρότητα και η συνέπεια αυτών σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπόψη καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.

Κατά την επισκόπηση των εν λόγω οικονομικών καταστάσεων εξετάστηκαν οι σημαντικότερες μεταβολές όπως:

- οι εμπορικές απαιτήσεις
- τα αποθέματα
- τα λοιπά στοιχεία ενεργητικού,
- το ταμείο και τα ταμειακά διαθέσιμα,
- οι προβλέψεις και οι λοιπές υποχρεώσεις,
- τα έσοδα και τα έξοδα
- οι καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές από επενδυτικές, ταμειακές και χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Επίσης, η ΕΕ έλαβε υπόψη και εξέτασε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που ενδέχεται να έχουν επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα, αξιολογήθηκαν τα ακόλουθα:

- η χρήση της παραδοχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας,
- σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σχετικά με τις εμπορικές απαιτήσεις και τα αποθέματα
- η επάρκεια γνωστοποιήσεων για τους σημαντικούς κινδύνους που αντιμετωπίζει η Εταιρεία,
- οι σημαντικές συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη και
- η ανακτησιμότητα περιουσιακών στοιχείων

3. Αποτελεσματικότητα Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου, Διασφάλισης Ποιότητας και Διαχείρισης Κινδύνων

Η Επιτροπή Ελέγχου, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της και σύμφωνα με την περ. γ', παρ. 3, άρ. 44 του Ν. 4449/2017 παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας της Εταιρείας, αναφορικά με το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, τη διασφάλιση ποιότητας και τη διαχείριση κινδύνων. Η ΕΕ παρακολούθησε την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου μέσω του έργου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και του έργου του ορκωτού ελεγκτή.

Η ΕΕ επισκόπησε τη δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση ως προς τον εσωτερικό έλεγχο και τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες της Εταιρείας, σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

4. Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Η ΕΕ σύμφωνα με την περ. β', της παρ. 3, του άρθρου 44, του Νόμου 4449/2017 παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε τη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Πιο συγκεκριμένα, εξετάστηκαν οι μηχανισμοί και τα συστήματα παραγωγής, η ροή και η διάχυση των χρηματοοικονομικών πληροφοριών που παράγουν οι εμπλεκόμενες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας. Κατά την εν λόγω αξιολόγηση κατανοήθηκαν οι μηχανισμοί και τα συστήματα παραγωγής των χρηματοοικονομικών πληροφοριών που παράγουν οι εμπλεκόμενες μονάδες της Εταιρείας και σχεδιάστηκαν οι κατάλληλες ελεγκτικές διαδικασίες

5. Επισκόπηση της ενδιάμεσης οικονομικής πληροφόρησης για την περίοδο 01.07.2020 – 31.12.2020

Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε για τις Ενδιάμεσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας, οι οποίες συντάχθηκαν σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ για την περίοδο 1.7.2020 έως 31.12.2020. Διαπιστώθηκε ότι οι Ενδιάμεσες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, ήταν σύμφωνες με το υποχρεωτικό κατά το νόμο περιεχόμενο τους και το πλαίσιο κατάρτισης τους. Επίσης, επιβεβαιώθηκε η τήρηση των κανόνων δημοσιότητας και η απρόσκοπτη και αδιάβλητη πρόσβαση σε αυτές.

6. Επισκόπηση ανεξαρτησίας και καταλληλότητας της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών των ορκωτών ελεγκτών

Η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνοντας υπόψη την περίπτωση ε' της παραγράφου 3 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017 και των άρθρων 5, 6, 21, 22, 23, 26 και 27 του

Κανονισμού 537/2014 της Ευρωπαϊκής Ένωσης, επισκόπησε και παρακολούθησε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή έλαβε τη διαβεβαίωση μέσω της προκαταρκτικής έκθεσης ελέγχου, ότι ο ορκωτός ελεγκτής είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα. Επίσης, συζητήθηκαν οι κίνδυνοι για την ανεξαρτησία του ορκωτού ελεγκτή αλλά και οι σχετικές διασφαλίσεις για τον περιορισμό των εν λόγω κινδύνων. Κατά την αξιολόγηση της καταλληλότητας της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών εξετάστηκε και διαπιστώθηκε ότι οι αμοιβές για μη ελεγκτικές υπηρεσίες δεν ξεπερνούν το 70% του μέσου όρου αμοιβών ελέγχου της τελευταίας τριετίας και κατά συνέπεια δεν αποτελούν απειλή για την ανεξαρτησία της ελεγκτικής εταιρείας PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ.

7. Υποβολή πρότασης στο ΔΣ αναφορικά με την εκλογή τακτικού ελεγκτή & αναπληρωματικού ελεγκτή για τον τακτικό και φορολογικό έλεγχο της χρήσης της 30^{ης} Ιουνίου 2021.

Η Επιτροπή Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη το άρθρο 16 του Κανονισμού 537/2014 της Ευρωπαϊκής Ένωσης, εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας καθώς και στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την εκλογή της ελεγκτικής PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ. για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης της 30^{ης} Ιουνίου 2021 χωρίς την έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού για τη χρήση αυτή. Στο πλαίσιο αυτό αξιολογήθηκαν οι προτάσεις υπηρεσιών τακτικού ελέγχου από τρεις νόμιμους ελεγκτές (Action Auditing, PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ και Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ), οι οποίοι εκδήλωσαν ενδιαφέρον μετά από σχετική πρόσκληση που έλαβαν από την Εταιρεία.

8. Ετήσιο Ελεγκτικό Πλάνο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η ΕΕ αφού έλαβε υπόψη του κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου, ενημερώθηκε επί του ετήσιου προγράμματος ελέγχων της μονάδας εσωτερικού ελέγχου πριν την εφαρμογή του και προέβη στην αξιολόγηση του. Στο πλαίσιο αυτό εξετάστηκε ότι το πρόγραμμα ελέγχων καλύπτει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και συστήματα που άπτονται της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

9. Ελεγκτικές εργασίες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η ΕΕ παρακολούθησε τακτικά (ανά τρίμηνο) τις ελεγκτικές εργασίες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σχετικά με τους προγραμματισθέντες ελέγχους διαδικασιών των οικείων τμημάτων (όπως πχ τη διαχείριση της πανδημίας, την διαδικασία προβλέψεων από εμπορικές απαιτήσεις και αποθέματα, τον συναλλακτικό κύκλο αγορών και πωλήσεων και τη διαδικασία είσπραξης από πελάτες και την διαδικασία πληρωμών υποχρεώσεων – αγορών). Στο πλαίσιο αυτό, πραγματοποιήθηκαν τακτικές συναντήσεις με τον επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και αξιολογήθηκαν οι διαδικασίες, τα ευρήματα των ελέγχων και οι σχετικές δικλείδες ασφαλείας ώστε να αποτυπωθούν στα αποτελέσματα του ελέγχου.

10. Ετήσια αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και Απολογισμός του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου

Η ΕΕ παρακολούθησε την ετήσια αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου η οποία πραγματοποιήθηκε από τη μονάδα εσωτερικού ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη

τα πορίσματα των ελεγκτικών εργασιών. Στο πλαίσιο αυτό, αξιολογήθηκε το περιβάλλον ελέγχου, η διαδικασία εκτίμησης των κινδύνων, οι ελεγκτικοί μηχανισμοί, οι δικλίδες ασφαλείας, το σύστημα επικοινωνίας και πληροφόρησης και ο ρόλος της Διοίκησης, των εσωτερικών ελεγκτών και του λοιπού προσωπικού. Επίσης, η ΕΕ παρακολούθησε τον απολογισμό του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για την περίοδο 1/1/2021 - 31/12/2021 βάσει του αντίστοιχου εγκεκριμένου ετήσιου ελεγκτικού πλάνου.

11. Έκθεση της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Η ΕΕ ενημερώθηκε από την μονάδα κανονιστικής συμμόρφωσης και νομικής τεκμηρίωσης σχετικά με τις πραγματοποιηθείσες εργασίες για το χρονικό διάστημα από 01/01/2021 – 31/12/2021, καθώς επίσης και για το πλάνο δράσης της μονάδας κανονιστικής συμμόρφωσης. Οι σημαντικότερες δράσεις της Μονάδας σχετίζονται με την εφαρμογή του νέου Νόμου 4706/2020 – Εταιρική Διακυβέρνηση Εισηγμένων Εταιρειών.

12. Υποβολή Έκθεσης Πεπραγμένων στην Τακτική Γενική Συνέλευση

Η Επιτροπή Ελέγχου υποβάλει σύμφωνα με το αρ. 44§1, εδ. Θ' του ν.4449/2017, Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων για τη χρήση της 30^{ης} Ιουνίου 2021 κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της **10ης Μαρτίου 2022**.

13. Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου

Την 08/07/2021, δυνάμει οικείου πρακτικού του ΔΣ της εταιρείας και σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία πραγματοποιήθηκε η επικαιροποίηση του Εσωτερικού Κανονισμού της εταιρείας μέρος του οποίου αποτελεί ο Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου ο οποίος ομοίως επικαιροποιήθηκε. Ο Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου, ως εκάστοτε ισχύει, είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

14. Αναφορά περί πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης

Σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. θ του Ν. 4449/2017, στην ετήσια έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου περιλαμβάνεται και περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η Εταιρεία. Κατά την οικεία νομοθεσία και δη το άρθρο 14 παρ. 1 περ. ιβ του ν. 4706/2020, ορίζεται ότι ο Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας πρέπει να περιλαμβάνει πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης «όπου απαιτείται» και σε συνδυασμό με το άρθρο 151 του Ν. 4548/2018 ως ισχύει συνάγεται ότι η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης εφαρμόζεται στις περιπτώσεις των μεγάλων ανωνύμων εταιριών οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου συμφέροντος, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α του ν. 4308/2014, και οι οποίες, κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού τους, υπερβαίνουν το μέσο αριθμό των πεντακοσίων (500) εργαζομένων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Η Εταιρεία δεν ανήκει στην περίπτωση αυτή και ως εκ τούτου δεν είναι υπόχρεη να θεσπίσει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Αθήνα, 10 Μαρτίου 2022
Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου