

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΗΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΑΕΓΕΚ » ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2021**

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΑΕΓΕΚ» ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2021

Με την ιδιότητά μου ως Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας θα ήθελα να σας παρουσιάσω συνοπτικά την Ετήσια Έκθεση της Επιτροπής για την κλειόμενη χρήση 2021 (01.01.2021 – 31.12.2021), προκειμένου να καταδειχθεί η ουσιώδης συμβολή και συνδρομή αυτής στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου μέσα σε ένα περιβάλλον που χαρακτηρίζεται από έντονες και πολυεπίπεδες προκλήσεις και αβεβαιότητες.

Ο πρωταρχικός ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου είναι να βοηθά το Διοικητικό Συμβούλιο στην εκπλήρωση των εποπτικών του ευθυνών σε τομείς όπως η ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η αποτελεσματικότητα του πλαισίου διαχείρισης κινδύνων και του συστήματος εσωτερικού ελέγχου καθώς και η εξέταση θεμάτων συμμόρφωσης. Είμαστε, επίσης, υπεύθυνοι για την αξιολόγηση της ποιότητας του ελέγχου που διενεργείται και της ανεξαρτησίας και της αντικειμενικότητας του εξωτερικού ελεγκτή και για την υποβολή σύστασης στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με το διορισμό ή τον επαναδιορισμό του εξωτερικού ελεγκτή. Επιπλέον, επιβλέπουμε το έργο και την ποιότητα της λειτουργίας εσωτερικού ελέγχου.

Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί πλέον και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν. 4706/2020 και αποτελείται από Πρόεδρο της Επιτροπής, Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και από δύο (2), ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τα οποία ορίστηκαν από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων που έλαβε χώρα στις 10.09.2019. Τα μέλη της Επιτροπής, στο σύνολό τους, διαθέτουν την απαραίτητη εμπορική, κανονιστική, χρηματοοικονομική και ελεγκτική εμπειρογνωμοσύνη που απαιτείται για την εκπλήρωση των αρμοδιοτήτων της, προεξάρχοντας βέβαια του μέλους το οποίο προΐσταται της Επιτροπής Ελέγχου. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου έχουν αποκτήσει περαιτέρω γνώσεις και εμπειρία στον τομέα ως αποτέλεσμα της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και μέσω διαφόρων επιτόπιων επισκέψεων από τους αντίστοιχους διορισμούς τους.

Κατά τη διάρκεια του 2021, τα μέλη και η συμμετοχή των συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου ήταν τα εξής:

Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	Μέγιστες Δυνατές Συναντήσεις	Αριθμός συνεδριάσεων που παρευρέθηκαν	Ποσοστό (%) των συνεδριάσεων που παρευρέθηκαν
Δρ. Ανδρέας Γ. Κουτούπης (Πρόεδρος)	4	4	100%
Χρήστος Νούσιος (Μέλος)	4	4	100%
Δημήτριος Νίκας (Μέλος)	4	4	100%

Ειδικότερα και αναφορικά με τα πεπραγμένα της Επιτροπής στη διάρκεια της προηγούμενης χρήσεως:

1. Συνεδριάσεις:

Η Επιτροπή συνεδρίασε τέσσερις (4) φορές το έτος 2021, ήτοι στις 1.03.2021, στις 01.07.2021, στις 29.09.2021 και στις 21.12.2021. Ο πρόεδρος της Επιτροπής αποφάσισε για τη συχνότητα και το χρονοδιάγραμμα των συναντήσεων. Οι εξωτερικοί ελεγκτές δικαιούνται να αιτηθούν τη σύγκλιση της Επιτροπής, εάν αυτό θεωρούν ότι είναι αναγκαίο.

Για τη διασφάλιση της ανεξαρτησίας της Επιτροπής, οι συνεδριάσεις της πραγματοποιήθηκαν χωρίς την παρουσία άλλων μελών της Διοικήσεως, όποτε κρίνεται αναγκαίο. Όλα τα μέλη της Επιτροπής παρευρέθηκαν σε όλες τις συνεδριάσεις. Δεν υπήρξε διαφωνία επί ουσιαστικού θέματος.

Η επιτροπή Ελέγχου ενημέρωνε τακτικά το Διοικητικό Συμβούλιο για τα θέματα που παρακολουθεί, συζητεί και αποφασίζει.

Για όλες τις συνεδριάσεις της Επιτροπής που έλαβαν χώρα το 2021 τηρήθηκαν τα σχετικά πρακτικά.

2. Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης:

Για την χρήση 2021 δεν προέκυψε καμία μεταβολή σε σχέση με τη χρήση 2020 αναφορικά με τη διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης .

3. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου / Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου:

Για το 2021 εξετάστηκαν τα ακόλουθα κυρίως θέματα:

- Η εξασφάλιση της ανεξαρτησίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, η παρακολούθηση της εύρυθμης λειτουργίας της, σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου, αλλά και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο (Ν. 4706/2020, όπως ισχύει σήμερα)
- Η ενημέρωση της Επιτροπής, όσον αφορά το έργο της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και των εκθέσεων της, η αξιολόγηση του έργου, της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας της μονάδας. Συγκεκριμένα, παρακολούθησε και έλεγξε τη Διαχείριση και Παρακολούθηση Παγίων, Δαπανών και Πληρωμών, των Πωλήσεων & Πιστωτικού Κινδύνου , της Μισθοδοσίας και την Εταιρική Διακυβέρνηση σύμφωνα με τον Ν.4706/2020, χωρίς να προκύπτουν ουσιώδη ευρήματα. Ενημερώθηκε για το εύρος και τα αποτελέσματα κατά τη διάρκεια του έτους, όπως επίσης και της προσπάθειας ανάκαμψης της Εταιρείας.

Πρέπει να σημειώσω ότι κατά την άσκηση του έργου μας, είχαμε και έχουμε απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που χρειαζόμαστε, ενώ η Εταιρεία μας παρέχει τις αναγκαίες υποδομές και χώρους για να επιτελέσουμε αποτελεσματικά τα καθήκοντά μας.

Αθήνα 31.03.2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΑΝΔΡΕΑΣ Γ. ΚΟΥΤΟΥΠΗΣ