



Θεσσαλονίκη
ΔΑ13, Ο.Τ. 31, Β' ΦΑΣΗ, Τ.Θ. 1076
570 22 ΒΙ.Π.Ε. Σίνδου
Τ. + 30 2310 779 700
F. + 30 2310 752 335

Αθήνα
Αγ. Ιωάννου Θεολόγου 60
136 77 Αχαρνές
Τ. + 30 210 241 5100
F. + 30 210 240 5859 E. info@elgeka.gr

www.elgeka.gr

Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου της «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.» για τη χρήση 01.01.2021 - 31.12.2021

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.» (στο εξής «Εταιρία») παρουσιάζεται η Έκθεση Πεπραγμένων για τη χρήση 2021 (01.01.2021 - 31.12.2021), όπου απεικονίζονται συνοπτικά τα πεπραγμένα της Επιτροπής, προκειμένου να καταδειχθεί η ουσιαστική συμβολή και συνδρομή αυτής στη συμμόρφωση της Εταιρίας με τις διατάξεις του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου. Η Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44, παρ. 1θ του Ν.4449/2017, όπως ισχύει βάσει του άρθρου 74 του Ν.4706/2020.

Βασικός στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η παροχή υποστήριξης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας στο πλαίσιο των θεμάτων που εμπίπτουν στις αρμοδιότητές της, σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και τον Κανονισμό Λειτουργίας της, ο οποίος είναι εγκεκριμένος από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας και βρίσκεται αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρίας.

Η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου κατά τη χρήση 2021 διαμορφώθηκε ως κάτωθι:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ
Βασιλική Καραγιάννη	Πρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (από 15.07.2021)
Απόστολος Παπαδόπουλος	Μέλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (από 15.07.2021)
Αδαμάντιος Λέντσιος	Μέλος, Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (από 15.07.2021)
Στυλιανός Στεφάνου	Πρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (μέχρι 15.07.2021)
Μιχαήλ Φανδρίδης	Μέλος, Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (μέχρι 15.07.2021)
Νικόλαος Μήλιος	Μέλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. (μέχρι 15.07.2021)

Η υφιστάμενη Επιτροπή Ελέγχου συνιστά Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου και εκλέχθηκε με απόφαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 15.07.2021, αποτελούμενη από τρία (3) Μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων τα δύο (2) είναι ανεξάρτητα.

Τα μέλη της Επιτροπής στο σύνολό τους διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα όπου δραστηριοποιείται η Εταιρία, ενώ το κριτήριο επαρκούς γνώσης και εμπειρίας στην ελεγκτική και λογιστική πληρείται από την Πρόεδρο της Επιτροπής κα Βασιλική Καραγιάννη.

Κατά το 2021 η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δώδεκα (12) φορές.

Αναλόγως των θεμάτων προς συζήτηση, στις συνεδριάσεις της Επιτροπής κλήθηκαν και συμμετείχαν τα αρμόδια στελέχη της Εταιρίας που είναι επιφορτισμένα με τη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, ενώ τρεις (3) συνεδριάσεις έγιναν με τη συμμετοχή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρίας, επιβλέποντας τη διαδικασία του σχετικού ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων.

Τα κυριότερα θέματα που διαχειρίστηκε η Επιτροπή Ελέγχου κατά το 2021 ήταν τα εξής:

A. Εξωτερικός Έλεγχος

- Εισηγήθηκε προς το Διοικητικό Συμβούλιο τον εκ νέου διορισμό της ελεγκτικής εταιρίας «Grant Thornton A.E.», αναφορικά με τον υποχρεωτικό έλεγχο της Εταιρίας και των Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων για τη χρήση 2021.
- Έλαβε επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας των Ορκωτών Ελεγκτών της «Grant Thornton A.E.», της αντικειμενικότητας και της αποτελεσματικότητας της διαδικασίας ελέγχου, με βάση τις επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις.
- Παρακολούθησε και αξιολόγησε σε συνεργασία με τα αρμόδια όργανα της Διοίκησης και τους Ορκωτούς Ελεγκτές της Εταιρίας τη διαδικασία σύνταξης των Εξαμηνιαίων και των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων, οι οποίες καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, και επιβεβαίωσε την ορθότητα και την πληρότητά τους, σύμφωνα με την πληροφόρηση που παρασχέθηκε στα μέλη της.
- Συζήτησε με τους Ορκωτούς Ελεγκτές χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης και ενημερώθηκε για τη συνεργασία τους με τη Διοίκηση στα θέματα χρηματοοικονομικού ελέγχου.
- Αξιολόγησε τη φύση και το κόστος των παρεχόμενων μη ελεγκτικών υπηρεσιών εκ μέρους της ελεγκτικής εταιρίας «Grant Thornton A.E.» και επιβεβαίωσε ότι δεν αποτελούν απειλή για την ανεξαρτησία της τελευταίας, αναφορικά με τον τακτικό έλεγχο της χρήσης 2021, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4449/2018 και του Κανονισμού 537/2014 της ΕΕ.

B. Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση

- Αξιολόγησε τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρίας (ετήσιες και εξαμηνιαίες) και επιβεβαίωσε την πληρότητα και τη συνέπειά τους, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, λαμβάνοντας υπόψη την Έκθεση Ελέγχου καθώς και τη Συμπληρωματική Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών.
- Ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας για τα θέματα αρμοδιότητάς της, υποβάλλοντας σχετική αναφορά για την επίβλεψη του υποχρεωτικού ελέγχου των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων.
- Συζήτησε και παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της σε όλες τις επίσημες ανακοινώσεις που αφορούσαν τη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρίας.

- Ανταποκρινόμενη στο σχετικό αίτημα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς που απεστάλη προς όλες τις εισηγμένες εταιρίες, επιμελήθηκε την ανακοίνωση σχετικά με τη διαμόρφωση των θεμελιωδών οικονομικών μεγεθών του Ομίλου κατά το Γ' τρίμηνο της χρήσης 2021 και τις τυχόν επιπτώσεις επ' αυτών λόγω της ενεργειακής κρίσης και της εξάπλωσης του Covid-19.

Γ. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων

- Παρακολούθησε την αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων, σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.
- Επισημάνει την ανάγκη διενέργειας μελέτης αξιολόγησης κινδύνων των εταιριών του Ομίλου με την υποστήριξη εξειδικευμένου συμβούλου και επέβλεψε την υλοποίησή της.
- Αποφάσισε την επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και εισηγήθηκε προς το Δ.Σ. την έγκρισή του.

Δ. Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου

- Αποφάσισε την επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 15 και 16 του Ν.4706/2020 και εισηγήθηκε προς το Δ.Σ. την έγκρισή του.
- Ενέκρινε το ετήσιο πλάνο εσωτερικού ελέγχου.
- Επιθεώρησε τα αποτελέσματα των ελέγχων που διενεργήθηκαν από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου ενημέρωσε την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας για τα πεπραγμένα της χρήσης 2020, σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 44, παρ. 1θ του Ν.4449/2017, όπως τροποποιήθηκε βάσει του Ν.4706/2020.

Κατά την άσκηση του έργου της, εν γένει, η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της και έλαβε εγκαίρως όλο το υποστηρικτικό υλικό προς ενημέρωσή της επί των εκάστοτε θεμάτων. Οι δε συζητήσεις και οι αποφάσεις της Επιτροπής Ελέγχου καταχωρίζονται σε πρακτικά τα οποία διανέμονται και υπογράφονται από τα παρισταμένα μέλη.

Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης

Ο Όμιλος ΕΛΓΕΚΑ θέτει ως προϋπόθεση για την ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του, την περιβαλλοντικά και κοινωνικά βιώσιμη ανάπτυξη, μέσα από την εφαρμογή διάφανων και ακέραιων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.

Προτεραιότητα των εταιριών του Ομίλου αποτελεί η υγεία και ασφάλεια των εργαζομένων, η υγεία και ασφάλεια των καταναλωτών κατά τη χρήση των προϊόντων που εμπορεύεται, η διαχείριση του ανθρώπινου δυναμικού ως προς την απασχόληση και τον σεβασμό των ανθρωπίνων δικαιωμάτων των εργαζομένων και του συνόλου

των συνεργατών, καθώς και οι περιβαλλοντικές επιπτώσεις των δραστηριοτήτων τους.

Τα σημαντικότερα ζητήματα που εντοπίστηκαν κατά τη χρήση του 2021 σχετικά με τη βιώσιμη ανάπτυξη, αναλύονται στην ενότητα «B5-Βασικά μη χρηματοοικονομικά στοιχεία επίδοσης» της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Όμιλος λειτουργώντας στα πλαίσια συνεχούς βελτίωσης σχεδιάζει να επεκτείνει περαιτέρω κατά τη χρήση 2022 τις δράσεις που εστιάζουν στο περιβάλλον και την κλιματική αλλαγή, στο ανθρώπινο δυναμικό, στην κοινωνική συνεισφορά, στην τεχνολογία και την καινοτομία, έχοντας ως σταθερή επιδίωξη τη δημιουργία προστιθέμενης αξίας για τους συμμετέχοντες κοινωνικούς εταίρους.

Η Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε.»

Βασιλική Καραγιάννη

13.04.2022