

Έκθεση πεπραγμένων επιτροπής ελέγχου

της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία

**ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ Ανώνυμη Βιομηχανική και Εμπορική
Εταιρεία Καταναλωτικών Αγαθών**

(η «Εταιρεία»)

αρ. ΓΕΜΗ 121914222000

Κυρίες και κύριοι μέτοχοι,

Στην περίπτωση θ' της παραγράφου 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, η οποία διάταξη εισήχθη με το άρθρο 74 παρ. 4 του ψηφισθέντος στις 15.07.2020 νόμου υπό τίτλο «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις», που δεν έχει κατά την ημερομηνία της παρούσας ακόμη δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης, προβλέπονται τα ακόλουθα:

Η επιτροπή ελέγχου υποβάλλει ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την τακτική γενική συνέλευση της ελεγχόμενης οντότητας ή, στην περίπτωση οντοτήτων χωρίς μέτοχους, στο ισοδύναμο όργανο. Στην έκθεση αυτή περιλαμβάνεται η περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η ελεγχόμενη οντότητα.

Σας παρουσιάζουμε συνεπώς την έκθεση πεπραγμένων της επιτροπής ελέγχου κατά το έτος 2019 και το έτος 2020, ως την ημερομηνία της παρούσας. Πρόεδρος της επιτροπής ελέγχου είναι ο κύριος Χρήστος Γεωργαλής, ανεξάρτητο μέλος του διοικητικού συμβουλίου, και μέλη είναι ο κύριος Μελέτιος Μπαμπέκος, ανεξάρτητος τρίτος (μη μέλος του διοικητικού συμβουλίου) και ο κύριος Γεώργιος Μηνούδης, μη εκτελεστικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

Στις κατωτέρω αναφερόμενες συνεδριάσεις τις επιτροπής ελέγχου ήσαν παρόντα όλα τα μέλη της επιτροπής ελέγχου, και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα. Για κάθε συνεδρίαση τηρείται πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από όλα τα μέλη της επιτροπής ελέγχου. Σημειώνουμε ότι,

πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της επιτροπής ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή μεταξύ τους, με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας, με την εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, με την οικονομική διευθύντρια και γενικότερα με τη διοίκηση αυτής, στο πλαίσιο της εκτέλεσης των καθηκόντων τους σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014, το άρθρο 44 του ν. 4449/2017, την απόφαση 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και εν γένει την κείμενη νομοθεσία.

Κατά το 2019 πραγματοποιήθηκαν 7 συνεδριάσεις της επιτροπής ελέγχου, όπου συνοπτικά η επιτροπή ελέγχου καταπιάστηκε με τα εξής:

συνεδρίαση της 14.01.2019: ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου δ' τριμήνου 2018

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ευαγγελία Μεγάλου, κατά το χρόνο εκείνο εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το δ' τρίμηνο του έτους 2018. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το α' τρίμηνο 2019.

συνεδρίαση της 07.03.2019: ενημέρωση για την πορεία του τακτικού ελέγχου

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η τότε ορκωτή ελέγκτρια της Εταιρείας, κυρία Αναστασία Ζήρου, και ο υπεύθυνος διασφάλισης ποιότητας του ελέγχου κύριος Στάθης Μπανίλας, αμφότεροι της ελεγκτικής εταιρείας ΣΟΛ Α.Ε., ενημέρωσαν την επιτροπή ελέγχου για το σχέδιο συμπληρωματικής έκθεσης και εν γένει για την πορεία του ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας έτους 2018 από κάθε πλευρά. Συζητήθηκαν, μεταξύ άλλων, εκ νέου οι περιοχές ενδιαφέροντος του ελέγχου, και η καταλληλότητα της εκτίμησης κινδύνων στο πλαίσιο του σχεδιασμού ελέγχου που είχαν εκπονήσει οι ορκωτοί ελεγκτές. Συζητήθηκε επίσης το μέχρι τότε αποτελέσματα της ελεγκτικής διαδικασίας. Σημειώνεται ότι η αρχική συνάντηση σχετικά με το σχεδιασμό του ελέγχου είχε λάβει χώρα στις 04.12.2018. Στο ευρύτερο πλαίσιο του ίδιου ελέγχου υπήρξε και έλεγχος από ελεγκτή ΙΤ, τα πορίσματα του οποίου επίσης συζητήθηκαν. Παρούσα για μέρος της συνεδρίασης ήταν και η κυρία Μαίρη Ισκαλατιάν, οικονομική διευθύντρια.

συνεδρίαση 13.03.2019: συμπληρωματική έκθεση ελέγχου

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η επιτροπή ελέγχου εξέτασε την οριστική συμπληρωματική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών της Εταιρείας, σε συνάρτηση με την έκθεση ελέγχου. Η επιτροπή ελέγχου με βάση όλα τα δεδομένα αξιολόγησε ότι έχουν αντιμετωπιστεί ικανοποιητικά τα

σημαντικά θέματα και οι σημαντικοί κίνδυνοι που επισημάνθηκαν κατά την ελεγκτική διαδικασία, τόσο από τους εξωτερικούς ελεγκτές όσο και από την ίδια την Εταιρεία.

Σημειώνεται ότι **καθ' όλη τη διάρκεια κατάρτισης και ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων** η επιτροπή ελέγχου ενήργησε τα όσα αναφέρονται στο σημείο Β.ι της απόφασης 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

συνεδρίαση 18.04.2019: ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου α' τριμήνου 2019

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ευαγγελία Μεγάλου, κατά το χρόνο εκείνο εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το α' τρίμηνο του έτους 2019. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το β' τρίμηνο.

Την ίδια ημέρα τα μέλη της επιτροπής ελέγχου ενημέρωσαν το διοικητικό συμβούλιο σχετικά με τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, δηλαδή στην ακρίβεια, πληρότητα και ορθότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που εγκρίνει το διοικητικό συμβούλιο και δημοσιοποιείται. Παράλληλα, ανέφεραν τον ρόλο τους στην ανωτέρω διαδικασία, υπενθυμίζοντας τις ενέργειες στις οποίες προέβη η επιτροπή ελέγχου κατά τη διαδικασία διεξαγωγής του υποχρεωτικού ελέγχου, για την ακεραιότητα της οικονομικής πληροφόρησης.

Στις 27.05.2019 η επιτροπή ελέγχου υπέβαλε προς το διοικητικό συμβούλιο εισήγηση σχετικά με την ανάθεση στην κυρία Ελένη Βαρσάνη των καθηκόντων της εσωτερικής ελέγκτριας της Εταιρείας, όπου περιλαμβάνονταν τα τυπικά και ουσιαστικά προσόντα που κατά την εκτίμηση της επιτροπής ελέγχου την καθιστούν κατάλληλη να ασκήσει τα καθήκοντα αυτά.

συνεδρίαση 04.06.2019: εισήγηση για τον ορισμό ελεγκτικής εταιρείας για τον έλεγχο χρηματοοικονομικών καταστάσεων έτους 2019

Σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 3 περ. στ. του ν. 4449/2017 και το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 η επιτροπή ελέγχου είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών. Η Εταιρεία εμπίπτει στο άρθρο 16 παρ. 4 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014, ώστε μπορεί να μην εφαρμοσθεί η παράγραφος 3 του ίδιου άρθρου σχετικά με την επιλογή ορκωτών ελεγκτών. Όμως, η επιτροπή ελέγχου έκρινε σκόπιμο να συγκεντρώσει προσφορές από τέσσερις ελεγκτικές εταιρείες. Αφού τις αξιολόγησε, εξέφρασε προς το διοικητικό συμβούλιο την προτίμησή της για την ανάληψη του ελέγχου χρηματοοικονομικών καταστάσεων έτους 2019 από την εταιρεία

«GRANT THORNTON ΑΕ Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβουλών Επιχειρήσεων». Τη σύσταση αυτή υιοθέτησε το διοικητικό συμβούλιο αλλά και η τακτική γενική συνέλευση. Σημειώνεται ότι η σύσταση της επιτροπής ελέγχου δεν επηρεάστηκε από τρίτους και δεν της έχει επιβληθεί καμία ρήτρα του είδους που αναφέρεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.

συνεδρίαση 05.09.2019: χρηματοοικονομικές καταστάσεις α' εξαμήνου 2019, ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου β' τριμήνου 2019, έγκριση παροχής υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 4 Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014

Ο ορκωτός ελεγκτής Παναγιώτης Νούλας της Grant Thornton ΑΕ ενημέρωσε τα μέλη της επιτροπής ελέγχου για την επισκόπηση σχετικά με τις εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις του πρώτου εξαμήνου 2019 της Εταιρείας. Αυτές είχαν ήδη επισκοπήσει τα μέλη της επιτροπής ελέγχου κυρίως ως προς την εξέταση των χρηματοοικονομικών κινδύνων και του ελέγχου των κρίσεων και εκτιμήσεων της διοίκησης. Παρούσα για μέρος της συνεδρίασης ήταν και η κυρία Μαίρη Ισκαλατιάν, οικονομική διευθύντρια.

Εν συνεχεία, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 4 Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014, η επιτροπή ελέγχου ενέκρινε την εκτέλεση προσυμφωνημένων ελεγκτικών διαδικασιών από τους εξωτερικούς ελεγκτές Grant Thornton Α.Ε. ύψους 500€ προκειμένου να διαπιστωθεί ότι τηρούνται οι συμβατικές υποχρεώσεις της Εταιρείας από συμβάσεις ομολογιακών δανείων αναφορικά με τους χρηματοοικονομικούς δείκτες επί των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.

Γενικά, **καθ' όλη τη διάρκεια κατάρτισης και επισκόπησης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων** η επιτροπή ελέγχου διενήργησε τα όσα αναφέρονται στο σημείο Β.1 της απόφασης 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς κατά το μέτρο που προσήκουν στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις εξαμήνου.

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ελένη Βαρσάνη, εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το β' τρίμηνο του έτους 2019. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το γ' τρίμηνο.

συνεδρίαση 12.12.2019: ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου γ' τριμήνου 2019

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ελένη Βαρσάνη, εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το γ' τρίμηνο του έτους 2019. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το δ' τρίμηνο.

Κατά το 2020 έχουν πραγματοποιηθεί 6 συνεδριάσεις της επιτροπής ελέγχου, όπου συνοπτικά η επιτροπή ελέγχου καταπιάστηκε με τα εξής:

συνεδρίαση 17.01.2020: ενημερωτική έκθεση ορκωτών ελεγκτών ως προς τη διεξαγωγή του ελέγχου χρηματοοικονομικών καταστάσεων έτους 2019 και παρουσίαση του ετήσιου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου

Οι ορκωτοί ελεγκτές της Εταιρείας έστειλαν στην επιτροπή ελέγχου, σε μορφή σχεδίου, ενημερωτική έκθεση η οποία αφορούσε στο σχεδιασμό του ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων έτους 2019. Επ' αυτής τα μέλη της επιτροπής ελέγχου έστειλαν σχόλια και παρατηρήσεις. Έπειτα, στην ανωτέρω συνεδρίαση ο ορκωτός ελεγκτής Παναγιώτης Νούλας και η κυρία Αναστασία Βασιλοπούλου, αμφότεροι της Grant Thornton A.E., παρουσίασαν την ανωτέρω έκθεση και απήντησαν στα σχόλια και παρατηρήσεις των μελών της επιτροπής ελέγχου. Συζητήθηκαν διεξοδικά τα βασικά θέματα της ως άνω έκθεσης, οι διαδικασίες για τη διασφάλιση της ποιότητας και της ανεξαρτησίας του ελέγχου και το πλαίσιο επικοινωνίας με την επιτροπή ελέγχου. Προτάθηκε από τα μέλη να πραγματοποιηθεί μια συνάντηση τον Μάρτιο με τους ορκωτούς ελεγκτές εγγύτερα στην ολοκλήρωση του ελέγχου, για να ενημερωθεί και το διοικητικό συμβούλιο αντιστοίχως, και να συζητηθεί και η συμπληρωματική έκθεση σε μορφή σχεδίου. Αυτή βεβαίως η συνάντηση ως επιστέγασμα της συνεχούς επαφής της επιτροπής ελέγχου με τους ορκωτούς ελεγκτές προκειμένου να ενημερώνεται για την πρόοδο του ελέγχου. Η επιτροπή ελέγχου συμφώνησε με το προτεινόμενο χρονοδιάγραμμα και σχεδιασμό για τον έλεγχο.

Έπειτα, η επιτροπή ελέγχου συζήτησε με την κυρία Ελένη Βαρσάνη, εσωτερική ελέγκτρια, το σχέδιο του προγράμματος ελέγχου για το έτος 2020, καθώς και η διαδικασία παρακολούθησης της εναρμόνισης της Εταιρείας με τα νέο νομοθετικό πλαίσιο περί εταιρικής διακυβέρνησης, το οποίο αναμενόταν (όπως και έγινε) να ψηφισθεί εντός του 2020.

συνεδρίαση 17.02.2020: ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου δ' τριμήνου 2019

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ελένη Βαρσάνη, εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το δ' τρίμηνο του έτους 2019. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το α' τρίμηνο 2020.

συνεδρίαση 17.03.2020 (με τηλεδιάσκεψη, λόγω COVID 19): ενημέρωση για την πορεία του τακτικού ελέγχου, έγκριση παροχής υπηρεσιών σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 4 Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014

Ο ορκωτός ελεγκτής Παναγιώτης Νούλας και η κυρία Αναστασία Βασιλοπούλου, αμφότεροι της Grant Thornton παρουσίασαν στην επιτροπή ελέγχου τον έλεγχο που διεξήχθη επί των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 2019, εν όψει της ολοκλήρωσής του. Σχετικά είχαν θέσει υπόψη της επιτροπής ελέγχου σε έγγραφη μορφή τόσο την παρουσίαση όσο και το σχέδιο της συμπληρωματικής έκθεσης. Παρούσα ήταν για μέρος της συνεδρίασης και η κυρία Μαίρη Ισκαλατιάν, οικονομική διευθύντρια. Ο κύριος Νούλας, η κυρία Βασιλοπούλου και η κυρία Ισκαλατιάν παρείχαν κάθε αναγκαία διευκρίνιση στην επιτροπή ελέγχου σχετικά με τον έλεγχο. Εν συνεχεία η συνεδρίαση συνεχίστηκε με παρουσία μόνον της επιτροπής ελέγχου. Τα μέλη της επιτροπής ελέγχου είχαν επισκοπήσει το σχέδιο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και γενικά της ετήσιας οικονομικής έκθεσης, όπως πλέον έχουν διαμορφωθεί σε τελική μορφή. Δοθέντων όλων των δεδομένων έκριναν ότι οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις και γενικά η ετήσια οικονομική έκθεση είναι κατά την εκτίμηση της επιτροπής ελέγχου πλήρης και συνεπής ως προς τα προαναφέρθεντα. Το διοικητικό συμβούλιο ενημερώθηκε σχετικά.

Εν συνεχεία, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 4 Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014, η επιτροπή ελέγχου ενέκρινε την εκτέλεση προσυμφωνημένων ελεγκτικών διαδικασιών από τους εξωτερικούς ελεγκτές Grant Thornton Α.Ε. ύψους 1.000€ προκειμένου να εξετασθεί εάν η εισφορά της Εταιρείας προς την Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης και Ανακύκλωσης Ανώνυμη Εταιρεία (ΕΕΑΑ) για την περίοδο 1/1/2019-31/12/2019 υπολογίστηκε με βάση τους όρους της υπογραφείσας σύμβασης μεταξύ της ΕΕΑΑ και της Εταιρείας στο πλαίσιο συμμετοχής της τελευταίας στο Σύστημα Εναλλακτικής Διαχείρισης Συσκευασιών.

συνεδρίαση 18.03.2020 (με τηλεδιάσκεψη, λόγω COVID 19): συμπληρωματική έκθεση ελέγχου

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η επιτροπή ελέγχου εξέτασε την οριστική συμπληρωματική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών της Εταιρείας, σε συνάρτηση με την έκθεση ελέγχου. Η επιτροπή

ελέγχου με βάση όλα τα δεδομένα αξιολόγησε ότι έχουν αντιμετωπιστεί ικανοποιητικά τα σημαντικά θέματα και οι σημαντικοί κίνδυνοι που επισημάνθηκαν κατά την ελεγκτική διαδικασία, τόσο από τους εξωτερικούς ελεγκτές όσο και από την ίδια την Εταιρεία.

Σημειώνεται ότι **καθ' όλη τη διάρκεια κατάρτισης και ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων** η επιτροπή ελέγχου ενήργησε τα όσα αναφέρονται στο σημείο Β.1 της απόφασης 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Στις 10.04.2020 τα μέλη της επιτροπής ελέγχου ενημέρωσαν το διοικητικό συμβούλιο σχετικά με τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, δηλαδή στην ακρίβεια, πληρότητα και ορθότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που εγκρίνει το διοικητικό συμβούλιο και δημοσιοποιείται. Παράλληλα, ανέφεραν τον ρόλο τους στην ανωτέρω διαδικασία, υπενθυμίζοντας τις ενέργειες στις οποίες προέβη η επιτροπή ελέγχου κατά τη διαδικασία διεξαγωγής του υποχρεωτικού ελέγχου, για την ακεραιότητα της οικονομικής πληροφόρησης.

συνεδρίαση 21.05.2020: (με τηλεδιάσκεψη, λόγω COVID 19): ενημέρωση εσωτερικού ελέγχου α' τριμήνου 2020

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η κυρία Ελένη Βαρσάνη, εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας, παρουσίασε στην επιτροπή ελέγχου την έκθεση ελέγχου της για το α' τρίμηνο του έτους 2020. Συζητήθηκαν επίσης τα θέματα στα οποία δίδει προτεραιότητα για το β' τρίμηνο 2020.

συνεδρίαση 18.06.2020 (με τηλεδιάσκεψη, λόγω COVID 19): Σύσταση ανανέωσης διορισμού ορκωτών ελεγκτών

Η επιτροπή ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 16 παρ. 2 του κανονισμού 537/2014 και άρθρο 44 παρ. 3 περ. στ' του νόμου 4449/2017, αφού έλαβε υπόψη την προσφορά της εταιρείας «GRANT THORNTON ΑΕ Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβουλών Επιχειρήσεων», επί της ουσίας και από οικονομικής πλευράς, τη μέχρι τώρα συνεργασία της επιτροπής ελέγχου με την ως άνω εταιρεία και τη μη υπέρβαση των χρονικών ορίων του άρθρου 17 παρ. 1 του κανονισμού 537/2014 ούτε των άρθρων 42 παρ. 4 και 48 του ν. 4449/2017, συνέστησε στο διοικητικό συμβούλιο την ανανέωση του διορισμού της ως άνω εταιρείας για τον έλεγχο των ετήσιων εταιρικών χρηματοοικονομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, την επισκόπηση χρηματοοικονομικών καταστάσεων εξαμήνου, τον φορολογικό έλεγχο για την έκδοση

φορολογικού πιστοποιητικού κατ' άρθρο 65Α του Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας και τον έλεγχο της έκθεσης αποδοχών έτους 2020.

Η σύστασή δεν επηρεάζεται από τρίτους και δεν έχει επιβληθεί στην επιτροπή ελέγχου ρήτρα του είδους που αναφέρεται στην παράγραφο 6 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.

Η επιτροπή ελέγχου, ή τα μέλη της υπό αυτήν τους την ιδιότητα, προσπαθούν να συμβάλλουν σε συνεχή βάση αναλαμβάνοντας ή συμμετέχοντας σε πρωτοβουλίες που αναβαθμίζουν το επίπεδο των εσωτερικών διαδικασιών της Εταιρείας. Έτσι, με τη συμβολή της επιτροπής ελέγχου ολοκληρώθηκε το Μάιο του 2019 ο νέος εσωτερικός κανονισμός της Εταιρείας. Παράλληλα, με τη συμβολή του προέδρου της επιτροπής ελέγχου η Εταιρεία, ως εξαγωγική επιχείρηση, προχωρά τις διαδικασίες ώστε να πιστοποιηθεί έναντι των τελωνειακών αρχών ως Εγκεκριμένος Οικονομικός Φορέας (Authorised Economic Operator) για τη χορήγηση πιστοποιητικού ΑΕΟΦ.

Η περίοδος μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση αναμένεται να είναι κομβικής σημασίας στο πεδίο της εταιρικής διακυβέρνησης, συμπεριλαμβανομένων των ζητημάτων εσωτερικού ελέγχου και επιτροπής ελέγχου, εν όψει της ψήφισης στις 15.07.2020 νόμου υπό τίτλο «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις». Η επιτροπή ελέγχου είναι αποφασισμένη να συμβάλει με όλες της τις δυνάμεις εντός του πλαισίου αρμοδιοτήτων της για την ομαλή μετάβαση και προσαρμογή της Εταιρείας στο νέο, αναβαθμισμένο αλλά και πολύ απαιτητικό πλαίσιο που θεσπίστηκε.

Σημειώνεται καταληκτικά, ως προς το ζήτημα της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης, ότι αυτή προβλέπεται στο άρθρο 14 παρ. 3 περ. ιβ) του προαναφερθέντος νεοψηφισθέντος νόμου περί εταιρικής διακυβέρνησης, και σύμφωνα με το άρθρο 92 παρ. 3 αυτού, η διάταξη αυτή τίθεται σε ισχύ 12 μήνες μετά τη δημοσίευση του νόμου στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης. Στην ως άνω διάταξη προβλέπεται η ύπαρξη τέτοιας πολιτικής, ως μέρος του κανονισμού λειτουργίας της εισηγμένης εταιρείας, «όπου απαιτείται». Σημειώνεται ότι μέχρι σήμερα, δεδομένων των λειτουργιών της και του μεγέθους της, η Εταιρεία δεν έχει ακόμη κρίνει σκόπιμο να θεσπίσει τέτοια διακριτή πολιτική. Άλλωστε, και οι διατάξεις του άρθρου 151 του ν. 4548/2018 για τις μη χρηματοοικονομικές καταστάσεις απευθύνονται στις μεγάλες εταιρείες, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α του ν. 4308/2014, και η Εταιρεία δεν είναι τέτοια.

Όμως, η Εταιρεία δίδει μεγάλη έμφαση, τόσο στη δραστηριότητά της όσο και στα προϊόντα της, σε θέματα περιβάλλοντος και βιωσιμότητας. Επί των θεμάτων αυτών, η Εταιρεία έχει συντάξει χωριστή έκθεση (sustainability report) που έχει τεθεί στη διάθεση των μετόχων μαζί με τα έγγραφα της γενικής συνέλευσης.

17.07.2020

Η επιτροπή ελέγχου της Εταιρείας