

Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου της «ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Β.Ε.» προς τους μετόχους της εταιρίας

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Το θεσμικό πλαίσιο που διέπει την λειτουργία και συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου η οποία αποτελεί όργανο απαραίτητο για τις οντότητες δημοσίου συμφέροντος όπως είναι οι Εισηγμένες Εταιρείες στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, ξεκινά από την έκδοση του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 ο οποίος περιλαμβάνει τις ειδικές απαιτήσεις όσον αφορά τον υποχρεωτικό έλεγχο οντοτήτων δημοσίου συμφέροντος και συνεχίζεται με την έκδοση της Οδηγίας 2014/56/ΕΕ η οποία τροποποιεί την προγενέστερη οδηγία 2006/43/ΕΚ για τους υποχρεωτικούς ελέγχους των ετήσιων και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων. Για την ενσωμάτωση της οδηγίας 2014/56/ΕΕ στο εθνικό δίκαιο ψηφίστηκε ο ν. 4449/2017 στις 24/1/17 ο οποίος και αποτελεί πλέον το νομοθετικό πλαίσιο συγκρότησης και λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τις διατάξεις του ν. 4706/2020.

Συγκεκριμένα, το άρθρο 44 του νόμου 4449/2017 περιλαμβάνει διατάξεις σχετικά με τις επιτροπές ελέγχου όσον αφορά τη σύσταση, τη δομή, τη στελέχωσή τους καθώς και την εποπτεία της Επιτροπής Ελέγχου και τις κυρώσεις που επιβάλλει όπως επίσης και τις αυξημένες αρμοδιότητες και υποχρεώσεις που διαθέτει.

Μέσα στα πλαίσια αυτά, η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, στη συνεδρίαση της 22^{ης} Ιουνίου 2021, μετά από πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, εξέλεξε ανεξάρτητη επιτροπή ελέγχου η οποία απαρτίζεται από τα παρακάτω μέλη:

α) κ. **Λεβεντάκης Δημήτριος** του Διονυσίου και της Όλγας, γεννηθείς στις 03/07/1968 στην Αθήνα, με Α.Δ.Τ. ΑΗ-519654, ΑΦΜ 052587037, ο οποίος εξελέγη ως πρόεδρος της επιτροπής κατά την συγκρότηση αυτής σε σώμα σύμφωνα με το από 23-06-2021 πρακτικό αυτής,

β) κ. κ. **Ιωάννης Κατσουρίδης** του Μιλτιάδη και της Ασπασίας, γεννηθείς στις 15/02/1967 στην Αθήνα, με ΑΔΤ ΑΒ-526413, ΑΦΜ 033683578 μέλος της επιτροπής ελέγχου,

γ) κ. **Μιχάλης Μιχαλούτσος** του Κυριάκου και της Ελένης, γεννηθείς στις 08/11/1947 στην Αθήνα, με ΑΔΤ ΑΕ-534494, ΑΦΜ: 011982856, μέλος της επιτροπής ελέγχου.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στο σύνολό τους, διαθέτουν τεκμηριωμένα επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, και πληρούν τις προϋποθέσεις που θέτουν οι διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/17. Συγκεκριμένα, τα μέλη της επιτροπής κατέχουν επαρκή γνώση, εμπειρία και εξειδίκευση, στους παρακάτω τομείς:

- Ελεγκτικής και Λογιστικής (κ. Δ. Λεβεντάκης)
- Νομικού και κανονιστικού περιβάλλοντος (κ. Ι. Κατσουρίδης)
- Επιχειρησιακού περιβάλλοντος (κ. Μ. Μιχαλούτσος)

Η υφιστάμενη Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας έχει πενταετή θητεία, ενώ το σύνολο των μελών της επιτροπής πληροί τις διατάξεις περί ανεξαρτησίας σύμφωνα με το πνεύμα του Ν. 3016/2002, δηλαδή κανένα μέλος της δεν κατέχει μετοχές ή άλλους τίτλους της Εταιρείας, πλην του κ. Μ. Μιχαλούτσου ο οποίος κατέχει 1.452 μετοχές της Εταιρείας ήτοι ποσοστό 0,020% επί του του συνόλου των μετοχών της εταιρείας, και συνεπώς κανένα μέλος της επιτροπής ελέγχου δεν έχει σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία, ούτε με συνδεδεμένα με αυτήν πρόσωπα και δεν συντρέχουν στο πρόσωπο τους οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης,

οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις τους και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση τους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 του 4706/2020.

I. Κατωτέρω αναφέρονται τα σημαντικότερα ζητήματα που σχετίζονται με την λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου:

A. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Οι αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 44 του ν. 4449/2017 σχετίζονται με:

A1. Την επιλογή και παρακολούθηση της ανεξαρτησίας των ελεγκτών

- είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παρ. 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,
- επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,
- παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Στα πλαίσια αυτά επιβλέπει την διαδικασία ανεξαρτησίας του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου ότι όλα τα εμπλεκόμενα πρόσωπα (εταίροι, στελέχη κτλ.) που διενεργούν τον υποχρεωτικό έλεγχο είναι ανεξάρτητοι με την ελεγχόμενη εταιρεία και συζητά με τον ελεγκτή, τους κινδύνους για την ανεξαρτησία του και τις διασφαλίσεις που εφαρμόζει για τον περιορισμό των εν λόγω κινδύνων.

A2. Την παρακολούθηση του ετήσιου ελέγχου και ενημέρωση του ΔΣ

- παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,
- ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της ελεγχόμενης οντότητας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της επιτροπής ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία.

Στα πλαίσια αυτά παρακολουθεί την διαδικασία του υποχρεωτικού ελέγχου των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, παρέχει συμβουλευτικές και υποστηρικτικές υπηρεσίες προς το ΔΣ για την επιτυχή διεκπεραίωση του έργου του και επεξηγεί, πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και συγκεκριμένα ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία.

A.3 Την παρακολούθηση Λειτουργιών και Διαδικασιών

- παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής.

Στα πλαίσια αυτά παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της οντότητας, παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της και παρακολουθεί και επιθεωρεί την ορθή λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα καθώς και το υφιστάμενο κανονιστικό και ρυθμιστικό πλαίσιο λειτουργίας της εταιρείας και αξιολογεί το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητά της, χωρίς ωστόσο να επηρεάζει την ανεξαρτησία της.

B. ΜΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ

Μη χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

Η επιτροπή ελέγχου παρακολούθησε και επαλήθευσε την συμμόρφωση της έκθεσης διαχείρισης της εταιρείας σχετικά με την υποχρέωση για την παροχή μη χρηματοοικονομικών πληροφοριών σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 151 του ν. 4548/18.

Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Οι κυριότεροι παράγοντες στους οποίους αναφέρεται η πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης την οποία έχει αναπτύξει και υιοθετήσει η εταιρεία εντός του έτους 2023 συνίστανται ανά κατηγορία στους εξής τομείς:

ENVIRONMENTAL-Περιβαλλοντικοί Παράγοντες

- Υλοποίηση δράσεων για την προστασία του περιβάλλοντος που ξεπερνούν τα όρια της συμμόρφωσης με τη νομοθεσία.
- Εστίαση σε ενέργειες για τη μείωση του περιβαλλοντικού μας αποτυπώματος, την ορθή διαχείριση της ενέργειας και τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, την εξοικονόμηση και ανακύκλωση φυσικών πόρων, την υπεύθυνη κατανάλωση νερού.
- Προσφορά προϊόντων που συνεισφέρουν σε έναν βιώσιμο τρόπο ζωής.
- Ευαισθητοποίηση εργαζομένων, πελατών και κοινού σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος και υιοθέτησης ενός βιώσιμου τρόπου ζωής.

Για όλα τα παραπάνω θέματα η Εταιρεία θέτει επιμέρους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης, τους οποίους αξιολογεί σε ετήσια βάση ως προς την αποτελεσματικότητά τους και τους αναθεωρεί, όταν και όπου αυτό κρίνεται απαραίτητο, με στόχο τη συνεχή βελτίωση. Η Διοίκηση δεσμεύεται για την εφαρμογή της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης σε όλα τα επίπεδα και τους τομείς δραστηριοποίησης της εταιρείας. Η παρακολούθηση της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελεί ευθύνη του Διευθύνοντος Συμβούλου. Στην παρακολούθηση συνδράμει και η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου μέσω διενέργειας προγραμματισμένων ελέγχων κατά τη διάρκεια εκάστου έτους.

SOCIAL-Κοινωνικοί Παράγοντες

- Αξιολόγηση και ιεράρχηση των αναγκών και στη συνέχεια σχεδίαση και υλοποίηση προγραμμάτων και δράσεων με κριτήριο την κάλυψη πραγματικών και σημαντικών αναγκών της εκάστοτε τοπικής κοινωνίας, τον αριθμό των επωφελομένων καθώς και τη φύση των δραστηριοτήτων μας.

- Εφαρμογή κοινωνικών δράσεων οι οποίες είναι ευθυγραμμισμένες με τη στρατηγική κοινωνικής υπευθυνότητας της εταιρείας (στήριξη ευπαθών κοινωνικών ομάδων και κυρίως των παιδιών).
- Ανταπόκριση σε έκτακτες ανάγκες (π.χ. πανδημία, φυσικές καταστροφές), πέραν του καθιερωμένου προγραμματισμού του πλάνου κοινωνικής υπευθυνότητας.

Για τους Εργαζόμενους

- Φροντίδα για τη δημιουργία και τη διαφύλαξη των θέσεων εργασίας με την συνεχή ανάπτυξη των δραστηριοτήτων της εταιρείας.
- Σεβασμός της διαφορετικότητας και των διεθνώς αναγνωρισμένων ανθρωπίνων δικαιωμάτων, τα οποία η εταιρεία προασπίζει και προάγει μέσω των πολιτικών που υιοθετεί και των πρωτοβουλιών που αναλαμβάνει.
- Προσφορά ενός εργασιακού περιβάλλοντος αξιοκρατίας και ίσων ευκαιριών, με πολιτικές δίκαιης πρόσληψης, ανταμοιβής και επαγγελματικής εξέλιξης, στο σύνολο του ανθρώπινου δυναμικού, χωρίς καμία διάκριση.
- Συμμόρφωση με τις απαιτήσεις της Εθνικής Νομοθεσίας για την πρόληψη και καταπολέμηση της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία.
- Επένδυση στη διαρκή εκπαίδευση και ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού, καθώς και στη συστηματική και αξιοκρατική αξιολόγησή του.
- Εφαρμογή Πολιτικής Υγιεινής και Ασφάλειας, παρέχοντας ένα υγιές και ασφαλές εργασιακό περιβάλλον.
- Προσφορά παροχών υγείας στους εργαζομένους και εξατομικευμένη υποστήριξη σε περιπτώσεις σοβαρών θεμάτων υγείας και πληγέντων από φυσικές καταστροφές.
- Ενθάρρυνση και προώθηση του εθελοντισμού των εργαζομένων.

Υγεία, ασφάλεια και προσβασιμότητα πελατών και επισκεπτών

- Εφαρμογή Πολιτικής Υγιεινής και Ασφάλειας σε όλους τους χώρους της εταιρείας.
- Παροχή ενός υγιούς και ασφαλούς περιβάλλοντος για τους συνεργάτες και επισκέπτες στις εγκαταστάσεις της εταιρείας.
- Μέριμνα για τη δυνατότητα ασφαλούς παραμονής και μετακίνησης και τη διευκόλυνση ατόμων με αναπηρία στις εγκαταστάσεις της εταιρείας.
- Τα προϊόντα που εμπορεύεται η εταιρεία πληρούν τα διεθνή standards ποιότητας και ασφάλειας.

GOVERNANCE-Παράγοντες Διακυβέρνησης

Οικονομική Ανάπτυξη

- Στόχευση στην επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, στη συνέχιση αυστηρά επιλεγμένων επενδύσεων και στην αξιοποίηση νέων επενδυτικών ευκαιριών.
- Επένδυση στην τεχνολογία και την αναβάθμιση των υπηρεσιών της εταιρείας, ακολουθώντας τις ταχύτερες αλλαγές στις συνήθειες των καταναλωτών, επιδιώκοντας την κάλυψη των αυξανόμενων αναγκών τους και τη δημιουργία μιας θετικής εμπειρίας για τον πελάτη.
- Μέριμνα για τη συνεχή βελτίωση των σχέσεων με τους προμηθευτές της εταιρείας, μέσω της επικοινωνίας των όρων συνεργασίας και του βασικού πλαισίου αρχών και αξιών που πρέπει να διέπουν τη συνεργασία.

- Προσφορά ασφαλών και ποιοτικών προϊόντων.

Εταιρική Διακυβέρνηση

- Τήρηση της νομοθεσίας και εφαρμογή δικλείδων ελέγχου συμμόρφωσης με τους κανόνες που αφορούν τη δραστηριότητα της εταιρείας.
- Ανάπτυξη και εφαρμογή ενός Κώδικα Δεοντολογίας και άλλες σχετικές πολιτικές.
- Υιοθέτηση του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τις εισηγμένες εταιρείες.
- Υιοθέτηση εταιρικής δομής και διακυβέρνησης που να επιτρέπει τη στενή σχέση με τους επενδυτές, με απώτερο σκοπό τη δημιουργία περαιτέρω αξίας για τους μετόχους.
- Αξιολόγηση και διαχείριση των επιχειρηματικών κινδύνων με σκοπό τη διασφάλιση των συμφερόντων όλων των ενδιαφερόμενων μερών της εταιρείας.
- Διάθεση επιτροπών, λήψη μέτρων και παρακολούθηση πολιτικών και διαδικασιών για την ενίσχυση της διαφάνειας και την παρεμπόδιση και καταπολέμηση της απάτης, της διαφθοράς και δωροδοκίας και κάθε συμπεριφοράς που αντίκειται στον Κώδικα Δεοντολογίας.

Προστασία Προσωπικών δεδομένων

- Τήρηση των υποχρεώσεων που απορρέουν από τον Γενικό Κανονισμό για την Προστασία Δεδομένων (ΕΕ) 679/2016, τον Ν.4624/2019 και τις σχετικές αποφάσεις, οδηγίες και κανονιστικές πράξεις της Αρχής Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα.
- Υιοθέτηση και εφαρμογή σύγχρονων συστημάτων προστασίας προσωπικών δεδομένων και πληροφοριών.
- Υπόδειξη στους εργαζόμενους τρόπους, μεθόδους, διαδικασίες και συμπεριφορές που σκοπό έχουν να εξασφαλίσουν την προστασία των προσωπικών δεδομένων και των εμπιστευτικών πληροφοριών.

Σύμφωνα με το άρθρο 151 του ν. 4548/2018 η εταιρεία δεν έχει υποχρέωση για την εφαρμογή ιδιαίτερων πολιτικών βιώσιμης ανάπτυξης, ενώ στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνεται δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, η οποία παρέχει τα πληροφοριακά στοιχεία που ορίζονται στο άρθρο 152 του Ν. 4548/2018 και το περιεχόμενο αυτής αντιστοιχεί με τις οικονομικές καταστάσεις προς έγκριση της χρήσης που έληξε την 31.12.2023.

Τέλος επισημαίνεται ότι η εταιρεία κατά το έτος 2022 εισήχθη – κατόπιν ενδελεχούς αξιολόγησης – στον δείκτη περιβάλλοντος, κοινωνίας και εταιρικής **διακυβέρνησης ESG «ATHEX ESG»**. Πρόκειται για δείκτη ο οποίος δημιουργήθηκε τον Αύγουστο του 2021 με στόχο να παρακολουθεί τη χρηματιστηριακή απόδοση των εισηγμένων που υιοθετούν πρακτικές ωφέλιμες για το Περιβάλλον, την Κοινωνία και την Εταιρική Διακυβέρνηση.

II. Κατωτέρω αναπτύσσονται τα ζητήματα, με τα οποία ασχολήθηκε η επιτροπή κατά τη διάρκεια της θητείας της

Η επιτροπή ελέγχου κατά την διάρκεια της χρήσης επισκόπησε όλα τα σημαντικά θέματα που αφορούν τις οικονομικές καταστάσεις που συντάσσει και δημοσιεύει η εταιρεία και ο όμιλος καθώς και τις εκθέσεις του ΔΣ που συνοδεύουν αυτές.

Προς τούτο μελέτησε αυτές και συζήτησε διεξοδικά, τόσο με τη διοίκηση της εταιρίας, τα στελέχη των οικονομικών υπηρεσιών, τον επικεφαλής του τμήματος εσωτερικού ελέγχου και την ελεγκτική εταιρεία MPI Hellas AE, έτσι

ώστε να αποκτηθεί εύλογη διασφάλιση ως προς το ότι οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη λάθη και ανακρίβειες. Οι βασικότερες περιοχές των οικονομικών καταστάσεων, που η επιτροπή έδωσε έμφαση ήταν:

- Αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν καθώς και το εύλογο των οικονομικών εκτιμήσεων και γνωστοποιήσεων που έγιναν από την εταιρία.
- Επισκόπηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου τόσο της εταιρείας όσο και του ομίλου με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις.
- Αξιολόγηση κινδύνων σχετικά με τον εντοπισμό ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.
- Επισκόπηση σημαντικών συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.
- Αξιολόγηση σχετικά με τη δομή και το περιεχόμενο των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για την χρήση του 2023.
- Επισκόπησε την ανεξαρτησία των ΟΕΛ για τον έλεγχο της χρήσης του 2023 και επιβεβαίωσε την υποβολή συμπληρωματικής έκθεσης ελέγχου προς την επιτροπή για τον έλεγχο της χρήσης του έτους 2023.
- Επισκόπησε και επιβεβαίωσε την παροχή λοιπών μη ελεγκτικών υπηρεσιών της ελεγκτικής εταιρείας MPI Hellas AE προς την εταιρεία και τον όμιλο.
- Επισκόπηση κανονιστικής συμμόρφωσης σχετικά με θέματα εταιρικής διακυβέρνησης και συμμόρφωσης με το εταιρικό και κανονιστικό πλαίσιο λειτουργίας της εταιρείας και του ομίλου.
- Καταλληλότητα χρήσης από τη διοίκηση της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν.
- Παρακολούθηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων.
- Επισκόπηση του οργανογράμματος, της σύνθεσης, και των προσόντων των στελεχών του τμήματος εσωτερικού ελέγχου, με σκοπό να αποκτηθεί εύλογη διασφάλιση ότι αυτό λειτουργεί αντικειμενικά, διαθέτει τα απαραίτητα μέσα, διαθέτει προσωπικό με γνώσεις, εμπειρία και εκπαίδευση και ότι διατηρεί την προβλεπόμενη από το νόμο ανεξαρτησία.
- Παρακολούθηση του ετήσιου προγράμματος εκπαίδευσης του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.
- Επισκόπηση του Ετήσιου Προγράμματος Εσωτερικού Ελέγχου (Annual Internal Audit Plan), που σχετίζεται με την εν λόγω περίοδο για το έτος 2023 καθώς και την έγκριση του ετήσιου προγράμματος ελέγχου για το έτος 2024.
- Επισκόπηση του Ετήσιου Προγράμματος ελέγχων της υπηρεσίας κανονιστικής συμμόρφωσης για το έτος 202 και του προγράμματος ελέγχων της υπηρεσίας για το έτος 2024.
- Επισκόπηση του Ετήσιου προγράμματος εργασιών της υπηρεσίας διαχείρισης κινδύνων για το έτος 2023 και του προγράμματος της υπηρεσίας για το έτος 2024.
- Εναρξη και παρακολούθηση της διαγωνιστικής διαδικασίας για την εκλογή νέας Ελεγκτικής Εταιρείας. Σύμφωνα με το άρθρο 18 του κανονισμού της ΕΕ 537/2014, η επιτροπή ελέγχου θα πρέπει να χρησιμοποιεί τα αποτελέσματα μιας υποχρεωτικής διαδικασίας επιλογής που οργανώνεται από την

ελεγχόμενη οντότητα, υπό την ευθύνη της επιτροπής ελέγχου, ώστε να αιτιολογεί κατά τρόπο ορθό και κατάλληλο τη σύστασή της.

- Διαβίβαση των τριμηνιαίων εκθέσεων του επικεφαλής του τμήματος εσωτερικού ελέγχου προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
- Καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας της, η επιτροπή, μέσω κυρίως του προέδρου της είχε συχνές και τακτικές συναντήσεις με την υπεύθυνο του τμήματος εσωτερικού ελέγχου. Σκοπός των συναντήσεων ήταν να συζητηθούν θέματα και τυχόν προβλήματα που σχετίζονταν με τη λειτουργία του τμήματος και τα όποια προβλήματα είχαν διαπιστωθεί από τους ελέγχους που το τμήμα διενεργούσε.
- Παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας του συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου κυρίως μέσω των αναφορών και των αναλυτικών φύλλων εργασίας του τμήματος εσωτερικού ελέγχου και του έργου αξιολόγησης τους από την ανεξάρτητη ελεγκτική εταιρεία MPI HELLAS S.A.
- Παρακολούθηση της διαδικασίας αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 του Ν. 4706/2020, η Εταιρία υιοθετεί και εφαρμόζει Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης σύμφωνα με τα άρθρα 1 ως 24 του ως άνω νόμου. Ειδικότερα, σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρου 4 του Ν. 4706/2020, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση μεταξύ άλλων να αξιολογεί περιοδικά, ανά τρία (3) τουλάχιστον οικονομικά έτη, την εφαρμογή και την αποτελεσματικότητα του ΣΕΔ (εφεξής «Αξιολόγηση»), προβαίνοντας στις δέουσες ενέργειες για την αντιμετώπιση ελλείψεων.
- Καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας της, η επιτροπή, μέσω κυρίως του προέδρου της είχε συχνές και τακτικές συναντήσεις με τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας και παρουσία στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για την ενημέρωσή τους σχετικά με τα ευρήματα και τις εκθέσεις αναφοράς της επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου. Σκοπός των συναντήσεων ήταν να συζητηθούν θέματα και τυχόν προβλήματα που σχετίζονταν με όποια θέματα είχαν διαπιστωθεί από τους ελέγχους που το τμήμα διενεργούσε.
- Παρακολούθηση της συμμόρφωσης της εταιρείας με τους ισχύοντες νόμους, κανονισμούς και το ευρύτερο ρυθμιστικό περιβάλλον στο οποίο καλείται να επιτελέσει τον επιχειρηματικό της σκοπό.
- Επίβλεψη της εργασίας του εξωτερικού ελέγχου και επικοινωνία με την ελεγκτική εταιρεία MPI HELLAS SA και την διοίκηση της εταιρείας.
- Επισκόπηση των περιοχών κάλυψης του τακτικού ελέγχου για το έτος 2023.
- Επικοινωνία επιπέδου σημαντικότητας και εκτιμήσεων σχετικά με τα κριτήρια επιλογής οντοτήτων υποκείμενων σε έλεγχο για σκοπούς ενοποίησης (scoring).
- Αναλυτική παρουσίαση του πλάνου ελέγχου τέλους χρήσης για το έτος 2023.
- Επικοινωνία τυχόν ουσιωδών σφαλμάτων και ανεπαρειών του συστήματος εσωτερικού ελέγχου που υπέπεσαν στην αντίληψη των ελεγκτών κατά τον ενδιάμεσο έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων του έτους 2023.
- Συζήτηση για την πορεία εκτέλεσης του προγράμματος ελέγχου των εταιρικών και Ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της 31/12/2023.

- Συζήτηση επί θεμάτων που θα συμπεριληφθούν στην παρουσίαση και στη Συμπληρωματική Έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου.
- Παρουσίαση της τελικής Έκθεσης Ελέγχου επί των Εταιρικών και Ενοποιημένων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας και του Ομίλου.
- Η Επιτροπή έδωσε ιδιαίτερη βαρύτητα στο αρχικό πλάνο ελέγχου (Audit Plan) της ελεγκτικής εταιρείας MPI HELLAS S.A., το οποίο έλαβε πριν από την έναρξη του ελέγχου, το συζήτησε αναλυτικά μαζί της και ικανοποιήθηκε ως προς το περιεχόμενό του.
- Η Επιτροπή, συμπληρωματικά σε αντίστοιχες συνεδριάσεις της, προσκάλεσε την MPI HELLAS S.A. και χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης, ενημερώθηκε, γραπτώς ή προφορικά, για τα αποτελέσματα των ελέγχων.

Παρακάτω παρατίθεται πίνακας με τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου.

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	Πρακτικό No	ΘΕΜΑ	ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ – ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΑ ΜΕΛΗ
30.01.2023	25	<p>1^ο Επισκόπηση των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης των ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Δ' τρίμηνο του 2022 και υποβολή αναφοράς προς το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας.</p> <p>2^ο Επισκόπηση Πλάνου Ελέγχου Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το έτος 2023.</p> <p>3^ο Αξιολόγηση προσφορών υπηρεσιών Αξιολόγησης Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, καθορισμός των ελεγκτικών εργασιών και καθορισμός ουσιαστών θυγατρικών για τον σκοπό της αξιολόγησης- Υποβολή πρότασης επιλογής αξιολογητή.</p> <p>4^ο Αξιολόγηση ανθρώπινων και υλικοτεχνικών πόρων του τμήματος εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2023.</p> <p>5^ο Έγκριση του ετήσιου πλάνου ενεργειών της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2023.</p>	<p>Λεβεντάκης Δημήτριος</p> <p>Κατσουρίδης Ιωάννης</p> <p>Μιχαήλ Μιχαλούτσος</p> <p>Επικεφαλής μονάδας κανονιστικής συμμόρφωσης</p> <p>Επικεφαλής μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου</p>
15.02.2023	26	<p>1^ο Σύμβαση σχεδίου ετήσιας έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας και υποβολή της προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας</p> <p>2^ο Έγκριση πλάνου ενεργειών Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2023.</p>	<p>Λεβεντάκης Δημήτριος</p> <p>Κατσουρίδης Ιωάννης,</p> <p>Επικεφαλής μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου</p>
08.03.2023	27	<p>1^ο Παρακολούθηση της πορείας του έργου της αξιολόγησης του συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) από εξωτερικούς αξιολογητές.</p> <p>2^ο Αξιολόγηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από την Επιτροπή Ελέγχου.</p>	<p>Πρόεδρος της ΕΕ συνάντηση με τους εξωτερικούς αξιολογητές και την επικεφαλής του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας</p>

			Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης, Μιχαήλ Μιχαλούτσος
27.3.2023	28	1 ^ο Εξέταση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022 όπως αυτές παρουσιάστηκαν προς την Επιτροπή Ελέγχου από την Ελεγκτική Εταιρεία MPI Hellas ΑΕ και εισήγηση προς έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης, Μιχαήλ Μιχαλούτσος Μέλη της Ελεγκτικής Εταιρείας MPI Hellas SA
ΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	Πρακτικό No	ΘΕΜΑ	ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ – ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΑ ΜΕΛΗ
27.04.2023	29	1 ^ο Επισκόπηση των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Α' τρίμηνο του 2023.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος
09.06.2023	30	1 ^ο Έγκριση της ετήσιας έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας και υποβολή της προς την Τακτική Γ.Σ. της 28.06.2023.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος
17.07.2023	31	1 ^ο Επισκόπηση των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Β' τρίμηνο του 2023. 2 ^ο Επισκόπηση της έκθεσης επικαιροποίησης των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Β' τρίμηνο του 2023.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος
02.08.2023	32	1 ^ο Εξέταση των ατομικών και ενοποιημένων ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 όπως αυτές παρουσιάστηκαν προς την Επιτροπή Ελέγχου από την Ελεγκτική Εταιρεία MPI Hellas ΑΕ και εισήγηση προς έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος Μέλη της Ελεγκτικής Εταιρείας MPI Hellas SA
22.10.2023	33	1 ^ο Επισκόπηση των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Γ' τρίμηνο του 2023. 2 ^ο Επισκόπηση της έκθεσης επικαιροποίησης των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Γ' τρίμηνο του 2023 όσον αφορά τα Επιχειρηματικά Σχέδια.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουριδης Ιωάννης

		3 ^ο Επισκόπηση της έκθεσης επικαιροποίησης των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Γ' τρίμηνο του 2023 όσον αφορά το Κύκλωμα Μισθοδοσίας & Ανθρωπίνου Δυναμικού.	Μιχαήλ Μιχαλούτσος
ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	Πρακτικό No	ΘΕΜΑ	ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ – ΠΑΡΙΣΤΑΜΕΝΑ ΜΕΛΗ
10.11.2023	34	1 ^ο Έγκριση πλάνου ενεργειών Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2024.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουρίδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος Επικεφαλής Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
04.12.2023	35	1 ^ο Συζήτηση επί της διαδικασίας επιλογής εταιρείας Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού της (ΕΕ) αριθ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014 σχετικά με ειδικές απαιτήσεις όσον αφορά τον υποχρεωτικό έλεγχο οντοτήτων δημοσίου συμφέροντος. 2 ^ο Έναρξη Διαγωνιστικής Διαδικασίας για την επιλογή νέας Ελεγκτικής εταιρείας σύμφωνα με το νομοθετικό πλαίσιο του κανονισμού 537/14 και του άρθρου 52 του Ν. 4449/17. 3 ^ο Αυτοαξιολόγηση Επιτροπής Ελέγχου. 4 ^ο Συζήτηση επί του ετήσιου πλάνου ελέγχου με την ελεγκτική εταιρεία MPI HELLAS AE σχετικά με τον προγραμματισμό και τον έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2023	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουρίδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος Μέλη της Ελεγκτικής Εταιρείας MPI Hellas AE
25.01.2024	36	1 ^ο Επισκόπηση των σημαντικότερων ευρημάτων όπως αυτά προκύπτουν από την έκθεση εσωτερικού ελέγχου και την έκθεση επικαιροποίησης των ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου που αφορά το Δ' τρίμηνο του 2023 και υποβολή αναφοράς προς το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουρίδης Ιωάννης Μιχαήλ Μιχαλούτσος
16.02.2024	37	1 ^ο Ανασκόπηση προσφορών Ελεγκτικών εταιρειών και πρόταση επιλογής εκ των προσφορών, της ελεγκτικής εταιρείας που θα αναλάβει τον έλεγχο των ετήσιων εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας «ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΒΕ» σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) για τη χρήση 2024 καθώς και για την έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού.	Λεβεντάκης Δημήτριος Κατσουρίδης Ιωάννης, Μιχαήλ Μιχαλούτσος Οικονομικός Διευθυντής της Εταιρείας και Μέλη του ΔΣ

23.02.2024	38	<p>1^ο Εξέταση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023 όπως αυτές παρουσιάστηκαν προς την Επιτροπή Ελέγχου από την Ελεγκτική Εταιρεία MPI Hellas ΑΕ και εισήγηση προς έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.</p> <p>2^ο Σύνταξη σχεδίου ετήσιας έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας και υποβολή της προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.</p>	<p>Λεβεντάκης Δημήτριος</p> <p>Κατσουρίδης Ιωάννης,</p> <p>Μιχαήλ Μιχαλούτσος</p> <p>Μέλη της Ελεγκτικής Εταιρείας MPI Hellas ΑΕ</p>
------------	----	--	--

Από τις παραπάνω διεργασίες προέκυψαν τα εξής:

- Οι Οικονομικές Καταστάσεις, τόσο της 30 Ιουνίου 2023, όσο και αυτές της 31 Δεκεμβρίου 2023, συντάχθηκαν σύμφωνα με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα και Δ.Π.Χ.Α.
- Δεν εντοπίστηκαν σημαντικές αδυναμίες ή ελλείψεις όσον αφορά τις διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου
- Η εταιρεία διαθέτει ένα αποτελεσματικό και επαρκές σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης
- Δεν εντοπίστηκαν ευρήματα σχετικά με τη μη συμμόρφωση της εταιρείας με νόμους, κανονισμούς ή το καταστατικό της
- Δεν υπήρξαν διαφωνίες της MPI HELLAS S.A. με την διοίκηση της εταιρείας σε θέματα σχετικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση ενώ ιδιαίτερη έμφαση δόθηκε στο θέμα της σύνταξης αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων
- Διενεργήθηκε έλεγχος Αμοιβών που καταβλήθηκαν προς την ελεγκτική εταιρεία MPI HELLAS SA για την παροχή ελεγκτικών και τυχόν μη ελεγκτικών υπηρεσιών
- Οι ελεγκτικές και λοιπές αμοιβές που έλαβε η MPI HELLAS S.A. αναλύονται στην ετήσια έκθεση οικονομικής διαχείρισης της εταιρείας
- Αξιολογήθηκαν οι προσφερθείσες ελεγκτικές υπηρεσίες για την χρήση 2023 και διαπιστώθηκε ότι η εταιρεία MPI HELLAS S.A. ως ελεγκτική εταιρεία έχει θεσπίσει τους κατάλληλους μηχανισμούς οι οποίοι διασφαλίζουν την συμμόρφωση της εταιρείας με το ισχύον κανονιστικό και ρυθμιστικό πλαίσιο, καθώς και η ανεξαρτησία της από την ελεγχόμενη οικονομική μονάδα
- Επίσης, μετά την ολοκλήρωση του ελέγχου του 2023 και κατόπιν ενδελεχούς αξιολόγησης των υπηρεσιών και του έργου της MPI HELLAS S.A., η Επιτροπή κατέληξε στο ότι η συγκεκριμένη εταιρεία διαθέτει ομάδα ελέγχου με υψηλή τεχνική επάρκεια, αξιόλογο πλάνο και πρόγραμμα ελέγχου καθώς επίσης και ειδικές δεξιότητες και ικανότητες των μελών που απαρτίζουν την ομάδα ελέγχου για την ορθή διεκπεραίωση του ελέγχου
- Λαμβάνοντας υπόψιν ότι η εταιρεία βρίσκεται σε διαδικασία επιλογής νέας ελεγκτικής εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 18 του κανονισμού της ΕΕ 537/2014, η επιτροπή ελέγχου έχει διαβιβάσει σχετική εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας το οποίο αναμένεται να εισάγει το θέμα στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων η οποία θα λάβει και την τελική απόφαση για την εκλογή της ελεγκτικής εταιρείας. Η πρόταση αυτή γνωστοποιήθηκε αρμοδίως και στην Διοίκηση της Εταιρείας.

A4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ

Όπως αναφέρεται στο άρθρο 13 του Ν. 4706/2020, η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης (ΣΕΔ) σύμφωνα με τα άρθρα 1 ως 24 του νόμου αυτού, λαμβάνοντας υπόψη το μέγεθος, τη φύση, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της. Όπως προβλέπεται από το Ν. 4706/2020 το ΣΕΔ περιλαμβάνει τουλάχιστον τα εξής:

- α) επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα εσωτερικού ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης,
- β) επαρκείς και αποτελεσματικές διαδικασίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την καταστολή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
- γ) επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους, ώστε να διευκολύνονται η άσκηση των δικαιωμάτων τους και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement),
- δ) πολιτική αποδοχών, η οποία συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας.

Επίσης ότι σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ν. 4706/2020 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την υποχρέωση για την αξιολόγηση του ΣΕΔ, συνεπώς η εργασία διασφάλισης που διενεργείται με βάση το Πρόγραμμα Αξιολόγησης έχει ως αποκλειστικό σκοπό να υποβοηθήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αξιολογήσει το ΣΕΔ που εφαρμόζει.

Η σχετική αξιολόγηση του ΣΕΔ διενεργείται από την ανεξάρτητη ελεγκτική εταιρεία MPI Hellas ΑΕ.

Κύριοι Μέτοχοι,

Ολοκληρώνοντας την συνοπτική αυτή αναφορά στη λειτουργία τις αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου καθώς και την σύντομη ανάλυση των αποτελεσμάτων του ελέγχου, θα ήθελα να ευχαριστήσω ιδιαίτερα τη Διοίκηση της Εταιρείας καθώς και το τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου για τη συμβολή τους στη διευκόλυνση του έργου της Επιτροπής και στην ομαλή λειτουργία της.

Επίσης, θέλω να ευχαριστήσω θερμά τα στελέχη της εταιρείας και την ελεγκτική εταιρεία MPI HELLAS SA για την συνεργασία τους.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

Λεβεντάκης Δημήτριος

