



## **ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΗΣ ΑΚΡΙΤΑΣ ΑΕ**

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι καθώς και εκπρόσωποι αυτών,

Με την παρούσα επιστολή και με την ιδιότητα της Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της ΑΚΡΙΤΑΣ ΑΕ (στο εξής «Εταιρεία»), σας παρουσιάζω μία συνοπτική αλλά συνολική εικόνα των πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση που έληξε την 31.12.2020.

Η Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 44, παρ. 1θ του Ν.4449/2017, όπως τροποποιήθηκε βάσει του νέου νόμου Ν.4706/2020 για την εταιρική διακυβέρνηση των εισηγμένων εταιριών, και παρουσιάζεται κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 30.6.2021.

Η υφιστάμενη Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν.4449/2017. Αποτελείται από ένα (1) ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κα. Ελένη Παπανικολάου, και δύο ανεξάρτητα μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κκ. Γεώργιο Βαλαβάνη και Παναγιώτη Γκουλιαμτζή, βάσει του Ν.3016/2002, τα οποία ορίστηκαν από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων που πραγματοποιήθηκε στις 2.9.2020.

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 Κανονισμού Λειτουργίας της.

### **I. Πεπραγμένα Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση 2020**

Κατά τη διάρκεια της χρήσης που έκλεισε η Επιτροπή Ελέγχου συμμορφούμενη πλήρως με τις διατάξεις της νομοθεσίας και ακολουθώντας της προβλέψεις του κανονισμού της συνεδρίασε οκτώ φορές με όλα τα μέλη της παρόντα. Για όλες τις συνεδριάσεις που έλαβαν χώρα το 2020 τηρήθηκαν τα σχετικά πρακτικά. Σε δύο συνεδριάσεις συμμετείχαν πέραν των μελών της, και οι εξωτερικοί ελεγκτές.

Στα πλαίσια των αρμοδιοτήτων της η Επιτροπή προέβη ενδεικτικά στις παρακάτω ενέργειες:

#### **A. Σε σχέση με τον εξωτερικό έλεγχο:**

-ενημερώθηκε σε σχέση με τον Εξωτερικό Έλεγχο, για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τη διοίκηση της εταιρείας και για το πρόγραμμα του υποχρεωτικού ελέγχου. Δε κρίθηκε σκόπιμο να υποβάλει επιπλέον προτάσεις/ενέργειες

- εξέτασε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που θα μπορούσαν να είχαν επίδραση στη διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, όπως αυτά αναφέρονται στην Έκθεση του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή λογιστή και ενημέρωσε το Διοικητικό συμβούλιο της Εταιρείας για



το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου. Δε κρίθηκε σκόπιμο να υποβάλει επιπλέον προτάσεις/ενέργειες

- πρότεινε τον διορισμό των εξωτερικών ελεγκτών για τη χρήση 2021.

#### **Β. Σε σχέση με τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης:**

- παρακολούθησε τη διαδικασία της Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, επισκοπώντας τις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης που έκλεισε καθώς και όλα τα δημοσιοποιημένα στοιχεία που περιέχουν χρηματοοικονομικές πληροφορίες διαπιστώνοντας ότι έχουν καταρτιστεί με βάση τα ΔΛΠ και τον νόμο.

#### **Γ. Σε σχέση με τον εσωτερικό έλεγχο:**

- αξιολόγησε τη στελέχωση και δομή της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου ως επαρκή
- παρακολούθησε την αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων, σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο
- επιθεώρησε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου, την πορεία αυτού και τις εκθέσεις εσωτερικού ελέγχου χωρίς να κριθεί σκόπιμο να υποβάλει προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών
- ενημέρωσε το ΔΣ για τα πορίσματα του εσωτερικού ελέγχου.

Επίσης, η Επιτροπή, καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης, παρακολούθησε στενά και αξιολόγησε τις επιπτώσεις της πανδημίας COVID-19, στην ομαλή λειτουργία αλλά και τις επιδόσεις της Εταιρείας.

Τέλος, θα πρέπει να αναφερθεί πως κατά την άσκηση του έργου της, η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της.

## **II. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης**

Η ΑΚΡΙΤΑΣ ΑΕ έχει ενσωματώσει τις αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης στις επιχειρηματικές της δραστηριότητες και στον τρόπο με τον οποίο λειτουργεί, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές αυτές αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για τη μακρόχρονη ανάπτυξή της. Η μέριμνα για την υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων, ο σεβασμός και η προστασία του περιβάλλοντος, η ολοκληρωμένη κάλυψη των αναγκών των πελατών και η αρμονική συνύπαρξη με τις τοπικές κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται, αποτελούν τα κύρια θέματα της Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΑΚΡΙΤΑΣ.

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της ΑΚΡΙΤΑΣ είναι σε συμφωνία με τις αξίες της Εταιρείας: υπευθυνότητα, ακεραιότητα, διαφάνεια, αποτελεσματικότητα και καινοτομία. Η Πολιτική καθορίζεται από την Ανώτατη Διοίκηση, η οποία δεσμεύεται για:



- την αυστηρή τήρηση της κείμενης νομοθεσίας και την πλήρη εφαρμογή των προτύπων, των πολιτικών, των εσωτερικών οδηγιών και των σχετικών διαδικασιών που εφαρμόζει η Εταιρία, καθώς και λοιπών απαιτήσεων που απορρέουν από εθελοντικές συμφωνίες, τις οποίες προσυπογράφει και αποδέχεται η ΑΚΡΙΤΑΣ
- τη συνεχή προσπάθεια για επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, στη συνέχιση αυστηρά επιλεγμένων επενδύσεων και στην αξιοποίηση νέων επενδυτικών ευκαιριών, επενδύοντας στην τεχνολογία και την αναβάθμιση των υπηρεσιών μας, επιδιώκοντας την κάλυψη των αυξανόμενων προσδοκιών των πελατών της, με στόχο να προσφέρει ποιοτικά και προσιτά προϊόντα
- τη διεξαγωγή των δραστηριοτήτων της με τιμιότητα, ακεραιότητα, διαφάνεια και σύμφωνα με όλους τους σχετικούς νόμους. Η εταιρία δεν ανέχεται παράνομες ή ανήθικες επιχειρηματικές δραστηριότητες και αντιτίθενται πλήρως σε κάθε είδους δωροδοκία και διαφθορά. Η εταιρική επίδοση και η ανταγωνιστικότητα ενισχύονται αποκλειστικά μέσω νόμιμης συμπεριφοράς
- την παροχή ενός υγιούς και ασφαλούς εργασιακού περιβάλλοντος για το ανθρώπινο δυναμικό, τους συνεργάτες και κάθε επισκέπτη της
- την προστασία των ανθρώπινων δικαιωμάτων και την παροχή ενός εργασιακού περιβάλλοντος ίσων ευκαιριών, χωρίς καμία διάκριση. Η Εταιρία δεν ανέχεται οποιαδήποτε διάκριση σε θέματα φυλής, φύλου, θρησκείας, ηλικίας, εθνικότητας, κοινωνικής καταγωγής, αναπηρίας, πεποιθήσεων, σεξουαλικού προσανατολισμού ή πολιτικής και συνδικαλιστικής συμμετοχής. Αυτές οι αρχές ισχύουν για την πρόσληψη νέων υπαλλήλων και στην επαγγελματική προώθηση αυτών. Οι μόνοι παράγοντες λήψης αποφάσεων σχετικών με την απασχόληση είναι η απόδοση, η εμπειρία, η προσωπικότητα, η αποτελεσματικότητα, οι δεξιότητες και τα προσόντα. Επιπλέον η ΑΚΡΙΤΑΣ απορρίπτει κάθε μορφή καταναγκαστικής εργασίας. Όλες οι εργασίες που εκτελούνται στην εταιρία πρέπει να είναι οικειοθελείς, ενώ απαγορεύεται η απασχόληση ατόμων κάτω από την ισχύουσα νόμιμη ελάχιστη ηλικία για εργασία
- τη συνεχή προσπάθεια μείωσης του περιβαλλοντικού αποτυπώματος, μέσω της εφαρμογής υπεύθυνων δράσεων και μέτρων πρόληψης σύμφωνα με τις βέλτιστες διαθέσιμες τεχνικές σε όλο το φάσμα των λειτουργιών της Εταιρίας. Η ορθή περιβαλλοντική διαχείριση όλων των παραγωγικών εγκαταστάσεων και δραστηριοτήτων είναι ένας από τους πιο σημαντικούς στόχους και είναι απολύτως απαραίτητος για τη βιώσιμη ανάπτυξη της ΑΚΡΙΤΑΣ. Η Εταιρία λειτουργεί σε πλήρη συμμόρφωση με την ισχύουσα εθνική και κοινοτική περιβαλλοντική νομοθεσία
- τη συνεργασία και στήριξη της τοπικής κοινωνίας, με σκοπό να συμβάλλει η Εταιρία στη βιώσιμη ανάπτυξη των τοπικών περιοχών όπου δραστηριοποιείται

Με εκτίμηση,

Ελένη Π. Παπανικολάου  
Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου