



**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ**

01/01/2021 – 31/12/2021

ΠΡΟΣ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

της Ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία
**«ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ &
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**,
που εδρεύει στις Σέρρες (3ο χλμ ΕΟ Σερρών – Δράμας),
με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 113772252000,

Σέρρες, 19 Απριλίου 2022

1. Εισαγωγή

Στο πλαίσιο του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, ως ισχύει, η Επιτροπή Ελέγχου (εφεξής η «Επιτροπή») της εταιρείας με την επωνυμία «ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» (εφεξής η «Εταιρεία») υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση των μετόχων την παρούσα ενημέρωση για θέματα σχετικά με τη λειτουργία της 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.

Η **σύνθεση** της Επιτροπής για την χρήση του 2021 ήταν η εξής:

Η Επιτροπή Ελέγχου από τις 14/01/2021, έως και την ημέρα της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 06/07/2021, αποτελούνταν από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τους Αναστάσιο Μούδιο, Αναστάσιο Κυριακίδη κα Αντώνιο Μαυριδόγλου, με Πρόεδρο της Επιτροπής τον κ. Αναστάσιο Μούδιο.

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που έλαβε χώρα στις 06/07/2021, αποφάσισε την εκλογή νέας τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, η οποία θα αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, και θα απαρτίζεται από δύο (2) Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα (1) Μη εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου αποφασίστηκε να είναι εξαετής. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, δεδομένου ότι θα αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, αποφασίστηκε να ορισθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αφού αυτό εξετάσει και διαπιστώσει την πλήρωση των προϋποθέσεων καταλληλότητας στο πρόσωπο καθενός εξ αυτών, προκειμένου η Επιτροπή Ελέγχου να έχει τη νόμιμη σύνθεση και τα μέλη της να πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας, και κατά περίπτωση ανεξαρτησίας. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου αποφασίστηκε να ορισθεί, από τα μέλη της κατά τη συγκρότηση αυτής σε σώμα και θα πρέπει να είναι ανεξάρτητος.

Σε συνέχεια των παραπάνω αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο που συνεδρίασε την επόμενη μέρα, 7/7/2021 αποφάσισε να ορισθούν ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου τα εξής μέλη του ΔΣ:

- Αναστάσιος Κυριακίδης, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος
- Αναστάσιος Μούδιος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος
- Γεώργιος Κοτσαμπάσης, μη Εκτελεστικό μέλος

Η Γενική Συνέλευση είχε ήδη εξετάσει και επιβεβαιώσει ότι οι Αναστάσιος Κυριακίδης και Αναστάσιος Μούδιος πληρούσαν τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020. Το Διοικητικό Συμβούλιο σημείωσε ότι εξυπακούεται, πως οι Αναστάσιος Κυριακίδης του Χαραλάμπους και Αναστάσιος Μούδιος του Κωνσταντίνου, δεδομένου ότι πληρούσαν τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 Ν. 4706/2020, πληρούσαν και εκείνα του ακόμη ισχύοντος κατά την κατάρτιση της παρούσας άρθρου 4 παρ. 1 Ν. 3016/2002. Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο σημείωσε πως όπως ήταν ήδη γνωστό από τα βιογραφικά των Αναστασίου Κυριακίδη, Αναστασίου Μούδιου και Γεωργίου Κοτσαμπάση, ίσχυαν τα εξής:

Ο κ. Αναστάσιος Κυριακίδης διαθέτει επαρκείς γνώσεις στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία (υπερκλάδος τροφίμων και ποτών) και λόγω των διευθυντικών θέσεων του σε μερικές από τις μεγαλύτερες εταιρείες της Ελλάδας και λόγω της θέσης του ως γραμματέας του ΔΣ του ΣΕΒΙΖ (Σύνδεσμος βιομηχανιών ζωοτροφών), μέλος του ΔΣ του Συνδέσμου Βιομηχανιών Ελλάδος (ΣΒΕ), γραμματέας της ΕΕΔΕ, πρόεδρος του ΕΙΜ (Ελληνικού Ινστιτούτου Μάρκετινγκ) Μακεδονίας και μέλος ΔΣ και Α αντιπρόεδρος του Συνδέσμου Εξαγωγέων Βορείου Ελλάδος (ΣΕΒΕ) και λόγω της θέσης του ως μέλος του ΔΣ της Εταιρείας ήδη από τις αρχές του 2017.

Ο κ. Αναστάσιος Μούδιος διαθέτει επαρκείς γνώσεις στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία (υπερκλάδος τροφίμων και ποτών) επειδή, ως ορκωτός ελεγκτής, στην καριέρα του έχει

υπάρξει επικεφαλής ελεγκτικής ομάδας ορκωτών λογιστών που έχει κάνει ελέγχους στις μεγαλύτερες ελληνικές εταιρείες της ελληνικής αγοράς, μεταξύ αυτών και της γαλακτοβιομηχανίας ΔΩΔΩΝΗ, της εταιρία παραγωγής ζυμαρικών EURIMAC και της εταιρείας ποτών ΜΑΛΑΜΑΤΙΝΑ, καθώς και άλλων εταιρειών, που το αντικείμενο της δραστηριότητάς τους συνάδει με εκείνο της Εταιρείας, ώστε να έχει τελικώς ο κ. Μούδιος επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Ο κ. Γεώργιος Κοτσαμπάσης έχει εργαστεί σε διευθυντικές θέσεις της Εταιρείας για πάνω από δύο δεκαετίες, έχει υπάρξει διευθυντής παραγωγής της Εταιρείας, καθώς και Αντιπρόεδρος του ΔΣ της Εταιρείας μας, ενώ συνέβαλε καθοριστικά στην ανάπτυξη της, συνεπώς οι γνώσεις του στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία είναι αδιαμφισβήτητες.

Έτσι, όλα τα ως άνω μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, έχουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ήτοι του τομέα της βιομηχανίας γάλακτος και της παραγωγής, επεξεργασίας και εμπορίας των εν λόγω προϊόντων, καθώς και του υπερκλάδου στον οποίον ανήκει η Εταιρεία στο Χρηματιστήριο Αθηνών: «τροφίμων και ποτών».

Τέλος, το Διοικητικό Συμβούλιο σημείωσε πως ο κ. Αναστάσιος Μούδιος, ως ορκωτός λογιστής, έχει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική.

Σε συνέχεια των παραπάνω αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου, η Επιτροπή Ελέγχου, αφού συγκροτήθηκε σε σώμα στις 7/7/2021, διακρίβωσε ότι τα ανεξάρτητα μέλη πληρούν τις προϋποθέσεις του Νόμου και εξέλεξε ομόφωνα τον κ. Μούδιο Αναστάσιο ως Πρόεδρο αυτής.

Έως σήμερα τα παραπάνω στοιχεία δεν έχουν αλλάξει.

Συνεπώς, η παρούσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου περιλαμβάνει τα ακόλουθα τρία (3) μέλη:

- Αναστάσιος Κυριακίδης του Χαραλάμπους, Πρόεδρος
- Αναστάσιος Μούδιος του Κωνσταντίνου, μέλος
- Γεώργιος Κοτσαμπάσης του Ιωάννη, μέλος

2. Σκοπός

Πρωταρχικός σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του ΔΣ στα καθήκοντά του σχετικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο και την εποπτεία του τακτικού ελέγχου. Οι αρμοδιότητες και η λειτουργία της Επιτροπής αναλύονται περαιτέρω στον ισχύοντα Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

3. Σύνοψη

Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρ. 44 του ν. 4449/2017 και την απόφαση της 25^{ης} Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, είναι επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελούμενη από τρία ανεξάρτητα, μη εκτελεστικά μέλη του.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρ. 4 του ν. 3016/2002 και, συγκεκριμένα:

1. Δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.
2. Δεν διατηρούν σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή με συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα και ειδικότερα:
 - α. Δεν διατηρούν επιχειρηματική ή άλλη επαγγελματική σχέση με την εταιρεία ή με συνδεδεμένη με αυτή επιχείρηση κατά την έννοια του πλέον ισχύοντος άρθρου 32 παρ. 2 του ν.

4308/2014, η οποία σχέση από τη φύση της επηρεάζει την επιχειρηματική της δραστηριότητα, όταν ιδίως είναι σημαντικός προμηθευτής ή πελάτης της εταιρείας.

β. Κανένα από τα μέλη δεν είναι πρόεδρος του Δ.Σ. ή διευθυντικό στέλεχος της εταιρίας, καθώς και δεν έχει τις ως άνω ιδιότητες ή είναι εκτελεστικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου σε συνδεδεμένη με την εταιρία επιχείρηση κατά την έννοια του πλέον ισχύοντος άρθρου 32 παρ. 2 του ν. 4308/2014 ούτε διατηρούν σχέση εξαρτημένης εργασίας ή έμμισθης εντολής με την εταιρεία ή τις συνδεδεμένες με αυτήν επιχειρήσεις,

γ. Δεν έχουν συγγένεια μέχρι δεύτερου βαθμού ούτε είναι σύζυγος εκτελεστικού μέλους του διοικητικού συμβουλίου ή διευθυντικού στελέχους ή μετόχου που συγκεντρώνει την πλειοψηφία του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας ή συνδεδεμένης με αυτήν επιχείρησης κατά την έννοια του πλέον ισχύοντος άρθρου 32 παρ. 2 του ν. 4308/2014,

δ. Δεν έχουν διοριστεί σύμφωνα με το παλαιό άρθρο 18 παρ. 3 του Κ.Ν. 2190/1920 ή του ήδη σήμερα ισχύοντος άρθ. 79 του ν. 4548/2018.

Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου, συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, το οποίο λήγει την 6η Ιουλίου 2027, προτεινόμενη αυτόματα μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου

Το πλήθος των συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου κατά τη διάρκεια του έτους καθορίζεται από τις απαιτήσεις για την επιτέλεση των αρμοδιοτήτων της.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2021, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε εννιά (9) φορές. Ο παρακάτω πίνακας εμφανίζει τη συμμετοχή έκαστου μέλους:

Μέλος	Συμμετοχή σε συνεδριάσεις	
	Φυσική	
Μούδιος Αναστάσιος	9	
Κυριακίδης Αναστάσιος	9	
Μαυριδόγλου Αντώνιος	5	
Κοτσαμπάσης Γεώργιος	4	

Για τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2021, συναντήθηκε τέσσερις (4) φορές, με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της Εταιρίας, δύο (2) από αυτές χωρίς την παρουσία των μελών της Διοίκησης, πριν τη δημοσίευση των οικονομικών της καταστάσεων, εξαμηνιαίων και ετήσιων.

5. Αρμοδιότητες και δραστηριότητες της Επιτροπής

Α. Δομή και Διαδικασίες Εσωτερικού Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2021:

- Εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και την αποδοτικότητα των διαδικασιών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και έκανε εισηγήσεις.
- Συνεργάστηκε με τον Εσωτερικό Ελεγκτή και έδωσε τις κατάλληλες οδηγίες για τη συνέχιση του ελέγχου και συζήτησε για τα ευρήματα και συμπεράσματα επί των εκθέσεων ελέγχου.
- Ενέκρινε το πλάνο ελέγχου της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για τη χρήση 2022.

Β. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις – Υποχρεωτικός Έλεγχος

Η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 2021 λαμβάνοντας υπόψη τα πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 44 του Νόμου 4449/2017 και την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Ο υποχρεωτικός έλεγχος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 2021 πραγματοποιήθηκε από την εταιρία Grant Thornton σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Πιο συγκεκριμένα, πραγματοποιήθηκαν δύο συναντήσεις με τους ορκωτούς ελεγκτές της Grant Thornton, μία κατά το στάδιο του προγραμματισμού του τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2021 και μία κατά το στάδιο ολοκλήρωσης του ελέγχου αυτών, ενώ υπήρξε συχνή επικοινωνία καθ' όλη τη διάρκεια της διενέργειας του εν λόγω ελέγχου.

Κατά το στάδιο του σχεδιασμού εξετάστηκαν τα ακόλουθα:

- η ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών
- ο καθορισμός του χρονοδιαγράμματος ενεργειών δράσης
- ο ορισμός των ελεγκτικών ομάδων
- η αξιολόγηση του ετήσιου προγράμματος του υποχρεωτικού ελέγχου
- η επισήμανση των ευθυνών της Διοίκησης και των Ελεγκτών και
- εντοπισμός των σημαντικότερων κινδύνων
- τα βασικά σημεία της ελεγκτικής προσέγγισης που ακολουθήθηκε

Κατά την ολοκλήρωση του τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2021 παρουσιάστηκε η έκθεση ελέγχου του ανεξάρτητου ορκωτού ελεγκτή και η συμπληρωματική έκθεση με τα σχετικά ευρήματα. Στο πλαίσιο αυτό εξετάστηκαν τα σημαντικά θέματα όπως:

- η διασφάλιση της ποιότητας
- η διακυβέρνηση του έργου
- η αξιολόγηση του επιπέδου σημαντικότητας
- η αξιολόγηση της αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
- η καταλληλότητα παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών

Κατά την παρουσίαση των αποτελεσμάτων του ελέγχου αναλύθηκαν τα βασικά οικονομικά μεγέθη, η αποτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων στην εύλογη αξία, οι ασφαλιστικές

προβλέψεις εκκρεμών ζημιών και οι σημαντικότερες μεταβολές στις καταστάσεις χρηματοοικονομικής θέσης, αποτελεσμάτων χρήσης και ταμειακών ροών.

Ενημέρωση ΔΣ για τα αποτελέσματα του Υποχρεωτικού Ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 2020

Η Επιτροπή Ελέγχου αφού έλαβε υπόψη της την έκθεση ελέγχου αλλά και την συμπληρωματική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών, ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα του τακτικού ελέγχου, τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και τον ρόλο της Επιτροπής στην εν λόγω διαδικασία.

Στο πλαίσιο της σχετικής ενημέρωσης, επισκοπήθηκε η Ετήσια Οικονομική Έκθεση χρήσης πριν από την έγκρισή τους από το Δ.Σ., προκειμένου να αξιολογηθεί η πληρότητα και η συνέπεια αυτών σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπόψη καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.

Επίσης, η ΕΕ έλαβε υπόψη και εξέτασε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που ενδέχεται να έχουν επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Επισκόπηση ανεξαρτησίας και καταλληλότητας της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών των ορκωτών ελεγκτών

Η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνοντας υπόψη την περίπτωση ε' της παραγράφου 3 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017 και των άρθρων 5, 6, 21, 22, 23, 26 και 27 του Κανονισμού 537/2014 της Ευρωπαϊκής Ένωσης, επισκόπησε και παρακολούθησε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή έλαβε τη διαβεβαίωση μέσω της προκαταρκτικής έκθεσης ελέγχου, ότι ο ορκωτός ελεγκτής είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα. Επίσης, συζητήθηκαν οι κίνδυνοι για την ανεξαρτησία του ορκωτού ελεγκτή αλλά και οι σχετικές διασφαλίσεις για τον περιορισμό των εν λόγω κινδύνων.

Γ. Εταιρικοί κίνδυνοι

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2021:

- Εξέτασε τους συνήθεις χρηματοοικονομικούς κινδύνους στους οποίους μπορεί να εκτεθεί η Εταιρεία, οι οποίοι είναι ο κίνδυνος αγοράς, ο πιστωτικός κίνδυνος που προκύπτει από την αδυναμία των πελατών της να ανταποκριθούν στις υποχρεώσεις τους, και ο κίνδυνος ρευστότητας που σχετίζεται με ενδεχόμενη δυσκολία της Εταιρείας να εξοφλεί έγκαιρα τις υποχρεώσεις του.
- Παρακολούθησε στενά το θέμα της νόσου COVID – 19 και συνέλεξε στοιχεία αναφορικά με την αξιολόγηση των επιπτώσεων της πανδημίας στη λειτουργική δραστηριότητα, τη χρηματοοικονομική επίδοση της Εταιρείας και την ενδεχόμενη λήψη μέτρων αντιμετώπισης της πανδημίας, με στόχο την εξασφάλιση της απρόσκοπτης συνέχισης της λειτουργίας της Εταιρείας.
- Πρότεινε τη σύσταση Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Δ. Κανονιστική συμμόρφωση

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2021:

- Εξέτασε τις απαιτήσεις του ν. 4706 για την Εταιρική Διακυβέρνηση, στο πλαίσιο της κανονιστικής συμμόρφωσης
- Υπέβαλε προτάσεις σχετικά με το περιεχόμενο του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
- Υπέβαλε προτάσεις σχετικά με την τροποποίηση του περιεχομένου του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας
- Ενέκρινε την τροποποίηση του περιεχομένου του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου
- Πρότεινε τη σύσταση Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Ε. Σύνταξη και έλεγχος εκθέσεων

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2021:

- Συνέταξε την Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 01.01.2020-31.01.2020
- Έλεγε το περιεχόμενο της Έκθεσης Αποδοχών για τη χρήση 01.01.2020- 31.01.2020

6. Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου

Τέλος, σημειώνεται ότι την 16.07.2021 δυνάμει οικείου πρακτικού της ΕΕ πραγματοποιήθηκε η επικαιροποίηση του Κανονισμού της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία. Ο Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου, ως εκάστοτε ισχύει, είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Κατά την άσκηση του έργου της, η Επιτροπή ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες και παράλληλα είχε τις αναγκαίες υποδομές για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της. Θερμές ευχαριστίες προς τη Διοίκηση, τους Ελεγκτές αλλά και το Προσωπικό της Εταιρείας για την άψογη και απρόσκοπτη συνεργασία.

Σέρρες, 19/04/2022

Με εκτίμηση,

Αναστάσιος Κ Μούδιος
Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου