

Ετήσια Αναφορά της Ελεγκτικής Επιτροπής προς τα μέλη του Δ.Σ. της εταιρείας ΣΙΔΜΑ Α.Ε. για τη χρήση 2019

Αξιότιμα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΣΙΔΜΑ Α.Ε,

Ως Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της ΣΙΔΜΑ, έχω την τιμή να σας παρουσιάσω την Ετήσια Αναφορά της εταιρείας ΣΙΔΜΑ για τη χρήση 2019, η οποία υποβάλλεται από την Επιτροπή για έγκριση.

Στις 24 Ιανουαρίου 2017, δημοσιεύτηκε και τέθηκε σε άμεση ισχύ ο **N.4449/2017**, ο οποίος μεταξύ άλλων έδωσε φυσική υπόσταση και ενεργό ρόλο στην Ελεγκτική Επιτροπή (εφεξής ΕΕ) των **εισηγμένων εταιρειών**, εξελίσσοντας την δυναμικά από επόπτη και μέντορα των εσωτερικών ελεγκτών με το Ν.3016/2002, σε αναπόσπαστο συνδεδετικό κρίκο μεταξύ των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών, Διοικητικού Συμβουλίου και μετόχων της εταιρείας.

Με το άρθρο 44 του Ν.4449/2017, ενισχύθηκε σημαντικά ο ρόλος της ΕΕ με αυξημένες αρμοδιότητες, υποχρεώσεις και ευθύνες έναντι των μετόχων και των Εποπτικών αρχών. Συγκεκριμένα με την παρ.1 του άρθρου 44, η **δομή** της πρέπει να είναι τουλάχιστον **3μελής** και τα μέλη της υποχρεωτικά **μη εκτελεστικά**, ενώ απαιτείται και **πλειοψηφία των ανεξάρτητων μελών**. Ο Πρόεδρος είναι υποχρεωτικά ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, ενώ όλα τα μέλη πρέπει να διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η ελεγχόμενη οντότητα, και τουλάχιστον ένα μέλος της ΕΕ να διαθέτει επαρκή γνώση στην ελεγκτική και λογιστική.

Οι αρμοδιότητες της ΕΕ περιλαμβάνουν την **παρακολούθηση**:

- **της διαδικασίας του υποχρεωτικού ελέγχου** των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας και ενημέρωση του Δ.Σ. σχετικά με τη συμβολή του στην ακρίβεια, ορθότητα και πληρότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Η ΕΕ λαμβάνει υπόψη της τη **συμπληρωματική έκθεση** που υποβάλλει ο Ορκωτός Ελεγκτής και η οποία περιλαμβάνει τα αποτελέσματα του εξωτερικού ελέγχου και ό,τι άλλο είναι άξιο αναφοράς προς το Δ.Σ. (άρθρο 44 παρ. 3α του Ν.4449/2017).
- **της διαδικασίας σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης** από τις οργανωτικές μονάδες της εταιρείας καθώς και την ορθή δημοσιοποίηση των πληροφοριών αυτών στο επενδυτικό κοινό (ανακοινώσεις σε ΧΑ, δελτία τύπου). (άρθρο 44 παρ. 3β και 3δ του Ν.4449/2017).
- **της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλείδων ασφαλείας** της εταιρείας, της **ορθής λειτουργίας, της ανεξαρτησίας και του χωρίς περιορισμό έργου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου**. (άρθρο 44 παρ. 3γ του Ν.4449/2017)
- **της ανεξαρτησίας των Ορκωτών Ελεγκτών** (χρονικό διάστημα συνεργασίας, τυχόν ασυμβίβαστες μη ελεγκτικές υπηρεσίες, επίπεδο αμοιβής). Ο Ορκωτός Ελεγκτής υποβάλλει ετησίως τη **δήλωση ανεξαρτησίας** του και συζητά με τα μέλη της ΕΕ οποιαδήποτε απειλή για την ανεξαρτησία του και τις τυχόν διασφαλίσεις. (άρθρο 44 παρ. 3ε του Ν.4449/2017).
- **της διαδικασίας επιλογής των Ορκωτών Ελεγκτών** η οποία πρέπει να βασίζεται σε σχετική έρευνα αγοράς με τουλάχιστον δύο εναλλακτικές προτάσεις και με απόλυτα δικαιολογημένο τρόπο της τελικής επιλογής του νόμιμου ελεγκτή. (άρθρο 44 παρ. 3στ του Ν.4449/2017)

Προς συμμόρφωση των ανωτέρω απαιτήσεων, οι ΕΕ των εισηγμένων εταιρειών θα πρέπει μεταξύ άλλων να πραγματοποιούν συχνές συνεδριάσεις με την **τήρηση πρακτικών**, να υποβάλλουν **αναφορές προς το ΔΣ** για ουσιώδη θέματα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και να **ενημερώνουν τους μετόχους στις ΓΣ για τα πεπραγμένα**.

ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2019

• ΣΥΝΘΕΣΗ & ΔΟΜΗ

Τα μέλη της Ελεγκτικής Επιτροπής (Ε.Ε), εκλέχθηκαν από την **Τακτική Γενική Συνέλευση της 23/5/2019** και συγκροτήθηκαν σε σώμα την ίδια ημέρα. Η εκλογή τους έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 44 παρ.1 του Ν.4449/2017**, ώστε να υπάρχει **πλειοψηφία των ανεξάρτητων μελών** και συγκεκριμένα, απαρτίζεται από 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και 1 μη εκτελεστικό. Η θητεία των μελών είναι μονοετής και διαρκεί μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, η οποία με βάση την πρόσκληση του Διοικητικού Συμβουλίου της 29/4/2020, έχει προγραμματιστεί για τη Δευτέρα 25/5/2020.

Τα μέλη της Επιτροπής για τη χρήση 2019-2020, είναι τα ίδια με της προηγούμενης χρήσεως και συγκεκριμένα είναι οι κ.κ.:

1. Γεώργιος Κατσαρός, Πρόεδρος της Επιτροπής, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ
2. Αβραάμ Μωυσής, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ
3. Χαΐμ Ναχμίας, Μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

Η τρέχουσα σύνθεση της Ελεγκτικής Επιτροπής είναι σύμφωνη με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 1 του άρθρου 44 του Ν.4449/2017 και συγκεκριμένα είναι **τριμελής με πλειοψηφία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών**. Τα μέλη έχουν επαρκή γνώση του κλάδου μετάλλων (χάλυβα) στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ Α.Ε, καθώς στελεχώνουν το Δ.Σ. της εταιρείας για περισσότερο από 9 έτη. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος που εκλέχθηκε από τα μέλη της Επιτροπής, που συνεδρίασαν μετά το τέλος της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της 23/5/2019. Διαθέτει επαρκή γνώση στη λογιστική και στην ελεγκτική, αφενός λόγω των ακαδημαϊκών του γνώσεων όντας πτυχιούχος του Οικονομικού Τμήματος της Νομικής Σχολής του Πανεπιστημίου Αθηνών και κάτοχος μεταπτυχιακού τίτλου στη Βιομηχανική Οικονομία από το Πανεπιστήμιο του Sussex, και αφετέρου λόγω της μακρόχρονης επαγγελματικής του εμπειρίας στον τραπεζικό κλάδο και τη συμμετοχή του σε Επιτροπές Χειρισμού Προβληματικών Δανείων, στο πλαίσιο των οποίων διενεργούσε ελέγχους ακρίβειας και ορθότητας των οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών που υπέβαλαν αιτήσεις πιστοδοτήσεως. Τα βιογραφικά των μελών της Επιτροπής βρίσκονται αναρτημένα στην ιστοσελίδα της εταιρείας www.sidma.gr/Επενδυτικές Σχέσεις/Εταιρική Διακυβέρνηση/Διοικητικό Συμβούλιο.

• ΣΥΝΑΝΤΗΣΕΙΣ ΤΗΣ Ε.Ε.

Κατά τη φετινή χρήση 2019-2020, η ΕΕ πραγματοποίησε τις απαραίτητες φυσικές συναντήσεις της, με την Εσωτερική Ελέγκτρια της εταιρείας, την ομάδα εξωτερικού ελέγχου, τον Οικονομικό Διευθυντή καθώς και το Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας. Συγκεκριμένα, πραγματοποιήθηκαν 3 φυσικές συνεδριάσεις στις οποίες ήταν παρόντες και τα τρία μέλη της Ε.Ε. και 2 συνεδριάσεις με περιφορά των πρακτικών. Μία συνοπτική ατζέντα των θεμάτων που συζητήθηκαν καθώς και τα άτομα που συμμετείχαν σε αυτές απεικονίζονται στη συνέχεια. Πέραν των παρακάτω συναντήσεων, η ΕΕ επικοινωνήσε μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας (e-mail) τόσο με το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας για την παραλαβή των εκθέσεων ελέγχου, όσο και με τους εξωτερικούς ελεγκτές για την άντληση των απαραίτητων πληροφοριών για τη διενέργεια του έργου τους. Κατά τη διάρκεια της κάθε συνεδρίασης τηρήθηκαν τα απαραίτητα πρακτικά από τα μέλη της Επιτροπής.

Ημερομηνία	Συνοπτική ατζέντα	Συμμετέχοντες
23/5/2019	Συγκρότηση σε σώμα	<ul style="list-style-type: none"> • Μέλη της Ε.Ε.
23/5/2019	Έγκριση επιτρεπόμενων λοιπών υπηρεσιών εκτός τακτικού και φορολογικού ελέγχου προς την εταιρεία και τις θυγατρικές της	<ul style="list-style-type: none"> • Μέλη της Ε.Ε.
25/9/2019	Ενημέρωση για: <ul style="list-style-type: none"> - Σημαντικότερα πορίσματα που προέκυψαν από τον έλεγχο των θυγατρικών εξωτερικού - Ενημέρωση για την πορεία των αποτελεσμάτων του τρέχοντος έτους - Το πλάνο και τα αντικείμενα ελέγχου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για το επόμενο τρίμηνο. - την πρόοδο των συζητήσεων με τις τράπεζες, αναφορικά με την επικείμενη συγχώνευση. - τα σημαντικότερα πορίσματα ελέγχου (Key Audit Matters) που προέκυψαν και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε για τον έλεγχο των Ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων 	<ul style="list-style-type: none"> • Μέλη της Ε.Ε., • Διευθύνων Σύμβουλος, κ. Μπεναρδούτ Δανιήλ, • Εσωτερική Ελέγκτρια, κ. Νικολάντου Ελένη • Οικονομικός Διευθυντής, κ. Σαμωνάς Μιχαήλ, • Ορκωτή Ελέγκτρια-Partner της ελεγκτικής εταιρείας Grant-Thornton, κ. Λεωνίδου Ελπίδα • Μέλη της ομάδας ελέγχου: κ. Αποστολόπουλος Σπύρος (Ορκωτός Ελεγκτής και Director) και Ιωάννου Ανδρέας (Manager & επικεφαλής της ομάδας ελέγχου).
12/2/2020	Ενημέρωση για: <ul style="list-style-type: none"> - τα σημαντικότερα πορίσματα εσωτερικού ελέγχου που προέκυψαν από τον έλεγχο της μητρικής και των θυγατρικών και προτεινόμενες διορθωτικές ενέργειες από τη Διοίκηση. - το πλάνο και το αντικείμενο ελέγχου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για το επόμενο τρίμηνο - το σχεδιασμό τακτικού Ελέγχου εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2019 	<ul style="list-style-type: none"> • Μέλη της Ε.Ε., • Διευθύνων Σύμβουλος, κ. Μπεναρδούτ Δανιήλ, • Εσωτερική Ελέγκτρια, κ. Νικολάντου Ελένη • Οικονομικός Διευθυντής, κ. Σαμωνάς Μιχαήλ, • Ομάδα εξωτερικού ελέγχου της εταιρείας Grant-Thornton, αποτελούμενη από τους κ. Λεωνίδου Ελπίδα (Ορκωτή Ελέγκτρια και Partner), Αποστολόπουλο Σπύρο (Ορκωτό Ελεγκτή και Director) και κ. Ιωάννου Ανδρέα (Manager & επικεφαλής της ομάδας ελέγχου).
5/4/2020	Ενημέρωση για: <ul style="list-style-type: none"> - τα σημαντικότερα πορίσματα ελέγχου (Key Audit Matters) που προέκυψαν και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε για τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2019. 	<ul style="list-style-type: none"> • Η συγκεκριμένη συνεδρίαση έγινε δια περιφοράς, σε συνέχεια των μέτρων προστασίας που έλαβε η εταιρεία για την προστασία της δημόσιας υγείας λόγω του Covid-19.

• ΡΟΛΟΙ & ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

Οι αρμοδιότητες της Επιτροπής καθορίζονται στην **παράγραφο 3 του άρθρου 44 του Ν.4449/2017** και είναι αναρτημένες και στην ιστοσελίδα της εταιρείας [www.sidma.gr/Επενδυτικές Σχέσεις/Εταιρική Διακυβέρνηση/](http://www.sidma.gr/Επενδυτικές_Σχέσεις/Εταιρική_Διακυβέρνηση/)

Επιτροπή Ελέγχου. Οι ενέργειες της Επιτροπής σε αντιπαραβολή με τις αρμοδιότητες που ορίζουν οι παραπάνω διατάξεις περιγράφονται αναλυτικά στη συνέχεια.

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΕΝΕΡΓΕΙΕΣ

Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις & Εξωτερικός έλεγχος

-Παρακολούθησε τη διαδικασία χρημ/κής πληροφόρησης και υπέβαλλε συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της.

Η Ε.Ε έλεγξε τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις (απλές και ενοποιημένες) για τη χρήση 2019 πριν από τη δημοσίευσή τους. Ο έλεγχος αφορούσε τις λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν καθώς και τις εκτιμήσεις της Διοίκησης (όπου απαιτούνταν) για την απεικόνιση βασικών μεγεθών των οικονομικών καταστάσεων όπως τα πάγια περιουσιακά στοιχεία, απαιτήσεις από πελάτες, συμμετοχές σε θυγατρικές εταιρείες, δανειακές υποχρεώσεις και προβλέψεις για ενδεχόμενες μελλοντικές υποχρεώσεις. Διαπιστώθηκε ότι οι λογιστικές αρχές ήταν οι ίδιες με αυτές που χρησιμοποιήθηκαν κατά την προηγούμενη χρήση, χωρίς καμία αλλαγή.

-Παρακολούθησε τη διαδικασία του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας και ενημέρωση του Δ.Σ. σχετικά με τη συμβολή του στην ακρίβεια, ορθότητα και πληρότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Η Ε.Ε παρακολούθησε το σχεδιασμό του εξωτερικού ελέγχου και την πορεία του και αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητά σε συνάντηση με τους Ορκωτούς Ελεγκτές.

Επίσης η Ε.Ε συζήτησε τα Σημαντικά Θέματα Ελέγχου – (Key Audit Matters -KAM) της ΣΙΔΜΑ με την ομάδα Εξωτερικού Ελέγχου και τον Νόμιμο Ελεγκτή και έλαβε ενημέρωση για σημαντικά θέματα ελέγχου από τους εξωτερικούς ελεγκτές των θυγατρικών εταιρειών (6μηνο 2019 και FY 2019).

-Έλαβε υπόψη της τη συμπληρωματική έκθεση που υπέβαλε ο Ορκωτός Ελεγκτής και η οποία περιλαμβάνει τα αποτελέσματα του εξωτερικού ελέγχου και ό,τι άλλο είναι άξιο αναφοράς προς το Δ.Σ. (άρθρο 44 παρ. 3α του Ν.4449/2017).

Έλαβε γνώση της **Συμπληρωματικής Έκθεσης** που υπεβλήθη στις 03/04/2020.

Συμπέρασμα: Δεν προέκυψε άλλο θέμα άξιο αναφοράς προς το Δ.Σ., πέραν των ΚΑΜ που αναφέρονται στην αναφορά του Νόμιμου Ελεγκτή.

Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση

-Παρακολούθησε τη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τις οργανωτικές μονάδες της εταιρείας καθώς και την ορθή δημοσιοποίηση των πληροφοριών αυτών στο επενδυτικό κοινό (ανακοινώσεις σε ΧΑ, δελτία τύπου). (άρθρο 44 παρ. 3β και 3δ του Ν.4449/2017).

Η Ε.Ε. ενημερώνεται σε τακτά χρονικά διαστήματα για τη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τον Οικονομικό Διευθυντή κ. Σαμωνά Μιχαήλ. Επίσης διαπίστωσε την ορθή και έγκαιρη δημοσιοποίηση των πληροφοριών στο επενδυτικό κοινό και την ιστοσελίδα της εταιρείας.

Πολιτικές και διαδικασίες της εταιρείας

-Παρακολούθηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας της εταιρείας, της ορθής λειτουργίας, της ανεξαρτησίας και του χωρίς

Η ΕΕ ζήτησε και έλαβε από την εταιρεία ένα πρόσφατο οργανόγραμμα καθώς και τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας. Από την επισκόπηση των παραπάνω, σε συνδυασμό με τα πορίσματα των

περιορισμό έργου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου. (άρθρο 44 παρ. 3γ του Ν.4449/2017)

εσωτερικών ελέγχων της εταιρείας, πιστοποιήθηκε η επάρκεια των διαδικασιών της εταιρείας.

Η μονάδα εσωτερικού ελέγχου είναι ανεξάρτητη ιεραρχικά και δεν υπάγεται σε καμία οργανωτική μονάδα της εταιρείας. Εποπτεύεται από την Επιτροπή Ελέγχου, αλλά οργανωτικά αναφέρεται στο Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας.

Εξωτερικός Έλεγχος-Νόμιμος Ελεγκτής

Έλεγξε την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών (χρονικό διάστημα συνεργασίας, τυχόν ασυμβίβαστες μη ελεγκτικές υπηρεσίες, επίπεδο αμοιβής). Ο Ορκωτός Ελεγκτής υποβάλλει ετησίως τη δήλωση ανεξαρτησίας του και συζητά με τα μέλη της ΕΕ οποιαδήποτε απειλή για την ανεξαρτησία του και τις τυχόν διασφαλίσεις. (άρθρο 44 παρ. 3ε του Ν.4449/2017).

Κατά τη φετινή χρήση 2019, υπεύθυνη για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων ήταν η Ορκωτή Ελεγκτρια κυρία Λεωνίδου Ελπίδα μέλος της Grant-Thornton, η οποία είχε ελέγξει και τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως 2018, σε αντικατάσταση του κ. Στελλάκη Παύλου που ήταν ο προηγούμενος Ορκωτός Ελεγκτής. Ως εκ τούτου δεν τίθεται θέμα απειλής της ανεξαρτησίας.

Ταυτόχρονα ελέγχθηκε η φύση και η έκταση των λοιπών μη ελεγκτικών υπηρεσιών σε συνδυασμό με το ύψος των αμοιβών και διαπιστώθηκε ότι δεν υπήρχαν ενδείξεις που να θέτουν σε αμφισβήτηση την ανεξαρτησία του Ορκωτού Ελεγκτή.

Η ΕΕ έλαβε γνώση της από 23/5/2019 προσφοράς της ελεγκτικής εταιρείας Grant-Thornton, εντός της οποίας περιλαμβάνεται και η επιβεβαίωση σχετικά με την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών.

Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου

-Παρακολούθησε τη λειτουργία και αποτελεσματικότητα του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Η ΕΕ ενέκρινε τα τριμηνιαία πλάνα ελέγχου του εσωτερικού ελεγκτή της εταιρείας, και επιβεβαίωσε την υλοποίησή τους.

Η ΕΕ έλαβε τις εκθέσεις και τις αναφορές από τον εσωτερικό ελεγκτή της εταιρείας, στις οποίες αναφέρονται αναλυτικά όλα τα πορίσματα καθώς και οι διορθωτικές ενέργειες που προτείνονται για κάθε πόρισμα.

Η ΕΕ ενθαρρύνει τη συνεργασία μεταξύ του εσωτερικού και εξωτερικού ελέγχου της εταιρείας.

Διορισμός Ορκωτού Ελεγκτή

-Η διαδικασία επιλογής των Ορκωτών Ελεγκτών η οποία πρέπει να βασίζεται σε σχετική έρευνα αγοράς με τουλάχιστον δύο εναλλακτικές προτάσεις και με απόλυτα δικαιολογημένο τρόπο της τελικής επιλογής του νόμιμου ελεγκτή. (άρθρο 44 παρ. 3στ του Ν.4449/2017)

Για τον έλεγχο της χρήσεως 2019, οι οικονομικές υπηρεσίες της ΣΙΔΜΑ πρότειναν την εταιρεία Grant-Thornton. Η ΕΕ αποδέχτηκε την παραπάνω πρόταση, δεδομένου ότι το κόστος της παραμένει σταθερό και εύλογο με το μέγεθος και την πολυπλοκότητα της εταιρείας. Συγκεκριμένα το κόστος τακτικού ελέγχου σύμφωνα με την προσφορά της 23/5/2019, ανήλθε σε

48.000 € και είναι στα ίδια επίπεδα με αυτό της προηγούμενης χρήσης.

Αναφορές της ΕΕ

-Γραπτές αναφορές που τηρούνται από την ΕΕ

Σε κάθε συνάντηση της ΕΕ τηρήθηκαν τα αντίστοιχα πρακτικά με τα πεπραγμένα, τα οποία επικυρώνονται από όλα τα μέλη της ΕΕ που ήταν παρόντα. (Οι συναντήσεις αναφέρονται στη σελίδα 3 της παρούσας αναφοράς).

Στο τέλος κάθε χρήσης και πριν τη διενέργεια της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, η ΕΕ υποβάλλει προς έγκριση στο Δ.Σ. την εν λόγω Ετήσια Αναφορά για τις αρμοδιότητες της.

Ο Πρόεδρος της ΕΕ είναι παρών κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση και διατεθειμένος να απαντήσει σε οποιαδήποτε ερώτηση προκύψει σχετικά με τη δράση της ΕΕ κατά την χρήση που ολοκληρώθηκε καθώς και για την αξιολόγηση του έργου των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών της εταιρείας.

• ΔΗΛΩΣΗ ΓΝΩΜΗΣ

Βάσει της ελεγκτικής εργασίας που πραγματοποιήθηκε κατά τη χρήση 2019-2020, είμαστε της άποψης ότι δεν υπάρχει σημαντικό εύρημα που να χρήζει ειδικής αναφοράς από την Επιτροπή Ελέγχου προς το Διοικητικό Συμβούλιο και τους μετόχους της εταιρείας.

Παραμένουμε στη διάθεσή σας για οποιαδήποτε πληροφορία ή διευκρίνιση θεωρείτε αναγκαία.

Εκ μέρους της Ελεγκτικής Επιτροπής,

Γεώργιος Κατσαρός,

Πρόεδρος και Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό μέλος της Ε.Ε.

18 Μαΐου 2020