

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ PREMIA ΑΕ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 2021**

Προς:
Το Διοικητικό Συμβούλιο και τους
Μετόχους της εταιρείας
PREMIA AE
Αθήνα 28.3.2022

Η παρούσα έκθεση αφορά τα Πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2021 περιλαμβανομένης της περιόδου από 01.01.2022 έως την ημερομηνία εξέτασης της ετήσιας έκθεσης της χρήσεως 2021 (28.3.2022), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017 όπως ισχύει, προκειμένου να καταδειχθεί η ουσιώδης συμβολή και συνδρομή της Επιτροπής Ελέγχου στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου.

1. Σκοπός

Σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία είναι η υποστήριξη και συνδρομή του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την άσκηση των καθηκόντων του αναφορικά με τα εξής θέματα:

- α) Παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβολή συστάσεων ή προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την ακεραιότητά της,
- (β) Παρακολούθηση του έργου του Υποχρεωτικού Ελέγχου και ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου για το αποτέλεσμα του και τη συμβολή του στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης καθώς και του ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,
- (γ) Παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου, της διασφάλισης της ποιότητας, της διαχείρισης κινδύνων και της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, αναφορικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.
- (δ) Παρακολούθηση της ανεξαρτησίας των Ελεγκτών, της καταλληλότητας παροχής τυχόν Μη Ελεγκτικών Υπηρεσιών από αυτούς και της διαδικασίας επιλογής τους με υποβολή πρότασης για τον διορισμό τους.

2. Σύνοψη – Κανονισμός Λειτουργίας

Η Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας αποτελείται από τα κάτωθι τρία μέλη τα οποία είναι και μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της:

Παναγιώτης Βρουστούρης του Κωνσταντίνου, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, Πρόεδρος της Επιτροπής,

Frank Roseen του Αναστασίου μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, Μέλος της Επιτροπής και,

Βασίλειος Ανδρικόπουλος του Φιλίππου, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, Μέλος της Επιτροπής.

Η πλειοψηφία των μελών της Επιτροπής, περιλαμβάνει ανεξάρτητα από την Εταιρεία μέλη, καθόσον δύο από τα τρία μέλη της είναι ανεξάρτητα.

Όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ήτοι στον τομέα της Ακίνητης Περιουσίας, λόγω της επαγγελματικής τους ιδιότητας και εμπειρίας. Ειδικότερα:

- (α) Το ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, κ. Παναγιώτης Βρουστούρης, διαθέτει επαρκή γνώση στην ελεγκτική και την λογιστική λόγω της επιστημονικής του κατάρτισης και της επαγγελματικής του εμπειρίας. Είναι κάτοχος του τίτλου του Ορκωτού Λογιστή, Μέλος του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από το 1984 και Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας MPI HELLAS ΑΕ στην Ελλάδα. Είναι Τακτικός Ελεγκτής και σύμβουλος σε θέματα Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) σε οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος και λοιπές οντότητες του ιδιωτικού και του δημοσίου τομέα. Έχει διατελέσει μέλος της Accounting Regulatory Committee (ARC) στην Ευρωπαϊκή Ένωση, του Συμβουλίου Λογιστικής Τυποποίησης (ΣΛΟΤ), του Εποπτικού Συμβουλίου του ΣΟΕΛ, του Οικονομικού Επιμελητηρίου της Ελλάδος, της Επιτροπής Διαχείρισης Αφερεγγυότητας, καθώς και αρκετών νομοπαρασκευαστικών επιτροπών σε λογιστικά, ελεγκτικά και φορολογικά θέματα.

- (β) Το μη εκτελεστικό μέλος, κ. Frank Roseen, είναι κάτοχος MBA του Πανεπιστημίου της Στοκχόλμης, και έχει διατελέσει επί σειρά ετών ως Γενικός και Οικονομικός Διευθυντής σε μεγάλες ευρωπαϊκές εταιρείες στο χώρο των ακινήτων. Σήμερα είναι εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Γερμανικής εταιρείας Around Town, που είναι μία από τις μεγαλύτερες εταιρείες στον κλάδο των ακινήτων στη Γερμανία.
- (γ) Το ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Βασίλειος Ανδρικόπουλος, έχει σπουδές στην Οργάνωση και Διοίκηση Επιχειρήσεων από το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών, με μετεκπαίδευση στο Harvard Business School και στο INSEAD σε θέματα Χρηματοοικονομικής Διοίκησης και Εξαγορών και Συγχωνεύσεων και διαθέτει 25 έτη εργασιακής εμπειρίας σε θέσεις υψηλής διοικητικής ευθύνης. Ειδικότερα, έχει αναλάβει θέσεις διευθύνοντος και αναπληρωτή διευθύνοντος συμβούλου σε διάφορες εταιρείες (GREEN COLA HELLAS και ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ ΖΥΘΟΠΟΙΑ ΑΕ, μέλος του CARLSBERG GROUP και NOVAL PROPERTY, μέλος του ομίλου ΒΙΟΧΑΛΚΟ) η τελευταία εκ των οποίων δραστηριοποιείται στον κλάδο της ακίνητης περιουσίας. Επίσης, έχει διατελέσει Οικονομικός Διευθυντής Αγορών Δυτικής Ευρώπης στην εταιρεία DIAGEO Plc καθώς και ειδικός σύμβουλος του Πρωθυπουργού της Ελλάδος σε θέματα Ανάπτυξης και Επιχειρηματικότητας.

Η θητεία της κατά τα ανωτέρω Επιτροπής Ελέγχου συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας (τριετής). Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας. Η Επιτροπή συνεδριάζει στην έδρα της Εταιρείας ή μέσω τηλεδιάσκεψης και οι συζητήσεις και αποφάσεις της καταχωρίζονται σε σχετικά πρακτικά.

3. Συνεδριάσεις

Κατά τη διάρκεια της προαναφερθείσας περιόδου αναφοράς η επιτροπή πραγματοποίησε 17 συνεδριάσεις, στις οποίες συμμετείχαν όλα τα μέλη, ως κάτωθι:

1. Συνεδρίαση της 7ης Ιανουαρίου 2021, με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Τον Καθορισμό των ελάχιστων συνεδριάσεων Επιτροπής Ελέγχου περιόδου 2021, όπου αποφασίσθηκε η σύγκληση τεσσάρων τουλάχιστον συνεδριάσεων της Επιτροπής, χωρίς να προταθούν συγκεκριμένες ημερομηνίες λόγω των πολλών και απρόβλεπτων παραγόντων που θα μπορούσαν να αναβάλλουν τυχόν προκαθορισμό τους.
- (β) Την έγκριση του Προγράμματος Ελέγχων της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου περιόδου 2021.

2. Συνεδρίαση της 24ης Φεβρουαρίου 2021, με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου ώστε να είναι σε πλήρη συμμόρφωση με τις σχετικές νομοθετικές προβλέψεις (Ν.4706/2020, Ν. 4548/2018 και Ν. 4449/2017).

3. Συνεδρίαση της 3ης Μαρτίου 2021, με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την εξέταση των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.2020 - 31.12.2020 και την εισήγηση προς έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Η Επιτροπή ελέγχου έλαβε σχέδιο των Οικονομικών Καταστάσεων από την Οικονομική Διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και σχέδια της Έκθεσης Ελέγχου και της Συμπληρωματικής Έκθεσης Ελέγχου από τον Ελεγκτή. Κατόπιν εξέτασης των εν λόγω σχεδίων και λήψης των αναγκαίων επεξηγήσεων που ζητήθηκαν, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου έκριναν ότι οι Οικονομικές Καταστάσεις έχουν την πληρότητα που απαιτείται σύμφωνα με τις Λογιστικές Αρχές και τα Λογιστικά Πρότυπα, απεικονίζουν εύλογα τη χρηματοοικονομική θέση, τις επιδόσεις και τις ταμειακές ροές της εταιρείας και του ομίλου για τη χρήση 2020, και έχουν ελεγχθεί βάσει των ισχυόντων Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων από τον Ορκωτό Ελεγκτή. Ως εκ τούτου εισηγήθηκαν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Συνεδρίαση της 16ης Απριλίου 2021, με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την αντικατάσταση του μέλους της επιτροπής Γεωργίου Μπάκου από τον Βασίλειο Ανδρικόπουλο και συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα.

5. Συνεδρίαση της 21ης Απριλίου 2021, με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την έγκριση της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου του πρώτου τριμήνου του έτους 2021 και την υποβολή της στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Η έκθεση του εσωτερικού ελέγχου του Πρώτου τριμήνου του 2021 είχε ως αντικείμενο την εξέταση διαφόρων θεμάτων εταιρικής διακυβέρνησης, όπως η πολιτική και οι αποδοχές της διοίκησης, οι γνωστοποιήσεις των συναλλαγών των υποχρεών προσώπων, η διαδικασία πρόσληψης και αξιολόγησης Διευθυντικών Στελεχών, η συμμόρφωση με τις διατάξεις του νέου Ν. 4706/2020, τα θέματα της τήρησης της διαδικασίας που αφορά την παρακολούθηση των δραστηριοτήτων των μελών της διοίκησης για τον εντοπισμό πιθανής σύγκρουσης συμφερόντων, καθώς και τα θέματα πληρότητας της σύνταξης και δημοσίευσης των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2020.

6. Συνεδρίαση της 19ης Μαΐου 2021, με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την επανασυγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου ώστε η θητεία της να συμπίπτει με τη νέα (τριετή) θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου και τον αποχαρακτηρισμό μέλους της Επιτροπής από ανεξάρτητο, σε μη ανεξάρτητο.

7. Συνεδρίαση της 25ης Μαΐου 2021 με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την πρόταση επιλογής Τακτικού Ελεγκτή της χρήσεως 2021.

Η Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της τις έκτακτες συνθήκες, όπως η πανδημία covid 19 και η διαρκής και με σημαντικές επενδύσεις ανάπτυξη της εταιρείας, καθώς και δύο προσφορές από ελεγκτικές εταιρείες, αποφάσισε όπως εισηγηθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο, να προτείνει στην επερχόμενη Γενική Συνέλευση της εταιρείας την εκλογή της ΣΟΛ ΑΕ ως ελεγκτή για τη χρήση 2021.

8. Συνεδρίαση της 27ης Μαΐου 2021 με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την έγκριση των πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της χρήσεως 2020.

9. Συνεδρίαση της 28^{ης} Ιουνίου 2021 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την τροποποίηση του κανονισμού λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου,
- (β) Την τροποποίηση του κανονισμού λειτουργίας της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου

Οι τροποποιήσεις-συμπληρώσεις των εν λόγω κανονισμών, έγιναν στα πλαίσια της αποκτηθείσας εμπειρίας επί της νέας νομοθεσίας εταιρικής διακυβέρνησης, της μεγάλης ανάπτυξης και εξωστρέφειας της εταιρείας, καθώς επίσης και της προσφυγής της σε νέες μεγάλες κεφαλαιακές και δανειακές χρηματοδοτήσεις.

10. Συνεδρίαση της 30^{ης} Ιουλίου 2021 με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την έγκριση της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου του Δευτέρου Τριμήνου 2021, την παρακολούθηση των διορθωτικών ενεργειών επί των ευρημάτων της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου του Πρώτου Τριμήνου 2021 και την υποβολή της στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Από την εξέταση της έκθεσης διαπιστώθηκαν ελλείψεις επί των διαδικασιών προμηθειών και έγινε πρόταση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την τακτοποίησή τους.

Από την εξέταση της εξέλιξης της διαδικασίας συμμόρφωσης αναφορικά με τα ευρήματα της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου του Πρώτου Τριμήνου 2021, διαπιστώθηκε ότι αυτή έχει προχωρήσει σε σημαντικό βαθμό.

11. Συνεδρίαση της 22^{ας} Σεπτεμβρίου 2021 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την εξέταση των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2021 και την εισήγηση για έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο προς δημοσίευση,
- (β) Την παρουσίαση του προγράμματος ελέγχου επί των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2021 από τον Ορκωτό Ελεγκτή.

Αναφορικά με το πρώτο θέμα, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ενέκριναν ομόφωνα τις παρουσιασθείσες από τον Οικονομικό Διευθυντή Οικονομικές Καταστάσεις και την διενεργηθείσα επί αυτών Επισκόπηση από τον Ορκωτό Ελεγκτή, με την

επιφύλαξη της έμφασης θέματος που θα τεθεί από αυτόν και εισηγήθηκαν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Αναφορικά με το δεύτερο θέμα, τα μέλη της Επιτροπής έκριναν ότι το πρόγραμμα ελέγχου που παρουσιάστηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή είναι ικανοποιητικό και στα πλαίσια της παρακολούθησης υλοποίησής του από την Επιτροπή, θα γίνουν οι απαραίτητες επεμβάσεις και διορθώσεις, αν παραστεί ανάγκη.

12. Συνεδρίαση της 29^{ης} Οκτωβρίου 2021 με θέμα ημερήσιας διάταξης:

(α) Την έγκριση της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου του Τρίτου Τριμήνου 2021, και την παρακολούθηση των διορθωτικών ενεργειών επί των ευρημάτων των προηγούμενων εκθέσεων του εσωτερικού ελέγχου,

Από την συζήτηση της έκθεσης διαπιστώθηκαν – προτάθηκαν τα εξής:

- Η αναγκαιότητα άμεσης υιοθέτησης πολιτικής διαχείρισης κινδύνων, ιδιαίτερα για το βασικό αντικείμενο δραστηριότητας της εταιρείας τα ακίνητα, η οποία είναι ήδη σε εξέλιξη.
- Η τροποποίηση του κανονισμού λειτουργίας της επιτροπής ελέγχου με την προσθήκη παραγράφου που θα καθορίζει τον τρόπο αυτο-αξιολόγησης του έργου της.
- Οι επισημάνσεις-ευρήματα των προηγούμενων εκθέσεων εσωτερικού ελέγχου είναι σε διαδικασία συμμόρφωσης με εκτιμώμενο χρόνο ολοκλήρωσης μέχρι το τέλος του έτους. Ο κανονισμός προμηθειών θα ολοκληρωθεί εντός του επόμενου έτους.

Τα μέλη της επιτροπής ενέκριναν την έκθεση του εσωτερικού ελέγχου του Τρίτου τριμήνου 2021, και εισηγήθηκαν την υποβολή της μαζί με τις προαναφερθείσες προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο.

13. Συνεδρίαση της 17^{ης} Νοεμβρίου 2021 με θέμα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την εξέταση των οικονομικών καταστάσεων της περιόδου 01.01.2021-30.09.2021 και την εισήγηση για έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο προς δημοσίευση,

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ενέκριναν ομόφωνα τις παρουσιασθείσες από τον Οικονομικό Διευθυντή Οικονομικές Καταστάσεις και την διενεργηθείσα επί αυτών Επισκόπηση από τον Ορκωτό Ελεγκτή, με την επιφύλαξη της έμφασης θέματος που θα τεθεί από αυτόν και εισηγήθηκαν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.

14. Συνεδρίαση της 6^{ης} Δεκεμβρίου 2021 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την εκλογή ελεγκτών για τη χρήση 2022,
- (β) Την τροποποίηση του κανονισμού λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου.

Αναφορικά με το πρώτο θέμα, αποφασίσθηκε η αποστολή επιστολών προς ελεγκτικές εταιρείες, για λήψη προσφορών.

Αναφορικά με το δεύτερο θέμα αποφασίσθηκε η τροποποίηση του κανονισμού λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, με την προσθήκη παραγράφου που περιγράφει τις διαδικασίες αυτο-αξιολόγησής της.

15. Συνεδρίαση της 14^{ης} Ιανουαρίου 2022 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Την εξέλιξη της πορείας του ελέγχου του έτους 2021 και
- (β) Την συζήτηση και έγκριση του προγράμματος εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2022.

Αναφορικά με το πρώτο θέμα και με βάση την συζήτηση με τους ελεγκτές, η εξέλιξη της πορείας του τακτικού ελέγχου κρίθηκε ικανοποιητική.

Αναφορικά με το δεύτερο θέμα, συμφωνήθηκαν με τον εσωτερικό έλεγχο, τα αντικείμενα που θα εξετασθούν και εκτιμήθηκε ο συνολικός χρόνος που θα απαιτηθεί.

16. Συνεδρίαση της 4^{ης} Φεβρουαρίου 2022 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

- (α) Αυτο-αξιολόγηση Επιτροπής Ελέγχου 2021.
- (β) Αξιολόγηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από την Επιτροπή Ελέγχου.
- (γ) Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου Δ' Τριμήνου 2021 / Επικαιροποίηση (follow up) ευρημάτων εσωτερικού ελέγχου 2021.
- (δ) Επισκόπηση Κανονισμών Αγορών - Προμηθειών και Εργασίας.
- (ε) Αξιολόγηση προσφορών ελεγκτικών εταιρειών για τον έλεγχο της χρήσεως 2022.

Αναφορικά με το πρώτο θέμα και βάσει ερωτηματολογίου που απαντήθηκε από όλα τα μέλη, προέκυψε ότι η Επιτροπή λειτούργησε αποτελεσματικά κατά το έτος 2021, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και τη διεθνή πρακτική.

Αναφορικά με το δεύτερο θέμα, από την σχετική αναλυτική έκθεση που συντάχθηκε από την επιτροπή σε συνεργασία με τον εσωτερικό έλεγχο, προέκυψε ότι η Εταιρία έχει αναπτύξει πολιτικές και εγκυκλίους για όλους τους κινδύνους που έχουν αναγνωριστεί, διαθέτει αναλυτικές διαδικασίες, οι οποίες καλύπτουν ένα ευρύτερο φάσμα της λειτουργίας της, προσδιορίζουν τους κινδύνους και υιοθετούν μηχανισμούς ελέγχων. Ειδικότερα, η εταιρεία έχει θέσει σε εφαρμογή βασικές λειτουργικές δικλίδες (controls) καθώς επίσης δικλίδες (controls) παρακολούθησης που σχετίζονται με τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων στα βασικά κυκλώματα λειτουργίας της.

Αναφορικά με το τρίτο θέμα, τα μέλη ενέκριναν την έκθεση εσωτερικού ελέγχου του Δ τριμήνου 2021 και ενημερώθηκαν για τις διαδικασίες συμμόρφωσης επί των ευρημάτων των προηγούμενων εκθέσεων εσωτερικού ελέγχου.

Αναφορικά με το τέταρτο θέμα, τα μέλη της Επιτροπής επισκόπησαν σχέδια των Κανονισμών Αγορών - Προμηθειών και Εργασίας που τέθηκαν υπόψη τους από τη Διοίκηση και πρότειναν βελτιώσεις για τον Κανονισμό Αγορών – Προμηθειών.

Αναφορικά με το πέμπτο θέμα, τα μέλη εξέτασαν τρεις προσφορές και εισηγήθηκαν προς το Διοικητικό Συμβούλιο τον ορισμό ελεγκτικής εταιρείας για τη χρήση 2022.

17. Συνεδρίαση της 28^{ης} Μαρτίου 2022 με θέματα ημερήσιας διάταξης:

(α) Την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων και των λοιπών πληροφοριών της ετήσιας έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της χρήσεως 2021.

(β) Την έγκριση της έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 2021.

Η Επιτροπή Ελέγχου ενέκρινε ομόφωνα και τα δύο θέματα και αποφάσισε την υποβολή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας έχει εκπονήσει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που καλύπτει όλες τις δραστηριότητες της και αφορά όλους τους εμπλεκόμενους: Εργαζόμενους, Συνεργάτες και Κύριους Προμηθευτές της. Βασικές αρχές της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης είναι: η Υπευθυνότητα, η Πρόληψη, η Περιβαλλοντική και Κοινωνική Ευαισθησία και η Κανονιστική Συμμόρφωση.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, τόσο από την θέση τους ως μέλη της Επιτροπής, όσο και από τη θέση τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμβάλλουν ενεργά στην Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας, δηλαδή σε ανάπτυξη που στοχεύει μακροπρόθεσμα, στηρίζεται σε σταθερές και υγιείς βάσεις και προσανατολίζεται σε επενδύσεις αιχμής με προοπτική και διατηρησιμότητα, αποφεύγοντας τις ευκαιριακές επιχειρηματικές κινήσεις.

Στα πλαίσια αυτά τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου παρακολουθούν και έχουν ενεργό ρόλο στις αποφάσεις της διοίκησης για τις νέες και ιδιαίτερα σημαντικές επενδύσεις, στους διαρκώς αναπτυσσόμενους τομείς των logistics των σχολικών υποδομών μέσω συμβάσεων παραχώρησης με το Ελληνικό Δημόσιο και στον τομέα των serviced apartments, καθώς και στην απαιτούμενη χρηματοδότησή τους που γίνεται με ισορροπημένη κατανομή μεταξύ των ιδίων και ξένων κεφαλαίων, κινούμενη πάντοτε στα σχετικά πρότυπα (benchmarks), των διεθνών αγορών.

Η Επιτροπή αναμείχθηκε ενεργά και συνέδραμε τη διοίκηση στις διαδικασίες διαχείρισης των ανθρωπίνων πόρων (Human Resources) που είναι καθοριστικοί για τη βιώσιμη ανάπτυξη της εταιρείας. Ειδικότερα, αντικείμενο της Επιτροπής στα

πλαίσια των καθηκόντων της υπήρξε η καθιέρωση πολιτικής αναφορικά με την εφαρμογή της ισχύουσας εργατικής νομοθεσίας, την τήρηση των προβλέψεων ασφάλειας και υγιεινής, την προώθηση ίσων ευκαιριών για όλους ανεξαρτήτως πεποιθήσεων, φύλλου και διαφορετικότητας και την καθιέρωση Πολιτικής Καταγγελιών (Whistleblower).

Τέλος, αντικείμενο της Επιτροπής, υπήρξε η τήρηση της περιβαλλοντικής νομοθεσίας, διαπιστώνοντας ότι σε όλα τα ακίνητα της εταιρείας εφαρμόζονται αυστηρά όλες οι ρυθμίσεις για την προστασία του περιβάλλοντος. Είναι ιδιαίτερης σημασίας το γεγονός ότι εντός της χρήσεως 2021, κατόπιν αξιολόγησης της πιστοποίησης στο πλαίσιο του Ελληνικού Κώδικα Βιωσιμότητας / The Sustainability Code, καθώς και της ένταξης της εταιρείας στον ESG Index του Χρηματιστηρίου Αθηνών, η εταιρεία έχει πλέον σε Ευρωπαϊκό επίπεδο την αναγνώριση ως «Sustainable Company», με απώτερο στόχο τη διαμόρφωση πλάνου μετάβασης βιώσιμης λειτουργίας έως το 2030, μέσω υλοποίησης σχεδίου ενεργειακής αναβάθμισης, και υλοποίησης σχεδίου πιστοποιήσεων κατά ISO 50001 ή κατά Leed για τα ακίνητα.

5. Συμπεράσματα

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, η Επιτροπή Ελέγχου είναι πεπεισμένη ότι η Διοίκηση της Εταιρείας ενεργεί με υπευθυνότητα, σέβεται τους κανόνες της αγοράς, επενδύει σε τομείς αιχμής, θέτει στο επίκεντρο του ενδιαφέροντος τις σχέσεις εμπιστοσύνης με τους πελάτες, τους προμηθευτές, τους δανειστές και τους συνεργάτες της, επιδιώκοντας το μεγαλύτερο δυνατό όφελος για όλους, λειτουργώντας πάντα εντός των πλαισίων της υπεύθυνης επιχειρηματικής και βιώσιμης ανάπτυξης.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος λύεται η συνεδρίαση.

Ο Πρόεδρος

Το Μέλος

Το Μέλος

Βρουστούρης Παναγιώτης

Frank Roseen

Ανδρικόπουλος Βασίλειος