

**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου**  
**για την χρήση 01/01/2020 - 31/12/2020**  
**προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων**  
**της Ανώνυμης Εταιρείας**  
**"ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε."**

Κυρίες και κύριοι Μέτοχοι,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και υπό την ιδιότητά μου ως Πρόεδρου αυτής, παρουσιάζω την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση από 1<sup>ης</sup> Ιανουαρίου 2020 μέχρι 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020, στοχεύοντας στην ενημέρωσή σας για το έργο που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τα καθήκοντα της Επιτροπής μας.

**A. ΚΑΘΗΚΟΝΤΑ ΚΑΙ ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι υπεύθυνη να επανεξετάζει και να αξιολογεί τις πρακτικές χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ελέγχου της Εταιρείας και την απόδοση και την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών. Επιπλέον, παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, ελέγχου ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με τις οικονομικές αναφορές και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα των υποχρεωτικών ελέγχων.

Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του αρθρ. 44 του ν. 4449/2017, είναι ανεξάρτητη επιτροπή από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και εκλέχθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 18<sup>ης</sup> Ιουλίου 2019. Με απόφαση της εν λόγω Γενικής Συνέλευσης η Επιτροπή Ελέγχου είναι τριμελής αποτελούμενη αποκλειστικά από Μέλη του Δ.Σ. με θητεία τετραετή και ανάλογη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση της χρήσης 2022 που θα συνέλθει εντός του έτους 2023. Σύμφωνα με την ίδια απόφαση δύο Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι τα Ανεξάρτητα κατά την έννοια των διατάξεων του Ν.3016/2002, μη εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. κ.κ. Χρήστος Σιψής ως Πρόεδρος και Λουκάς Μουσμούντης ως Μέλος, για το δε τρίτο Μέλος εξουσιοδοτήθηκε το Δ.Σ. να το ορίσει εκ των με εκτελεστικών Μελών του. Το Δ.Σ. κατά τη συνεδρίασή του την 23.07.2019 όρισε ως Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου το επίσης Ανεξάρτητο κατά την έννοια των διατάξεων του Ν.3016/2002 μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. κ.ο Γεώργιο Μπέζη.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας και είναι ανεξάρτητος από την Εταιρεία. Τουλάχιστον ένα μέλος της Επιτροπής Ελέγχου είναι ορκωτός ελεγκτής λογιστής σε αναστολή ή συνταξιούχος ή διαθέτει επαρκή γνώση στην ελεγκτική και λογιστική.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στο σύνολό τους διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρία.

Κατά την άσκηση του έργου της εν γένει, 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.

Κατά την εκτέλεση των αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή Ελέγχου αντλεί την αντίστοιχη εξουσία από τη Νομοθεσία, τον Εσωτερικό της Κανονισμό, τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Επιπλέον, η Επιτροπή Ελέγχου έχει απεριόριστη πρόσβαση σε όλους τους εταιρικούς πόρους και δεδομένα που απαιτούνται για την εκπλήρωση της αποστολής της

## **B. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ**

Η ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε. ακολουθεί μια πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης η οποία υπόκειται σε διαρκή επικαιροποίηση και αναθεώρηση, υπηρετώντας τους τρεις πυλώνες της βιώσιμης ανάπτυξης

- Περιβαλλοντική υπευθυνότητα
- Οικονομική βιωσιμότητα
- Κοινωνική υπευθυνότητα

και εξειδικεύοντας τις δράσεις της.

### **Οικονομική βιωσιμότητα**

Η Εταιρεία στοχεύει στη βέλτιστη και ολοκληρωμένη ικανοποίηση των πελατών της παρέχοντάς τους προϊόντα υψηλής ποιότητας και προστιθέμενης αξίας, βελτιώνοντας έτσι παράλληλα τη θέση της στο συνεχώς εξελισσόμενο επιχειρηματικό περιβάλλον.

Η Εταιρία έχοντας ως στόχο την καταγραφή θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων αξιολογεί και διαχειρίζεται τους επιχειρηματικούς κινδύνους με σκοπό τη διασφάλιση των συμφερόντων των Μετόχων. Επιπλέον εφαρμόζει σύστημα χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης και λαμβάνει μέτρα τόσο για την ενίσχυση της διαφάνειας, όσο και για την παρεμπόδιση και καταπολέμηση της διαφθοράς.

Τέλος, η Εταιρία αναμένει υπεύθυνη επιχειρηματική συμπεριφορά από τους προμηθευτές και συνεργάτες της.

### **Περιβαλλοντική υπευθυνότητα**

Η Εταιρεία, για τη λειτουργία των εγκαταστάσεών της, διαθέτει το σύνολο των απαιτούμενων αδειοδοτήσεων. Πέραν αυτού σε όλες τις δραστηριότητές της έχει ως γνώμονα την προστασία του περιβάλλοντος και εφαρμόζει πρόγραμμα που καλύπτει τα περιβαλλοντικά θέματα χρησιμοποιώντας την μέθοδο της συνεχούς βελτίωσης των διαδικασιών και αποτελεσμάτων. Στο πλαίσιο αυτό, πραγματοποιεί τακτικούς εσωτερικούς ελέγχους για την ορθή εφαρμογή των Περιβαλλοντικών Όρων που της τίθενται στην Απόφαση Έγκρισης Περιβαλλοντικών Όρων (ΑΕΠΟ), καθώς επίσης παρακολουθεί και εναρμονίζεται στην Εθνική και Ευρωπαϊκή Περιβαλλοντική νομοθεσία.

Επιπλέον η παραγωγική της διαδικασία είναι προσαρμοσμένη ώστε να υπάρχει η μικρότερη δυνατή επίπτωση στον άνθρωπο και το περιβάλλον. Η Εταιρεία

συνεργάζεται με πιστοποιημένους ανακυκλωτές, εφαρμόζει πολιτική μείωσης των απορρίψεων και κάνει ορθολογική χρήση των φυσικών πόρων.

### **Κοινωνική υπευθυνότητα**

Στο πλαίσιο της κοινωνικής υπευθυνότητας η Εταιρεία:

- εφαρμόζει πολιτική ίσων ευκαιριών στην απασχόληση. Καμία διάκριση δεν γίνεται βάσει φύλου, ηλικίας, θρησκείας, κοινωνικής τάξης, κοινωνικού υπόβαθρου, αναπηρίας, εθνικής καταγωγής, εθνικότητας, πολιτικών πεποιθήσεων ή σεξουαλικού προσανατολισμού.
- προσφέρει ευκαιρίες για εξέλιξη μέσω συνεχούς εκπαίδευσης και συστηματικής αξιολόγησης του ανθρώπινου δυναμικού της.
- αναπτύσσει και διατηρεί σχέσεις εμπιστοσύνης με πελάτες και προμηθευτές.
- προσανατολίζεται στην ενίσχυση της τοπικής κοινωνίας

### **Γ. ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2020**

Η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε τα καθήκοντά της με πλήρη επιχειρησιακή αυτονομία και καθοδήγηση από τον Πρόεδρό της, ο οποίος είναι υπεύθυνος για τη σύγκληση συνεδριάσεων, αποφασίζοντας για τα θέματα που θα περιληφθούν στην ημερήσια διάταξη και απαιτώντας την παρουσία των υπαλλήλων ή μελών της Ανώτερης Διοίκησης της Εταιρείας ή τρίτων που είναι απαραίτητοι για την καλύτερη εκτέλεση των λειτουργιών της.

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της, η Επιτροπή συνεδριάζει τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές το χρόνο. Ο συνολικός αριθμός των συνεδριάσεων εντός του έτους καθορίζεται από τις απαιτήσεις για την επιτέλεση των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής. Κατά τη διάρκεια του 2020, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε έξι (6) φορές τις κάτωθι ημερομηνίες: στις 15.01.2020, στις 31.03.2020, στις 28.04.2020, στις 24.06.2020, στις 25.09.2020 και στις 20.11.2020.

Όταν κρίθηκε απαραίτητο, οι εργαζόμενοι που είναι επιφορτισμένοι με την Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, ο Εσωτερικός Ελεγκτής, καθώς και οι Εξωτερικοί Ελεγκτές, κλήθηκαν να συμμετάσχουν στις συνεδριάσεις.

Τα θέματα που απασχόλησαν την Επιτροπή Ελέγχου κατά το οικονομικό έτος 2020 ήταν:

- Σχέδιο Εσωτερικού Ελέγχου 2020, χρονοδιάγραμμα εφαρμογής και κριτήρια επιλογής.
- Αξιολόγηση των Πορισμάτων Εσωτερικού Ελέγχου και διορθωτικές ενέργειες διαχείρισης.
- Παρακολούθηση των Τριμηνιαίων Εκθέσεων Εσωτερικού Ελέγχου και των σχετικών ευρημάτων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2020, καθώς και παρακολούθηση των δραστηριοτήτων του Εσωτερικού Ελέγχου.
- Επισκόπηση των Οικονομικών Καταστάσεων για το οικονομικό έτος 2020 και των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 30.06.2020 όσον αφορά στην πληρότητα των σχετικών χρηματοοικονομικών πληροφοριών.
- Επισκόπηση της διαδικασίας σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων για το οικονομικό έτος 2020, όσον αφορά στην εναρμόνισή τους με τα κατάλληλα λογιστικά

πρότυπα και την υποβολή προτεινόμενων αλλαγών στην ομάδα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, προκειμένου αυτές να ενσωματωθούν δεόντως στις Οικονομικές Καταστάσεις.

- Αξιολόγηση των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας (ετήσιων και ενδιάμεσων) ως προς την ακρίβεια, την πληρότητα και τη συνοχή τους. Διαπιστώθηκε ότι οι οικονομικές καταστάσεις ήταν σύμφωνες με το νομικά δεσμευτικό τους πλαίσιο και ότι επίσης διασφαλίστηκε η συμμόρφωση με τους κανόνες δημοσιότητας, καθώς και η δυνατότητα άμεσης, απρόσκοπτης και αδιάκοπης πρόσβασης σε αυτές.
- Παρακολούθηση της προόδου του Εσωτερικού Ελέγχου στην εφαρμογή διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικών διαδικασιών παραπόνων.
- Επισκόπηση της Συμπληρωματικής Έκθεσης (που αναφέρεται στο Άρθρο 11 του Ευρωπαϊκού Κανονισμού 537/2014) των ορκωτών ελεγκτών της ΣΟΛ Α.Ε. για τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2019 καθώς και των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων της 30.06.2020.
- Επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας των ορκωτών ελεγκτών της ΣΟΛ Α.Ε., της αντικειμενικότητας και της αποτελεσματικότητας της διαδικασίας ελέγχου, με βάση τις σχετικές επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις στην Ελλάδα. Η Επιτροπή Ελέγχου σε αυτό το πλαίσιο ζήτησε και έλαβε δηλώσεις ανεξαρτησίας από τους Ορκωτούς Ελεγκτές και της απουσίας εσωτερικής ή εξωτερικής κατεύθυνσης / εντολής / σύστασης κατά την άσκηση των καθηκόντων τους.
- Για την περιφρούρηση της ανεξαρτησίας του ορκωτού ελεγκτή σύμφωνα με το άρθρο 42 του Ν. 4449/2017 η ΣΟΛ ΑΕ δεν μπορεί να προσφέρει τις υπηρεσίες της στην Εταιρεία και για την χρήση 2021. Η Επιτροπή Ελέγχου διενήργησε έρευνα αγοράς για την εύρεση ελεγκτικής εταιρείας η οποία θα αναλάβει τον έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για την επόμενη οικονομική χρήση 2021. Στη συνέχεια αποφάσισε να προτείνει στο Διοικητικό Συμβούλιο τον ορκωτό ελεγκτή Κωνσταντίνο Σταμέλο ως Τακτικό και ορκωτό ελεγκτή τον κύριο Ιωάννη Τέντε ως Αναπληρωματικό της ελεγκτικής εταιρείας «RSM Greece Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων» για να αναλάβουν τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την χρήση 2021.

Κερασίни, 14.06.2021

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου  
της «Κυλινδρόμυλοι Κ. Σαραντόπουλος Α.Ε.»

Χρήστος Θ. Σιψής