

**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την χρήση 01/01/2021 - 31/12/2021
προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων
της Ανώνυμης Εταιρείας
"ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε."**

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^{ης} Ιανουαρίου 2021 μέχρι 31^{ης} Δεκεμβρίου 2021, 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, αποτελούμενη από δύο πρόσωπα ανεξάρτητα, κατά την έννοια των διατάξεων του αρθρ. 4 του ν. 3016/2002, από την Εταιρεία και ένα ανεξάρτητο, κατά την έννοια των διατάξεων του αρθρ. 4 του ν. 3016/2002, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από τα μέλη της ή 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 Εταιρεία.

Επίσης τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρ. 4 του Ν. 3016/2002.

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

Για την περίοδο από 1/1/2021 έως 16/7/2021 η σύνθεση της Ε.Ε., είχε ως εξής:

1. Χρήστος Σιψής του Θωμά, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Λογιστή, κάτοικο Αθηνών, οδός Τσακασιάνου 1 και Χαλεπά, κάτοχο του ΑΔΤ ΑΙ 683558 και με ΑΦΜ 071000469, Δ.Ο.Υ. ΙΔ' Αθηνών, Ελληνικής Ιθαγένειας, Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου.
2. Λουκάς Μουσμύτης του Σταύρου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Τεχνολόγο Αλευρομύλων, κάτοικο Αθηνών, οδός Αιτωλίας 30, κάτοχο του ΑΔΤ Α 231469 και με ΑΦΜ 019172621, Δ.Ο.Υ. ΚΑ' Αθηνών, Ελληνικής Ιθαγένειας, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.

3. Γεώργιος Μπέζης του Ιωάννου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Επιχειρηματία, κάτοικο Εκάλης, οδός Γιασεμιών 1, κάτοχο του ΑΔΤ ΑΒ 336518 και με ΑΦΜ 003890937, Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, Ελληνικής Ιθαγένειας, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.

Την 16^η Ιουλίου 2021 αντικαταστάθηκε το μέλος της επιτροπής κύριος Μπέζης από τον κύριο Ιωάννου και για την περίοδο 16/07/2021 έως την 31/12/2021 η σύνθεση της επιτροπής είχε ως εξής:

1. Χρήστος Σιψής του Θωμά, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Λογιστή, κάτοικο Αθηνών, οδός Τσακασιάνου 1 και Χαλεπά, κάτοχο του ΑΔΤ ΑΙ 683558 και με ΑΦΜ 071000469, Δ.Ο.Υ. ΙΓ' Αθηνών, Ελληνικής Ιθαγένειας, Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου.

2. Λουκάς Μουσουμάκης του Σταύρου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Τεχνολόγο Αλευρομύλων, κάτοικο Αθηνών, οδός Αιτωλίας 30, κάτοχο του ΑΔΤ Α 231469 και με ΑΦΜ 019172621, Δ.Ο.Υ. ΚΑ' Αθηνών, Ελληνικής Ιθαγένειας, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.

3. Στέφανος Ιωάννου του Σωτηρίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, Χημικό, κάτοικο Πευκών Θεσσαλονίκης, οδός Κάλβου 4, κάτοχο του ΑΔΤ ΑΕ 1697188 και με ΑΦΜ 016027878, Δ.Ο.Υ. Ε' Θεσσαλονίκης, Ελληνικής Ιθαγένειας, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.

Β. 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 Εταιρεία 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 Εταιρεία 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 2021

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 2021, η Ε.Ε. συνεδρίασε τέσσερις (8) φορές τις κάτωθι ημερομηνίες: 15.01.2021, 01.03.2021, 28.04.2021, 14.06.2021, 16.07.2021, 21.09.2021, 01.11.2021 και 06.12.2021.

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 τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2021 (01.01.2021-31.12.2021) ήταν τα ακόλουθα:

Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης – Εξωτερικός έλεγχος

Στον τομέα του εξωτερικού ελέγχου και της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης η Επιτροπή προέβη στις ακόλουθες ενέργειες:

(α) ενημερώθηκε από τον Οικονομικό Διευθυντή για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου για το έτος που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2020 και για τα κύρια θέματα που απασχόλησαν την Οικονομική Διεύθυνση κατά την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων,

(β) ενημερώθηκε για τις λογιστικές αρχές και πολιτικές, οι οποίες εφαρμόζονται κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς επίσης και για την βάση ενοποίησης και τις μεθόδους επιμέτρησης που χρησιμοποιήθηκαν για τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις που περιλαμβάνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις,

(γ) επισκόπησε τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου της χρήσεως 2020 (01.01.2020-31.12.2020) πριν από την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο και αξιολόγησε αυτές ως προς την ακρίβεια και την πληρότητά τους,

(δ) διαπίστωσε τη συμφωνία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων με το υποχρεωτικό κατά νόμο περιεχόμενο και πλαίσιο κατάρτισής τους και εισηγήθηκε την έγκρισή τους, ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τα θέματα που προέκυψαν από τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου, για τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το ρόλο της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

(στ) διακρίβωσε την τήρηση των κανόνων δημοσιότητας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και για τη δυνατότητα άμεσης, διαρκούς και άνευ οιασδήποτε χρεώσεως πρόσβασης σε αυτές,

(ζ) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για τα σημαντικότερα θέματα του ελέγχου της χρήσης 2020, τους κινδύνους που εκτιμήθηκαν ως περισσότερο σημαντικοί και τον τρόπο

αντιμετώπισής τους και έλαβε γνώση για το τελικό σχέδιο της Έκθεσης Ελέγχου για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2020,

(η) έλαβε γνώση της συμπληρωματικής έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών που προβλέπεται από το άρθρο 11 του Κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) 537/2014 για τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου,

(θ) υπέβαλε πρόταση προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για την εκλογή της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «RSM Greece Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» για την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των ετήσιων και εξαμηνιαίων (εταιρικών και ενοποιημένων) χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2021,

(ι) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή αναφορικά με τη διαδικασία και τη μεθοδολογία που θα ακολουθηθεί κατά την διάρκεια του ελέγχου των εξαμηνιαίων και ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2021, με το σχεδιασμό και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου του, καθώς επίσης και για τις ελεγκτικές διαδικασίες που θα ακολουθηθούν,

(ια) επιβεβαίωσε την αμεροληψία, αντικειμενικότητα, ανεξαρτησία και ακεραιότητα των εξωτερικών ελεγκτών σύμφωνα με τον Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014 και το ν. 4449/2017, καθώς και τη μη παροχή οιασδήποτε εξωτερικής κατεύθυνσης, οδηγίας, υπόδειξης ή σύστασης εκ μέρους της Διοίκησης της Εταιρείας,

(ιβ) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για την ελεγκτική προσέγγιση της επισκόπησης των ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του πρώτου εξαμήνου της χρήσεως 2021 και έλαβε γνώση των σημαντικών θεμάτων της επισκόπησης,

(ιγ) επισκόπησε τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου των ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του πρώτου εξαμήνου της χρήσεως 2021 πριν από την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο και αξιολόγησε αυτές ως προς την ακρίβεια και την πληρότητά τους,

(ιδ) επέβλεψε την ορθή και έγκαιρη δημοσιοποίηση προς το επενδυτικό κοινό των εταιρικών ανακοινώσεων που αφορούσαν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

Σύστημα εσωτερικού ελέγχου

Στο πλαίσιο της παρακολούθησης της αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και της ορθής λειτουργίας του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου:

(α) εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και την επάρκεια των διαδικασιών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Εταιρείας, χωρίς να επηρεάσει καθ' οιονδήποτε τρόπο την ανεξαρτησία της,

(β) παρακολούθησε την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου μέσω του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και του έργου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή,

(γ) επισκόπησε τη διαχείριση των κυριότερων κινδύνων της Εταιρείας, αξιολογώντας τις μεθόδους που χρησιμοποιεί η Εταιρεία για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων, καθώς επίσης την αντιμετώπιση των κυριότερων από αυτούς και τη γνωστοποίησή τους με ορθό τρόπο,

(δ) ενημερώθηκε για το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου πριν την έναρξη της εφαρμογής του και προέβη στην έγκρισή του,

(ε) ενημερώθηκε και αξιολόγησε το έργο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και έλαβε γνώση των τριμηνιαίων εκθέσεων του επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,

(στ) επιθεώρησε την ορθή λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα και το ισχύον νομικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο,

(ζ) είχε συναντήσεις με τον Εσωτερικό Ελεγκτή για θέματα που ενδεχομένως προέκυψαν κατά τη διαδικασία των ελέγχων, ώστε να διασφαλιστεί η απρόσκοπτη λειτουργία όλων των επιμέρους Τμημάτων και Διευθύνσεων της Εταιρείας, επιβεβαίωσε ότι η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου έχει διαρκή και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλα τα στοιχεία και αρχεία της Εταιρείας,

τα οποία είναι αναγκαία για την άσκηση των καθηκόντων της, καθώς επίσης και σε όλα τα Τμήματα της Εταιρείας,
(η) εξέτασε τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας και τη συμφωνία αυτού με τις απαιτήσεις του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου.

Κερατσίνι, 26/04/2022

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

Χρήστος Θ. Σιψής