



**μύλοι
ΛΟΥΛΗ**

Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2020

ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2021



**Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2020 της ανώνυμης εταιρείας
«ΜΥΛΟΙ ΛΟΥΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (στο εξής η «Εταιρεία») Γ.Ε.ΜΗ: 50675444000**

Κυρίες και κύριοι μέτοχοι,

Σύμφωνα με την περίπτωση θ' της παραγράφου 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, η οποία ορίζει ότι:

«Η επιτροπή ελέγχου υποβάλλει ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την τακτική γενική συνέλευση της ελεγχόμενης οντότητας ή, στην περίπτωση οντοτήτων χωρίς μέτοχους, στο ισοδύναμο όργανο. Στην έκθεση αυτή περιλαμβάνεται η περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η ελεγχόμενη οντότητα»,

σας υποβάλλουμε την έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2020. Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου είναι ο κ. Ανδρέας Κουτούπης, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου, και μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι οι κ.κ. Γεώργιος Μουρελάτος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου και Κωνσταντίνος Κοντοχριστόπουλος, ανεξάρτητος τρίτος (μη μέλος του διοικητικού συμβουλίου).

Στις κατωτέρω αναφερόμενες συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου ήταν παρόντα όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα. Για κάθε συνεδρίαση τηρείται πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου. Σημειώνουμε ότι, πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή μεταξύ τους, με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας, με τον εσωτερικό ελεγκτή της Εταιρείας και γενικότερα με τη διοίκηση αυτής, στο πλαίσιο της εκτέλεσης των καθηκόντων τους σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014, το άρθρο 44 του ν. 4449/2017, την απόφαση 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και εν γένει την κείμενη νομοθεσία.

Κατά το 2020 πραγματοποιήθηκαν 9 συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου, όπου συνοπτικά η Επιτροπή Ελέγχου καταπιάστηκε με τα εξής:

Συνεδρίαση της 07.01.2020: Ετήσιος Προγραμματισμός Εσωτερικού Ελέγχου 2020.

Κατά τη συνεδρίαση αυτή η Επιτροπή Ελέγχου επισκόπησε και ενέκρινε το πλάνο του εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2020.

Εν συνεχεία, η Επιτροπή Ελέγχου προώθησε το εγκεκριμένο από αυτήν πλάνο του εσωτερικού ελέγχου για το έτος 2020 στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας προς ενημέρωσή της.

Συνεδρίαση της 17.02.2020: Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με τους Εσωτερικούς Ελέγχους του Α' τριμήνου 2020.

Ο κ. Γεώργιος Καρούζας, Εσωτερικός Ελεγκτής παρουσίασε στα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου την «Έκθεση Επανελέγχου (Follow Up) 2018» για το Α' τρίμηνο 2020 με τα αποτελέσματα του Εσωτερικού Ελέγχου.

Συνεδρίαση της 04.05.2020: Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου από τον Ορκωτό Ελεγκτή της Εταιρείας για την πορεία του ελέγχου καθώς και τα ζητήματα που έχουν προκύψει.

Ο Ορκωτός Ελεγκτής της Εταιρείας, κ. Δημήτριος Σπυράκης, ενημέρωσε την Επιτροπή Ελέγχου για την πορεία του τακτικού ελέγχου της χρήσεως 2019, καθώς και για την έκθεση ελέγχου (σημαντικά θέματα ελέγχου – Key Audit Matters) και τα αποτελέσματα της εταιρείας στην κλειόμενη χρήση.



Συνεδρίαση της 11.05.2020: Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου και απόφαση για εισήγηση στο Δ.Σ. έγκρισης των Ετήσιων Οικονομικών καταστάσεων 2019 (31-12-2019) και επιλογή νέου Ορκωτού Ελεγκτή.

- 1) Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου της Εταιρείας, παρουσιάζει στην Επιτροπή Ελέγχου το προσχέδιο των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης από 1-1-2019 έως 31-12-2019.
- 2) Επιλογή νέου τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή. Η Επιτροπή Ελέγχου, με ευθύνη του Προέδρου κου Ανδρέα Κουτούπη, διενήργησε έρευνα αγοράς για την εύρεση ελεγκτικής εταιρείας η οποία θα αναλάβει τον έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για την επόμενη οικονομική χρήση.

Συνεδρίαση της 15.05.2020: Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου και παρουσίαση από τον Ορκωτό Ελεγκτή της Εταιρείας της συμπληρωματικής έκθεσης ελέγχου των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2019 και ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με τους Εσωτερικούς Ελέγχους του Β' τριμήνου 2020.

- 1) Στην συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου παρευρέθηκε και ο Ορκωτός Ελεγκτής της εταιρείας, κ. Δημήτριος Σπυράκης, ο οποίος προσκόμισε τη συμπληρωματική έκθεση ελέγχου για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε την 31/12/2019, καθώς και παρουσίασε και την έκθεση ελέγχου για την χρήση που έκλεισε την 31/12/2019.
- 2) Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με τους Εσωτερικούς Ελέγχους του Β' τριμήνου 2020. Ο κ. Γεώργιος Καρπούζας, Εσωτερικός Ελεγκτής παρουσίασε στα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου την «Έκθεση Επανελέγχου (Follow Up) 2019» για το Β' τρίμηνο 2020 με τα αποτελέσματα του Εσωτερικού Ελέγχου.

Συνεδρίαση της 24.09.2020: Ενημέρωση Επιτροπής και απόφαση για εισήγηση στο Δ.Σ. έγκρισης των ενδιάμεσων Οικονομικών καταστάσεων 2020 (30-06-2020).

Ο Προϊστάμενος Λογιστηρίου της Εταιρείας, παρουσιάζει στην Επιτροπή Ελέγχου το προσχέδιο των Ενδιάμεσων Οικονομικών Καταστάσεων του Α' εξαμήνου 2019.

Συνεδρίαση της 28.09.2020: : Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου από τον Ορκωτό Ελεγκτή της Εταιρείας για τα αποτελέσματα του ελέγχου των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων της 30/6/2020 και ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με τους Εσωτερικούς Ελέγχους του Γ' τριμήνου 2020.

- 1) Στην συνεδρίαση της Επιτροπής Ελέγχου παρευρέθηκε ο Ορκωτός Ελεγκτής της Εταιρείας, κ. Δημήτριος Σπυράκης, ο οποίος ενημέρωσε για τα αποτελέσματα των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων της 30/06/2020.
- 2) Ο κ. Γεώργιος Καρπούζας, Εσωτερικός Ελεγκτής παρουσίασε στα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου την «Έκθεση Ελέγχου της Οικονομικής Διεύθυνσης» για το Γ' τρίμηνο 2020 με τα αποτελέσματα του Εσωτερικού Ελέγχου.

Συνεδρίαση της 13.11.2020: Πρόταση προς το Δ.Σ. για τον ορισμό νέου Υπευθύνου Εσωτερικού



Ελέγχου και έλεγχος καταλληλόλητάς του.

Η Επιτροπή Ελέγχου ομόφωνα αποφασίζει όπως προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο τον ορισμό του κ. Ζακίνου Κοέν, στη θέση του Υπευθύνου Εσωτερικού Ελέγχου σε αντικατάσταση του κ. Γεωργίου Καρπούζα.

Συνεδρίαση της 11.12.2020: Ενημέρωση Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με τους Εσωτερικούς Ελέγχους του Δ' τριμήνου 2020.

Ο κ. Ζακίνος Κοέν, Εσωτερικός Ελεγκτής παρουσίασε στα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου την «Έκθεση Ελέγχου του Τμήματος Εταιρικής Υπευθυνότητας» για το Δ' τρίμηνο 2020 με τα αποτελέσματα του Εσωτερικού Ελέγχου.

Σημειώνεται καταληκτικά, ως προς το ζήτημα της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης, ότι αυτή προβλέπεται στο άρθρο 14 παρ. 3 περ. ιβ) του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, και σύμφωνα με το άρθρο 92 παρ. 3 αυτού, η διάταξη αυτή τίθεται σε ισχύ 12 μήνες μετά τη δημοσίευση του νόμου στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης. Στην ως άνω διάταξη προβλέπεται η ύπαρξη τέτοιας πολιτικής, ως μέρος του κανονισμού λειτουργίας της εισηγμένης εταιρείας, «όπου απαιτείται». Σημειώνεται ότι μέχρι σήμερα, δεδομένων των λειτουργιών της και του μεγέθους της, η Εταιρεία δεν έχει ακόμη κρίνει σκόπιμο να θεσπίσει τέτοια διακριτή πολιτική. Άλλωστε, και οι διατάξεις του άρθρου 151 του ν. 4548/2018 για τις μη χρηματοοικονομικές καταστάσεις απευθύνονται στις μεγάλες εταιρείες, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α του ν. 4308/2014, και η Εταιρεία δεν είναι τέτοια.

Όμως, η Εταιρεία δίδει μεγάλη έμφαση, τόσο στη δραστηριότητά της όσο και στα προϊόντα της, σε θέματα περιβάλλοντος και βιωσιμότητας.

26/4/2021

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας