

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ  
ΔΟΥΡΟΣ Α.Ε.**

**ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 2020**

Πάτρα, 20/07/2021

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι και εκπρόσωποι των μετόχων της Εταιρείας,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και υπό την ιδιότητά μου ως Προέδρου αυτής, σας υποβάλω την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για τη χρήση 2020

Βασικός στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η παροχή υποστήριξης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στο πλαίσιο των θεμάτων που εμπíπτουν στις αρμοδιότητές της, σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και τον Κανονισμού Λειτουργίας της.

**Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου συστάθηκε με την από 27/08/2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας και ως εκ τούτου το έργο της εκτείνεται στο χρονικό διάστημα από 27/08/2020 μέχρι 31/12/2020.**

Την παρούσα χρονική στιγμή απασχολεί παγκοσμίως η πανδημική κρίση της νόσου COVID - 19, ενός υψηλού κινδύνου τον οποίο η Επιτροπή έλαβε υπόψιν της και παρακολουθεί στενά.

Τέλος, εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου, θα ήθελα να ευχαριστήσω τη Διοίκηση της Εταιρείας, της Οικονομική Διεύθυνση, τον Εσωτερικό Ελεγκτή αλλά και το προσωπικό για την απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση που μας παρείχε σε πληροφορίες που χρειάστηκε κατά την άσκηση των καθηκόντων της.

Με Τιμή

Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

## **1. Εισαγωγή**

Η Εταιρεία διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου η οποία έχει συσταθεί με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρίας που πραγματοποιήθηκε στις 27.08.2020 σε εφαρμογή του άρθρου 44 του ν. 4449/2017.

## **2. Σκοπός**

Πρωταρχικός σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο και την εποπτεία του τακτικού ελέγχου. Οι αρμοδιότητες και η λειτουργία της Επιτροπής αναλύονται περαιτέρω στον ισχύοντα Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

## **3. Σύθεση**

Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, έχει τριμελή σύθεση και αποτελείται από τα δύο ανεξάρτητα και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τους κ.κ. α) Παναγιώτα Κοτσομύτη του Παναγιώτη και της Ελένης, Λογίστρια, που γεννήθηκε την 18.04.1982 στην Πάτρα και κατοικεί στην Πάτρα, ως τρίτο ανεξάρτητο μέλος της επιτροπής και Πρόεδρο αυτής, η οποία διαθέτει αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στη λογιστική και ελεγκτική, β) Ζέρβα Νικόλαο του Αριστείδη και της Ελένης, Οικονομολόγο, που γεννήθηκε την 17.06.1938 στην Αθήνα και κατοικεί στην Πάτρα ως τρίτο ανεξάρτητο μέλος της επιτροπής, που διαθέτει επίσης άριστη γνώση λογιστικής και ελεγκτικής και γ) Αγγελική Δούρου του Νικολάου και της Μαρίας, ως μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. της εταιρίας, που γεννήθηκε την 05.01.1970 στην Πάτρα και κατοικεί στην Πάτρα, η οποία διαθέτει εξειδικευμένη γνώση στο αντικείμενο δραστηριότητας, την οργάνωση και λειτουργία της εταιρίας, η οποία γνώση είναι απαραίτητη για την αποτελεσματική διεξαγωγή του εσωτερικού ελέγχου. Τα μέλη της επιτροπής ελέγχου του άρθρου 44 Ν.4449/2017 στο σύνολό τους διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία και εκπληρώνουν τις προϋποθέσεις και τους όρους που τάσσει, τόσο το άρθρο αυτό όσο και το άρθρο 4 του Ν. 3016/2002.

## **4. Συνεδριάσεις**

Κατά τη διάρκεια του έτους 2020 η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δύο (2) φορές εντός των τεσσάρων μηνών μέχρι τη λήξη του έτους 2020. Επιπλέον

συναντήθηκε με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των μελών της Διοίκησης, πριν τη δημοσίευση των οικονομικών της καταστάσεων, εξαμηνιαίων και ετήσιων.

## **5. Δραστηριότητες της Επιτροπής κατά τη χρήση 2020.**

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2020:

- Κατάρτισε Κανονισμό Λειτουργίας, ο οποίος έχει υπάρξει στον ιστότοπο της Εταιρείας.

- Εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και την αποδοτικότητα των διαδικασιών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και έκανε εισηγήσεις.

- Συνεργάστηκε με τον Εσωτερικό Ελεγκτή και έδωσε τις κατάλληλες οδηγίες για τη συνέχιση του ελέγχου και συζήτησε για τα ευρήματα και συμπεράσματα επί των εκθέσεων ελέγχου.

- Ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή αναφορικά με το σχεδιασμό ελέγχου, τα χρονοδιαγράμματα, την ελεγκτική προσέγγιση τόσο για τη μητρική εταιρεία όσο και για τις θυγατρικές, το εύρος ελέγχου, τη μέθοδο καθορισμού του ουσιώδους μεγέθους, τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τον τρόπο αξιολόγησης των σημαντικότερων κινδύνων και τις προτεινόμενες ελεγκτικές διαδικασίες για τις ετήσιες και εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις.

- Εξέτασε πριν την έγκρισή τους από το Δ.Σ., τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας (εταιρικές και ενοποιημένες), που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπεια.

- Συζήτησε με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης και ενημερώθηκε για τη συνεργασία τους με τη Διοίκηση στα θέματα χρηματοοικονομικού ελέγχου.

- Παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της για την πρόταση του Δ.Σ. προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων για τον διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε., με διακριτικό τίτλο “ACES AUDITORS ΑΕ” και συγκεκριμένα τον:  
α) Τακτικό Ελεγκτή τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή κ. Φραγκισκάκη Αθανάσιο με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 15081 και αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 1862 και β) αναπληρωματικό ελεγκτή τον ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή κ. Μπιτζαράκη Ιωάννη, με αριθμό μητρώου ΣΟΕΛ 23141 και αριθμό μητρώου ΕΛΤΕ 1555.

•Φρόντισε, ενόψει του νέου πλαισίου Εταιρικής Διακυβέρνησης που είναι σε διαβούλευση, για την ενδεδειγμένη εξέταση των όρων, διατάξεων και προϋποθέσεων του πλαισίου.

•Ερεύνησε και εξέτασε τη θέσπιση πολιτικής αποδοχών, με σκοπό να δίδεται παράδειγμα από πλευράς αμοιβών προς όλη την ιεραρχία, τα στελέχη και τους υπαλλήλους της εταιρίας, ότι σε δύσκολες περιόδους κρίσης συνεισφέρουν όλοι με ανάλογες θυσίες στην αντιμετώπισή της, με ταυτόχρονο μετριασμό στρεβλών κινήτρων σε επίπεδο αποδοχών και ενέκρινε σχέδιο της πολιτικής αποδοχών η οποία θα τεθεί προς ψήφιση από την Γενική Συνέλευση.

## **6. Εταιρικοί κίνδυνοι**

Η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2020:

• Εξέτασε τους συνηθισμένους χρηματοοικονομικούς κινδύνους στους οποίους μπορεί να εκτεθεί η Εταιρεία και ο Όμιλος

• Παρακολούθησε το θέμα της νόσου COVID - 19 και συνέλεξε στοιχεία με στόχο την εξασφάλιση της απρόσκοπτης συνέχισης της λειτουργίας της Εταιρείας.

## **7. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης**

Στο πολύ μικρό χρονικό διάστημα που έδρασε η Επιτροπή Ελέγχου εντός της χρήσης του 2020, παρακολούθησε τις δραστηριότητες της Εταιρείας στον τομέα της ανάπτυξης και τη βελτίωση των προϊόντων πληροφορικής που παράγει. Επίσης παρακολούθησε τις διαδικασίες διαχείρισης ανθρώπινου δυναμικού και εξασφάλισε ότι λειτουργούν κάτω από δίκαιες και νόμιμες συνθήκες, χωρίς να υπάρχει διάκριση ανάλογα με την ηλικία, τη φυλή, το γένος, το χρώμα, την εθνική προέλευση, τη θρησκεία, την υγεία, τις ερωτικές προτιμήσεις, τις πολιτικές ή ιδεολογικές απόψεις ή άλλα χαρακτηριστικά των εργαζομένων που προστατεύονται από νόμους και κανονισμούς.

Κατά την άσκηση του έργου της, 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.

Πάτρα, 20/07/2021

Πρόεδρος

Τα Μέλη