

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΨΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

**ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ**  
**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ**  
**ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 1η ΙΟΥΛΙΟΥ 2021 – 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2022**  
**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΨΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

Αξιότιμοι κύριοι Μέτοχοι,

Με την ιδιότητα του Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας «ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΨΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ», σας υποβάλλω εκ μέρους της Επιτροπής την Έκθεση Πεπραγμένων για τη χρήση 01.07.2021 – 30.06.2022 , που αναφέρεται στο έργο μας με βάση τις αρμοδιότητες που της έχουν ανατεθεί.

**ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Η Επιτροπή Ελέγχου εξελέγη από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 11.03.2021 και η θητεία της είναι διετής.

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι ανεξάρτητη επιτροπή, η οποία αποτελείται από τρία μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τα οποία είναι:

Πρόεδρος: Αλέξανδρος Σφυρής του Διονυσίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου,

Μέλη: Βαρβάρα- Παρασκευή Μέργου του Γεωργίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, Αρετή Αρσενοπούλου του Ανδρέα, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μέλη της Επιτροπής είναι στην πλειονότητά τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα κατά την έννοια των διατάξεων του άρθρου 74 του Ν.4706/2020 (ΦΕΚ Α' 136/17.07.2020). Επίσης, εκ των μελών της επιτροπής, ο κ. Αλέξανδρος Σφυρής διαθέτει τεκμηριωμένα επαρκή γνώση στην ελεγκτική και λογιστική.

Η Επιτροπή Ελέγχου διαθέτει Κανονισμό Λειτουργίας, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας. Ο Κανονισμός της Επιτροπής Ελέγχου προβλέπει αφενός το σκοπό, τη σύνθεση, τη θητεία, τη δικαιοδοσία, τις συνεδριάσεις, τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου και αφετέρου την ισχύ και τη διαδικασία τροποποίησης του Κανονισμού.

Η κύρια αποστολή της Επιτροπής Ελέγχου είναι η παροχή υποστήριξης στο Διοικητικό Συμβούλιο, για την εκπλήρωση της εποπτικής του ευθύνης έναντι των μετόχων, του επενδυτικού κοινού και άλλων συναλλασσόμενων εν γένει με την Εταιρεία για την παρακολούθησή:

**Αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου.**

Με την επιφύλαξη της ευθύνης των μελών του διοικητικού η επιτροπή ελέγχου μεταξύ άλλων:

- ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της ελεγχόμενης οντότητας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της επιτροπής ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,
- παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,
- παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,
- παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων ατομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή του,
- επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα.
- είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν.
- 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.

Η Επιτροπή Ελέγχου κατά την άσκηση των καθηκόντων της πρέπει:

- να έχει πρόσβαση στα αρχεία, στοιχεία και πληροφορίες που είναι αναγκαία και απαραίτητα για την υλοποίηση του έργου της,
- να έχει επικοινωνία με στελέχη και προσωπικό της εταιρείας για την προσήκουσα διεκπεραίωση των αρμοδιοτήτων,

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

- να έχει επικοινωνία τόσο με τον επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου όσο και με το νόμιμο Ελεγκτή της Εταιρείας,
- να έχει τη δυνατότητα να χρησιμοποιήσει οποιοσδήποτε πρόσφορος πόρος για την εκπλήρωση των καθηκόντων της, συμπεριλαμβανομένων και εξωτερικών συνεργατών.

**Παρακολούθηση υποχρεωτικού ελέγχου.**

Η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 01-07-2020/30-06-2021 λαμβάνοντας υπόψη τα πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 44 του Ν.4449/2017 και την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

Ο υποχρεωτικός έλεγχος των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της οικονομικής χρήσης 01-07-2020 / 30-06-2021 πραγματοποιήθηκε από την ελεγκτική εταιρεία DFK PD AUDIT A.E. Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών, Λογιστών & Συμβούλων Επιχειρήσεων σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και δεν εντοπίσαμε σημαντικές παρεκκλίσεις ως προς την αναγνώριση, αποτίμηση και ταξινόμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού και θεωρούμε ότι οι παραδοχές και εκτιμήσεις της Διοίκησης είναι λογικές (εύλογες). Διαπιστώσαμε ότι οι σχετικές γνωστοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο προσάρτημα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι επαρκείς.

Επισημαίνεται ότι η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνει υπόψη της το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης που της υποβάλλεται από τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της ελεγκτικής εταιρείας που έχει προσληφθεί από την Εταιρεία, η οποία περιέχει τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου που διενεργείται και πληροί τουλάχιστον τις συγκεκριμένες απαιτήσεις σύμφωνα με το άρθρο 11 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014.

Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων μας, ενημερωθήκαμε για την διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από την διοίκηση της Εταιρείας, όπως επίσης ενημερωθήκαμε κατά τις συναντήσεις μας με τον Ορκωτό Ελεγκτή της ελεγκτικής εταιρείας DFK PD AUDIT A.E. επί του προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου της χρήσης που έληξε 30-06-2022. Προβήκαμε σε αξιολόγησή του και βεβαιωθήκαμε ότι το πρόγραμμα αυτό κάλυψε τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη τους βασικούς τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας.

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

Επίσης, πραγματοποιήσαμε συναντήσεις με τη διοίκηση της Εταιρείας και με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή, κατά τη διάρκεια της προετοιμασίας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, κατά το στάδιο σχεδιασμού του ελέγχου, της εκτέλεσής του και κατά το στάδιο προετοιμασίας των εκθέσεων ελέγχου, αντιστοίχως.

Λάβαμε υπόψη μας και εξετάσαμε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που ενδέχεται να έχουν επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, καθώς και στις σημαντικές κρίσεις και εκτιμήσεις της διοίκησης κατά την σύνταξή τους. Συγκεκριμένα, εξετάσαμε και αξιολογήσαμε τα κατωτέρω θέματα με αναφορά σε συγκεκριμένες ενέργειες επί των θεμάτων αυτών:

- Ως προς τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων διαπιστώσαμε ότι αυτές είναι λογικές (εύλογες).
- Ως προς την αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων σε εύλογη αξία, διαπιστώσαμε ότι χρησιμοποιήθηκαν ειδικοί ανεξάρτητοι εμπειρογνώμονες, οι βασικές παραδοχές βασίστηκαν σε διαθέσιμα στοιχεία της αγοράς και ότι η μεθοδολογία της προσέγγισης κόστους έχει κατάλληλα εφαρμοστεί.
- Ως προς τις γνωστοποιήσεις για τα ανωτέρω θέματα που απαιτούνται από τα Δ.Λ.Π./Δ.Π.Χ.Α., διαπιστώσαμε ότι οι γνωστοποιήσεις που περιλαμβάνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι επαρκείς.
- Ως προς τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, όπως απεικονίζονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσης 01-07-2020 / 30-06-2021, δεν διαπιστώσαμε ασυνήθεις συναλλαγές.

Τέλος, είχαμε έγκαιρη και ουσιαστική επικοινωνία με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή ενόψει της σύνταξης της έκθεσης ελέγχου και της συμπληρωματικής έκθεσής του προς την Επιτροπή Ελέγχου για την χρήση 01-07-2020 / 30-06-2021, ενώ επισημαίνουμε ότι επισκοπήσαμε τις οικονομικές εκθέσεις πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και θεωρούμε ότι είναι πλήρεις και συνεπείς σε σχέση με την πληροφόρηση που είχε τεθεί υπόψη μας, καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.

**Χρηματοοικονομική πληροφόρηση.**

Σχετικά με την διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (άρθρο 44, παρ. 3, περ. β' του Ν.4449/2017), η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε:

- τους μηχανισμούς και τα συστήματα παραγωγής, ροής και διάχυσης των χρηματοοικονομικών πληροφοριών που παράγουν οι εμπλεκόμενες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας και
- την λοιπή δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση με οποιοδήποτε τρόπο (π.χ. χρηματιστηριακές ανακοινώσεις, δελτία τύπου) σε σχέση με τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες.

Κατά την ενάσκηση των αρμοδιοτήτων μας δεν διαπιστώσαμε αδυναμίες στη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που να χρήζουν βελτίωσης.

### **Σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων.**

Σχετικά με την παρακολούθηση, εξέταση και αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας της Εταιρείας όσον αφορά στο σύστημα εσωτερικού ελέγχου και στην εκτίμηση και τη διαχείριση κινδύνων (άρθρο 44, παρ. 3, περ. γ' του Ν.4449/2017), σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη στις κατωτέρω ενέργειες:

- Αξιολόγηση της στελέχωσης και της οργανωτικής δομής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τις τυχόν αδυναμίες της, εάν δηλαδή δεν διαθέτει τα απαραίτητα μέσα, εάν είναι ανεπαρκώς στελεχωμένη με δυναμικό με μη επαρκείς γνώσεις, εμπειρία και εκπαίδευση,
  - Αξιολόγηση της ύπαρξης ή ανυπαρξίας περιορισμών στο έργο της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, καθώς και την ανεξαρτησία που αυτή οφείλει να έχει, ώστε να επιτελεί ακώλυτα το έργο της,
  - Αξιολόγηση του προγράμματος ελέγχου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικού χρηματοοικονομικού κινδύνου καθώς και τα αποτελέσματα των προηγούμενων ελέγχων,
  - Εξέτασε ότι το πρόγραμμα ελέγχων, καλύπτει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και συστήματα που άπτονται της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
  - Παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου μέσω του έργου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και του έργου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή,
- Η Επιτροπή Ελέγχου, αφού έλαβε υπόψη τις επιπτώσεις και τους κινδύνους της πανδημίας λόγω του κορωνοϊού COVID-19, έλαβε γνώση για τον κυριότερο κίνδυνο για το έτος 2021/2022:

Εμπορικός Κίνδυνος, που σχετίζεται με τα αυξημένα κόστη παραγωγικής διαδικασίας (πρώτη ύλη, ενέργεια) και επιπρόσθετα κόστη μετά την ολοκλήρωση της παραγωγικής διαδικασίας, έξοδα μεταφοράς κτλ.

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

**Επισκόπηση ανεξαρτησίας και καταλληλότητας της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών των ορκωτών ελεγκτών.**

Η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνοντας υπόψη την περίπτωση ε΄ της παραγράφου 3 του άρθρου 44 του Ν.4449/2017 και των άρθρων 5, 6, 21, 22, 23, 26 και 27 του Κανονισμού 537/2014 της Ευρωπαϊκής Ένωσης, επισκόπησε και παρακολούθησε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή έλαβε υπ΄ όψη της την ετήσια δήλωση ανεξαρτησίας του εξωτερικού ελεγκτή και συζητά μαζί του απειλές, που ενδεχομένως να θέσουν σε κίνδυνο την ανεξαρτησία του, καθώς και τους τρόπους με τους οποίους διασφαλίζεται η αντιμετώπιση αυτών των απειλών. Η Επιτροπή εξετάζει κατά πόσον οι σχέσεις, λαμβανομένων υπόψη των απόψεων του εξωτερικού ελεγκτή, της Διοίκησης και του εσωτερικού ελέγχου, κατά περίπτωση, φαίνεται ότι μπορούν να επηρεάσουν την ανεξαρτησία και την αντικειμενικότητα του εξωτερικού ελεγκτή.

**Υποβολή πρότασης στο ΔΣ αναφορικά με την εκλογή τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή.**

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει πρωτεύουσα αρμοδιότητα στην επιλογή του κυρίου εταίρου ελέγχου (τακτικού ελεγκτή). Στα σχετικά καθήκοντα της Επιτροπής Ελέγχου περιλαμβάνονται: το εύρος του ελέγχου, έκφραση γνώμης για τον υπεύθυνο κύριο εταίρο του έργου και η εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για τον διορισμό, επαναδιορισμό και απομάκρυνση των εξωτερικών ελεγκτών.

Η Επιτροπή Ελέγχου μετά από πρόταση της Οικονομική Διεύθυνσης της Εταιρείας, πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας καθώς και στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων η DFK PD AUDIT A.E. να διοριστεί εκ νέου ως Εξωτερικός Ελεγκτής για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2021/2022 και την έκδοση φορολογικού πιστοποιητικού για τη χρήση αυτή.

**Λοιπά.**

Η Επιτροπή Ελέγχου στην τρέχουσα χρήση 2021/2022 προχώρησε στην αναθεώρηση / επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4 του αρ. 10 του Ν.4706/2020, ο οποίος στην συνέχεια εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, ως εκάστοτε ισχύει, είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

**Συνεδριάσεις.**

Για την περίοδο 01.07.2021 - 30.06.2022 η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε 11 συνεδριάσεις με τη συμμετοχή όλων των μελών της και όλες οι αποφάσεις της ελήφθησαν ομόφωνα και ασχολήθηκε με όλα τα θέματα αρμοδιότητάς της, όπως αυτά καθορίζονται από τις κείμενες διατάξεις. Τηρήθηκαν σχετικά πρακτικά στα οποία καταγράφηκαν τα θέματα που συζητήθηκαν και εγκρίθηκαν από την Επιτροπή και κοινοποιήθηκαν στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Επιτροπή Ελέγχου κατά τις ανωτέρω συνεδριάσεις της, ασχολήθηκε με θέματα αρμοδιότητάς της και συγκεκριμένα:

Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές της Εταιρείας, στο στάδιο προγραμματισμού του ελέγχου, κατά τη διάρκεια εκτέλεσής του, καθώς και κατά το στάδιο προετοιμασίας των εκθέσεων ελέγχου για τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις του Ομίλου της χρήση 01.07.2020 – 30.06.2021.

- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές, χωρίς την παρουσία των μελών της Διοίκησης της Εταιρείας κατά τις οποίες η Ε.Ε. ενημερώθηκε για τη συνεργασία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με τη Διοίκηση στα θέματα χρηματοοικονομικού ελέγχου.

- Ενημερώθηκε για τη Συμπληρωματική Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας της χρήσης 30.06.2021.

- Επισκόπησε την Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση της χρήσης 30.06.2021.

- Ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου, εισηγήθηκε προς το Διοικητικό Συμβούλιο την έγκριση της ετήσιας Χρηματοοικονομικής έκθεσης σε ατομική και ενοποιημένη βάση, πριν από τη δημοσίευσή τους, βάσει των ακολουθούμενων λογιστικών αρχών.

Εξέτασε το σύνολο των υπηρεσιών από τους Ορκωτούς Ελεγκτές και επιβεβαίωσε ότι δεν έχουν παρασχεθεί άλλες υπηρεσίες πέραν των υποχρεωτικών στα πλαίσια των λογιστικών, φορολογικών και λοιπών ελέγχων.

- Παρακολούθησε τις παρασχεθείσες υπηρεσίες των Ορκωτών Ελεγκτών στο πλαίσιο του υποχρεωτικού ελέγχου.

- Συνέταξε Έκθεση Πεπραγμένων για τη χρήση 01.07.2020 - 30.06.2021 προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων

- Υπέβαλε πρόταση για τον επαναδιορισμό από τη Γενική Συνέλευση των ιδίων Ορκωτών Ελεγκτών, δηλαδή την ελεγκτική εταιρεία DFK PD AUDIT A.E. Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών, Λογιστών & Συμβούλων Επιχειρήσεων καθώς για την χρήση 01.07.2021 – 30.06.2022.

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΨΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές του Ομίλου για την παρουσίαση του Σχεδιασμού και της Στρατηγικής του Ελέγχου της χρήσης 01.07.2021 – 30.06.2022»
- Ενημερώθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές για την Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση του α' εξαμήνου 01.07.2021 – 31.12.2021, τις οποίες επισκόπησε και εισηγήθηκε την έγκρισή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.

**Εσωτερικός Έλεγχος.**

- Παρακολούθησε την αποτελεσματικότητα του Εσωτερικού Ελέγχου καθώς και της εκτέλεσης του προγράμματος ελέγχων όπως αυτό εφαρμόζεται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της.
- Εξέτασε και αξιολόγησε τα ευρήματα καθώς και τις προτάσεις τόσο των εσωτερικών όσο και των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών, καθώς και τα μέτρα που ελήφθησαν στο πλαίσιο των ανωτέρω.
- Ενημέρωσε το Δ.Σ. σχετικά με τα ανωτέρω.
- Πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο την αντικατάσταση του Εσωτερικού Ελεγκτή με ελεγκτή που να καλύπτει τις προσόντα που ορίζει ο Ν.4706/2020.
- Εξέτασε και αξιολόγησε την έκθεση του Εσωτερικού Ελέγχου για το α' εξάμηνο της χρήσεως 01.07.2021 – 31.12.2021, καθώς και τα συναφή με αυτές σχόλια της Διοίκησης και ενημέρωσε το Δ.Σ σχετικά.
- Εξέτασε και αξιολόγησε την τριμηνιαία έκθεση του Εσωτερικού Ελεγκτή για το γ' τρίμηνο της χρήσης από 01.01.2022 έως 31.03.2022.
- Παρακολούθησε την εξέλιξη και πρόοδο των ευρημάτων του Εσωτερικού Ελέγχου.

**Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης.**

Σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ.4 του Ν.4706/2020, στην ετήσια έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου περιλαμβάνεται και περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η εταιρεία.

Κατά την οικεία νομοθεσία και δη το άρθρο 14 παρ. 1 περ. ιβ του Ν.4706/2020, ορίζεται ότι ο Κανονισμός Λειτουργίας της εταιρείας πρέπει να περιλαμβάνει πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης



**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ 2021-2022**  
**ΕΠΙΛΕΚΤΟΣ ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΑΕΒΕ**

«όπου απαιτείται» και σε συνδυασμό με το άρθρο 151 του Ν.4548/2018 ως ισχύει συνάγεται ότι η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης εφαρμόζεται στις περιπτώσεις των μεγάλων ανωνύμων εταιριών οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου συμφέροντος. Η Εταιρεία δεν ανήκει στην περίπτωση αυτή και ως εκ τούτου δεν είναι υπόχρεη να θεσπίσει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ Δ. ΣΦΥΡΗΣ