



**Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου της
INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ χρήσης 2021**

Απρίλιος 2022

Πίνακας περιεχομένων

Περί Επιτροπής Ελέγχου	3
Σκοπός Επιτροπής Ελέγχου	3
Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου	4
Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης	6

Περί Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου (εφεξής «Ε.Ε.») της INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (εφεξής «Εταιρεία»), συγκροτείται με στόχο την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της Εταιρείας στα καθήκοντά του, σχετικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο, την εποπτεία του τακτικού ελέγχου καθώς επίσης και την εποπτεία της διαδικασίας παρακολούθησης της Εταιρείας για τη συμμόρφωσή της με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο.

Το Δ.Σ. εξουσιοδοτεί την Ε.Ε., μέσα στο πλαίσιο αρμοδιοτήτων της:

- Να έχει απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση στις πληροφορίες που χρειάζεται κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων της,
- Να παρακολουθεί και επιθεωρεί την ορθή λειτουργία και αξιολογεί το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (εφεξής «Μ.Ε.Ε.»),
- Να είναι αρμόδια για τη διαδικασία επιλογής Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών ή Ελεγκτικών Εταιρειών και προτείνει τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές ή τις Ελεγκτικές Εταιρείες που θα διοριστούν.

Η Διοίκηση της Εταιρείας είναι αρμόδια να παρέχει στην Ε.Ε. όλους εκείνους τους πόρους που είναι απαραίτητοι για την υλοποίηση του έργου της.

Σκοπός Επιτροπής Ελέγχου

Η Ε.Ε. στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, διατηρούμενης ακέραιας της ευθύνης των μελών του Δ.Σ., σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία:

α) Ενημερώνει το Δ.Σ. 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 Ε.Ε. στην εν λόγω διαδικασία,

β) Παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις όταν χρειάζεται για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,

γ) - Προτείνει στο Δ.Σ. τον επικεφαλής της Μ.Ε.Ε., - Προτείνει προς έγκριση στο Δ.Σ. τον Κανονισμό Λειτουργίας της Μ.Ε.Ε., - Εγκρίνει το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου της Μ.Ε.Ε., - Παρουσιάζει και υποβάλλει στο Δ.Σ. (μαζί με τις παρατηρήσεις της) τις ανά τρίμηνο αναφορές του Εσωτερικού Ελεγκτή σχετικά με τους ελέγχους που διενήργησε (είτε τακτικούς, είτε έκτακτους), - Παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου, Διασφάλισης της Ποιότητας και Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας και, κατά περίπτωση, της Μ.Ε.Ε. της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,

δ) Παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014. Επιπρόσθετα λαμβάνει από τους Ορκωτούς Ελεγκτές αναφορά με το στάδιο σχεδιασμού - ελεγκτική εργασία σε εξέλιξη,

ε) Επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών ή των Ελεγκτικών Εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το

άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014. Για τον λόγο αυτό η Ε.Ε. έχει συναντήσεις με την ομάδα των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών,

στ) 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 σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παρ. 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

ζ) Ενημερώνει τους μετόχους κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση για τα πεπραγμένα της και υποβάλλει τη σχετική Έκθεσή της.

Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου

Η Ε.Ε. αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, απαρτίζεται αποκλειστικά από τρία (3) μέλη του που πληρούν τα κριτήρια της παρ. 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, δύο (2) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα (1) μη εκτελεστικό. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στο σύνολό τους, διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στην τομέα που δραστηριοποιείται η εταιρεία.

Η Ε.Ε. συνεδριάζει σε τακτικά χρονικά διαστήματα και τουλάχιστον μια φορά κάθε τρίμηνο και εκτάκτως όταν απαιτηθεί, και μπορεί να προσκαλεί Μέλη της Διοίκησης, τους Ελεγκτές και τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και οποιοδήποτε άλλο στέλεχος ή εμπειρογνώμονα, η παρουσία του οποίου απαιτείται κατά την κρίση της.

Η συχνότητα και ο χρόνος πραγματοποίησης των συνεδριάσεων της Ε.Ε. είναι ανάλογα της έκτασης των αρμοδιοτήτων της λαμβάνοντας υπόψη, μεταξύ άλλων, τη δραστηριότητα, το μέγεθος, το επιχειρησιακό περιβάλλον και το επιχειρηματικό μοντέλο της Εταιρείας.

Η Ε.Ε. τηρεί πρακτικά των συνεδριάσεων με τη συμμετοχή του συνόλου των μελών της.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2021, η Ε.Ε. συνεδρίασε δεκατέσσερις (14) φορές. Ανάλογα με τα θέματα των συνεδριάσεων, κλήθηκαν να συμμετάσχουν οι επικεφαλής των μονάδων που έχουν την ευθύνη για τη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, τον Εσωτερικό Έλεγχο, τη Βιώσιμη Ανάπτυξη καθώς και οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές. Το σχετικό πληροφοριακό υλικό (αναφορές του εσωτερικού ελέγχου, διοικητικές αναφορές, εκθέσεις και παρουσιάσεις Ορκωτών Ελεγκτών, χρηματοοικονομική και μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση κλπ) διανεμήθηκε εγκαίρως στα μέλη της Επιτροπής για μελέτη ώστε να εκφέρουν άποψη.

Ειδικότερα, ως προς τη χρήση 2021:

1. Όσον αφορά την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, η Ε.Ε.:

- Παρείχε τη σύμφωνη γνώμη της για την πρόταση του Δ.Σ. προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων για τον εκ νέου διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας GRANT THORNTON Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών για τον τακτικό έλεγχο της Εταιρείας και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση 2021.
- Συναντήθηκε με τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας, μία (1) φορά μετά τον διορισμό του για τον τακτικό έλεγχο της χρήσης 2021, μία (1) φορά για σκοπούς ενημέρωσης επί του χρονοδιαγράμματος και των προγραμματισμένων ελεγκτικών διαδικασιών, δύο (2) φορές πριν τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων, εξαμηνιαίων και ετήσιων.
- Εξέτασε το πρόγραμμα ελέγχου και την ελεγκτική προσέγγιση του τακτικού ελέγχου της GRANT THORNTON Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών για τη χρήση 2021.

- Με την ολοκλήρωση του ετήσιου τακτικού ελέγχου, έλαβε από τον τακτικό ελεγκτή τη Συμπληρωματική Έκθεση βάσει του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 με τα αποτελέσματα του τακτικού ελέγχου και ενημέρωσε το ΔΣ σχετικά με τα ανωτέρω.
- Παρακολούθησε τις παρασχεθείσες υπηρεσίες των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών στο πλαίσιο του τακτικού ελέγχου και αξιολόγησε την απόδοσή τους, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της ΕΛΤΕ.
- Επισκόπησε και παρακολούθησε την εφαρμογή της διαδικασίας «Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την Ελεγκτική Εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου», προκειμένου να διασφαλίσει την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών.

2. Όσον αφορά τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων, η Ε.Ε.:

- Εξέτασε, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις (ετήσιες και ενοποιημένες) της Εταιρείας χρήσης 2021, και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο της Συμπληρωματικής Έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και την συνέπεια αυτών και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Ενημερώθηκε εκτενώς από τα αρμόδια όργανα της Διοίκησης και τους Ορκωτούς Ελεγκτές για τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη και το περιεχόμενο των Εκθέσεων Ελέγχου της Μ.Ε.Ε.
- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων και ειδικά όσον αφορά των κινδύνων που αναδύθηκαν λόγω της πανδημίας του COVID-19.
- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

3. Όσον αφορά την εποπτεία της Μ.Ε.Ε., η Ε.Ε.:

- Ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μ.Ε.Ε., αξιολογώντας τη διαδικασία διαμόρφωσής του. Επιβεβαίωσε ότι το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων 2021 καταρτίστηκε με βάση τους κύριους κινδύνους (χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, λειτουργικούς, κανονιστικής συμμόρφωσης, χρηματοοικονομικούς) που αντιμετωπίζουν οι εταιρείες του Ομίλου.
- Παρακολούθησε την υλοποίηση του ετήσιου πλάνου ελέγχου και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα της Μ.Ε.Ε., μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του επικεφαλής της.
- Παρακολούθησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του ελεγκτικού έργου, αξιολογώντας, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών, τα ευρήματα που εντοπίστηκαν, τις διορθωτικές ενέργειες που συμφωνήθηκαν για την αντιμετώπιση των ευρημάτων καθώς και την πορεία υλοποίησης αυτών.

Στόχοι της Διοίκησης

Η Εταιρεία έχει ενσωματώσει τις αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης στις επιχειρηματικές της δραστηριότητες και στον τρόπο με τον οποίο λειτουργεί, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές αυτές αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για τη μακρόχρονη ανάπτυξη της. Η μέριμνα για την υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων, ο σεβασμός και η προστασία του περιβάλλοντος, η ολοκληρωμένη κάλυψη των αναγκών των πελατών και η αρμονική συνύπαρξη με τις τοπικές κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται, αποτελούν τα κύρια θέματα της.

Η Διοίκηση της Εταιρείας δεσμεύεται προς τους εργαζόμενους της, τους πελάτες της, τους προμηθευτές της, τους συνεργάτες της και τις τοπικές κοινωνίες στις οποίες λειτουργεί, για ένα επιχειρηματικό μοντέλο που οδηγεί στη δημιουργία ενός Ομίλου σημείο αναφοράς στον κλάδο του στην τοπική και διεθνή κοινότητα, πρωτοπόρο και υιοθετεί οποιαδήποτε καινοτομία και τεχνολογική ανάπτυξη που προσφέρει ένα συνεχώς βελτιωμένο επίπεδο παρεχόμενων υπηρεσιών.

Οι βασικοί άξονες βιώσιμης ανάπτυξης είναι:

Ανθρώπινα Δικαιώματα και Εργασία

Η Εταιρεία παρέχει ίσες ευκαιρίες σε όλους τους ανθρώπους ανεξαρτήτως φύλου, ηλικίας, εθνολογικής προέλευσης, θρησκείας, χρώματος ή πολιτικών πεποιθήσεων. Ιδιαίτερη ευαισθησία επιδεικνύεται στην απασχόληση ατόμων με αναπηρίες στις κατάλληλες θέσεις εργασίας. Η Εταιρεία και οι θυγατρικές εταιρείες της απορρίπτουν κάθε μορφή καταναγκαστικής εργασίας. Όλες οι εργασίες που εκτελούνται στις εταιρείες είναι οικειοθελείς. Οι εταιρείες του Ομίλου INFORM απαγορεύουν την εργασία σε άτομα κάτω από την ισχύουσα νόμιμη ελάχιστη ηλικία για εργασία.

Υγεία και Ασφάλεια

Ο Όμιλος INFORM απασχολεί Τεχνικούς Ασφαλείας και Ιατρούς Εργασίας για τις απαιτήσεις επαγγελματικής ασφάλειας και την εφαρμογή τους. Οι υπάλληλοι των εταιρειών του Ομίλου INFORM ενημερώνονται συνεχώς από τον Τεχνικό Ασφαλείας και τον Ιατρό Εργασίας σχετικά με την εφαρμογή των προληπτικών μέτρων για τα προγράμματα πρόληψης στην υγεία (ιδιαίτερη έμφαση δίνεται σε λοιμώξεις που μπορεί να προκαλέσουν επιδημίες) και ασφάλεια στην εργασία. Οι Τεχνικές Υπηρεσίες του Ομίλου, εποπτεύουν και διατηρούν τον κύριο εξοπλισμό και τα υποστηρικτικά συστήματα (πυρασφάλειας, κλπ), σε τέτοια κατάσταση ώστε να είναι πάντα πλήρως λειτουργικά και αποτελεσματικά.

Οικονομική Ανάπτυξη

Η Εταιρεία σκοπεύει στην επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, εφαρμόζει σύστημα χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης, αξιολογεί και διαχειρίζεται τους επιχειρηματικούς κινδύνους με σκοπό τη διασφάλιση των συμφερόντων των μετόχων. Οι βασικοί της άξονες στην οικονομική ανάπτυξη είναι (α) Καινοτομία, (β) Ικανοποίηση πελατών (γ) Συμμόρφωση με νομοθεσία και πρότυπα και (δ) Νέες αγορές & επενδύσεις.

Καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας

Η Εταιρεία επιδεικνύει ιδιαίτερη σημασία στην πάταξη της διαφθοράς / δωροδοκίας και έχει για αυτό θεσπίσει μια ισχυρή σχέση εμπιστοσύνης με τους εργαζομένους της, τους πελάτες της, τους προμηθευτές της, τους μετόχους, τους επενδυτές και την κοινωνία. Η παραβατική συμπεριφορά σε σχέση με διαφθορά και δωροδοκία που λαμβάνει χώρα είτε εντός των στενών ορίων του Ομίλου INFORM είτε εκτός αυτού, με τη συμμετοχή συνεργατών, δεν είναι σε καμία περίπτωση αποδεκτή και αποτελεί λόγο διακοπής της συνεργασίας και λήψης των προβλεπόμενων από το νόμο μέτρων. Η τήρηση της διαφάνειας αποτελεί απόλυτη προτεραιότητα για την Εταιρεία και παρόλο που δεν έχει αναφερθεί περίπτωση διαφθοράς, η Διοίκηση στοχεύει στη συνεχή βελτίωση.

Τοπική Κοινωνία

Η Εταιρεία βρίσκεται στο πλευρό της τοπικής κοινωνίας και ανταποκρίνεται με ευαισθησία σε θέματα που την απασχολούν έχοντας αναπτύξει μία στενή σχέση που βασίζεται στο διάλογο και τη συνεργασία. Η Εταιρεία σχεδιάζει και υλοποιεί δράσεις που ανταποκρίνονται στις βασικές ανάγκες της κοινωνίας, σε ζητήματα εργασίας, ανάπτυξης, εκπαίδευσης, υγείας, περιβάλλοντος, και πολιτισμού. Ενθαρρύνει τον εθελοντισμό και υποστηρίζει πρωτοβουλίες για τη βιώσιμη ανάπτυξη της τοπικής κοινωνίας.

Περιβάλλον

Η Εταιρεία στον τομέα της περιβαλλοντικής διαχείρισης εφαρμόζει την αρχή της πρόληψης και πραγματοποιεί συστηματικές ενέργειες προκειμένου να ελαχιστοποιείται το περιβαλλοντικό της αποτύπωμα. Η ορθή περιβαλλοντική διαχείριση όλων των παραγωγικών και αποθηκευτικών εγκαταστάσεων είναι ένας από τους πιο σημαντικούς στόχους και είναι απολύτως απαραίτητος για τη βιώσιμη ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του Ομίλου. Λειτουργεί σε πλήρη συμμόρφωση με την ισχύουσα εθνική και κοινοτική περιβαλλοντική νομοθεσία, καθώς και με τους συγκεκριμένους περιβαλλοντικούς όρους λειτουργίας κάθε μονάδας. Ο Όμιλος INFORM, βάσει της αξιολόγησης των περιβαλλοντικών πλευρών που έχει πραγματοποιήσει, δεν προκαλεί ιδιαίτερα σημαντική επιβάρυνση στο περιβάλλον με τις λειτουργίες του. Ωστόσο, αναγνωρίζοντας τη σημαντικότητα που έχει για όλους τους συμμετόχους του η προστασία του περιβάλλοντος, εντείνει τις προσπάθειές του στην καταγραφή και βελτίωση των περιβαλλοντικών επιδόσεών του. Στο πλαίσιο αυτό έχει προχωρήσει στην εφαρμογή Συστήματος Περιβαλλοντικής Διαχείρισης, το οποίο έχει πιστοποιηθεί με βάση τα κριτήρια του διεθνούς προτύπου ISO 14001 και Σύστημα Παραγωγής και Διαχείρισης Εκτυπώσεων με πιστοποίηση FSC (Forest Stewardship Council - Σύστημα Διαχείρισης Δασών).

Έρευνα και Ανάπτυξη

Η στρατηγική έρευνας και ανάπτυξης του Ομίλου επικεντρώνεται στους ακόλουθους στόχους:

- Καινοτόμα προϊόντα και λύσεις με γνώμονα την αγορά ως βάση για τη συνέχιση της αναπτυξιακής στρατηγικής,
- Βελτιστοποίηση της χρήσης των πόρων και των διαδικασιών παραγωγής.

Σήμερα, στην εποχή του ψηφιακού μετασχηματισμού, η αποτελεσματική έρευνα και ανάπτυξη είναι σημαντική, καθώς οι κύκλοι των προϊόντων είναι σύντομοι και οι απαιτήσεις των συνεργατών και τελικών πελατών εξελίσσονται. Ο Όμιλος INFORM προσφέρει εξαιρετικά εξειδικευμένες και τεχνολογικά προηγμένες λύσεις προκειμένου να υποστηρίξει τους πελάτες του στον δικό τους ψηφιακό μετασχηματισμό. Είναι κορυφαίος πάροχος λύσεων ψηφιακού μετασχηματισμού υψηλής εξειδίκευσης των οποίων οι υπηρεσίες περιλαμβάνουν Enterprise Document Management, Scanning & Archiving, καθώς και παροχή εξειδικευμένων και τεχνολογικά προηγμένων λύσεων ψηφιοποίησης, όπως Digital Onboarding (DoB), OCR/Data Capture Solutions αυτόματης

αναγνώρισης παραστατικών και καταχώρησης (Process Automation) με χρήση Machine Learning (ML), Robotic Process Automation, και Cognitive Analytics Solutions.

Με εκτίμηση,

Εμμανουήλ-Ευάγγελος Λεκάκης

Πρόεδρος

Ιωάννης Μενάγιας

Μέλος

Ηλίας Καραντζαλής

Μέλος