

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 2021 (01.01 / 31.12.2021)**

Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων

1. Εισαγωγή

Η Επιτροπή Ελέγχου της INTRACOM HOLDINGS, αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, στο πλαίσιο του ισχύοντος θεσμικού πλαισίου και των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης σχετικά με τις εταιρείες των οποίων κινητές αξίες διαπραγματεύονται σε οργανωμένη αγορά. Λειτουργεί στο πλαίσιο του εγκεκριμένου από το Διοικητικό Συμβούλιο Κανονισμού Λειτουργίας της, όπως εκάστοτε ισχύει.

Σκοπός - Αρμοδιότητες

Πρωταρχικός σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου (ΕΕ), είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του, σχετικά με την επίβλεψη της ποιότητας και ακεραιότητας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και των οικονομικών καταστάσεων, της αξιολόγησης της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και της διαχείρισης κινδύνων καθώς και της παρακολούθησης του υποχρεωτικού ελέγχου των ετήσιων και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.

Οι αρμοδιότητες και η λειτουργία της ΕΕ για την εκπλήρωση του σκοπού της, αναλύονται περαιτέρω στον ισχύοντα Κανονισμό Λειτουργίας της ο οποίος είναι διαθέσιμος στην ακόλουθη υπερσύνδεση της εταιρικής ιστοσελίδας: <https://www.intracom.com>

Κατά την άσκηση του έργου της εν γένει, η Επιτροπή είχε πλήρη και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν αναγκαίες και απαραίτητες για την άσκηση των καθηκόντων της. Η Διοίκηση της Εταιρείας της παρείχε τις αναγκαίες υποδομές και προσωπικό για την αποτελεσματική εκτέλεση του έργου της.

Σύνθεση

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της η Επιτροπή Ελέγχου αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία αποτελείται από Μη Εκτελεστικά Μέλη του.

Τουλάχιστον ένα μέλος της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να πληροί τα κριτήρια της παραγράφου 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017.

Η εν ενεργεία Επιτροπή Ελέγχου τα Μέλη της οποίας ορίστηκαν σύμφωνα με το Πρακτικό του Δ.Σ της 28/07/2021, συγκροτήθηκε σε σώμα στις 29/07/2021. Αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά Μέλη και ένα (1) Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού

Συμβουλίου. Η θητεία των Μελών της Επιτροπής είναι ισόχρονη με αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου.

Όλα τα Μέλη της Επιτροπής διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και τουλάχιστον ένα μέλος διαθέτει επαρκή γνώση στη λογιστική και ελεγκτική.

Την Επιτροπή απαρτίζουν τα ακόλουθα Μέλη:

- Ιωάννης Κ. Τσούμας, Πρόεδρος Επιτροπής Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ.
- Πέτρος Κ. Σουρέτης, Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ.
- Αδαμαντίνη Κ. Λάζαρη, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ.

Συνεδριάσεις

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει όσες φορές κρίνεται αναγκαίο, τουλάχιστον όμως τέσσερις φορές το χρόνο μετά από πρόσκληση του Προέδρου της. Για την υλοποίηση του έργου της η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει για να σχεδιάσει και να καθορίσει το ετήσιο πλάνο για την συχνότητα και τον χρόνο των συνεδριάσεων του ημερολογιακού έτους, έτσι ώστε να καλύπτει τα πεδία ελέγχου και τα συστήματα που άπτονται των αρμοδιοτήτων της.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 (01/01/2021 - 31/12/2021), η Επιτροπή πραγματοποίησε συνολικά επτά (7) συνεδριάσεις με τη συμμετοχή όλων των μελών της και όλες οι αποφάσεις της ελήφθησαν ομόφωνα . Κατά τη διάρκεια κάθε συνεδρίασης, ολοκληρώθηκε η εξέταση και η διευθέτηση όλων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, αφού προηγουμένως είχαν διανεμηθεί τα απαιτούμενα πληροφοριακά έγγραφα και είχαν συμμετάσχει, στις περιπτώσεις που κρίθηκε απαραίτητο και λοιπά στελέχη της Διοίκησης, πέραν των μελών της, χωρίς δικαίωμα ψήφου και οι τακτικοί ορκωτοί ελεγκτές .

Δραστηριότητες της Επιτροπής κατά τη χρήση 2021

Λόγω της εκλογής του νέου Διοικητικού Συμβουλίου στις 30.06.2021 και του εκ νέου ορισμού της Επιτροπής Ελέγχου και συγκρότησής της σε σώμα, η Έκθεση Πεπραγμένων Εταιρικής Χρήσης 2021 χωρίζεται σε δύο περιόδους: 01.01.2021 - 30.06.2021 και 01.07.2021 - 31.12.2021.

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

01.01.2021 - 30.06.2021 (4 συνεδριάσεις)

A. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις - Υποχρεωτικός Έλεγχος

- Ενημερώθηκε από την Τακτική Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή (Ο.Ε.Λ.) για το ελεγκτικό πρόγραμμα και την ανάλυση της ελεγκτικής προσέγγισης για τον υποχρεωτικό ετήσιο έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων, χρήσης 2020

- Συνέταξε την Ετήσια Έκθεση Πειραγμένων της Επιτροπής ελέγχου κατά το έτος 2020
- Επισκόπησε την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση 2020.
- Ενημερώθηκε από την Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή (Ο.Ε.Λ.) για την Έκθεση Ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη χρήση 2020 και τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου. Κύριο θέμα ελέγχου (Key Audit matter) για την χρήση 2020: Η Αναγνώριση εσόδων από συμβόλαια με πελάτες.
- Ενημερώθηκε για την Συμπληρωματική Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών για την χρήση 2020.
- Πραγματοποίησε συνάντηση με τους Ορκωτούς Ελεγκτές, χωρίς την παρουσία μελών της Διοίκησης της εταιρείας και ενημερώθηκε για τη συνεργασία των Ορκωτών Ελεγκτών με τη Διοίκηση στα θέματα χρηματοοικονομικού ελέγχου.
- Ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και εισηγήθηκε προς το Δ.Σ. την έγκριση των ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων σε ατομική και ενοποιημένη βάση.
- Σύμφωνα με την εγκεκριμένη διαδικασία της, 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.
- Με βάση τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη της Επιτροπής από τις υπηρεσίες δεν προέκυψαν θέματα ανεξαρτησίας των Ορκωτών Ελεγκτών
- Υπέβαλε σύσταση για τον ορισμό από την Γενική Συνέλευση της Ελεγκτικής Εταιρείας «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων χρήσης 2021, την επισκόπηση των εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας της 30.06.2021 και την έκδοση του ετήσιου φορολογικού πιστοποιητικού της ίδιας χρήσης.

Β. Δομή και διαδικασίες Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

- Τροποποίησε τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου
- Κατάρτισε τον Κανονισμό Λειτουργίας Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και εισηγήθηκε την έγκρισή του από το Δ.Σ. της εταιρείας.

Γ. Εσωτερικός Έλεγχος

- Καθόρισε το πρόγραμμα των τακτικών συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 01.01.2021 - 31.12.2021

- Ενημερώθηκε και αξιολόγησε την Έκθεση του Εσωτερικού Ελέγχου για το δ' τρίμηνο της χρήσης 2020
- Ενημερώθηκε για τον συνολικό απολογισμό του έργου του εσωτερικού ελέγχου της χρήσης 2020
- Παρακολούθησε την αποτελεσματικότητα του Εσωτερικού Ελέγχου καθώς και την εκτέλεση του προγράμματος ελέγχων, όπως αυτό εφαρμόζεται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της.
- Ενημερώθηκε και ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της χρήσης 2021 της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, προκειμένου να εξασφαλίσει την αποδοτικότητά της, λαμβάνοντας υπόψη, τους κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου, καθώς και τα αποτελέσματα προηγούμενων ελέγχων.
- Παρακολούθησε την εξέλιξη και πρόοδο των ευρημάτων του Εσωτερικού Ελέγχου, αυτή την περίοδο.
- Ενημερώθηκε και αξιολόγησε την Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου του α' τριμήνου της χρήσης 2021
- Αξιολόγησε τον Εσωτερικό Ελεγκτή για την περίοδο 01/01 - 31/12/2020

Δ. Λοιπά θέματα

- Ανάθεσε σε ανεξάρτητη ελεγκτική εταιρεία την κατάρτιση Έκθεσης κατ' άρθρο 101 του Ν. 4548 επί του δικαίου και εύλογου της μεταβίβασης του πλήθους των κατεχόμενων μετοχών της εταιρείας Intrapower στην Intrakat, θυγατρική της εταιρείας Intracom Holdings

01/07/2021 - 31/12/2021 (3 συνεδριάσεις)

A. Οργανωτική Δομή - Πλαίσιο Λειτουργίας

- Η Επιτροπή Ελέγχου συγκροτήθηκε σε σώμα και όρισε τον Πρόεδρο της

B. Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις - Υποχρεωτικός Έλεγχος

- Ενημερώθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές για τις ενδιάμεσες εξαμηνιαίες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις του α' εξαμήνου 2021, τις οποίες επισκόπησε και εισηγήθηκε την έγκρισή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο. Στο πλαίσιο της ενημέρωσης από τους Ορκωτούς Ελεγκτές πραγματοποιήθηκε συζήτηση χωρίς την παρουσία στελεχών της Διοίκησης.
- Τέθηκε υπόψη της Επιτροπής, η Δήλωση Ανεξαρτησίας του Τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας.

Γ. Εσωτερικός Έλεγχος

- Ενημερώθηκε για την Οργανωτική δομή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) καθώς

επίσης για το εγκεκριμένο Πλάνο Ελέγχου για την χρήση 2021.

- Εξέτασε και αξιολόγησε την Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου για το Β' τρίμηνο 2021
- Εξέτασε και αξιολόγησε την Έκθεση Εσωτερικού Ελέγχου που είχε ως αντικείμενο τον Έλεγχο της Λειτουργίας των Διαδικασιών/Πολιτικών της Οικονομικής Διεύθυνσης σε θέματα Ανθρώπινου Δυναμικού.
- Ενημερώθηκε σχετικά με την έναρξη του επομένου εσωτερικού ελέγχου με αντικείμενο τον Έλεγχο Διαδικασιών και Πολιτικών της Οικονομικής Διεύθυνσης σε θέματα TREASURY.

Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Στον Όμιλο Intracom Holdings είναι πρώτιστης σημασίας η προσήλωση στις αξίες της περιβαλλοντικής ευθύνης. Η πεποίθηση αυτή επιβεβαιώνεται και από το γεγονός ότι ο Όμιλος, από τα πρώτα χρόνια λειτουργίας του, επέδειξε ιδιαίτερη κοινωνική ευαισθησία πρωταγωνιστώντας στην ανάληψη πρωτοβουλιών με στόχο την έμπρακτη συνεισφορά του στην προστασία του περιβάλλοντος.

Ο Όμιλος Intracom Holdings, με βάση την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που έχει αναπτύξει, δεσμεύεται :

- για τη συνεχή ανάπτυξη της Εταιρείας, την εξέλιξη του επιχειρηματικού μοντέλου και τη δημιουργία οικονομικής αξίας για τους μετόχους και τα ενδιαφερόμενα μέρη,
- για την ανταπόκριση στις προσδοκίες των ενδιαφερομένων μελών,
- για τη διασφάλιση της επιχειρηματικής ηθικής,
- για την παρακολούθηση της εφαρμογής των εσωτερικών κανονισμών, πολιτικών, διαδικασιών, σε όλα τα επίπεδα δραστηριοποίησης τους,
- για την παροχή προϊόντων και υπηρεσιών, με μέριμνα σχετικά με τις περιβαλλοντικές ή/και κοινωνικές επιδράσεις,
- για την ενίσχυση της καινοτομίας,
- για τη συστηματική παρακολούθηση του περιβαλλοντικού αποτυπώματός τους,
- για τη θέσπιση και παρακολούθηση στόχων βελτίωσης σε θέματα ESG και το
- συνολικό θετικό αποτύπωμά της.

Η INTRACOM HOLDINGS έχει ενσωματώνει τα ESG κριτήρια στους στρατηγικούς σκοπούς της, στοχεύοντας σε βιώσιμη ανάπτυξη και αποτελεσματική διαχείριση των νέων παγκόσμιων επιχειρηματικών προκλήσεων.

Ενημερώνεται συστηματικά για το ευρωπαϊκό νομικό και κανονιστικό πλαίσιο, καθώς και για τις αναμενόμενες εξελίξεις, προκειμένου να είναι σε θέση να συμμορφωθεί σε εύλογο χρονικό

διάστημα και να προσαρμόσει τις πρακτικές της προς όφελος όλων των ενδιαφερόμενων μερών και κυρίως του περιβαλλοντικού αποτυπώματός της.

Το 2021 ο Όμιλος δημοσίευσε την πρώτη Έκθεση Εταιρικής Υπευθυνότητας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, με έτος αναφοράς το 2020, σύμφωνα με τα πλέον διαδεδομένα πρότυπα παγκοσμίως, αυτά του GRI και του SASB. Επιπλέον, ως εισηγμένη εταιρεία ενταχθήκαμε στον δείκτη ATHEX ESG του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Παιανία, 19 Απριλίου 2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Ι. Κ. ΤΣΟΥΜΑΣ

Π. Κ. ΣΟΥΡΕΤΗΣ

ΑΔ. Κ. ΛΑΖΑΡΗ