

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 2022 (01.01 / 31.12.2022)**

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.

2. 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, της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και των λειτουργιών διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης 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 έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του αρ.44 του Ν.4449/2017, όπως αυτό τροποποιήθηκε από το άρθρο 74 του Ν. 4706/2020, τις σχετικές αποφάσεις και διευκρινίσεις της Επιτροπής κεφαλαιαγοράς, τις ρυθμίσεις του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, όπως ισχύει, και σε συμμόρφωση με τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που υιοθετεί η Εταιρεία 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.

3. Σύνθεση

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της η Επιτροπή Ελέγχου αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά Μέλη , και ένα Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Όλα τα μέλη της πληρούν τα κριτήρια της παραγράφου 1 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017.

Η Επιτροπή, η οποία εκλέχτηκε από την Τ.Γ.Σ. της 30/6/2021, και ορίστηκαν τα μέλη της σύμφωνα με το Πρακτικό του Δ.Σ της 28/07/2021 συγκροτήθηκε σε σώμα στις 29/07/2021 είχε θητεία μέχρι την 20/12/2022 ημέρα κατά την οποία η Έκτακτη Γενική Συνέλευση με απόφασή της προέβη σε εκλογή νέας Επιτροπής Ελέγχου. Αποτελείτο από δυο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά Μέλη, και ένα (1) Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Όλα τα Μέλη της Επιτροπής είχαν και έχουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και τουλάχιστον ένα μέλος διαθέτει επαρκή γνώση στη λογιστική και ελεγκτική, δεδομένης της επαγγελματικής τους εμπειρίας και ενασχόλησης, όπως επιβεβαιώνεται και από τα βιογραφικά σημειώματα αυτών τα οποία είναι αναρτημένα στην ιστοσελίδα της εταιρείας (<https://www.intracom.com>). Περαιτέρω τα δύο από τα μέλη κ.κ. Λάζαρη Αδαμαντίνη και Ιωάννης Τσούμας διαθέτουν επαρκή γνώση στην ελεγκτική και τη λογιστική , με βάση τους τίτλους σπουδών που κατέχουν , αλλά και από την επαγγελματική τους ενασχόληση.

Την Επιτροπή από 01.01.2022 έως 20.12.2022 απάρτιζαν τα ακόλουθα Μέλη:

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

Ακολούθως το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, σε συνέχεια της ανωτέρω σχετικής απόφασης της από 20/12/2022 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της για την εκλογή νέας Επιτροπής Ελέγχου, προέβη κατά την συνεδρίαση του της 3/1/2023 στον ορισμό των ακόλουθων μελών της Επιτροπής Ελέγχου :

1. Κωνσταντίνος Σ. Κόκκαλης, Αντιπρόεδρος Δ.Σ.-Μη Εκτελεστικό Μέλος
2. Ιωάννης Κ. Τσούμας, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
3. Αδαμαντίνη Κ. Λάζαρη, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας κατά την συνεδρίασή της την 9/1/2023 όρισε ως πρόεδρό της τον κ. Ιωάννη Κ. Τσούμα, ο οποίος διαπιστώθηκε ότι είναι ο πλέον κατάλληλος για την εν λόγω θέση , καθώς πληροί τις προϋποθέσεις της νομοθεσίας περί ανεξαρτησίας, και αφετέρου βάσει των επαρκών γνώσεων που διαθέτει τόσο στον τομέα που δραστηριοποιείται η εταιρεία όσο και στον τομέα της ελεγκτικής και λογιστικής, και συγκροτήθηκε σε σώμα ως ακολούθως :

1. Ιωάννης Κ. Τσούμας, Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου
2. Κωνσταντίνος Σ. Κόκκαλης, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου
3. Αδαμαντίνη Κ. Λάζαρη, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου

4. 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 2022 (01/01/2022 - 31/12/2022), η Επιτροπή πραγματοποίησε συνολικά οκτώ (8) 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 .

5. Δραστηριότητες της Επιτροπής κατά τη χρήση 2022

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

A. Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης - Υποχρεωτικός Εξωτερικός Έλεγχος

- Ενημερώθηκε από τον Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή (Ο.Ε.Λ.) για το ελεγκτικό πρόγραμμα, το χρονοδιάγραμμα ελέγχου και την ανάλυση της ελεγκτικής προσέγγισης για τον υποχρεωτικό ετήσιο έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2021
- Επισκόπησε την Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση 2021.
- Ενημερώθηκε από τον Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή (Ο.Ε.Λ.) για την Έκθεση Ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τη χρήση 2021 και τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου. Κύρια θέματα ελέγχου (Key Audit matter) για την χρήση 2021: Η Αναγνώριση εσόδων από συμβόλαια με πελάτες και η αξιολόγηση απομείωσης goodwill και άυλων περιουσιακών στοιχείων.
- Ενημερώθηκε και επισκόπησε την τελική Έκθεση Ελέγχου και τη Συμπληρωματική Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών επί της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης για τη χρήση 2021.
- 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 ΔΣ 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.

- Τέθηκε υπόψη της Επιτροπής η Δήλωση Ανεξαρτησίας του Τακτικού Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή της Εταιρείας.
- Με βάση τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη της Επιτροπής από τις υπηρεσίες της εταιρείας δεν προέκυψαν θέματα ανεξαρτησίας των Ορκωτών Ελεγκτών επιβεβαιώνοντας την ανεξαρτησία τους την αντικειμενικότητά και την αποτελεσματικότητα της διαδικασίας ελέγχου, με βάση τις επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις στην Ελλάδα.
- Εισηγήθηκε 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 2022, την επισκόπηση των εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας της 30.06.2022 και την έκδοση του ετήσιου φορολογικού πιστοποιητικού της ίδιας χρήσης.
- Ενημερώθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές για τις ενδιάμεσες εξαμηνιαίες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις του α' εξαμήνου 2022, 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.
- Ενημερώθηκε και συζήτησε με τα στελέχη της Οικονομικής Διεύθυνσης της εταιρείας και τον Τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή (Ο.Ε.Λ.) κ. Νικόλαο Ιωάννου της Ελεγκτικής Εταιρείας GRANT THORNTON σχετικά με την ανακοίνωση που πρόκειται να εκδώσει η εταιρεία για ενημέρωση του επενδυτικού κοινού σύμφωνα με επιστολή της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

B. Διαδικασίες συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου

- Ενημερώθηκε για την Έκθεση του Εσωτερικού Ελέγχου για το γ' τρίμηνο της χρήσης 2021
- Ενημερώθηκε και ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της χρήσης 2022 της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη, τους κύριους τομείς

επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου, καθώς και τα αποτελέσματα προηγούμενων ελέγχων.

- Ενημερώθηκε για την Έκθεση του Εσωτερικού Ελέγχου για το δ' τρίμηνο της χρήσης 2021
- Ενημερώθηκε επί των ευρημάτων Εσωτερικού Ελέγχου που αφορά τις Διαδικασίες του Οικονομικού Τμήματος και του Λογιστηρίου σε θέματα TREASURY και έγινε παρουσίαση της νέας διαδικασίας χορήγησης προκαταβολών και δανείων προσωπικού (εύρημα από προηγούμενο αντικείμενο ελέγχου σε θέματα H/R).
- Ενημερώθηκε για τις Εκθέσεις Εσωτερικού Ελέγχου για το α', β' και γ' τρίμηνο της χρήσης 2022

Γ. Λοιπά θέματα

- Αξιολόγησε και επέλεξε την ελεγκτική εταιρεία Grant Thornton ως σύμβουλο και ενέκρινε την αμοιβή της για την παροχή υπηρεσιών αξιολόγησης του Σ.Ε.Ε. σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 του Ν. 4706/2020 και του κανονιστικού πλαισίου όπως ισχύει κρίνοντας ότι δεν αποτελεί απειλή για την ανεξαρτησία και την αντικειμενικότητα του Ορκωτού Ελέγκτη.
- Ενημερώθηκε για την επιλογή συμβούλου για την παροχή υπηρεσιών ESFREPORTING.
- Συνέταξε την Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής ελέγχου κατά το έτος 2021
- Καθόρισε το πρόγραμμα των τακτικών συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 01.01.2022 - 31.12.2022

Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης καθορίζεται από τη Διοίκηση της Εταιρίας η οποία δεσμεύεται:

- για τη συνεχή ανάπτυξη της Εταιρίας, τη δημιουργία οικονομικής αξίας για τους μετόχους και τα ενδιαφερόμενα μέρη,
- για τη διασφάλιση της επιχειρηματικής ηθικής,
- 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 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.

Το 2022 ο Όμιλος δημοσίευσε την δεύτερη Έκθεση Εταιρικής Υπευθυνότητας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, με έτος αναφοράς το 2021, και αναμένεται σύντομα να δημοσιεύσει την νέα του Έκθεση σκοπός της οποίας είναι η πλήρης και ολοκληρωμένη ενημέρωση των ενδιαφερόμενων μερών του Ομίλου INTRACOM Holdings σχετικά με τις ESG δραστηριότητες και επιδόσεις του για το έτος 2022. Η Έκθεση καλύπτει τις δραστηριότητες του Ομίλου INTRACOM Holdings, όπως αυτές εκφράζονται από τις πολιτικές και επιδόσεις του, αλλά και μέσω των βασικών θυγατρικών του INTRACOM DEFENCE.

Η προσέγγιση του Ομίλου στα θέματα ESG βασίζεται στα πρότυπα του Global Reporting Initiative (GRI) για την έκδοση εκθέσεων ESG και πιο συγκεκριμένα στην έκδοση Universal Standards και στα πρότυπα του Sustainability Accounting Standards Board (SASB) που αφορούν τους επιχειρηματικούς κλάδους των εταιρειών του Ομίλου.

Μαρούσι, 28 Απριλίου 2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Ι. Κ. ΤΣΟΥΜΑΣ

Κ. Σ. ΚΟΚΚΑΛΗΣ

ΑΔ. Κ. ΛΑΖΑΡΗ