



ΈΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ  
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

**Β&F ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ  
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ**

(ΑΡ. ΓΕΜΗ : 3625801000)

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1.1.2020 ΈΩΣ 31.12.2020)



## ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 25ης ΜΑΪΟΥ 2021

Κύριοι μέτοχοι,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και με την ιδιότητά μου ως Προέδρου αυτής, παρουσιάζω την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για την κλειόμενη χρήση 2020 (01.01.2020-31.12.2020), προκειμένου να καταδειχθεί το έργο της Επιτροπής μέσα από τις ενέργειες και τα θέματα τα οποία αυτή επιλήφθηκε. Το έργο της αφορά τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου που διέπει τη λειτουργία της καθώς και τη διαχείριση των σχετικών κινδύνων.

### I. Σκοπός

Κύριος σκοπός και κύριο μέλημα της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη και συνδρομή του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την άσκηση των καθηκόντων του αναφορικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο, την κανονιστική συμμόρφωση και τη διαχείριση των εταιρικών κινδύνων.

### II. Σύσταση – Κανονισμός Λειτουργίας

Η σύσταση και η λειτουργία της επιτροπής ελέγχου διέπεται από τις διατάξεις του Ν.4449/2017, την σχετική εγκύκλιο της Επιτροπής κεφαλαιαγοράς υπ' αριθμ. 1302/28.4.2017 και του κανονισμού (ΕΕ ) υπ' αριθμού 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014.

Η Επιτροπή Ελέγχου απαρτίζεται από τους

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| 1. Σταύρος Λεγκάκος,        | Πρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου |
| 2. Δήμητρα – Αγάπη Μπιθαρά, | Μέλος, Μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου               |
| 3. Ευάγγελος Πούλιος,       | Μέλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου    |

Η ιδιότητα του ανεξάρτητου μέλους πληρεί τα κριτήρια και τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που θέτει το άρθρο 4 του ν. 3016/2002.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν στο σύνολο τους αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ η πλειοψηφία των μελών διαθέτει επαρκή γνώση σε οικονομικά θέματα και θέματα λογιστικής γεγονός το οποίο διασφαλίζει την αποτελεσματική λειτουργία της Επιτροπής.

### III. Πεπραγμένα Επιτροπής

Η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί με πλήρη επιχειρησιακή αυτονομία με την καθοδήγηση του Προέδρου της, ο οποίος είναι υπεύθυνος για την σύγκλιση των συνεδριάσεων και τα θέματα που θα περιληφθούν στην ημερήσια διάταξη. Αναλόγως της θεματολογίας των συνεδριάσεων και κατά περίπτωση, προσκαλούνται να συμμετάσχουν οι Ορκωτοί Ελεγκτές-Λογιστές, ο Εσωτερικός Ελεγκτής καθώς και Διευθυντικά Στελέχη της Εταιρείας που είναι επιφορτισμένα με τη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών εργασιών, υποθέσεων και δραστηριοτήτων, προκειμένου να παράσχουν τις εκάστοτε αναγκαίες πληροφορίες και διευκρινίσεις.

Κατά την διάρκεια του έτους 2020, η Επιτροπή ελέγχου συνεδρίασε 6 φορές, ήτοι: 29.01.2020, 11.03.2020, 19.06.2020, 16.07.2020, 28.09.2020 και 6.11.2020, με όλα τα μέλη να παρίστανται σε όλες τις συνεδριάσεις, ενώ στις περισσότερες συνεδριάσεις παρίσταντο και ο υπεύθυνος του τμήματος εσωτερικού ελέγχου.

Για όλες τις συνεδριάσεις που έλαβαν χώρα το 2020, τηρήθηκαν σχετικά πρακτικά.

Κατά τις συνεδριάσεις αυτές εξετάστηκαν τα ακόλουθα κυρίως θέματα :

Ειδικότερα και αναφορικά με τα πεπραγμένα της Επιτροπής στην διάρκεια της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2020:

## A. Εξωτερικός Έλεγχος - Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

- Παρακολούθηση διεξαγωγής του υποχρεωτικού ελέγχου των ετησίων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για το Οικονομικό Έτος 2019 και διασφάλιση της ακρίβειας, πληρότητας και συνοχής της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
- Επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας των Ορκωτών ελεγκτών λογιστών, της αντικειμενικότητας και της αποτελεσματικότητας της διαδικασίας ελέγχου, με βάση τις επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις στην Ελλάδα.
- Επισκόπηση της συμπληρωματικής έκθεσης (όπως αναφέρεται στο άρθρο 11 του Ευρωπαϊκού κανονισμού 537/2014) των Ορκωτών ελεγκτών Λογιστών για τις ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2019.
- Πρόταση διορισμού νέας ελεγκτικής εταιρείας, της Grant Thornton A.E. σύμφωνα με το αρ.16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 για τον έλεγχο της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της χρήσης 2020 και επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας αυτής.

## B. Διαδικασίες συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων

- Παρακολούθηση και αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων προβαίνοντας σε εισηγήσεις.
- Εξασφάλιση ανεξαρτησίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, ενημέρωση επί του έργου της και των εκθέσεών της με υποβολή προτάσεων στο Διοικητικό Συμβούλιο για βελτιωτικές ενέργειες καθώς και αξιολόγηση ως προς την αποτελεσματικότητα και επάρκεια του έργου της.
- Υποβολή πρότασης στο Διοικητικό Συμβούλιο για τον διορισμό στη χρήση 2020 του υπευθύνου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου
- Συνεργασία με τον εσωτερικό ελεγκτή και ενημέρωση επί του ετήσιου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου για τη χρήση 2020.

Τέλος να σημειωθεί ότι 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.

## Γ. Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως αυτή αντικαταστάθηκε από το άρθρο 74 του ν. 4706/2020, η Επιτροπή Ελέγχου υποχρεούται να περιλάβει στην Έκθεση Πεπραγμένων της



προς την ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η Εταιρεία. Εντός του 2020, η Εταιρεία εκκίνησε διαδικασία σύνταξης διακριτής Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, η οποία εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο την 14/4/2021.

Σύμφωνα με την νέα Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης όπως υιοθετήθηκε η εταιρεία αποσκοπεί

διαχρονικά στη δημιουργία αξίας για όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη της, περιλαμβανομένων των μετόχων, των εργαζομένων, της κοινωνίας και του περιβάλλοντος. Προς το σκοπό αυτό κατά την άσκηση των δραστηριοτήτων της προτίθεται να λαμβάνει υπόψη παράγοντες που σχετίζονται με το περιβάλλον, την κοινωνία και την εταιρική διακυβέρνηση (ESG).

Συνοπτικά, η Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης περιλαμβάνει τα εξής:

#### 1. Εταιρική Διακυβέρνηση

Η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει σύστημα χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης σε ευθυγράμμιση με την εθνική νομοθεσία, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και τις διεθνείς και ευρωπαϊκές βέλτιστες πρακτικές. Η Εταιρεία προάγει τις αρχές της ακεραιότητας, των ηθικών αξιών και συμπεριφοράς σε όλα τα επίπεδα αυτής προάγοντας τον υγιή ανταγωνισμό, τη διαφάνεια και την καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

#### 2. Περιβάλλον

Ειδικότερα, η στρατηγική της Εταιρείας για την περιβαλλοντική συμμόρφωση περιλαμβάνει, μεταξύ άλλων,:

- Την πρόληψη και τον έλεγχο της ρύπανσης,
- Την υπεύθυνη διαχείριση της ενέργειας,
- Το μετριασμό των περιβαλλοντικών επιπτώσεων από τη χρήση και διάθεση των προϊόντων και υπηρεσιών του, και
- Τη συμβολή στην αντιμετώπιση της κλιματικής αλλαγής.

#### 3. Σεβασμός των δικαιωμάτων του ανθρώπου

Ο σεβασμός των ανθρωπίνων δικαιωμάτων αποτελεί πάγια δέσμευση του Ομίλου. Ο Όμιλος υποστηρίζει και σέβεται τις θεμελιώδεις αρχές, όπως διατυπώνονται στην Οικουμενική Διακήρυξη των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων.

#### 4. Ανθρώπινο δυναμικό και εργασιακά θέματα

Η Εταιρεία δίνει μεγάλη βαρύτητα στην προστασία και την προαγωγή των συμφερόντων του ανθρώπινου δυναμικού της ως αναπόσπαστο μέρος της βιώσιμης ανάπτυξής της και δεσμεύεται να διασφαλίζει σε διαρκή βάση, μεταξύ άλλων, τον σεβασμό και την προάσπιση της διαφορετικότητας των εργαζομένων της (π.χ. ηλικία, φύλο, φυλή, εθνικότητα, θρησκεία, αναπηρία/ειδικές ικανότητες, γενετήσιο προσανατολισμό κ.λπ.), τις άριστες συνθήκες εργασίας και δυνατότητες εξέλιξης των εργαζομένων βασισμένες στην αξιοκρατία και στην ίση μεταχείριση, την παροχή δίκαιων αμοιβών, την προάσπιση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων εν γένει, τη συνεχή κατάρτιση και εκπαίδευση των εργαζομένων της, καθώς και την υγεία και την ασφάλεια αυτών στον χώρο εργασίας.

#### 5. Τοπική κοινωνία

Η Εταιρεία βρίσκεται στο πλευρό της τοπικής κοινωνίας και ανταποκρίνεται με ευαισθησία σε θέματα που την απασχολούν έχοντας αναπτύξει μια στενή σχέση που βασίζεται στο διάλογο και τη συνεργασία. Η Εταιρεία υποστηρίζει τυχόν πρωτοβουλίες για τη βιώσιμη ανάπτυξη της τοπικής κοινωνίας, είναι πρόθυμη να συνδράμει στο έργο φορέων με αναγνωρισμένη δράση για την αντιμετώπιση κοινωνικών προβλημάτων καθώς και να ενισχύει ευαίσθητες κοινωνικές ομάδες και άτομα ενθαρρύνοντας τον εθελοντισμό.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της B&F ABEE ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ:

Σταύρος Λεκκάκος

Πρόεδρος

Δήμητρα-Αγάπη Μπιθαρά

Μέλος

Ευάγγελος Πούλιος

Μέλος

