



CENTRIC ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ
01/01/2022 -31/12/2022**

**ΠΡΟΣ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία
« CENTRIC ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.»**

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 112604508000

(ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2022-31/12/2022)

25 Φεβρουαρίου 2023

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι και εκπρόσωποι των μετόχων της Εταιρείας,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και ως Πρόεδρος αυτής, υποβάλλουμε την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων για τη χρήση 2022 (01/01/2022-31/12/2022) στοχεύοντας στην ενημέρωσή σας για το έργο της Επιτροπής ως προς τη διασφάλιση της συμμόρφωσης της Εταιρείας στο ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της και τη διαχείριση των σχετικών κινδύνων.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου

Γεώργιος Σαλιάρης-Φασσέας

A. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει τη λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου της οποίας η σύσταση διέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.3693/2008, τις διατάξεις του Ν.4449/2017, τη σχετική εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ'αριθμ.1302/28-4-2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) υπ' αριθμ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014.

Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Βασικός στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η παροχή υποστήριξης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στο πλαίσιο των θεμάτων που εμπίπτουν στις αρμοδιότητές της σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και του Κανονισμού Λειτουργίας της.

Η Επιτροπή ελέγχου έχει τις παρακάτω κύριες αρμοδιότητες:

α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο 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,

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

γ) 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,

δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων ετήσιων και ιδίως την απόδοσή τους, λαμβάνοντας

υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

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,

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.

Η Εταιρεία, συμμορφούμενη πλήρως με τις διατάξεις του Ν. 3693/2008, είχε ήδη εκλέξει κατά την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της η οποία έλαβε χώρα την 26.10.2009, Επιτροπή Ελέγχου (Audit Committee) η οποία έκτοτε, δηλαδή ήδη από το έτος 2009, με την εκάστοτε κατά καιρούς στελέχωσή της, όπως αυτή διαμορφώθηκε με σειρά αποφάσεων καταστατικών οργάνων της Εταιρείας (Δ.Σ. και Γ.Σ.), λειτουργεί ανελλιπώς και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της εταιρικής της διακυβέρνησης και πολιτικής διαφάνειας.

Η παρούσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου, δυνάμει της από 22.07.2021 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και της από 28/7/2021 απόφασης/πρακτικού της Επιτροπής Ελέγχου περί ανασυγκρότησης, έχει ως εξής:

(α) Γεώργιος Σαλιάρης-Φασσέας, Πρόεδρος της Επιτροπής,

(β) Εμμανουήλ Βλασερός, Μέλος,

(γ) Γρηγόριος Χρυσικόπουλος, Μέλος

Η Επιτροπή Ελέγχου απαρτίζεται από τρία μέλη εκ των οποίων τα δύο είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Ένα ανεξάρτητο μέλος της Επιτροπής διαθέτει επαρκείς γνώσεις σε θέματα λογιστικής .

Η υφιστάμενη σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας είναι σύμφωνη με το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, καθότι:

- Όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν επαρκή γνώση του κλάδου στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία,
- Δύο μέλη της Επιτροπής Ελέγχου (Γεώργιος Σαλιάρης-Φασσέας & Γρηγόριος Χρυσικόπουλος) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τα οποία πληρούν τα κριτήρια της ανεξαρτησίας του αρ. 9 του Ν. 4706/2020, και
- Ένα μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, ο κ. Γρηγόριος Χρυσικόπουλος, διαθέτει επαρκή γνώση στη λογιστική, όπως απαιτείται από τις διατάξεις του άρθρου 44, παρ. 1 ζ)Ν.

4449/2017, ώστε να είναι σε θέση η Επιτροπή Ελέγχου να εκπληρώσει τις αρμοδιότητές της σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017.

B. ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΧΡΗΣΗΣ 2022

Η Επιτροπή Ελέγχου, με την ως άνω αναφερόμενη σύνθεσή της, συνεδρίασε εννιά (9) φορές εντός του έτους 2022 και παρέστησαν όλα τα μέλη της.

Οι συνεδριάσεις έλαβαν χώρα στις 24/02/2022, 23/03/2022, 19/04/2022, 28/04/2022, 11/07/2022, 15/07/2022, 04/08/2022, 13/09/2022 και 31/10/2022.

Τα θέματα που απασχόλησαν την Επιτροπή Ελέγχου κατά τη χρήση 2022 ήταν:

- Έγκριση του Ετήσιου Πλάνου της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το έτος 2022,
- Συζήτηση επί της παρακολούθησης των διαδικασιών και της διενέργειας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα, ο Ορκωτός Ελεγκτής-Λογιστής αναφέρθηκε στην πορεία των ελεγκτικών διαδικασιών και στη σημαντικότητα των κινδύνων που αντιμετωπίστηκε από το ελεγκτικό σύστημα της Εταιρείας για τη χρήση του 2021. Επίσης, έλαβε χώρα εκτενής συζήτηση για τις επιπτώσεις του COVID-19 καθώς και του Πολέμου Ρωσίας-Ουκρανίας, τόσο για τη χρήση του 2021, όσο και για την κλειόμενη χρήση του 2022,
- Συζήτηση επί της απόκτησης επενδυτικών ακινήτων τον 03/2022 & τον 04/2022. Η κατά 100% θυγατρική εταιρεία “Bright Sky Properties ΑΕ” προέβη στην απόκτηση δυο επενδυτικών ακινήτων, ενός ακινήτου στο Κέντρο της Αθήνας και δυο όμορων οικοπέδων στη Μεταμόρφωση Αττικής,
- Συζήτηση επί των Εκθέσεων Εσωτερικού Ελέγχου Γ' & Δ' Τριμήνου 2021. Η Επιτροπή Ελέγχου προέβη σε συζήτηση αναφορικά με το περιεχόμενο των Τριμηνιαίων Εκθέσεων Εσωτερικού Ελέγχου,
- Συζήτηση επί των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης του 2021. Πιο συγκεκριμένα, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη σε επισκόπηση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας και τις επεξηγηματικές σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης του 2021,
- Παρουσίαση της Συμπληρωματικής Έκθεσης προς την Επιτροπή Ελέγχου από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για τη χρήση του 2021,
- Συζήτηση επί της διαδικασίας επιλογής Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για τη χρήση του 2022. Η Επιτροπή Ελέγχου πρότεινε τον επαναδιορισμό της Ελεγκτικής Εταιρείας «BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.», αφού επισκόπησε την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και διαπραγματεύτηκε την αμοιβή και το εύρος του Ελέγχου,

- Συζήτηση επί της απόκτησης επενδυτικών ακινήτων τον 05/2022 & τον 07/2022. Η κατά 100% θυγατρική εταιρεία “Bright Sky Properties ΑΕ” προέβη στην απόκτηση δυο επενδυτικών ακινήτων, ενός ακινήτου στο Κέντρο της Αθήνας και τριών όμορων οικοπέδων στη Μεταμόρφωση Αττικής και η κατά 100% θυγατρική εταιρεία “Grandbay Ltd” προέβη στην απόκτηση μιας μικρής ξενοδοχειακής μονάδας στην περιοχή της Αράχωβας,
- Συζήτηση επί του Προγράμματος Εσωτερικού Ελέγχου για τη χρήση του 2022 και έγκριση αυτού. Ο Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου υπέβαλε στην Επιτροπή Ελέγχου το Ετήσιο Πρόγραμμα Ελέγχου προς έγκριση. Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε κατάλληλα και ενέκρινε το εν λόγω ετήσιο Πρόγραμμα,
- Συζήτηση επί των ενδιάμεσων ατομικών και ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της περιόδου 01.01.2022-30.06.2022 της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη σε επισκόπηση των Εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου και της Εταιρείας και τις επεξηγηματικές σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων για την περίοδο που έληξε την 30.06.2022,
- Προγραμματισμός ελέγχου χρήσης 2022 και καθορισμός συναντήσεων Επιτροπής Ελέγχου & Ορκωτών Λογιστών μέχρι τη δημοσιοποίηση των αποτελεσμάτων της χρήσης 2022,
- Συζήτηση επί του έργου του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης & Διαχείρισης Κινδύνων για τη χρήση του 2022. Πιο συγκεκριμένα, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη σε συζήτηση αναφορικά με τις αρμοδιότητες και το έργο του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης & Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων,
- Συζήτηση επί των Εκθέσεων Εσωτερικού Ελέγχου Α' & Β' Τριμήνου 2022. Η Επιτροπή Ελέγχου προέβη σε συζήτηση αναφορικά με το περιεχόμενο των Τριμηνιαίων Εκθέσεων Εσωτερικού Ελέγχου,
- Ενημέρωση σχετικά με την κατακυρωτική έκθεση απόκτησης ακινήτου στο κέντρο της Αθήνας επί της οδού Κολοκοτρώνη.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε τον απολογισμό του έργου της μονάδας του Εσωτερικού Ελέγχου για τη χρήση 2022 βάσει του αντίστοιχου εγκεκριμένου ετήσιου ελεγκτικού πλάνου, το οποίο είναι πλήρως ευθυγραμμισμένο με τα νεότερα δεδομένα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και τηρείται υπό την εποπτεία τόσο της Επιτροπής Ελέγχου όσο και από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε από τον Εσωτερικό Ελεγκτή για τα αποτελέσματα των διενεργούμενων ελέγχων καθώς και για τον χρόνο που απαιτείται για περαιτέρω εξέταση των επανελέγχων που έχουν οριστεί.

Κατά την άσκηση του έργου της εν γένει, 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.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, η Επιτροπή Ελέγχου είναι πεπεισμένη ότι η Διοίκηση της Εταιρείας ενεργεί με υπευθυνότητα, σέβεται τους κανόνες της αγοράς, επενδύει σε τομείς αιχμής, θέτει στο επίκεντρο του ενδιαφέροντος τις σχέσεις εμπιστοσύνης με τους πελάτες, τους προμηθευτές, τους δανειστές και τους συνεργάτες της, επιδιώκοντας το μεγαλύτερο δυνατό όφελος για όλους, λειτουργώντας πάντα εντός των πλαισίων της υπεύθυνης επιχειρηματικής και βιώσιμης ανάπτυξης.

Μοσχάτο Αττικής, 25/02/2023

Για την Επιτροπή Ελέγχου της
CENTRIC ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.

Γεώργιος Σαλιάρης-Φασσέας
(Πρόεδρος)

Εμμανουήλ Βλασερός
(Μέλος)

Γρηγόριος Χρυσικόπουλος
(Μέλος)