



Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2021 της ανώνυμης εταιρείας <<ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.>> (στο εξής η «Εταιρία»)

Κυρίες και κύριοι Μέτοχοι,

Σας υποβάλλουμε την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για την κλειόμενη χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021), προκειμένου να καταδειχθεί η ουσιώδης συμβολή και συνδρομή αυτής στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου.

Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 όπως ισχύει μετά την τροποποίηση του με το άρθρο 74 του ν. 4706/2020 και αποτελείται από τρία (3) μη μέλη του Δ.Σ., ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο, τα οποία ορίστηκαν από την Γενική Συνέλευση των μετόχων που έλαβε χώρα στις 07/07/2021. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ διαθέτουν επαρκή γνώση και σε θέματα λογιστικής και ελεγκτικής.

Την Επιτροπή Ελέγχου απαρτίζουν τα ακόλουθα Μέλη:

Ευάγγελος Λαμπρόπουλος	Πρόεδρος Επιτροπής, μη μέλος Δ.Σ.
Βασίλειος Πατσιούρας	Μέλος Επιτροπής, μη μέλος του ΔΣ
Νικόλαος Διαμαντόπουλος	Μέλος Επιτροπής, μη μέλος του ΔΣ

Ειδικότερα και αναφορικά με τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου το 2021:

Συνεδριάσεις-συχνότητα παράστασης μελών του Δ.Σ. στις συνεδριάσεις

Κατά το 2021 η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε 10 φορές. Σε όλες τις συνεδριάσεις ήταν παρόντα όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα.

Ανάλογα με τα εξεταζόμενα θέματα, στις συνεδριάσεις παρίσταντο και μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές και η Εσωτερική Ελέγκτρια της Εταιρίας. Πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επικοινωνία με τον Ορκωτό Ελεγκτή, την Εσωτερική Ελέγκτρια και την Διοίκηση στο πλαίσιο εκτέλεσης των καθηκόντων τους σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία.

Για όλες τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου που έλαβαν χώρα το 2021 τηρήθηκαν τα σχετικά πρακτικά. Για το 2021 η Επιτροπή Ελέγχου εξέτασε τα ακόλουθα κυρίως θέματα:

Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2021 της ανώνυμης εταιρείας <<ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.>> (στο εξής η «Εταιρία»)

A. Εξωτερικός Έλεγχος/ Διαδικασία Χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

Σε σχέση με τον Εξωτερικό Έλεγχο και την Διαδικασία Χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η Επιτροπή Ελέγχου:

- Παρακολούθησε τη διαδικασία και την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρίας και του Ομίλου.
- Ενημερώθηκε για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών πληροφοριών της Εταιρείας (ετήσιων και εξαμηνιαίων) ως προς την ακρίβεια, την πληρότητα και την ορθότητά τους. Διαπιστώθηκε ότι η χρηματοοικονομική πληροφόρηση ήταν σύμφωνη με το υποχρεωτικό κατά νόμο περιεχόμενο και πλαίσιο κατάρτισης.
- Εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο επί των εξαμηνιαίων και ετήσιων Χρηματοοικονομικών καταστάσεων πριν την έγκρισή τους.
- Επιβεβαίωσε την Ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της Εταιρίας BDO.
- Πρότεινε την εκλογή της ελεγκτικής εταιρείας BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε. για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα άρθρα 16 και 17 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.
- Ενημερώθηκε για τον σχεδιασμό του ελέγχου και την εκτίμηση των κινδύνων στα πλαίσια ελέγχου για την χρήση 2021.

B. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων/ Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου

Σε σχέση με την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης κινδύνων, η Επιτροπή Ελέγχου :

- Συγκροτήθηκε εκ νέου σε σώμα στις 07/07/2021 μετά την εκλογή της από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της 7/7/2021
- Διαμόρφωσε πρόταση προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την αντικατάσταση της παραιτηθείσας εσωτερικής ελέγκτριας .
- Προέβη σε Αναθεώρηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου.

Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2021 της ανώνυμης εταιρείας <<ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.>> (στο εξής η «Εταιρία»)

- Ενημερώθηκε από την Εσωτερική Ελέγκτρια για τους ελέγχους που διενεργήθηκαν κατά το υπό εξέταση έτος, αξιολόγησε τα ευρήματα και τις προτεινόμενες διορθωτικές ενέργειες και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Παρακολούθησε και επιθεώρησε την ορθή λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα, καθώς και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και αξιολόγησε το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητά της.
- Μελέτησε και ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου καθώς και τα αποτελέσματα των προηγούμενων ελέγχων.
- Αξιολόγησε τις μεθόδους που χρησιμοποιεί η Εταιρία για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων καθώς και την αντιμετώπιση των κυριότερων από αυτούς μέσω του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

Γ. Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης

Το επιχειρηματικό μοντέλο που έχει αναπτύξει η ΕΛΙΝΟΙΛ Α.Ε. επικεντρώνεται στην ικανοποίηση των απαιτήσεων των κοινωνικών εταίρων της. Μεταξύ άλλων, η Εταιρία λειτουργεί λαμβάνοντας σοβαρά υπόψη τους πελάτες της, τους εργαζόμενους της, τους προμηθευτές της, τις κρατικές δομές, τους μετόχους της, τα πιστωτικά ιδρύματα, τους επενδυτές και τις τοπικές κοινωνίες. Σήμερα, εξαιτίας των γεωπολιτικών αλλαγών στην ανατολική Ευρώπη, των διαφαινόμενων μεταβολών στον ενεργειακό χάρτη και των αλλαγών στα οικονομικά μεγέθη (λ.χ. πληθωρισμός), η πρόταση αξίας της Εταιρίας επαναπροσδιορίζεται με βάση τα αιτήματα των κοινωνικών εταίρων, διασφαλίζοντας την απρόσκοπτη τροφοδότηση και τη χαμηλή τιμή για καύσιμα, με σεβασμό στο φυσικό περιβάλλον και στον άνθρωπο. Με αυτόν τον τρόπο, η Εταιρία εναρμονίζεται με τον Στόχο 7 «Φτηνή και καθαρή ενέργεια» της Ατζέντας 2030 για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη. Ως αποτέλεσμα αυτού, η Εταιρία, σε όλο το εύρος της εφοδιαστικής της αλυσίδας φροντίζει να εξαλείψει τις επιπτώσεις στο φυσικό περιβάλλον και την κοινωνία και διασφαλίζει την ασφαλή και την έγκαιρη μεταφορά καυσίμων.

Ο βασικός στόχος της Εταιρίας είναι να χρησιμοποιεί με αποδοτικό τρόπο τους πόρους της (λ.χ. το στόλο βυτιοφόρων, τα καράβια της, τις εγκαταστάσεις της), την τεχνογνωσία και το ανθρώπινο δυναμικό της, ως αναγκαίες παραμέτρους στρατηγικού χαρακτήρα που, σε συνδυασμό με τους βασικούς συνεργάτες, συμβάλλουν στην επιτυχή μεταφορά, αποθήκευση και πώληση του τελικού προϊόντος (των



Έκθεση πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2021 της ανώνυμης εταιρείας <<ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.>> (στο εξής η «Εταιρία»)

καυσίμων). Η Εταιρία προσδίδει εξαιρετικό ενδιαφέρον στις ανάγκες των πελατών της, στη διερεύνηση των νέων τάσεων που διαμορφώνονται στην αγορά καυσίμων και στη διαμόρφωση ασφαλών σχέσεων με όλους του κοινωνικούς εταίρους της. Το μοντέλο της Εταιρίας σχηματικά αναπαρίστανται στον ακόλουθο καμβά στρατηγικών.

Στο επιχειρηματικό μοντέλο παρακολουθούνται με εξαιρετική προσοχή οι ροές εσόδων και κόστους, οι οποίες διαμορφώνουν τα τελικά αποτελέσματα χρήσης που αποτυπώνουν την βιωσιμότητα της ΕΛΙΝΟΙΛ Α.Ε..

Για την πραγμάτωση των θεμελιωδών στόχων και του οράματος, όπως αυτά υπαγορεύονται από το επιχειρηματικό μοντέλο, η ΕΛΙΝΟΙΛ Α.Ε. έχει υιοθετήσει μια σειρά από πρότυπα ποιότητας διασφαλίζοντας έτσι ένα υψηλό επίπεδο λογοδοσίας, νομιμοποίησης, κοινωνικής άδειας λειτουργίας. Ο απώτερος στόχος της είναι να δημιουργήσει προστιθέμενη αξία για όλους τους κοινωνικούς εταίρους της και το φυσικό περιβάλλον, καθώς και να προωθήσει ζητήματα επιχειρηματικής ηθικής και κοινωνικής ευθυδικίας.

Κηφισιά, 27 Απριλίου 2022

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρίας