ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΗΣ «ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η Επιτροπή Ελέγχου της ανώνυμης εμπορικής εταιρίας με την επωνυμία «ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ, ΔΙΤΡΟΧΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΩΝ ΘΑΛΑΣΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», δ.τ. «ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.», έδρα το Μαρούσι Αττικής, (Γερμανικής Σχολής Αθηνών 10) και αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 122090707000 (εφεξής: «Εταιρία») δεν λειτουργεί μόνο επειδή το απαιτεί ο νόμος, αλλά και επειδή η εταιρική διακυβέρνηση είναι ριζωμένη στην κουλτούρα της Εταιρίας, συνεισφέρει ουσιαστικά στη δημιουργία αξίας για την Εταιρία και εξασφαλίζει την προστασία των συμφερόντων όλων των ενδιαφερόμενων μερών (μέτοχοι, πελάτες, προμηθευτές, προσωπικό).

Η Επιτροπή Ελέγχου, με την τρέχουσα σύνθεσή της αποτελείται από εμένα ως Πρόεδρο, από τον κ. Κρίτωνα Λεωνίδα Αναβλαβή, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ., και από τον κ. Νικόλαο Παγιασλή, μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ.

Η Επιτροπή λειτουργεί σύμφωνα με τη νομοθεσία και τις απαιτήσεις της Ε.Κ. Ο έλεγχος της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης γίνεται με βάση τα διεθνή λογιστικά πρότυπα (IFRS). Ο εσωτερικός έλεγχος λειτουργεί με βάση τα διεθνή πρότυπα εσωτερικού ελέγχου και τα διεθνή πρότυπα χρηματοοικονομικής αναφοράς. Ο εσωτερικός ελεγκτής που διαθέτει η Εταιρία είναι πιστοποιημένο μέλος του ACCA (Association of Chartered Certified Accountants-σώματος ορκωτών λογιστών Αγγλίας) και πιστοποιημένο μέλος του CIA (Chartered Internal Auditors-σώματος ορκωτών εσωτερικών ελεγκτών της Αμερικής).

Η Επιτροπή Ελέγχου επισκοπεί τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρίας, εντέλει ελέγχους βάσει εγκεκριμένου πλάνου σε περιοχές με υψηλό ρίσκο, και ενημερώνει το Δ.Σ. για τα θέματα που προκύπτουν από τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου και των εσωτερικών ελέγχων.

Η Επιτροπή Ελέγχου επισκοπεί τις αναφορές ελέγχου, με σκοπό την επίλυση και παρακολούθηση της επίλυσης των θεμάτων που προκύπτουν, μέσω ενός προγράμματος follow up ώστε η βελτίωση και συμμόρφωση με τις διαδικασίες, τις πολιτικές και τη νομοθεσία να είναι συνεχής.

Εντός της χρήσης του έτους 2021 πραγματοποιήθηκαν τέσσερις εσωτερικοί έλεγχοι με τα ακόλουθα αντικείμενα:

α. εφαρμογή ενοικιάσεων αυτοκινήτων της Lion Rental.
β. αγορές και πωλήσεις μεταχειρισμένων αυτοκινήτων στην Porsche.
γ. κύκλος ζωής των αυτοκινήτων στην Lion Rental.
δ. αγορές και πωλήσεις αυτοκινήτων στην Lion Rental.

Η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε δέκα (10) τακτικές συνεδριάσεις για:

α. την επισκόπηση των ετήσιων και ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων,

β. την αξιολόγηση του εσωτερικού ελεγκτή,

γ. την ανάθεση σε εξωτερικό σύμβουλο εργασιών υποστήριξης στο πλαίσιο προσαρμογής του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης,

δ. την συγκρότηση της νέας Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα, την έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου και του Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,

ε. την αλλαγή των ορκωτών ελεγκτών, μετά την παρέλευση δεκαετίας, για τη χρήση έτους 2022,

στ. την έγκριση του προϋπολογισμού εκπαίδευσης του Εσωτερικού Ελεγκτή για τη χρήση του έτους 2022,

ζ. την υποβολή εισηγήσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο (όπως για παράδειγμα αναφορικά με φυσικούς κινδύνους, κινδύνους κυβερνοασφάλειας),

η. την επιλογή συμβούλων για την διενέργεια ελέγχου κυβερνοασφάλειας,

θ. την επισκόπηση και αξιολόγηση των τριμηνιαίων εκθέσεων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και την υποβολή τους στο Δ.Σ. με παρατηρήσεις και εισηγήσεις,

ι. την επισκόπηση και έγκριση του προγράμματος ελέγχων έτους 2022 της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και την παροχή εντολών προς τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου για τη διενέργεια έκτακτων ελέγχων.

Η πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρίας έχει εγκριθεί από το Διοικητικό της Συμβούλιο και ισχύει από 28.05.2021. Αποτυπώνει την ευθύνη της Εταιρίας ως προς την ασφάλεια των εργαζομένων, το σεβασμό στο περιβάλλον, τη συνύπαρξη με την τοπική κοινωνία και την κάλυψη των αναγκών των πελατών.

Η προσέγγιση της Εταιρίας στο πλαίσιο της βιώσιμης ανάπτυξης στηρίζεται σε πέντε (5) άξονες:

- *Εταιρική Διακυβέρνηση*

Η Εταιρία έχει τις κατάλληλες πολιτικές, διαδικασίες και δομές, με σκοπό την ενίσχυση της διαφάνειας, τη βελτιστοποίηση της επικοινωνίας με τα ενδιαφερόμενα μέρη και τη δημιουργία αξίας. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και ακολουθεί πρότυπα επαγγελματικής δεοντολογίας.

- *Αγορά*

Η Εταιρεία λειτουργεί με γνώμονα τον πελάτη και την επιχειρηματική αριστεία και έχει δημιουργήσει το κατάλληλο πλαίσιο για την παροχή υψηλού επιπέδου υπηρεσιών στους πελάτες. Επιλέγει πάντοτε εργαζόμενους, συνεργάτες και προμηθευτές που συμμερίζονται τις αξίες της.

- *Ανθρώπινο Δυναμικό*

Η Εταιρία μεριμνά για την ύπαρξη ενός ασφαλούς και υγιούς περιβάλλοντος εργασίας για το σύνολο του απασχολούμενου προσωπικού. Φροντίζει για την συνολική ευημερία των εργαζομένων με πρόσθετες παροχές (Ιατροφαρμακευτικό και Συνταξιοδοτικό πρόγραμμα) και προσφέρει ένα ευέλικτο εργασιακό περιβάλλον (πχ. εξ' αποστάσεως εργασία). Επενδύει στην εξέλιξη του προσωπικού σε συνεχή βάση με τη δημιουργία εκπαιδευτικών προγραμμάτων. Παρέχει ίσες ευκαιρίες, σέβεται τη διαφορετικότητα και δημιουργεί τις απαιτούμενες προϋποθέσεις για την ανάπτυξη και πλήρη αξιοποίηση των δυνατοτήτων κάθε ενός εργαζομένου.

- *Περιβάλλον*

Η Εταιρία συμμορφώνεται με τις νομοθετικές απαιτήσεις αναφορικά με την προστασία του περιβάλλοντος, και δρα στοχεύοντας στον περιορισμό του περιβαλλοντικού αποτυπώματος, με την μείωση της κατανάλωσης ενέργειας εντός της Εταιρίας και την συνεργασία με εταιρείες ανακύκλωσης.

- *Τοπική Κοινωνία*

Η Εταιρία σχεδιάζει και υλοποιεί δράσεις που συνδέονται με σημαντικές ανάγκες και την ευημερία της τοπικής κοινωνίας εντός της οποίας λειτουργεί, όπως για παράδειγμα η υγεία και η εκπαίδευση.

Τη συνολική εποπτεία του πλαισίου βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρίας, έχει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Μαρούσι Αττικής 26.05.2022

Η Επιτροπή Ελέγχου