

**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (η «Εταιρεία»)
(Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 121653960000)**

Εταιρική χρήση 01.01.2020 – 31.12.2020

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

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας και υπό την ιδιότητά μου ως Προέδρου αυτής, σας υποβάλω την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την εταιρική χρήση από 01.01.2020 έως 31.12.2020 και το έτος 2021, μέχρι την ημερομηνία της παρούσας.

Σκοπός της Έκθεσης είναι να παρουσιάσει μια συνοπτική αλλά συνολική εικόνα του έργου της Επιτροπής Ελέγχου κατά την προαναφερθείσα περίοδο.

1. Εισαγωγή

Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου. Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου λήγει την 06.11.2021, παρατεινόμενη μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης, μη δυνάμενη να υπερβεί την τριετία. Διαθέτει Κανονισμό Λειτουργίας ο οποίος είναι αναρτημένος στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας (<https://corporate.e-jumbo.gr/enimerosi-ependyton/etairiki-diakyvernisi/kanonismos-leitourgias-tis-elegktikis-epitropis/>).

2. Αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου

Επιγραμματικά, η Επιτροπή Ελέγχου (α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας 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, καθώς και του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Εταιρείας, (δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ιδίως την απόδοσή του, (ε) επισκοπεί και

παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών και την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές που θα εκλεγούν, και (στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής των ορκωτών ελεγκτών και προτείνει τους των ορκωτούς ελεγκτές που θα διοριστούν.

3. Σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου

Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου είναι ο κ. Νικόλαος Βελισσαρίου και μέλη αυτής είναι οι κ.κ. Γεώργιος Κατσαρός και Φώτιος Τζίγκος, όλοι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

4. Συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει τακτικά, τουλάχιστον τέσσερις φορές ετησίως ή και έκτακτα, όποτε παρίσταται ανάγκη, τηρεί πρακτικά των συνεδριάσεων της και υποβάλλει αναφορές στο Διοικητικό Συμβούλιο, εφόσον κρίνεται αναγκαίο.

Τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, τίθενται στη διάθεση κάθε μέλους τουλάχιστον μία εβδομάδα πριν από τη συνεδρίαση. Τα σχετικά έγγραφα μπορούν να διακινούνται και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου. Η Επιτροπή Ελέγχου μπορεί, με απόφαση του Προέδρου της να συνεδριάζει βάσει τηλεοπτικής ή τηλεφωνικής συνδιάσκεψης.

Κατά τη χρήση από 01.01.2020-31.12.2020 η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε οκτώ (8) συνεδριάσεις.

5. Σχετικά με τον εξωτερικό έλεγχο

Με την από 27.05.2020 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων ανατέθηκε ο υποχρεωτικός έλεγχος των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας στην ελεγκτική εταιρεία «GRANT THORNTON ΑΕ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ».

Την εταιρική χρήση 01.01.2020-31.12.2020 πραγματοποιήθηκαν συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου με τον Ορκωτό Ελεγκτή που αφορούσαν τον προγραμματισμό του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου για την υποδωδεκάμηνη χρήση 01.07.2019-31.12.2019, την τελική έκθεση ελέγχου για την υποδωδεκάμηνη χρήση 01.07.2019-31.12.2019 και την επισκόπηση των εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων της περιόδου που έληξε την 30.06.2020.

Την τρέχουσα χρήση 01.01.2021-31.12.2021 (ως σήμερα) έχουν πραγματοποιηθεί συναντήσεις της Επιτροπής Ελέγχου με τον Ορκωτό Ελεγκτή που αφορούσαν τον προγραμματισμό του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου την τελική έκθεση ελέγχου και την παρουσίαση της συμπληρωματικής έκθεσης για την εταιρική χρήση 01.01.2020-

31.12.2020.

Διαπιστώθηκε η ολοκλήρωση του υποχρεωτικού ελέγχου εντός του χρονοδιαγράμματος, η θετική συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η μη ύπαρξη ουσιαστών αδυναμιών στα συστήματα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων αναφορικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η πληρότητα και συνέπεια των οικονομικών καταστάσεων και η διατήρηση της ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας του εξωτερικού ελέγχου καθ' όλη τη διάρκεια εκτέλεσης του ελεγκτικού του έργου.

6. Σχετικά με το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων

Η Επιτροπή Ελέγχου ενέκρινε το πλάνο ελέγχου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου, επισκόπησε όλες τις Εκθέσεις Ελέγχου της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου και ανέλυσε διεξοδικά ενδεχόμενη ανεπάρκεια του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων αναφορικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση στις αντίστοιχες συνεδριάσεις.

Την εταιρική χρήση 01.01.2020-31.12.2020 πραγματοποιήθηκαν συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου με την Υπεύθυνη Εσωτερικού Ελέγχου που αφορούσαν την έγκριση του ετήσιου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου για την εταιρική χρήση 01.01.2020-31.12.2020, την επισκόπηση εκθέσεων εσωτερικού ελέγχου καθώς έγινε και σχετική ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Την τρέχουσα χρήση 01.01.2021-31.12.2021 (ως σήμερα) έχουν πραγματοποιηθεί συναντήσεις της Επιτροπής Ελέγχου με την Υπεύθυνη Εσωτερικού Ελέγχου που αφορούσαν την έγκριση του ετήσιου προγράμματος εσωτερικού ελέγχου και την επισκόπηση της έκθεσης εσωτερικού ελέγχου και πραγματοποιήθηκε σχετική ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Από τις ως άνω συναντήσεις, η Επιτροπή Ελέγχου κατέληξε ότι υφίστανται επαρκείς δικλίδες ασφαλείας και ότι η πολιτική διαχείρισης κινδύνων εφαρμόζεται από την Διοίκηση της Εταιρείας και του Ομίλου η οποία αξιολογεί τους κινδύνους που σχετίζονται με τις δραστηριότητες και τις λειτουργίες της, προβαίνει στο σχεδιασμό της μεθοδολογίας και επιλογή των κατάλληλων χρηματοοικονομικών προϊόντων για τη μείωση των κινδύνων. Κατά την εταιρική χρήση 01.01.2020-31.12.2020, η λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου κρίθηκε επαρκής και αποτελεσματική διατηρούμενης της ανεξαρτησίας της κατά την άσκηση του ελεγκτικού της έργου. Τέλος, από τις ως άνω συναντήσεις, κατέληξε ότι πρόθεση της Εταιρείας είναι να μεριμνά για τη θετική συνεισφορά της στην ελληνική οικονομία, κοινωνία και το φυσικό περιβάλλον.