

**Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου προς την ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 15/06/2026 της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία "INTERΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ Ανώνυμη Τεχνική Εμποροβιομηχανική Ναυτιλιακή Εταιρεία."**

Κύριοι,

Η Επιτροπή Ελέγχου της «INTERΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ Ανώνυμη Τεχνική Εμποροβιομηχανική Ναυτιλιακή Εταιρεία.» (η «Εταιρεία») σας παρουσιάζει την έκθεση του έργου της για την εταιρική χρήση 2025.

### **ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Τα μέλη της Επιτροπής στο σύνολό τους έχουν δεξιότητες σχετικές με τους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία, καθώς και σε θέματα λογιστικής, χρηματοοικονομικών, ελεγκτικής, λειτουργίας επιτροπής ελέγχου, εσωτερικό έλεγχο και οικονομικής διεύθυνσης και τουλάχιστον ένα από τα μέλη της, που είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία, διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική. Βιογραφικά σημειώματα των μελών της Επιτροπής έχουν αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

### **ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Η Επιτροπή συνεδριάζει σε τακτική βάση, τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές ετησίως και πραγματοποιεί έκτακτες συνεδριάσεις όταν απαιτείται. Στις κατωτέρω αναφερόμενες συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου ήταν παρόντα όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα, ενώ δεν προέκυψαν προβλήματα ή δυσλειτουργίες στην λειτουργία της Εταιρείας άξια λόγου αναφοράς.

Η Επιτροπή ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για όλα τα θέματα που συζητούνται, και παραδίδονται όλα τα σχετικά δικαιολογητικά ενώ, ο Πρόεδρος της Επιτροπής συζητά με το Διοικητικό Συμβούλιο για τις εργασίες της Επιτροπής σε κάθε προγραμματισμένη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Για την υλοποίηση του έργου της, για την χρήση 2025, η Επιτροπή συνεδρίασε σε τακτική βάση (16 φορές συνολικά) και συζήτησε για όλα τα θέματα που εμπίπτουν στους τομείς των αρμοδιοτήτων της.

Για κάθε συνεδρίαση τηρείται πρακτικό, το οποίο υπογράφεται από όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου. Σημειώνουμε ότι, πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή μεταξύ τους, με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας κ. Θεόδωρο Δεληγιάννη, με την εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας και γενικότερα με τη Διοίκηση αυτής, στο πλαίσιο της εκτέλεσης των καθηκόντων τους σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014, το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, το άρθρο 10 του Ν. 4706/2020, την απόφαση 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και εν γένει την κείμενη νομοθεσία.

Πιο συγκεκριμένα, η δραστηριότητα της Επιτροπής Ελέγχου περιγράφεται ως εξής:

Η Επιτροπή Ελέγχου σε εφαρμογή των Νόμων 4449/2017 και 4706/2020 κατά το έτος 2025, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε τακτικά, καλύπτοντας ένα ευρύ φάσμα θεμάτων, με σκοπό την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας των μηχανισμών εσωτερικού ελέγχου, τη διασφάλιση της χρηστής διοικητικής λειτουργίας και τη συμμόρφωση με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο. Ενδεικτικά, η θεματολογία των συνεδριάσεων περιλάμβανε τους παρακάτω κύριους άξονες δραστηριοτήτων:

## Παρακολούθηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Η Επιτροπή:

- Εξέτασε τις τριμηνιαίες εκθέσεις της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Δ' τρίμηνο 2024 και Α', Β', Γ' τρίμηνα 2025)
- Αξιολόγησε θέματα που αφορούν:
  - ✓ Διαχείριση διαθεσίμων
  - ✓ Κανονισμό λειτουργίας
  - ✓ Διαχείριση κινδύνων και κανονιστική συμμόρφωση
  - ✓ Εταιρική διακυβέρνηση
  - ✓ Έλεγχο κύκλου παραγωγής
  - ✓ Έλεγχο δαπανών (INTERWOOD και ELTOP)

Παράλληλα, προχώρησε σε:

- Αυτό-αξιολόγηση της Επιτροπής Ελέγχου
- Αξιολόγηση του Εσωτερικού Ελεγκτή
- Έγκριση του Ετήσιου Προγράμματος Εσωτερικού Ελέγχου για το 2026

## Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση & Εξωτερικός Έλεγχος

Η Επιτροπή:

- Συνεργάστηκε στενά με τον Ορκωτό Λογιστή – Ελεγκτή μέσω πολλαπλών συναντήσεων:
  - ✓ Ενημέρωση για τον σχεδιασμό και τους κινδύνους ελέγχου
  - ✓ Συζήτηση ευρημάτων
  - ✓ Παρουσίαση αποτελεσμάτων ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων 2024
  - ✓ Επισκόπηση ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων Α' εξαμήνου 2025
- Ενέκρινε:
  - ✓ Τη Συμπληρωματική Έκθεση Ελέγχου 2024
- Διασφάλισε:
  - ✓ Την ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα του εξωτερικού ελεγκτή
  - ✓ Την επάρκεια της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

## Διαχείριση Κινδύνων & Κανονιστική Συμμόρφωση

Η Επιτροπή προχώρησε σε:

- Επισκόπηση των εκθέσεων:
  - ✓ Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων
  - ✓ Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης \
- Παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών:
  - ✓ Εντοπισμού και αξιολόγησης κινδύνων
  - ✓ Συμμόρφωσης με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο Εταιρική Διακυβέρνηση & Συστήματα Ελέγχου

Κατά τη διάρκεια του έτους:

- Αξιολογήθηκαν προσφορές για:

- ✓ Αξιολόγηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου
- ✓ Αξιολόγηση Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης
- Παρακολουθήθηκε η εφαρμογή των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης σε επίπεδο εταιρείας και ομίλου

### Λοιπές Ενέργειες

Η Επιτροπή:

- Εισηγήθηκε προς το Διοικητικό Συμβούλιο την εκλογή ελεγκτών για τη χρήση 2025
- Συνέταξε την Έκθεση Πεπραγμένων προς τη Γενική Συνέλευση
- Προχώρησε σε ανασυγκρότηση σε σώμα της Επιτροπής μετά από σχετική απόφαση

### Συμπεράσματα

Η Επιτροπή Ελέγχου, κατά τη χρήση 2025:

- Λειτουργήσε αποτελεσματικά και σύμφωνα με το θεσμικό πλαίσιο,
- Διασφάλισε την ποιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
- Ενίσχυσε την εποπτεία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου,
- Παρακολούθησε ενεργά τη διαχείριση κινδύνων και τη συμμόρφωση,
- Διατήρησε εποικοδομητική συνεργασία με εσωτερικούς και εξωτερικούς ελεγκτές.

Ο κατωτέρω πίνακας παρουσιάζει την συχνότητα συνεδριάσεων και παράστασης κάθε μέλους της Επιτροπής Ελέγχου κατά την χρήση (2025).

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΗΚΑΝ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΘΗΤΕΙΑΣ ΤΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΠΟΥ ΠΑΡΕΣΤΗ ΑΥΤΟΠΡΟΣΩΠΩΣ Ή ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΤΗΚΕ
Λεκάκης Ευάγγελος-Εμμανουήλ	16	16
Ψηφή Αικατερίνη	16	16
Θεοδώρου Ιωάννης	16	16

Στο πλαίσιο της Εταιρικής Κοινωνικής Ευθύνης και της ορθής εταιρικής διακυβέρνησης, η Εταιρεία δεσμεύεται να διαχειρίζεται με υπευθυνότητα όλους τους διαθέσιμους πόρους της κοινωνίας – φυσικούς, ανθρώπινους και οικονομικούς – προάγοντας την αποτελεσματική και περιβαλλοντικά συνειδητή αξιοποίησή τους. Παράλληλα, διασφαλίζει τον σεβασμό στα ανθρώπινα δικαιώματα, καταπολεμά τη διαφθορά και λαμβάνει μέτρα για την πρόληψη της δωροδοκίας.

Με βάση το άρθρο 151 ν.4548/2018, υπόχρεες εταιρείες για την μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση είναι οι μεγάλες ανώνυμες εταιρείες οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου ενδιαφέροντος, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α' του ν. 4308/2014, και οι οποίες, κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού τους, υπερβαίνουν το μέσο αριθμό των πεντακοσίων (500) εργαζομένων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Αυτές θα πρέπει να περιλαμβάνουν στην έκθεση διαχείρισης, μία μη χρηματοοικονομική κατάσταση που περιέχει πληροφορίες στο βαθμό που απαιτείται, για την κατανόηση της εξέλιξης, των επιδόσεων, της θέσης και του αντίκτυπου των δραστηριοτήτων της, σε σχέση, τουλάχιστον, με περιβαλλοντικά, κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία. Το προσωπικό της Εταιρείας είναι κατά πολύ λιγότερο των 500 εργαζομένων, οπότε δεν υπάρχει νομική ή κανονιστική υποχρέωση εφαρμογής του άρθρου αυτού.

Ωστόσο η Εταιρεία, στο πλαίσιο της Εταιρικής Κοινωνικής Υπευθυνότητας και της χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης, στοχεύει στην αποτελεσματική και περιβαλλοντικά υπεύθυνη χρήση όλων των ανεπαρκών πόρων της κοινωνίας, είτε φυσικών, είτε ανθρωπίνων είτε οικονομικών πόρων, καθώς επίσης στο σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, στην καταπολέμηση της διαφθοράς και σε θέματα σχετικά με τη δωροδοκία.

Η Εταιρεία σύμφωνα με το κλιματικό νόμο προέβη σε καταγραφή ετήσιας έκθεσης σχετικά με το ανθρακικό της αποτύπωμα. Επιπρόσθετα η Εταιρεία σχετικά με κανόνες που αφορούν κοινωνικά και εργασιακά θέματα, έχει θεσπίσει, Κώδικα Δεοντολογίας και Σύγκρουσης Συμφερόντων, Πολιτική κατά της Βίας και Παρενόχλησης στην εργασία οι οποίες συντάχθηκαν, εγκρίθηκαν και εφαρμόζονται.

Ελευσίνα, 19 Μαΐου 2026

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη