

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού  
Συμβουλίου στην Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 28ης  
Απριλίου 2025**

Μαρούσι 12 Μαρτίου 2025

Αγαπητοί Μέτοχοι,

Υποβάλλουμε την παρούσα έκθεση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 28<sup>ης</sup> Απριλίου 2025. Η έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας «ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ, ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ, ΟΙΚΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ» σύμφωνα με το άρθρο 9 της Παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσας έκθεσης, το Διοικητικό Συμβούλιο (Δ.Σ.) της Εταιρείας αποτελείται από 10 μέλη, εκ των οποίων τα 4 είναι εκτελεστικά και τα 6 μη εκτελεστικά μέλη. Από αυτά τα 6 μη εκτελεστικά μέλη, τα 4 είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Αναφορικά με τη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου βεβαιώνεται ότι:

- i ο αριθμός των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών εναρμονίζεται με τις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020,
- ii τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληρούν τα κριτήρια επιλεξιμότητας (καταλληλότητας) που προβλέπονται στην εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας. Ταυτόχρονα, υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο, καθώς τουλάχιστον το είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) είναι γυναίκες.
- iii πληρούνται οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 για καθένα από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και
- iv δεν υπάρχουν εμπόδια ή ασυμβίβαστα σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου σε συμμόρφωση με τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, τον ισχύοντα Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και τον επικαιροποιημένο Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Η Έκθεση καλύπτει την περίοδο από την τελευταία Έκθεση Ανεξάρτητων Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της 28ης Μαρτίου 2024 έως την ημερομηνία της παρούσας Έκθεσης και συντάσσεται συλλογικά από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη που έχουν εκλεγεί από την Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων στις 23 Απριλίου 2024, συγκεκριμένα τους:

- Μιχαήλ Ήμελλο του Νικολάου,
- Μαρία Ιωάννα Πολιτοπούλου του Γεωργίου,
- Αγγελική Σαμαρά του Δημητρίου,
- Aleksandra Edyta Gren του Andrzej,

Σύμφωνα με το άρθρο 7 του ν. 4706/2020, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν ιδίως τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

- Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.
- Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.
- Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Σε εκπλήρωση των ως άνω υποχρεώσεών μας, κατά την περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση (δηλαδή από 28/03/2024 έως την ημερομηνία συντάξεως της παρούσης), εμείς, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, πραγματοποιήσαμε τα ακόλουθα:

- α) Ως προς την παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας, την εφαρμογή της και την επίτευξη των εταιρικών στόχων:
- Ενημερωθήκαμε και εξετάσαμε την υλοποίηση του πρώτου έτους του πενταετούς οικονομικού πλάνου του οργανισμού, όπως παρουσιάστηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο από τη Διοικητική Ομάδα, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικότερων οικονομικών στόχων, προοπτικών, ευκαιριών και κινδύνων που προέκυψαν για την Εταιρεία κατά τη διάρκεια αυτής της περιόδου.
  - Ενημερωθήκαμε από τη Διοικητική Ομάδα για το επιχειρηματικό σχέδιο της χρήσεως και ειδικότερα τους τρεις πυλώνες του:
    - i. Την ισχυρή και συνεπή ανάπτυξη της οργανικής βάσης με τη συμπληρωματική διερεύνηση ευκαιριών ανάπτυξης μέσω εξαγορών

- ii. Την απλοποίηση των εσωτερικών διαδικασιών και λειτουργιών με στόχο τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας
- iii. Την ενίσχυση της οργανωτικής ικανότητας του Ομίλου και την ανάπτυξη ταλέντων

#### Ειδικότερα

- i Αναφορικά με την ισχυρή και συνεπή ανάπτυξη της οργανικής βάσης με τη συμπληρωματική διερεύνηση ευκαιριών ανάπτυξης μέσω εξαγορών:

Στο πλαίσιο αυτό, ενημερωθήκαμε για την περαιτέρω οργανική ανάπτυξη των πωλήσεων και των κερδών μέσω της βελτιστοποίησης και ενίσχυσης του χαρτοφυλακίου προϊόντων μέσω της αξιοποίησης της αναγνωρισιμότητας της επωνυμίας και των επενδύσεων για την υποστήριξη δράσεων και καινοτομιών ανάπτυξης προϊόντων. Επίσης, ενημερωθήκαμε για την ολοκλήρωση της εξαγοράς της Stella Pack από την 100% θυγατρική Sarantis Polska. Η Stella αποτελεί σημαντική προσθήκη στον Όμιλο Σαράντη, λόγω της ηγετικής της θέσης στην παραγωγή και διανομή προϊόντων κατ' οίκον φροντίδας, με 25 χρόνια επιτυχημένης παρουσίας σε τρεις χώρες (Πολωνία, Ρουμανία και Ουκρανία). Ταυτόχρονα, είναι μια εταιρεία πρότυπο κυκλικής οικονομίας, καθώς λειτουργεί μόνο με ανακυκλωμένο πλαστικό το οποίο παράγει εσωτερικά, καλύπτοντας πλήρως τις ανάγκες της για την παραγωγή πλαστικής σακούλας. Τέλος, ενημερωθήκαμε για την πορεία της ένταξής της στον οργανισμό και την πραγματοποίηση συνεργειών από την εξαγορά.

- ii Αναφορικά με την απλοποίηση των εσωτερικών διαδικασιών και λειτουργιών για τη βελτίωση της αποτελεσματικότητας:

Σε αυτό το πλαίσιο, λάβαμε πληροφορίες σχετικά με επενδύσεις σε αυτοματισμούς, υποδομές, βελτιώσεις συστημάτων και βελτιστοποίηση διαδικασιών εντός της εφοδιαστικής αλυσίδας.

Επιπλέον, ενημερωθήκαμε για την πρόοδο του ψηφιακού μετασχηματισμού του Ομίλου, με γνώμονα σύγχρονα εργαλεία και πλατφόρμες που στοχεύουν στη βελτιστοποίηση των λειτουργικών διαδικασιών. Επιπλέον ο μετασχηματισμός αναμένεται να βελτιώσει την πρόσβαση των καταναλωτών σε καλύτερη και πιο ολοκληρωμένη πληροφόρηση. Επίσης, λάβαμε ενημερώσεις σχετικά με τη μετάβαση στο SAP S/4HANA, συμπεριλαμβανομένου του σχεδίου του έργου και της προόδου υλοποίησής του στη μητρική εταιρεία και σε τρεις θυγατρικές.

Όσον αφορά τον εξορθολογισμό του χαρτοφυλακίου προϊόντων, ενημερωθήκαμε για τη συνεχιζόμενη ανάπτυξη του χαρτοφυλακίου προϊόντων HERO, ενσωματώνοντας πλέον το χαρτοφυλάκιο Stella Pack. Υπενθυμίζουμε ότι το χαρτοφυλάκιο HERO είναι τα προϊόντα υψηλής αξίας σε κάθε στρατηγική κατηγορία, τα οποία συμβάλλουν στην μεγαλύτερη κερδοφορία και στη βιώσιμη ανάπτυξη του Ομίλου.

iii Αναφορικά με την ενίσχυση της οργανωτικής ικανότητας και την ανάπτυξη ταλέντων του Ομίλου, ενημερωθήκαμε για τις προσπάθειες που στοχεύουν στην προώθηση κουλτούρας συνεχούς μάθησης, με ιδιαίτερη έμφαση στην αναβάθμιση των δεξιοτήτων των εργαζομένων και στην ανάπτυξη ηγετικών ικανοτήτων. Ενημερωθήκαμε για τις πρωτοβουλίες που αναλήφθηκαν για την υποστήριξη αυτού του στόχου, συμπεριλαμβανομένων διαφόρων προγραμμάτων κατάρτισης.

- Ως προς τα επενδυτικά σχέδια ενημερωθήκαμε για τις επενδυτικές πρωτοβουλίες του Ομίλου.

Ειδικότερα στο εργοστάσιο της Stella Pack στην Πολωνία, οι επενδύσεις θα ενισχύσουν τις δυνατότητες ανακύκλωσης πλαστικών, ευθυγραμμιζόμενες με το πρόγραμμα βιωσιμότητας του Ομίλου, ενώ στο εργοστάσιο των Οиноφύτων οι επενδύσεις θα επικεντρωθούν στην αύξηση της παραγωγικής δυναμικότητας και στην προώθηση της καινοτομίας στην ανάπτυξη προϊόντων.

- ESG και Βιωσιμότητα

Η Επιτροπή ESG επέβλεψε την προετοιμασία της Έκθεσης Αειφορίας, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με τα νέα Ευρωπαϊκά Πρότυπα Αναφοράς Αειφορίας (ESRS). Λάβαμε ενημερώσεις σχετικά με τη στρατηγική του Ομίλου για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη και την πρόοδο που σημειώθηκε στους τέσσερις βασικούς πυλώνες της κατά τη διάρκεια του 2024:

- Βιώσιμη Παραγωγή και Κατανάλωση
- Ενδυναμωμένοι Εργαζόμενοι
- Συμβολή σε ακμάζουσες Κοινότητες
- Υπεύθυνη Διακυβέρνηση και στρατηγική ESG

#### **Βιώσιμη Παραγωγή και Κατανάλωση**

Ενημερωθήκαμε για την υλοποίηση σειράς επενδύσεων σε Συστήματα Περιβαλλοντικής Διαχείρισης, με στόχο την παροχή προϊόντων υψηλής ποιότητας με ταυτόχρονη υιοθέτηση κοινωνικά υπεύθυνων πρακτικών

και φιλικών προς το περιβάλλον μεθόδων παραγωγής. Εντός του 2024 εγκαταστάθηκε στο εργοστάσιο των Οινόφυτων μονάδα παραγωγής ευέλικτης συσκευασίας (Doypacks). Επιπρόσθετα, όπως αναφέρθηκε προηγουμένως, η εξαγορά της Stella Pack S.A., η οποία διαθέτει τη δική της γραμμή διαχωρισμού απορριμμάτων, έχει αυξήσει περαιτέρω τη χρήση ανακυκλωμένου πλαστικού στο συνολικό χαρτοφυλάκιο των σακουλών απορριμμάτων του Ομίλου.

### **Ενδυναμωμένοι Εργαζόμενοι**

Ενημερωθήκαμε αναφορικά με τα προγράμματα κατάρτισης, καθώς και τα συστήματα και τις πρωτοβουλίες που έχουν σχεδιαστεί για να υποστηρίξουν την συνεχή ανάπτυξη των δεξιοτήτων των εργαζομένων. Το 2024 ξεκίνησαν τρία νέα προγράμματα κατάρτισης στοχεύοντας:

- Στην ενίσχυση των ηγετικών ικανοτήτων των εργαζομένων, για την αποτελεσματικότερη αντιμετώπιση των προκλήσεων που θέτει η Διοίκηση.
- Στην ενίσχυση της ανθεκτικότητας και της προσαρμοστικότητας των εργαζομένων σε ένα εξελισσόμενο επιχειρηματικό περιβάλλον.

### **Συμβολή σε ακμάζουσες Κοινότητες**

Ο Όμιλος παραμένει προσηλωμένος στην υπεύθυνη επιχειρηματικότητα ως θεμελιώδη πυλώνα της βιωσιμότητας. Ενημερωθήκαμε για τις πρωτοβουλίες κοινωνικού αντίκτυπου που αναλήφθηκαν τόσο άμεσα όσο και μέσω πρωτοβουλιών υποστηριζόμενων από τα εμπορικά σήματα του Οργανισμού, τα οποία συμβάλλουν στην οικοδόμηση ενός βιώσιμου και χωρίς κοινωνικούς αποκλεισμούς μέλλοντος για τις κατοπινές γενιές.

### **Υπεύθυνη Διακυβέρνηση και στρατηγική ESG**

Εξετάσαμε τις οικονομικές επιδόσεις του Ομίλου κι επιβεβαιώσαμε ότι η βιώσιμη επιχειρηματική του πορεία υποστηρίζεται από ισχυρή και δομημένη εσωτερική διαχείριση. Το σύστημα αξιών και το ηθικό πλαίσιο του Ομίλου καθοδηγούν τις επιχειρηματικές αποφάσεις, ιδιαίτερα στους τομείς του Περιβάλλοντος, της Κοινωνίας και της Διακυβέρνησης (ESG). Συγκεκριμένα, στη συνεδρίασή του τον Μάρτιο του 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο σύστησε Επιτροπή ESG αποτελούμενη από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Ο ρόλος της Επιτροπής είναι να:

- Παρέχει υποστήριξη σε θέματα στρατηγικής για πρωτοβουλίες ESG του οργανισμού.
- Επιβλέπει τις οικονομικές περιβαλλοντικές και κοινωνικές επιπτώσεις της δραστηριότητας του οργανισμού.

- Συνεργάζεται με τα ενδιαφερόμενα μέρη για την ενίσχυση των πολιτικών και διαδικασιών σε σχέση με τα ζητήματα ESG.

Η Επιτροπή ESG αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο, διασφαλίζοντας την ενσωμάτωση των αρχών βιωσιμότητας στο λειτουργικό μοντέλο της εταιρείας.

- Η Διοικούσα Επιτροπή (Management Committee, ή «MC»), στην οποία συμμετέχουν τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, παρακολουθεί την εξέλιξη και ελέγχει την πορεία υλοποίησης της Στρατηγικής τουλάχιστον σε μηνιαία βάση. Η Επιτροπή ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για σημαντικά θέματα σχετικά με τις εξελίξεις κατά τα στάδια υλοποίησης της Στρατηγικής, το οποίο λαμβάνει τις αποφάσεις αναφορικά με την Στρατηγική και την υλοποίησή της. Στο πλαίσιο αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο διασφαλίζει την αποτελεσματική εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής μέσω σειράς ενεργειών που περιλαμβάνουν την ορθή διαχείριση των διαθέσιμων πόρων, τον έλεγχο της πορείας της Εταιρείας, την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, τον εντοπισμό, την αξιολόγηση και την διαχείριση κινδύνων σε σχέση με τους καθορισμένους στόχους, καθώς και την συλλογή αξιόπιστων στοιχείων αναφορικά με την Έκθεση ESG.

β) Ως προς την εποπτεία και την αξιολόγηση των Εκτελεστικών Μελών:

Για να διασφαλίσει την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και αξιολόγησης της απόδοσής τους, η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων προέβει στις ακόλουθες ενέργειες:

- Επικαιροποίησε και βελτίωσε την Πολιτική Αξιολόγησης εισάγοντας νέα ερωτηματολόγια με βελτιωμένα κριτήρια σε πολλούς τομείς αξιολόγησης, καθώς επίσης και την Πολιτική καταλληλότητας.
- Επέβλεψε την διαδικασία αξιολόγησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών της Μητρικής Εταιρείας, καθώς και των μελών των Διοικητικών Συμβουλίων των βασικών θυγατρικών (των θυγατρικών της Πολωνίας και Ρουμανίας), εστιάζοντας:
  - Στις ατομικές αξιολογήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, συμπεριλαμβανομένων των παρουσιών και των συμμετοχών τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.
  - Στις συλλογικές αξιολογήσεις του ΔΣ και των Επιτροπών του, διασφαλίζοντας την εναρμόνιση με την Πολιτική Καταλληλότητας της εταιρείας.



- Στην επαλήθευση των κριτηρίων καταλληλότητας και ανεξαρτησίας, διασφαλίζοντας την συμμόρφωση με τα απαιτούμενα πρότυπα.
- Στην επανεξέταση της σύνθεσης, της δομής και των λειτουργιών του Διοικητικού Συμβουλίου, διασφαλίζοντας την συμμόρφωση με το νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.
- Στον έλεγχο βάσει της πολιτικής σύγκρουσης συμφερόντων, την επιβεβαίωση λήψης των δηλώσεων μη σύγκρουσης συμφερόντων για τα μέλη και για τα σχετιζόμενα με αυτά πρόσωπα, καθώς και των σχετικών υπεύθυνων δηλώσεων και των επικαιροποιημένων βιογραφικών.
- Στην επιβεβαίωση συμμόρφωσης αναφορικά με την υποχρέωση διατήρησης των επικαιροποιημένων βιογραφικών των μελών του ΔΣ στην ιστοσελίδα της εταιρείας.

Βάσει της αξιολόγησης της περιόδου 01.01.2024 – 31.12.2024 δεν προέκυψαν σημαντικά θέματα που ν' απαιτούσαν διορθωτικές ενέργειες, καθώς τα μέλη ικανοποιούσαν τα σχετικά κριτήρια διασφαλίζοντας την αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, ενώ διαπιστώθηκε η αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου. Ακολούθως η Επιτροπή συνέταξε ολοκληρωμένη έκθεση με τα ευρήματά της και την υπέβαλε στο Διοικητικό Συμβούλιο.

- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του, που χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων. Περαιτέρω, τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, φήμη, αξιοπιστία και τον επαγγελματισμό τους ενώ διαθέτουν γνώσεις, δεξιότητες και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας, γεγονός που διασφαλίζει την ενίσχυση της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας και την προάσπιση των συμφερόντων των μετόχων καθώς και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

γ) Αναφορικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη:

Μέσω των ρόλων που έχουμε αναλάβει στο πλαίσιο της συμμετοχής μας στο Διοικητικό Συμβούλιο και τις επιτροπές του, λειτουργούμε με αίσθημα

ευθύνης, ανεξαρτησία κατά την διαμόρφωση γνώμης και διαφάνεια. Λαμβάνουμε μέρος στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και συμμετέχουμε ενεργά στην διαμόρφωση των αποφάσεων. Σκοπός μας είναι η εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και η αποτελεσματική εποπτεία τόσο επί των πρακτικών όσο και επί των αποφάσεων των οργάνων διαχείρισης. Στόχος μας είναι η διασφάλιση των συμφερόντων των ενδιαφερομένων μερών (μετόχων, κυβερνητικών φορέων εποπτείας, χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων, εργαζομένων κοκ.). Οι απόψεις και οι προτάσεις μας συζητούνται ενδελεχώς στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Η παρουσία μας συντελεί στη διασφάλιση της εφαρμογής ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με την απόφαση 1/891/30.09.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΕΚ) και τις προβλέψεις του άρθρου 14 (παρ. 3 και 4) του ν. 4706/2020 όπως ισχύει, καθώς και την Πολιτική Αξιολόγησης Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, πραγματοποίησε αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ). Η BDO Certified Auditors S.A ανέλαβε το έργο αξιολόγησης βάσει του Ν. 4706/2020 και των διατάξεων του άρθρου 14 (παρ. 3 και 4) της Απόφασης 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΚ και σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Διασφάλισης Εργασίας 3000. Σκοπός του έργου ήταν να αξιολογήσει την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του ΣΕΕ της Εταιρείας και των σημαντικών θυγατρικών της με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2022. Η γνώμη του ελεγκτή συνοψίζεται ως εξής: «...δεν υπέπεσε στην αντίληψή μας τίποτα που θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία του ΣΕΕ της Εταιρείας και των σημαντικών θυγατρικών της...».

Ακολουθώντας, το Διοικητικό Συμβούλιο, στο πλαίσιο των υποχρεώσεών του που απορρέουν από την παράγραφο 1 του άρθρου 4 του Ν. 4706/2020, αξιολόγησε την εφαρμογή και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας με ημερομηνία αναφοράς την 31η Δεκεμβρίου 2024. Στο πλαίσιο της ανωτέρω αξιολόγησης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας όρισε την ελεγκτική εταιρεία BDO Certified Auditors S.A. Η αξιολόγηση πραγματοποιήθηκε με βάση το πρόγραμμα διαδικασιών διασφάλισης που περιλαμβάνεται στην απόφαση Ι'73/08β/14/02/2024 του Εποπτικού Συμβουλίου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο για Εργασίες Διασφάλισης 3000 (Αναθεωρημένο), «Δεσμοί Διασφάλισης Εκτός από Ελέγχους ή



Ανασκοπήσεις Ιστορικών Χρηματοοικονομικών Πληροφοριών». Η γνώμη του Ελεγκτή συνοψίζεται ως εξής: «Δεν εντοπίστηκαν ουσιώδεις αδυναμίες στο Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας».

Η επόμενη αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης προβλέπεται να πραγματοποιηθεί με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2025

Τέλος, ως Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε την συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης της χρήσεως 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης και είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας μέσω του παρακάτω συνδέσμου: [Publication of Results \(sarantisgroup.com\)](https://www.sarantisgroup.com/publication-of-results).

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη

Μιχαήλ Ήμελλος του Νικολάου

Μαρία Ιωάννα Πολιτοπούλου του Γεωργίου

Αγγελική Σαμαρά του Δημητρίου

Aleksandra Edyta Gren του Andrzej