

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 4^{ης} Μαΐου 2023

Μαρούσι, 10 Απριλίου 2023

Κύριοι Μέτοχοι,

Υποβάλλουμε στην Γενική Συνέλευση της 4^{ης} Μαΐου 2023 την παρούσα έκθεση η οποία συντάχθηκε από κοινού από τα Ανεξάρτητα και Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ, ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ, ΟΙΚΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ (η «Εταιρεία»), σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Κατά το χρόνο κατάρτισης της παρούσας έκθεσης, το Διοικητικό Συμβούλιο (το «Δ.Σ.») της Εταιρείας απαρτίζεται από 11 μέλη, 6 εξ αυτών είναι εκτελεστικά και 5 μη εκτελεστικά, εκ των οποίων 4 είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Ως προς τη σύνθεση του Δ.Σ. επιβεβαιώνεται ότι:

(α) ο αριθμός των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών εναρμονίζεται τις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020,

(β) τα μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Δ.Σ.,

(γ) οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 Ν. 4706/2020 πληρούνται για έκαστο εκ των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., και

(δ) δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των μελών του Δ.Σ. σε συμμόρφωση προς τις διατάξεις του ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του επικαιροποιημένου Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Κατ' εφαρμογή του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις: α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της, β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Σε εκτέλεση των παραπάνω υποχρεώσεών μας, κατά το χρονικό διάστημα το οποίο καλύπτει η παρούσα έκθεση (ήτοι από την 1/1/2022 έως την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας), τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, διενεργήσαμε τα παρακάτω:

(α) Όσον αφορά στην παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας, της υλοποίησής της και της επίτευξης των στόχων της:

- Αναφορικά με την Corporate Strategy, ενημερωθήκαμε κι εξετάσαμε την εισαγωγή του ETHOS δηλαδή του συνόλου των ιδεών, πεποιθήσεων, στάσεων, προσδοκιών, κ.ο.κ., σχετικά με την κοινωνική συμπεριφορά και τις σχέσεις ενός εργαζομένου, ή μιας ομάδας εργαζομένων στον οργανισμό. Συγκεκριμένα η λέξη ETHOS συμπεριλαμβάνει τις ακόλουθες πέντε αξίες Excellence, Trust, Humbleness, Ownership, Sustainability που διέπουν τον οργανισμό. Η διεύθυνση Ανθρωπίνων Πόρων ανέλαβε την εισαγωγή του ETHOS στον οργανισμό μέσω ενημερωτικών ημερίδων, διαδικτυακών εκπαιδευτικών προγραμμάτων, και την δημιουργία των κατάλληλων υποστηρικτικών εργαλείων, όπως την δημιουργία spot, quizzes, επιβραβεύσεων κοκ. .
- Αναφορικά με την Business Strategy, ενημερωθήκαμε κι εξετάσαμε την διαδικασία εξορθολογισμού της εμπορικής προσέγγισης ως προς την δυναμική που παρουσιάζουν αφενός οι κατηγορίες των προϊόντων και τα κανάλια δραστηριοποίησης και αφετέρου την δυναμική των προϊόντων σε σχέση με τις αγορές και τις συνθήκες δραστηριοποίησης. Για τους λόγους αυτούς οι υπεύθυνοι χάραξης της εμπορικής στρατηγικής δημιούργησαν το χαρτοφυλάκιο HERO, το οποίο εστιάζει στα προϊόντα υψηλής αξίας του Ομίλου. Η συγκεκριμένη προσέγγιση υποστήριξε την αύξηση του όγκου πωλήσεων της κλειομένης χρήσεως, ενώ εκτιμάται από την Διοίκηση ότι τοποθετεί στρατηγικά τον Όμιλο για περαιτέρω ανάπτυξη.
- Η Management Committee, στην οποία συμμετέχουν τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, παρακολουθεί την εξέλιξη και ελέγχει την πορεία υλοποίησης της Στρατηγικής, της, τουλάχιστον σε μηνιαία βάση. Η Management Committee ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τα σημαντικά θέματα αναφορικά με τις εξελίξεις κατά την υλοποίηση της Στρατηγικής, το οποίο λαμβάνει τις σχετικές αποφάσεις αναφορικά με την Στρατηγική και την υλοποίησή της. Στο πλαίσιο αυτό, το Δ.Σ. διασφαλίζει την αποτελεσματική υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής μέσω μιας σειράς ενεργειών που περιλαμβάνουν την ορθή διαχείριση των διαθέσιμων πόρων, τον έλεγχο της πορείας της δραστηριότητας της Εταιρείας, τη συλλογή αξιόπιστων στοιχείων για τη μη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, καθώς και τον εντοπισμό κινδύνων που συνδέονται με τη λειτουργία και δραστηριότητα της Εταιρείας.

(β) Όσον αφορά στη διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους:

- Επιβεβαιώσαμε την εφαρμογή της διαδικασίας αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου, της καταλληλότητας των μελών του και των Οργάνων του, την αξιολόγηση της απόδοσης εκάστου μέλους του και συλλογικά των οργάνων του, την διαδικασία αξιολόγησης της ανεξαρτησίας των ανεξαρτήτων μελών, και την εφαρμογή της πολιτικής και διαδικασίας σύγκρουσης συμφερόντων, όπου διαπιστώσαμε την συμμόρφωση του Οργανισμού.
- Επίσης ενημερωθήκαμε για το αποτέλεσμα της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από εξωτερικούς ελεγκτές, συμπεριλαμβανομένων των

Μονάδων Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Αξιολόγησης Κινδύνων κι Εσωτερικού Ελέγχου, όπου η γνώμη των ελεγκτών διατυπώθηκε χωρίς επιφυλάξεις και συγκεκριμένα ως ακολούθως:

«δεν έχει υποπέσει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία του ΣΕΕ της Εταιρείας και των σημαντικών θυγατρικών της, σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο».

- Σύμφωνα με την ειδική πρακτική της παραγράφου 1.13 του ΕΚΕΔ, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας συνεδρίασαν κατά την [10/4/2023 χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, κατά την οποία συζητήθηκε η επίδοση των εκτελεστικών μελών. Το σχετικό θέμα είχε εξεταστεί προηγουμένως από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- 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, συμβάλει 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) Όσον αφορά στις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη:

- Μέσω των ρόλων που έχουμε αναλάβει στο πλαίσιο της συμμετοχής μας στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις 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.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2022, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσια Οικονομικής Έκθεσης και είναι διαθέσιμες στην εταιρική ιστοσελίδα, στην οποία μπορείτε να οδηγηθείτε από τον ακόλουθο σύνδεσμο: [Δημοσίευση αποτελεσμάτων \(sarantisgroup.com\)](https://www.sarantisgroup.com).