

Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου
(άρθρο 44 παρ. 1 (θ) του Ν. 4449/2017)

Μαρούσι, 12 Μαρτίου 2025

Κύριοι Μέτοχοι,

I. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 (θ) του Ν. 4449/17 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 74 του ν.4706/2020 και ισχύει, η Επιτροπή Ελέγχου υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση την παρούσα έκθεσή της, αναφορικά με τα πεπραγμένα της χρήσης που έληξε την 31.12.2024, για την εκπλήρωση των προβλεπόμενων από το νόμο και τον Κανονισμό Λειτουργίας της αρμοδιοτήτων της.

II. ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΣΚΟΠΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η Επιτροπή Ελέγχου της Γρ. Σαράντης ΑΒΕΕ την περίοδο 1/1/2024 έως 31/12/2024 αποτελούνταν από δύο (2) ανεξάρτητα και μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και συγκεκριμένα τους:

1. Μιχαήλ Ήμελλο του Νικολάου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., Πρόεδρο Επιτροπής Ελέγχου
2. Κωνσταντίνο Ροζακέα του Πέτρου, Αντιπρόεδρο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., μέλος της Επιτροπής Ελέγχου και
3. Αγγελική Σαμαρά του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.

Η ανωτέρω σύνθεση η οποία είναι και η τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου καθορίστηκε ομόφωνα κατά τη συνεδρίαση της 20/12/2023 όπου συγκροτήθηκε σε σώμα.

Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου συμπίπτει με την θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι θα είναι τετραετής.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 δ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο 74 του Ν.4706/2020 και ισχύει.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν στο ακέραιο τις προϋποθέσεις και τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, γεγονός το οποίο έχει πλήρως ελεγχθεί και διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο μέσω της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.

Τα πρόσωπα που πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας αποτελούν την πλειοψηφία της Επιτροπής.

Ο Πρόεδρος εκλέχθηκε κατόπιν ψηφοφορίας από τα μέλη και είναι ανεξάρτητος από την ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 ε) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το Άρθρο του 74 Ν.4706/2020 και ισχύει.

Σε περίπτωση απώλειας από μέλος της Επιτροπής της ιδιότητας του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει από τα μέλη του νέο μέλος σε αντικατάσταση αυτού που εξέλιπε, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 στ) του Ν. 4449/2017 (Α' 7) όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 Ν. 4706/2020 και ισχύει.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν αντίστοιχα και τα οριζόμενα εκ του νόμου, του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και της Πολιτικής Καταλληλότητας της εταιρείας, κριτήρια καταλληλότητας και διαθέτουν επαρκή γνώση του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία.

Όλα τα μέλη της Επιτροπής διαθέτουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή/και στην λογιστική.

Η Επιτροπή Ελέγχου επικουρεί το Διοικητικό Συμβούλιο ως προς την εκπλήρωση της ευθύνης εποπτείας που έχει αναλάβει έναντι των μετόχων.

Η ευθύνη εποπτείας συμπεριλαμβάνει μεταξύ άλλων:

- Την παρακολούθηση της διενέργειας του τακτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας με στόχο τον σχηματισμό γνώμης καθώς και της διαδικασίας κατάρτισης των εκθέσεων βιωσιμότητας. Στο πλαίσιο αυτής της ενημέρωσης η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνει γνώση του περιεχομένου της συμπληρωματικής έκθεσης των ορκωτών λογιστών.
- Παρακολουθεί, εξετάζει και αξιολογεί τα συστήματα παραγωγής της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, την ροή και τους μηχανισμούς διάχυσης των πληροφοριών στην οργανωτική δομή της εταιρείας καθώς και τη διαδικασία των εκθέσεων βιωσιμότητας και της διαδικασίας που διενεργεί η επιχείρηση για τον προσδιορισμό των πληροφοριών που υποβάλλονται σύμφωνα με τα πρότυπα υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας που έχουν εγκριθεί δυνάμει του άρθρου 154Α του ν. 4548/2018, και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της. Λαμβάνει υπόψη την λοιπή

- δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση (χρηματιστηριακές ανακοινώσεις, δελτία τύπου κλπ) σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση.
- Παρακολουθεί εξετάζει και αξιολογεί την αποτελεσματικότητα και την επάρκεια των κανονιστικών εργαλείων (πολιτικών, κανονισμών, διαδικασιών, δικλείδων ασφαλείας) του Ομίλου, με στόχο να διαμορφώσει γνώμη αφενός για το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και αφετέρου για το σύστημα διαχείρισης κινδύνων, σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση.
 - Παρακολουθεί και επιθεωρεί την λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, επιβεβαιώνει την εφαρμογή των επαγγελματικών προτύπων, την τήρηση του ισχύοντος νομικού και κανονιστικού πλαισίου και αξιολογεί το έργο της, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητά της, χωρίς ωστόσο να επηρεάζει την ανεξαρτησία της.
 - Επισκοπεί την δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση σε σχέση με την αξιολόγηση των κυριότερων κινδύνων.
 - Λαμβάνει γνώση για το πλαίσιο και την μεθοδολογία αξιολόγησης και διαχείρισης κινδύνων, καθώς και για τα θέματα συμμόρφωσης με το νομικό, κανονιστικό και δεοντολογικό πλαίσιο του οργανισμού.

Αναφορικά με τις υπηρεσίες εκτός του ετησίου ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων, η Επιτροπή προ- εγκρίνει όλες τις εισηγήσεις για επιτρεπόμενες μη ελεγκτικές υπηρεσίες που ενδεχομένως πρέπει να παρέχουν οι ανεξάρτητοι ελεγκτές. Στο πλαίσιο αυτό προ- ενέκρινε την ανάθεση στην BDO Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ του έργου της αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης, σύμφωνα με τις υποχρεώσεις που προβλέπονται από την παράγραφο 1 του Άρθρου 4 του Ν. 4706/2020, τον Οκτώβριο 2024.

Η Επιτροπή εποπτεύει επίσης θέματα σχετικά με τα προσόντα, την ανεξαρτησία και τον διορισμό των ανεξάρτητων ελεγκτών.

Η Επιτροπή Ελέγχου ως εποπτικό όργανο της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, αξιολογεί την απόδοσή της, καθώς επίσης εγκρίνει το πρόγραμμα ελέγχου και τον προϋπολογισμό του τμήματος.

Βάσει τόσο του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου όσο και του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας του Ομίλου Σαράντη, καθήκον της Επιτροπής Ελέγχου είναι να υποστηρίζει το Διοικητικό Συμβούλιο στα εποπτικά του καθήκοντα, συμπεριλαμβανομένης της εποπτείας του πλαισίου διαχείρισης κινδύνων. Το Διοικητικό Συμβούλιο διασφαλίζει την ανεξαρτησία των λειτουργιών που συγκροτούν το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου. Στο πλαίσιο αυτό οι Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου, Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Κινδύνων εποπτεύονται από την Επιτροπή Ελέγχου.

Η Επιτροπή Ελέγχου διαθέτει επικαιροποιημένο Κανονισμό Λειτουργίας (Μάρτιος 2025), με τον οποίο ορίζονται, μεταξύ άλλων, ο ρόλος της, η διαδικασία εκπλήρωσής του, καθώς και η διαδικασία σύγκλησης και συνεδριάσεών της. Ο κανονισμός

λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου είναι αναρτημένος στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας.

Η παρούσα έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου αφορά στην χρονική περίοδο των δώδεκα μηνών της κλειόμενης χρήσεως (1/1-31/12/2024).

Η έκθεση συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις διατάξεις του ν.4449/2017 όπως τροποποιήθηκε από το άρθρο 74 του ν.4706/2020 και σκοπό έχει να σας ενημερώσει για τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου με βάση τις προβλεπόμενες αρμοδιότητές της.

III. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ

Κατά τη διάρκεια του έτους 2024, η Επιτροπή συνεδρίασε συνολικά εντός της χρήσεως 10 φορές αυτοτελώς με πλήρη απαρτία και τα μέλη της συμμετείχαν στο σύνολο τους σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ανάλογα με τα θέματα των συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου, κλήθηκαν να συμμετάσχουν οι επικεφαλής των μονάδων που έχουν την ευθύνη για τη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, τον Εσωτερικό Έλεγχο, την Βιώσιμη Ανάπτυξη, τα Πληροφοριακά Συστήματα και Ψηφιακή Τεχνολογία καθώς και οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές.

Το σχετικό πληροφοριακό υλικό (αναφορές του εσωτερικού ελέγχου, διοικητικές αναφορές, εκθέσεις και παρουσιάσεις ορκωτών ελεγκτών, χρηματοοικονομική και μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση κ.λπ.) διανεμήθηκε εγκαίρως στα μέλη της Επιτροπής για μελέτη ώστε να εκφέρουν άποψη.

Για τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου τηρήθηκαν πρακτικά στα οποία καταγράφηκαν τα θέματα που συζητήθηκαν και εγκρίθηκαν από τα παρόντα Μέλη και κοινοποιήθηκαν στο Δ.Σ.

Η Επιτροπή Ελέγχου έχει προβεί σε αυτοαξιολόγηση της αποτελεσματικότητάς της και τα αποτελέσματα συζητήθηκαν στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων της η Επιτροπή Ελέγχου είχε απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση σε όλες τις απαραίτητες πληροφορίες και της διατέθηκαν οι αναγκαίοι πόροι και υποδομές για την αποτελεσματική λειτουργία της.

Επιπρόσθετα, κατά τη χρήση 2024:

Σχετικά με τις ενέργειες της περιόδου 1/1/ - 31/12/2024, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη στα ακόλουθα:

- 1) Αναφορικά με την εποπτεία του **εξωτερικού ελέγχου και της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης**, η Επιτροπή Ελέγχου:

- Εξέτασε και αξιολόγησε τις δύο επικρατέστερες προσφορές Ελεγκτικών Εταιρειών και πρότεινε προς το Διοικητικό Συμβούλιο τον διορισμό της εταιρείας KPMG ως Εξωτερικού Ελεγκτή της Εταιρείας και των θυγατρικών του Ομίλου για τις Οικονομικές Καταστάσεις του οικονομικού έτους 2024. Η απόφαση της Επιτροπής Ελέγχου βασίστηκε στις ποιοτικές και ποσοτικές προσφορές των ελεγκτικών εταιρειών και στην υιοθέτηση μεθοδολογίας πολυκριτηριακής ανάλυσης απόφασης, εφαρμόζοντας σχετικούς συντελεστές σταθμίσεως στα κριτήρια επιλογής.
- Συναντήθηκε τέσσερις (4) φορές με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της Γρ. Σαράντης ABEE, για ενημέρωση για την πορεία του ελέγχου, τρεις (3) φορές στο στάδιο προγραμματισμού του ελέγχου των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων και της χρήσεως 2024 και δύο (2) φορές για τα αποτελέσματα του ελέγχου της χρήσεως 2023 και τα θέματα της συμπληρωματικής έκθεσης, καθώς και της έκθεσης επισκόπησης των εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων 30/06/2024.
- Με την ολοκλήρωση του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου χρήσεως 2023, έλαβε από τον τακτικό ελεγκτή τη συμπληρωματική έκθεση βάσει του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 με τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και ενημέρωσε το ΔΣ σχετικά με τα ανωτέρω.
- Εξέτασε, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις χρήσεως 2023 (εταιρικές και ενοποιημένες) της Γρ. Σαράντης ABEE, και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και την συνέπεια αυτών και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Ενημερώθηκε για το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από την διοίκηση καθώς και για τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- Η Επιτροπή ενημερώθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή για το ετήσιο πρόγραμμα υποχρεωτικού ελέγχου πριν από την εφαρμογή του, προέβη σε αξιολόγησή του προγράμματος και βεβαιώθηκε ότι έχουν συμπεριληφθεί σε αυτό τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου, σε συνάρτηση με τους κύριους επιχειρηματικούς και χρηματοοικονομικούς κινδύνους του Ομίλου.
- Εξέτασε το επίπεδο σημαντικότητας που επιλέχθηκε από τον ορκωτό ελεγκτή – λογιστή, καθώς και τη μεθοδολογία δειγματοληψίας για τη διενέργεια του ελέγχου.

- Εξέτασε, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, τις ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις περιόδου 01/01/2024 – 30/06/2024 (εταιρικές και ενοποιημένες) της Γρ. Σαράντης ABEE, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και την συνέπεια αυτών και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο.
 - Ενημερώθηκε από τη Διοικητική Ομάδα για την πορεία του Οργανισμού στο εννεάμηνο 2024 και έλαβε τις απαραίτητες εξηγήσεις.
 - Ενημερώθηκε για τη διαδικασία κατάρτισης των εκθέσεων βιωσιμότητας.
 - Εξέτασε την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών στο πλαίσιο του υποχρεωτικού ελέγχου και διαπίστωσε ότι αυτοί δεν λαμβάνουν αμοιβές από την Εταιρεία και τις θυγατρικές της για μη ελεγκτικές υπηρεσίες που απαγορεύονται σύμφωνα με το άρθρο 5 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014.
 - Έλαβε ενημέρωση από τη Διοικητική Ομάδα για θέματα στρατηγικής και διαχείρισης της διακύμανσης συναλλαγματικών ισοτιμιών και τιμών των εμπορευμάτων, ταμειακών ροών, χρηματικών διαθεσίμων, για ασφαλιστικές καλύψεις των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, για φορολογικά και λοιπά θέματα.
 - Η Επιτροπή Ελέγχου ζήτησε και ενημερώθηκε από τον Νομικό Σύμβουλο του Ομίλου για τις εκκρεμείς νομικές υποθέσεις με σημαντική πιθανή επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.
 - Κατά τη διάρκεια του 2025, αναφορικά με τη χρήση του 2024, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δύο φορές. Στις συνεδριάσεις αυτές, ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή σχετικά με την πορεία και τα αποτελέσματα του ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων του 2024, συμπεριλαμβανομένης της Έκθεσης Βιωσιμότητας. Πριν από την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, η Επιτροπή εξέτασε τις οικονομικές καταστάσεις και, λαμβάνοντας υπόψη τη συμπληρωματική έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπειά τους. Ως εκ τούτου, εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο την έγκρισή τους.
- 2) Όσον αφορά την εποπτεία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, και συγκεκριμένα των μονάδων **εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων** η Επιτροπή Ελέγχου:
- Αξιολόγησε τη διαδικασία επιλογής και υπέβαλε πρόταση στο Διοικητικό Συμβούλιο για τη νέα Επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τα κριτήρια και τις προϋποθέσεις που ορίζονται στο άρθρο 15

του ν. 4706/2020 καθώς και την πορεία στελέχωσης και ενδυνάμωσης της Μονάδας.

- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη και το περιεχόμενο των εκθέσεων ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και διαπίστωσε την επάρκεια και αποτελεσματικότητά της.
- Ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, αξιολογώντας τη διαδικασία διαμόρφωσής του. Επιβεβαίωσε ότι το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων 2024 καταρτίστηκε με βάση τους κύριους κινδύνους (χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, λειτουργικούς, κανονιστικής συμμόρφωσης, χρηματοοικονομικούς) που αντιμετωπίζουν οι εταιρείες του Ομίλου και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Παρακολούθησε την υλοποίηση του ετήσιου πλάνου ελέγχου και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών της Επικεφαλής της Μονάδας.
- Παρακολούθησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του ελεγκτικού έργου, αξιολογώντας, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών, τα ευρήματα που εντοπίστηκαν, τις διορθωτικές ενέργειες που συμφωνήθηκαν για την αντιμετώπιση των ευρημάτων καθώς και την πορεία υλοποίησης αυτών και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων και διαπίστωσε ότι το σύστημα αξιολόγησης κινδύνων είναι επαρκές και αποτελεσματικό και βρίσκεται σε διαδικασία συνεχούς βελτίωσης βάσει ενδεδειγμένων πρακτικών και σύμφωνα με το νομοθετικό πλαίσιο.
- Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και διαπίστωσε ότι η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης καλύπτει όλες τις προϋποθέσεις του Ν. 4706/2020 και βελτιώνεται συνεχώς, ώστε να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο σε όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων της.
- Ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα εργασιών της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και παρακολούθησε την απρόσκοπτη εφαρμογή του.
- Έλαβε γνώση των δηλώσεων σύγκρουσης συμφερόντων των υπόχρεων προσώπων σύμφωνα με τους κανονισμούς της Εταιρείας.
- Ενημερώθηκε για θέματα εφαρμογής του Κώδικα Δεοντολογίας του Ομίλου και την Πολιτική Διαχείρισης Αναφορών και Καταγγελιών, υπογραμμίζοντας

την ανάγκη για ενίσχυση των διαθέσιμων καναλιών αναφοράς και καταγγελιών, καθώς και για την πλήρη ενημέρωση και εκπαίδευση του προσωπικού σε όλες τις χώρες του Ομίλου. Επιπλέον εξετάστηκε η πρόοδος των εργασιών για την ενίσχυση του συστήματος καταγγελιών παραβάσεων.

- Έλαβε γνώση για θέματα ελέγχου συμμόρφωσης σχετικά με θέματα προστασίας προσωπικών δεδομένων καθώς και για το σύστημα διασφάλισης της εταιρείας.
- Έλαβε γνώση για θέματα που άπτονται των διαδικασιών, κινδύνων και εσωτερικού ελεγκτικού πλαισίου περί Υγείας και Ασφάλειας (Health and Safety) των δραστηριοτήτων του Ομίλου, ιδιαίτερα στα τμήματα Παραγωγής και Διανομής των προϊόντων.
- Αξιολόγησε και πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο την ανάθεση του έργου της Αξιολόγησης της Εταιρικής Διακυβέρνησης, σύμφωνα με τις υποχρεώσεις που προβλέπονται από την παράγραφο 1 του Άρθρου 4 του Ν. 4706/2020, στην BDO Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ και ενημερώθηκε για τα αποτελέσματα της αξιολόγησης.

3) Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δύο φορές με την Επικεφαλής της Μονάδας Πληροφοριακών Συστημάτων και Ψηφιακής Τεχνολογίας, με σκοπό την ενημέρωση για το πλάνο και την πορεία υλοποίησης του έργου της μετάβασης στο SAP S/4HANA καθώς και για τις ενέργειες για την κατάρτιση στρατηγικού σχεδίου Κυβερνοασφάλειας για τα επόμενα δύο χρόνια. Επιπλέον, δόθηκε έμφαση στην ανάγκη εκπαίδευσης του προσωπικού και στην υλοποίηση δράσεων πρόληψης ενάντια σε διαδικτυακές απάτες, όπως το phishing.

4) Αναφορικά με την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης η Επιτροπή Ελέγχου έλαβε την εγκεκριμένη από το Διοικητικό Συμβούλιο Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, η οποία παραμένει αμετάβλητη από την προηγούμενη χρονιά. Διαπίστωσε τη δομή της Πολιτικής και τις δεσμεύσεις του οργανισμού και ότι οι επιχειρηματικές πρακτικές που υιοθετεί ο οργανισμός έχουν σχεδιαστεί ώστε να δημιουργούν αξία τόσο βραχυπρόθεσμα όσο και μακροπρόθεσμα, μεγιστοποιώντας τις θετικές επιδράσεις, όπως τη δημιουργία απασχόλησης, τη βελτίωση της υγείας και ευεξίας των καταναλωτών, ελαχιστοποιώντας τις αρνητικές επιπτώσεις, όπως οι εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου ή η χρήση πλαστικού.

Η πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης της εταιρείας βασίζεται:

- i. Στην τήρηση της κείμενης νομοθεσίας,
- ii. Στη συνεισφορά στους Στόχους Βιώσιμης Ανάπτυξης των Ηνωμένων Εθνών,

- iii. Στην Αρχή της Προφύλαξης, όπως αυτή διατυπώθηκε από τον ΟΗΕ σύμφωνα με τη διακήρυξη της Αρχής 15 του Ρίο για το Περιβάλλον και την Ανάπτυξη (Precautionary Principle or approach - Principle 15 of 'The Rio Declaration on Environment and Development),
- iv. Στην Αρχή της Ουσιαστικότητας, όπως αυτή ορίζεται από τα Πρότυπα GRI, μέσω της οποίας ο Όμιλος δεσμεύεται να ιεραρχεί τουλάχιστον ανά διετία τις σημαντικότερες οικονομικές, κοινωνικές και περιβαλλοντικές επιδράσεις που δημιουργεί,
- v. Στις Αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου του ΟΗΕ (United Nations Global Compact)

Τα βασικά σημεία της Πολιτικής αυτής έχουν ως ακολούθως:

Πεδίο και διάρκεια εφαρμογής

Η παρούσα Πολιτική καλύπτει όλες τις δραστηριότητες του Ομίλου και συνδέεται με επιμέρους διαδικασίες, πρότυπα, εθελοντικές και κανονιστικές δεσμεύσεις που ενδεχομένως δημιουργούν υποχρεώσεις και σε τρίτα μέρη.

Πτυχές

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης καλύπτει τις παρακάτω οικονομικές, κοινωνικές και περιβαλλοντικές πτυχές επιδράσεων του Ομίλου :

I. Βιώσιμη παραγωγή και κατανάλωση:

- Διασφάλιση της ποιότητας των προϊόντων και της ασφάλειας των καταναλωτών
- Υπεύθυνο marketing και περιβαλλοντική/κοινωνική σήμανση προϊόντων.
- Διασφάλιση της βιώσιμης και κυκλικής προμήθειας πρώτων υλών και υλικών συσκευασίας.
- Ελαχιστοποίηση συσκευασιών και υιοθέτηση πρακτικών κυκλικότητας στη διαχείριση αποβλήτων
- Βελτίωση της ενεργειακής απόδοσης, της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας και της μείωσης των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου στην παραγωγή και τη διανομή.
- Επένδυση στην Έρευνα και Ανάπτυξη για καινοτόμα και βιώσιμα προϊόντα.
- Αξιολόγηση προμηθευτών για περιβαλλοντικές και κοινωνικές επιδράσεις

- Βελτίωση της αποδοτικότητας χρήσης νερού, της επεξεργασίας αποβλήτων και της κυκλικότητας στην παραγωγή
- Υποστήριξη της υπεύθυνης κατανάλωσης και του αειφόρου τρόπου διαβίωσης

II. Υπεύθυνη διακυβέρνηση

- Διασφάλιση ισχυρών οικονομικών επιδόσεων.
- Διασφάλιση της εταιρικής διακυβέρνησης, της κανονιστικής συμμόρφωσης και της επιχειρηματικής δεοντολογίας.

III. Ενδυναμωμένοι εργαζόμενοι

- Δημιουργία απασχόλησης και επένδυση στην εκπαίδευση εργαζομένων
- Διασφάλιση της υγείας, ασφάλειας και ευεξίας όλων των εργαζομένων
- Παροχή ίσων ευκαιριών, διασφάλιση της ποικιλομορφίας και του σεβασμού των Ανθρώπινων Δικαιωμάτων

IV. Ακμάζουσες Κοινότητες

Αποτελώντας ενεργό μέρος της κοινωνίας που δραστηριοποιείται, ο Όμιλος υποστηρίζει αποτελεσματικά τις ανάγκες των τοπικών κοινοτήτων και υλοποιεί ανάλογες πρωτοβουλίες. Ο αντίκτυπος του Ομίλου στην τοπική και ευρύτερη κοινότητα κατανοείται σε βάθος και εκφράζεται μέσω οικονομικών συνεισφορών, προϊόντικών δωρεών και πολλών άλλων πρωτοβουλιών με στόχο την αύξηση των θετικών οικονομικών, κοινωνικών και περιβαλλοντικών επιδράσεων προς όλα τα ενδιαφερόμενά του μέρη.

Σημειώνεται ότι ο Όμιλος έχει καταρτίσει Έκθεση Βιωσιμότητας ευθυγραμμίζοντας πλήρως με τα νέα Ευρωπαϊκά Πρότυπα Βιώσιμης Αναφοράς (European Sustainability Reporting Standards). Με αυτή την προσέγγιση, ο Όμιλος επιδιώκει τη μέγιστη διαφάνεια και πληρότητα στην επικοινωνία των επιδόσεών του σε θέματα βιωσιμότητας, ανταποκρινόμενος στις προσδοκίες των ενδιαφερόμενων μερών και στις κανονιστικές απαιτήσεις.