



Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2023

Η Επιτροπή Ελέγχου προχωρά στην εκπόνηση της κατωτέρω Έκθεσης Πεπραγμένων για το έτος 2023 και τη θέτει υπόψιν της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας:

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου αφορά στη χρονική περίοδο των δώδεκα μηνών της κλειόμενης χρήσεως (1/1/2023-31/12/2023). Η έκθεση συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις διατάξεις του Ν.4449/2017 όπως ισχύει και σκοπό έχει να σας ενημερώσει για τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου με βάση τις προβλεπόμενες αρμοδιότητές της.

Αναλυτικότερα:

Κατά τη διάρκεια του έτους 2023, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δέκα (10) φορές. Ανάλογα με τα θέματα των συνεδριάσεων, όπου κρίθηκε απαραίτητο, έγιναν οι αντίστοιχες συναντήσεις με τον επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, ο οποίος έχει την ευθύνη για τη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, την Κανονιστική Συμμόρφωση, τη Βιώσιμη Ανάπτυξη καθώς και με τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές.

Σε όλες τις συνεδριάσεις ήταν παρόντα όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και όλες οι αποφάσεις ελήφθησαν ομόφωνα.

Για τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου τηρήθηκαν πρακτικά στα οποία καταγράφονταν τα θέματα που συζητήθηκαν και εγκρίθηκαν από τα παραστάντα Μέλη και κοινοποιήθηκαν στο ΔΣ.

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι τριμελής και αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ και ένα ανεξάρτητο μέλος εκτός του ΔΣ, ενώ η σύνθεσή της ορίστηκε δυνάμει της από 9.9.2022 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στο σύνολό τους, διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία ενώ, ένα μέλος πρώην Ορκωτός Ελεγκτής- Λογιστής διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική, όπως η πλήρωση των κριτηρίων αυτών διαπιστώθηκε, κατά τα προβλεπόμενα, και από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών δυνάμει της από 7.3.2023 συνεδριάσεώς της, καθώς και από το ίδιο το ΔΣ δυνάμει της από 2.2.2023 συνεδριάσεώς του.

Πραγματοποιήθηκε εξωτερική αξιολόγηση της Επιτροπής Ελέγχου στο πλαίσιο της διενέργειας της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με την περ. (ι) της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρ. 14 του Ν.4706/2020.

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



Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με τις διαπιστώσεις της και υποβάλλει συγκεκριμένες προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών, όπου κρίνει σκόπιμο.

Επιπρόσθετα, κατά τη χρήση 2023:

1. Όσον αφορά την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου:

- (i) Αναφορικά με τις οικονομικές καταστάσεις, πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο τον διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Μ. Ι.Κ.Ε.» για τον υποχρεωτικό έλεγχο της Εταιρείας και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων για τη χρήση 2023 καθώς και για την έγκριση της αμοιβής και των όρων πρόσληψης του τακτικού ελεγκτή βάσει του άρθρου 44 του ν.4449/2017, όπως ισχύει.
- Συναντήθηκε μία (1) φορά με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ, πριν τη δημοσίευση των εξαμηνιαίων οικονομικών της καταστάσεων και εισηγήθηκε περαιτέρω την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
 - Συναντήθηκε μία (1) φορά με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ, πριν τη δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων και εισηγήθηκε περαιτέρω την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
 - Συναντήθηκε μία (1) φορά με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ για σκοπούς ενημέρωσης επί του χρονοδιαγράμματος και των προγραμματισμένων ελεγκτικών διαδικασιών τέλους χρήσης 2023.
 - Εξέτασε το πρόγραμμα ελέγχου και την ελεγκτική προσέγγιση του υποχρεωτικού ελέγχου της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Μ. Ι.Κ.Ε.» για τη χρήση 2023.
 - Επιβεβαίωσε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία COMPASS Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Μ. Ι.Κ.Ε .
- (ii) Κάθε χρόνο, η Επιτροπή Ελέγχου αξιολογεί την αποτελεσματικότητα της διαδικασίας εξωτερικού ελέγχου. Παρακολούθησε την διαδικασία και διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας από τους ορκωτούς ελεγκτές και, λαμβάνοντας υπ' όψιν το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών, υπέβαλε σχετική αναφορά προς το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.
- (iii) Παρακολούθησε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014. Τόσο η Εταιρεία όσο και η ελεγκτική εταιρεία εφαρμόζουν διασφαλίσεις για να αποφευχθεί η πιθανότητα να τεθεί σε κίνδυνο η αντικειμενικότητα και η ανεξαρτησία των εξωτερικών ελεγκτών, όπως η εναλλαγή



των ελεγκτών της χρήσης, και ο περιορισμός των μη ελεγκτικών υπηρεσιών που μπορούν να εκτελέσουν οι εξωτερικοί ελεγκτές. Η Επιτροπή εξέτασε την εξαμηνιαία έκθεση των ορκωτών ελεγκτών σχετικά με τις ενέργειες που αναλαμβάνουν για να συμμορφωθούν με τις επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις και τις βέλτιστες πρακτικές που έχουν σχεδιαστεί για να διασφαλιστεί η ανεξαρτησία τους.

(iv) Διαβεβαίωσε ότι οι εξωτερικοί ελεγκτές δεν ασχολήθηκαν με:

- Λογιστικές ή παρόμοιες υπηρεσίες,
- σχεδιασμό ή / και εφαρμογή συστημάτων ή διαδικασιών που σχετίζονται με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση ή τη διαχείριση κινδύνων,
- την αποτίμηση, τις αναλογιστικές και τις νομικές υπηρεσίες,
- τον εσωτερικό έλεγχο,
- συμβουλευτικές υπηρεσίες για την τιμολόγηση των συναλλαγών.

Διαβεβαίωσε ότι το πρόγραμμα ελέγχου τους έχει καλύψει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικών και χρηματοοικονομικών κινδύνων της εταιρείας.

Κατά την άσκηση των εποπτικών αρμοδιοτήτων της σε σχέση με τη διαχείριση κινδύνων, τον εσωτερικό έλεγχο, τις οικονομικές καταστάσεις και τις συναντήσεις με τους εξωτερικούς ελεγκτές, η Επιτροπή συνήλθε τακτικά με ανώτερα στελέχη της διοίκησης και τους ορκωτούς λογιστές και είναι πλήρως ικανοποιημένη με τις βασικές αποφάσεις που ελήφθησαν.

Αξιολογώντας τα συμπεράσματα των εκτιμήσεων της, η επιτροπή συμφώνησε ότι για να βελτιωθεί περαιτέρω η αποτελεσματικότητά της, θα πρέπει να εξασφαλιστεί ότι θα συνεχίσει να έχει πρόσβαση σε πληροφορίες που είναι απαραίτητες για την άσκηση των αρμοδιοτήτων της, και να αναπτύσσει τις γνώσεις της για τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της εταιρείας, τόσο για εσωτερικούς όσο και για εξωτερικούς παράγοντες.

2. Όσον αφορά τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων, η Επιτροπή Ελέγχου:

(i) Επισκόπησε, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ, τόσο τις ετήσιες, όσο και τις εξαμηνιαίες, και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπεια αυτών σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπ' όψιν της, καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο. Ιδιαίτερη προσοχή δόθηκε στα ακόλουθα σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις:

- Αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων σε εύλογη αξία,
- Αναγνώριση εσόδων - εκτίμηση των εκπτώσεων που δίνονται, κίνητρα για πωλήσεις που πραγματοποιήθηκαν,



- Άμεσες και έμμεσες φορολογικές προβλέψεις, επισφαλείς απαιτήσεις και ενδεχόμενοι κίνδυνοι,
 - Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη,
 - Σημαντικά ζητήματα και κίνδυνοι που ενδέχεται να έχουν επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας καθώς και στις σημαντικές κρίσεις και εκτιμήσεις της διοίκησης κατά την σύνταξη τους.
- (ii) Ενημερώθηκε εκτενώς από τα αρμόδια όργανα της Διοίκησης και τους ορκωτούς ελεγκτές για τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- (iii) Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη και το περιεχόμενο των εκθέσεων ελέγχου της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.
- (iv) Παρακολούθησε την αξιολόγηση που διενεργήθηκε από την ανεξάρτητη ελεγκτική εταιρεία “MAZARS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.”, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. (ι) της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρ. 14 του Ν. 4706/2020 και το σχετικό κανονιστικό πλαίσιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- (v) Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων και ειδικά όσον αφορά τους κινδύνους που αναδύθηκαν λόγω της πανδημίας του COVID-19 και της παγκόσμιας κρίσης. Ειδικά ως προς τη διαχείριση των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων του Ομίλου, η Επιτροπή Ελέγχου αξιολόγησε τις μεθόδους που χρησιμοποιήθηκαν για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων, την αντιμετώπιση των κυριότερων από αυτούς μέσω του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και της Διεύθυνσης Διαχείρισης Κινδύνων, καθώς και τη γνωστοποίησή τους στις δημοσιοποιημένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες με ορθό τρόπο.
- (vi) Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
- (vii) Παρακολούθησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του συνόλου των Πολιτικών και Διαδικασιών και δικλίδων ασφαλείας της Εταιρείας, αναφορικά αφενός με το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και αφετέρου με την εκτίμηση και τη διαχείριση κινδύνων σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση.

3. Όσον αφορά την εποπτεία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου:

- (i) Ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, αξιολογώντας τη διαδικασία διαμόρφωσής του. Επιβεβαίωσε ότι το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων καταρτίστηκε με βάση τους κύριους κινδύνους (χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, λειτουργικούς, κανονιστικής συμμόρφωσης, χρηματοοικονομικούς) που αντιμετωπίζουν οι εταιρείες του Ομίλου.
- (ii) Παρακολούθησε την υλοποίηση του ετήσιου πλάνου ελέγχου και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του Επικεφαλής της Διεύθυνσης και του ετήσιου απολογισμού.



- (iii) Παρακολούθησε την πρόοδο και την αποτελεσματικότητα του ελεγκτικού έργου, αξιολογώντας τις τριμηνιαίες αναφορές.
- (iv) Η Επιτροπή εξέτασε τη συνολική προσέγγιση της Εταιρείας για τη διαχείριση και τον έλεγχο των κινδύνων. Εξετάστηκαν τα δεδομένα που εμφανίζονται στις εξαμηνιαίες οικονομικές καταστάσεις αναφορικά με τον εντοπισμό απάτης, κινδύνων και λαθών.
- (v) Μελετήθηκαν οι τοποθετήσεις της διοίκησης, οι ρυθμίσεις εσωτερικού ελέγχου, και οι κανονιστικές και ρυθμιστικές διατάξεις.
- (vi) Η Επιτροπή είναι ικανοποιημένη με την λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, η οποία εκτελείται αποτελεσματικά και επιτυγχάνεται μέσω της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνων, καθώς και της αναγνώρισης των διορθωτικών ενεργειών και των προτεινόμενων βελτιώσεων στις διαδικασίες και τους ελέγχους. Διασφάλισε ότι δεν έχει τεθεί κάποιο θέμα κινδύνου εσωτερικού ελέγχου, ούτε ελλείψεις και περίπτωση απάτης στην Εταιρεία κατά την διάρκεια των ελέγχων που διεκπεραιώθηκαν.
- (vii) Επιβεβαίωσε ότι η ισχύουσα έκδοση του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα (<http://www.mouzakis.gr>).
- (viii) Διαβεβαιώθηκε για την επάρκεια πόρων της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και ενημερώθηκε για το εκπαιδευτικό πλάνο των στελεχών της.

4. Όσον αφορά τη βιώσιμη ανάπτυξη

- (i) Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε για την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και τις δράσεις του Ομίλου σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης καθώς και για τους στόχους που έχουν τεθεί και αναλύονται στην Έκθεση Βιώσιμης Ανάπτυξης.
- (ii) Η Εταιρεία, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελούν στοιχείο της υπεύθυνης πορείας και συνεχούς ανάπτυξής της, έχει αναπτύξει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με τις αξίες της και την αποστολή της.

Πιο συγκεκριμένα, η **Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης**, προβλέπει τα ακόλουθα:

Στον Όμιλο **ΕΛ. Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ** λειτουργούμε υπεύθυνα, εξελισσόμαστε διαρκώς και πορευόμαστε σε όλη την Επικράτεια δραστηριοποίησής μας με προσήλωση στις Αξίες μας και γνώμονα τον σεβασμό στους εργαζομένους μας και στο σύνολο των ενδιαφερόμενων μερών μας, τη στήριξη της κοινωνίας και την προστασία του περιβάλλοντος, στοχεύοντας στη βιώσιμη ανάπτυξη σε επίπεδο οικονομικό, κοινωνικό και περιβαλλοντικό.

Οι Αξίες μας

Ακεραιότητα, Αλληλοσεβασμός, Αποτελεσματικότητα

Η Αποστολή μας

Να δημιουργούμε επιπλέον αξία για τους πελάτες μας, τους ανθρώπους μας, τους μετόχους μας και την κοινωνία, παρέχοντας προϊόντα και υπηρεσίες για καλύτερη ζωή.



Για τους Ανθρώπους μας

Φροντίζουμε για τη δημιουργία και τη διαφύλαξη των θέσεων εργασίας με την ανάπτυξη των δραστηριοτήτων μας.

Σεβόμαστε, προασπίζουμε και προάγουμε τα διεθνώς αναγνωρισμένα ανθρώπινα δικαιώματα μέσω των πολιτικών που υιοθετούμε και των πρωτοβουλιών που αναλαμβάνουμε.

Προσφέρουμε ένα εργασιακό περιβάλλον αξιοκρατίας και ίσων ευκαιριών, με πολιτικές δίκαιης πρόσληψης, ανταμοιβής και επαγγελματικής εξέλιξης, στο σύνολο του ανθρώπινου δυναμικού μας, χωρίς καμία διάκριση.

Επενδύουμε στη διαρκή εκπαίδευση και ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού μας, καθώς και στη συστηματική και αξιοκρατική αξιολόγησή του.

Εφαρμόζουμε Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας για όλες τις εταιρείες του Ομίλου σε όλες τις χώρες δραστηριοποίησής του, παρέχοντας ένα υγιές και ασφαλές εργασιακό περιβάλλον.

Προσφέρουμε παροχές υγείας στους εργαζομένους μας και εξατομικευμένη υποστήριξη σε περιπτώσεις σοβαρών θεμάτων υγείας και πληγέντων από φυσικές καταστροφές.

Ενθαρρύνουμε και προωθούμε τον εθελοντισμό των εργαζομένων μας.

Για την Κοινωνία

Ενημερωνόμαστε διαρκώς για τις ανάγκες των πολιτών και των κοινωνιών στις οποίες δραστηριοποιούμαστε μέσω θεσμοθετημένων καναλιών επικοινωνίας και διαβούλευσης.

Αξιολογούμε και ιεραρχούμε τις ανάγκες και στη συνέχεια σχεδιάζουμε και υλοποιούμε προγράμματα και δράσεις με κριτήριο την κάλυψη πραγματικών και σημαντικών αναγκών της εκάστοτε τοπικής κοινωνίας, τον αριθμό των επωφελούμενων καθώς και τη φύση των δραστηριοτήτων μας.

Εφαρμόζουμε κοινωνικές δράσεις οι οποίες είναι ευθυγραμμισμένες με τη στρατηγική κοινωνικής υπευθυνότητας του Ομίλου μας (στήριξη ευπαθών κοινωνικών ομάδων και κυρίως των παιδιών).

Ανταποκρινόμαστε σε έκτακτες ανάγκες (π.χ. πανδημία, φυσικές καταστροφές), πέραν του καθιερωμένου προγραμματισμού του πλάνου κοινωνικής υπευθυνότητας.

Για την Αγορά

Οικονομική Ανάπτυξη

Στοχεύουμε στην επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, στη συνέχιση αυστηρά επιλεγμένων επενδύσεων και στην αξιοποίηση νέων επενδυτικών ευκαιριών.

Επενδύουμε στην τεχνολογία και την αναβάθμιση των υπηρεσιών μας, ακολουθώντας τις ταχύτερες αλλαγές στις συνήθειες των καταναλωτών αλλά και τη φυσιογνωμία του λιανικού εμπορίου, επιδιώκοντας την κάλυψη των αυξανόμενων προσδοκιών των καταναλωτών.



Μεριμνούμε για τη συνεχή βελτίωση των σχέσεων με τους προμηθευτές μας, μέσω της επικοινωνίας των όρων συνεργασίας και του βασικού πλαισίου αρχών και αξιών που πρέπει να διέπουν τη μεταξύ μας συνεργασία.

Προσφέρουμε ποιοτικά και προσιτά προϊόντα.

Εταιρική Διακυβέρνηση

Τηρούμε τη νομοθεσία και εφαρμόζουμε δικλείδες ελέγχου συμμόρφωσης με τους κανόνες που αφορούν τη δραστηριότητα όλων των εταιρειών του Ομίλου.

Έχουμε αναπτύξει και εφαρμόζουμε Κώδικα Δεοντολογίας και σχετικές πολιτικές.

Έχουμε υιοθετήσει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τις εισηγμένες εταιρείες.

Υιοθετούμε εταιρική δομή και διακυβέρνηση που να επιτρέπει τη στενή σχέση με τους επενδυτές, με απώτερο σκοπό τη δημιουργία περαιτέρω αξίας για τους μετόχους.

Αξιολογούμε και διαχειριζόμαστε τους επιχειρηματικούς κινδύνους με σκοπό τη διασφάλιση των συμφερόντων όλων των ενδιαφερόμενων μερών μας.

Διαθέτουμε επιτροπές, λαμβάνουμε μέτρα και ακολουθούμε πολιτικές και διαδικασίες για την ενίσχυση της διαφάνειας και την παρεμπόδιση και καταπολέμηση της απάτης, της διαφθοράς και δωροδοκίας και κάθε συμπεριφοράς που αντίκειται στον Κώδικα Δεοντολογίας.

Υγεία, ασφάλεια και προσβασιμότητα πελατών και επισκεπτών

Εφαρμόζουμε Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας για όλες τις εταιρείες του Ομίλου σε όλες τις χώρες δραστηριοποίησής του.

Παρέχουμε ένα υγιές και ασφαλές περιβάλλον για τους συνεργάτες και επισκέπτες στις εγκαταστάσεις μας.

Μεριμνούμε για τη δυνατότητα ασφαλούς παραμονής και μετακίνησης και τη διευκόλυνση ατόμων με αναπηρία στις εγκαταστάσεις μας.

Τα προϊόντα που εμπορεύονται οι εταιρείες του Ομίλου πληρούν τα διεθνή standards ποιότητας και ασφάλειας.

Για το Περιβάλλον

Υλοποιούμε δράσεις για την προστασία του περιβάλλοντος που ξεπερνούν τα όρια της συμμόρφωσης με τη νομοθεσία.

Εστιάζουμε σε ενέργειες για τη μείωση του περιβαλλοντικού μας αποτυπώματος, την ορθή διαχείριση της ενέργειας και τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, την εξοικονόμηση και ανακύκλωση φυσικών πόρων, την υπεύθυνη κατανάλωση νερού.

Προσφέρουμε προϊόντα που συνεισφέρουν σε έναν βιώσιμο τρόπο ζωής.

Ενυπαισθητοποιούμε εργαζόμενους, πελάτες και κοινό σε θέματα προστασίας του περιβάλλοντος και υιοθέτησης ενός βιώσιμου τρόπου ζωής.

Για όλα τα παραπάνω θέματα θέτουμε επιμέρους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης, τους οποίους αξιολογούμε σε ετήσια βάση ως προς την αποτελεσματικότητά τους και τους αναθεωρούμε, όταν και όπου αυτό κρίνεται απαραίτητο, με στόχο τη συνεχή βελτίωση.



Η παρούσα Επιτροπή Ελέγχου αξιολόγησε τα παραπάνω, όπως προκύπτουν δυνάμει ελέγχων που διενεργήθηκαν κατά τη διάρκεια του έτους 2023 και κατέληξε στο συμπέρασμα ότι οι δράσεις του Ομίλου, η οργάνωσή του καθώς και οι πολιτικές και διαδικασίες που ισχύουν, συνθέτουν ένα επαρκές πλαίσιο και προάγουν το βιώσιμο επιχειρείν και ένα καλύτερο μέλλον για όλους τους Κοινωνικούς Εταίρους και τον Όμιλο.

ΑΙΓΑΛΕΩ, 4 Μαρτίου 2024

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Γεώργιος Μέγας

ΤΑ ΜΕΛΗ

Αντώνιος Χλουβεράκης

Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος