

**ΔΗΛΩΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΚΑΤ' ΑΡ. 152 ΚΑΙ 153 ΤΟΥ Ν 4548/2018 & ΚΑΤ' ΑΡ. 18
ΤΟΥ Ν 4706/2020**

Η παρούσα Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης συντάσσεται σύμφωνα με το άρθρο 152 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει και το άρθρο 18 του ν.4706/2020 όπως ισχύει.

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

1.1 Γνωστοποίηση οικειοθελούς συμμόρφωσης της Εταιρείας με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης

1.2 Αποκλίσεις από τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αιτιολόγηση αυτών. Ειδικές διατάξεις - πρακτικές του Κώδικα για εισηγμένες εταιρείες - που δεν εφαρμόζει η Εταιρεία και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής

1.3 Πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου

2. Κύρια Χαρακτηριστικά των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων σε Σχέση με τη Διαδικασία Σύνταξης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και Χρηματοοικονομικών Αναφορών

2.1 Γενικά

2.2 Δικλείδες ασφαλείας διαδικασίας σύνταξης χρηματοοικονομικών καταστάσεων

3. Διοικητικό Συμβούλιο

3.1 Σύνθεση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου

3.2 Πληροφορίες για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

3.3 Διαδικασία αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου

3.4 Επιτροπή Ελέγχου

3.5 Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων

3.6 Λοιπά διαχειριστικά, εποπτικά όργανα ή επιτροπές της Εταιρείας

3.7 Πολιτική Πολυμορφίας στη σύνθεση των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της Εταιρείας

3.8 Διαδικασία συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τα άρθρα 99 έως 101 του Ν. 4548/2018

3.9 Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

3.10 Έκθεση αξιολόγησης Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

3.11 Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης (ESG)

4. Αμοιβές Μελών Διοικητικού Συμβουλίου

5. Πληροφοριακά στοιχεία που απαιτούνται κατά το άρθρο 10 παράγραφος 1 περιπτώσεις γ', δ', στ', η' της Οδηγίας 2004/25/ΕΚ, σχετικά με τις δημόσιες προσφορές εξαγοράς

ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Ο όρος «εταιρική διακυβέρνηση» περιγράφει τον τρόπο με τον οποίο οι εταιρείες διοικούνται και ελέγχονται. Η εταιρική διακυβέρνηση αρθρώνεται ως ένα σύστημα σχέσεων ανάμεσα στη Διοίκηση της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο, τους μετόχους και άλλα ενδιαφερόμενα μέρη, συνιστά τη δομή μέσω της οποίας προσεγγίζονται και τίθενται οι στόχοι της Εταιρείας, προσδιορίζονται τα μέσα επίτευξης των στόχων αυτών και καθίσταται δυνατή η παρακολούθηση της απόδοσης της Διοίκησης κατά την διαδικασία εφαρμογής των ανωτέρω.

Στην Ελλάδα, το πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης έχει αναπτυχθεί κυρίως μέσω της υιοθέτησης υποχρεωτικών κανόνων, όπως ο ν. 4706/2020 που, μεταξύ άλλων, επιβάλλουν

τη συμμετοχή μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στα ΔΣ των ελληνικών εταιρειών των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά στην Ελλάδα, τη θέσπιση και τη λειτουργία μονάδας εσωτερικού ελέγχου και την υιοθέτηση εσωτερικού κανονισμού λειτουργίας με ελάχιστο υποχρεωτικό περιεχόμενο σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις. Επιπλέον, άλλες νομοθετικές πράξεις ενσωμάτωσαν στο ελληνικό νομοθετικό πλαίσιο τις ευρωπαϊκές οδηγίες εταιρικού δικαίου ή εφήρμοσαν ευρωπαϊκούς κανονισμούς, δημιουργώντας νέους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης, όπως ο ν. 4449/2017, που επιβάλλει, μεταξύ άλλων, τη λειτουργία επιτροπής ελέγχου και ο ν. 3884/2010 που αφορά σε δικαιώματα των μετόχων και πρόσθετες εταιρικές υποχρεώσεις γνωστοποίησης, προς τους μετόχους στο πλαίσιο της προετοιμασίας της Γενικής τους Συνέλευσης καθώς και σημαντικές υποχρεώσεις γνωστοποίησης, όσον αφορά, μεταξύ άλλων, στο ιδιοκτησιακό καθεστώς και τη διακυβέρνηση μιας εταιρείας.

Τέλος, ο νόμος περί ανωνύμων εταιρειών (ν. 4548/2018) περιλαμβάνει τους βασικούς κανόνες της εταιρικής διακυβέρνησης των ανωνύμων εταιρειών.

1. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

1.1 Γνωστοποίηση οικειοθελούς συμμόρφωσης της Εταιρείας με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η Εταιρεία έχει αποφασίσει να υιοθετήσει τον **Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ) για τις Εισηγμένες Εταιρείες** (καλούμενος εφεξής «Κώδικας»). Ο Κώδικας αυτός βρίσκεται στον ιστότοπο του ΕΣΕΔ, στην κάτωθι ηλεκτρονική διεύθυνση: <https://www.esed.org.gr/web/guest/code-listed>.

Εκτός του ιστοτόπου του ΕΣΕΔ, ο Κώδικας είναι διαθέσιμος σε όλο το προσωπικό και σε έντυπη μορφή στη Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών και στη Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού καθώς και στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας στην κάτωθι ηλεκτρονική διεύθυνση: https://www.papoutsanis.gr/el/sxeseis-ependyton/etairiki-diakuvernisi-2/kodikas-etairikis-diakuvernisis_130794/

1.2 Αποκλίσεις από τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αιτιολόγηση αυτών. Ειδικές διατάξεις - πρακτικές του Κώδικα για εισηγμένες εταιρείες - που δεν εφαρμόζει η Εταιρεία και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής

Η Εταιρεία βεβαιώνει με την παρούσα δήλωση ότι εφαρμόζει τις υποχρεωτικές διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας οι οποίες διαμορφώνουν τις ελάχιστες απαιτήσεις που πρέπει να πληροί οιοσδήποτε Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, εφαρμοζόμενος από εταιρεία οι μετοχές της οποίας διαπραγματεύονται μόνο σε οργανωμένη αγορά στην Ελλάδα.

Οι εν λόγω ελάχιστες απαιτήσεις ενσωματώνονται κατά την ημερομηνία της παρούσας στον ως άνω Κώδικα, τον οποίο η Εταιρεία έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει. Ο Κώδικας, ωστόσο, περιέχει, πέραν των ελαχίστων απαιτήσεων, και μια σειρά από ειδικές πρακτικές από τις οποίες επιτρέπεται, κατά περίπτωση, η απόκλιση.

Η Εταιρεία αποκλίνει ή δεν εφαρμόζει στο σύνολό τους ορισμένες διατάξεις του Κώδικα που αφορούν «*Ειδικές πρακτικές για εισηγμένες εταιρείες*», καθ' ό μέτρο αυτό είναι επιτρεπτό από την κείμενη νομοθεσία. Κατωτέρω αναφέρονται αναλυτικά οι εν λόγω αποκλίσεις (στο τέλος κάθε παραγράφου αναφέρεται η *αρίθμηση του Κώδικα των σχετικών ειδικών πρακτικών*).

Αναφορικά με το Διοικητικό Συμβούλιο

Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

- το Δ.Σ. στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους δεν υιοθετεί ημερολόγιο συνεδριάσεων και ετήσιο πρόγραμμα δράσης, δυνάμενο να αναθεωρηθεί ανάλογα με τις ανάγκες της Εταιρείας, καθώς όλα τα μέλη αυτού είναι κάτοικοι νομού Αττικής, είναι ευχερής η σύγκληση και συνεδρίαση του Δ.Σ., όταν το επιβάλλουν οι ανάγκες της Εταιρείας ή ο νόμος, χωρίς την ύπαρξη προκαθορισμένου προγράμματος δράσεως. (1.17)

Μέγεθος και Σύσταση του Διοικητικού Συμβουλίου

- τα κριτήρια πολυμορφίας δεν αφορούν πέρα από τα μέλη του Δ.Σ. και τα ανώτατα ή ανώτερα διευθυντικά στελέχη με συγκεκριμένους στόχους εκπροσώπησης ανά φύλο, λόγω του μεγέθους της Εταιρείας και του μικρού αριθμού διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της Εταιρείας (έκαστο εκ των οποίων απαρτίζεται από μικρό αριθμό μελών), σεβόμενη, ωστόσο, μεταξύ άλλων την αρχή της μη διακριτικής μεταχείρισης και της ισότητας (2.2.15).

- δεν τίθενται περιορισμοί στα μέλη του Δ.Σ. στον αριθμό των θέσεων που κατέχουν σε διοικητικά συμβούλια άλλων εταιρειών, καθώς η επάρκεια του διαθέσιμου χρόνου εξετάζεται κατά την εκλογή (2.2.17 & 2.2.18).

- ο Πρόεδρος του Δ.Σ. είναι εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και εκλέγεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατά τη συγκρότησή του σε σώμα, αμέσως μετά την εκλογή του από την Γενική Συνέλευση βάσει του άρθρου 8 του Καταστατικού της Εταιρείας (2.2.21).

- δεν υπάρχει πρόβλεψη περί μη υπέρβασης των εννέα (9) ετών συνολικά για την συμμετοχή των μελών στην επιτροπή αποδοχών και υποψηφιοτήτων, καθώς η επιτροπή είναι νεοσύστατη (2.3.12 & 2.4.11).

- δεν υφίσταται περιορισμός ως προς την ωρίμανση τυχόν δικαιωμάτων προαίρεσης για τα εκτελεστικά μέλη Δ.Σ., καθώς υπόκεινται στα κατά περίπτωση προγράμματα που υπόκεινται σε δημοσιότητα (2.4.13).

- Οι εν γένει αμοιβές του Προέδρου του ΔΣ, του Διευθύνοντος Συμβούλου καθώς και των μελών του ΔΣ, εκτελεστικών και μη, προβλέπονται από την εγκριθείσα με την από 15.07.2021 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας Πολιτική Αποδοχών, εξειδικεύονται από τις προτάσεις της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και τις αποφάσεις ΔΣ και δημοσιοποιούνται επαρκώς στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, βάσει του ΔΛΠ 24 και στην Έκθεση Αποδοχών που η Εταιρεία υποχρεούται να δημοσιεύει ετησίως κατά τον ν. 4548/2018, επί της οποίας συζητεί και ψηφίζει η Γενική Συνέλευση συμβουλευτικά.

Δεν έχει συμφωνηθεί για κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου "πακέτο αποζημίωσης". Οι συμβάσεις εργασίας των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνουν τη δυνατότητα επιμισθίου.

Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

- δεν υφίσταται προς το παρόν πρόβλεψη για υποστήριξη του ΔΣ κατά την άσκηση του έργου του από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο εταιρικό γραμματέα, καθώς τα βασικά καθήκοντα του εξυπηρετούνται πλήρως από άλλες υπηρεσίες της Εταιρείας (3.1.5, 3.2.1 & 3.2.2).

- το Δ.Σ. προβαίνει σε αυτοαξιολόγηση ετησίως, διαδικασία που περιλαμβάνει και την αξιολόγηση των εκτελεστικών μελών από τα μη εκτελεστικά με την χρήση ερωτηματολογίων, η οποία δεν έχει ολοκληρωθεί έως την ημερομηνία της δημοσίευσης. Από την διαδικασία δεν προβλέπεται η ατομική αξιολόγηση των μελών ΔΣ και η αξιολόγηση των επιτροπών, παρά μόνον κατά την επιλογή, αντικατάσταση ή ανανέωση των μελών Δ.Σ (2.2.22, 3.3.4, 3.3.5, 3.3.8, 3.3.10, 3.3.12, 3.3.14).

- δεν υφίσταται πρόβλεψη για ύπαρξη προγραμμάτων εισαγωγικής ενημέρωσης για τα νέα μέλη του Δ.Σ. αλλά και την διαρκή επαγγελματική κατάρτιση και επιμόρφωση για τα υπόλοιπα μέλη, δεδομένου ότι προτείνονται προς εκλογή ως μέλη του ΔΣ πρόσωπα που διαθέτουν ικανή και αποδεδειγμένη εμπειρία και οργανωτικές – διοικητικές ικανότητες

(3.3.13).

1.3 Πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου

Η Εταιρεία δεν εφαρμόζει άλλες πρακτικές επιπλέον των προβλέψεων του σχετικού με την εταιρική διακυβέρνηση ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου.

2. Κύρια Χαρακτηριστικά των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων σε Σχέση με τη Διαδικασία Σύνταξης των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και Χρηματοοικονομικών Αναφορών

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με τη διαδικασία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των χρηματοοικονομικών αναφορών περιλαμβάνει δικλείδες ασφαλείας και ελεγκτικούς μηχανισμούς σε διάφορα επίπεδα μέσα στον Οργανισμό όπως περιγράφεται παρακάτω:

2.1 Γενικά

Αναγνώριση, αξιολόγηση, μέτρηση και διαχείριση κινδύνων:

Η αναγνώριση και αξιολόγηση των κινδύνων γίνεται κυρίως κατά την φάση κατάρτισης του στρατηγικού σχεδιασμού και του ετήσιου επιχειρηματικού προγράμματος. Τα θέματα που εξετάζονται ποικίλουν ανάλογα με τις συνθήκες της αγοράς και της βιομηχανίας και περιλαμβάνουν ενδεικτικά εξελίξεις και τάσεις στις αγορές που δραστηριοποιείται η εταιρεία ή αποτελούν σημαντικές πηγές πρώτων υλών, αλλαγές τεχνολογίας, μακροοικονομικούς δείκτες και ανταγωνιστικό περιβάλλον. Το Δ.Σ. πραγματοποιεί ετήσια επανεξέταση της εταιρικής στρατηγικής, των κυρίων επιχειρηματικών κινδύνων και των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου.

Σχεδιασμός και παρακολούθηση /Προϋπολογισμός:

Η πορεία της Εταιρείας παρακολουθείται μέσω λεπτομερούς προϋπολογισμού. Η εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών της Εταιρείας εξαρτάται σε μεγάλο βαθμό από εξωγενείς παράγοντες που είναι οι τιμές πρώτων υλών και άλλοι παράγοντες της αγοράς. Για το λόγο αυτό ο προϋπολογισμός αναπροσαρμόζεται σε τακτά διαστήματα για να λάβει υπόψη τις αλλαγές αυτές. Η Διοίκηση της Εταιρείας παρακολουθεί την εξέλιξη των οικονομικών μεγεθών της εταιρείας μέσω τακτικών αναφορών, συγκρίσεων με τον προϋπολογισμό καθώς και συναντήσεων της διοικητικής ομάδας.

Επάρκεια Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου:

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει σχεδιάσει και εκτελεί διαρκείς εποπτικές δραστηριότητες, οι οποίες είναι ενσωματωμένες στη λειτουργία της Εταιρείας κι οι οποίες διασφαλίζουν ότι το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου διατηρεί διαχρονικά την αποτελεσματικότητά του. Η Εταιρεία διενεργεί και περιοδικές μεμονωμένες αξιολογήσεις ως προς την καταλληλότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, οι οποίες υλοποιούνται κατά κύριο λόγο μέσω της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου.

Η Εταιρεία διαθέτει ανεξάρτητη Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου, η οποία μεταξύ άλλων διασφαλίζει ότι οι διαδικασίες αναγνώρισης και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζονται από τη Διοίκηση της Εταιρείας είναι επαρκείς, διασφαλίζει την αποτελεσματική λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και την ποιότητα και αξιοπιστία της παρεχόμενης πληροφόρησης από τη Διοίκηση προς το ΔΣ αναφορικά με το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.

Η επάρκεια του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου παρακολουθείται σε συστηματική βάση από την Επιτροπή Ελέγχου μέσω αμφίδρομης επικοινωνίας με την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου.

Πρόληψη και καταστολή της χρηματοοικονομικής απάτης:

Στο πλαίσιο της διαχείρισης κινδύνων οι περιοχές οι οποίες θεωρούνται υψηλού κινδύνου για χρηματοοικονομική απάτη παρακολουθούνται με τα κατάλληλα συστήματα ελέγχου και ανάλογα αυξημένες δικλίδες ασφαλείας. Ενδεικτικά αναφέρεται η ύπαρξη οργανογράμματος, κανονισμού λειτουργίας, καθώς και λεπτομερών διαδικασιών και εγκριτικών ορίων. Επίσης, επιπλέον των ελεγκτικών μηχανισμών που εφαρμόζει κάθε διεύθυνση, όλες οι δραστηριότητες της Εταιρείας υπόκεινται σε ελέγχους από την Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου.

Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας:

Η Εταιρεία έχει συντάξει σχετικό Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας, τον οποίο έχει εγκρίνει το Δ.Σ. Στο πλαίσιο του Κανονισμού ορίζονται και οι αρμοδιότητες και ευθύνες των βασικών θέσεων εργασίας, προάγοντας έτσι τον επαρκή διαχωρισμό αρμοδιοτήτων εντός της Εταιρείας.

Δικλίδες ασφαλείας στα πληροφοριακά συστήματα:

Η Εταιρεία έχει αναπτύξει ένα πλαίσιο παρακολούθησης και ελέγχου των πληροφοριακών συστημάτων της, το οποίο ορίζεται από επιμέρους ελεγκτικούς μηχανισμούς, πολιτικές και διαδικασίες. Μεταξύ αυτών είναι ο καθορισμός συγκεκριμένων δικαιωμάτων εισόδου για όλους τους εργαζομένους ανάλογα με τη θέση και το ρόλο που κατέχουν, ενώ τηρείται επίσης και σχετικό αρχείο εισόδου στα συστήματα της Εταιρείας.

2.2 Δικλίδες ασφαλείας διαδικασίας σύνταξης χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Ως μέρος των διαδικασιών σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, υφίστανται και λειτουργούν συγκεκριμένες δικλίδες ασφαλείας, οι οποίες σχετίζονται με τη χρήση εργαλείων και μεθοδολογιών κοινώς αποδεκτών βάσει των διεθνών πρακτικών. Οι βασικότερες περιοχές στις οποίες λειτουργούν δικλίδες ασφαλείας που σχετίζονται με την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών αναφορών και χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας είναι οι εξής:

Οργάνωση - Κατανομή Αρμοδιοτήτων

- Η εκχώρηση των αρμοδιοτήτων και εξουσιών τόσο στην ανώτερη Διοίκηση της εταιρείας όσο και στα μεσαία και κατώτερα στελέχη της, διασφαλίζει την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, με παράλληλη διαφύλαξη του απαιτούμενου διαχωρισμού αρμοδιοτήτων.
- Κατάλληλη στελέχωση των οικονομικών υπηρεσιών με άτομα που διαθέτουν την απαιτούμενη τεχνική γνώση και εμπειρία για τις αρμοδιότητες που τους ανατίθενται.

Διαδικασίες λογιστικής παρακολούθησης και σύνταξης χρηματοοικονομικών καταστάσεων

- Ύπαρξη πολιτικών και τρόπου παρακολούθησης του λογιστηρίου.
- Εκπαίδευση και ενημέρωση του προσωπικού που εμπλέκεται με την κατάρτιση των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων.
- Αυτόματοι έλεγχοι και επαληθεύσεις που διενεργούνται μεταξύ των διαφόρων συστημάτων πληροφόρησης ενώ απαιτείται ειδική έγκριση λογιστικών χειρισμών μη επαναλαμβανόμενων συναλλαγών.

- Οι κρίσεις και οι εκτιμήσεις της Διοίκησης που απαιτούνται για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων επανεξετάζονται σε κάθε περίοδο χρηματοοικονομικής αναφοράς, σε σχέση και με τους εντοπισθέντες κινδύνους.

Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων

- Ο εσωτερικός έλεγχος στη διαδικασία κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σχεδιάζεται έτσι ώστε να επιβεβαιώνονται με συγκεκριμένες διαδικασίες οι ισχυρισμοί της διοίκησης έναντι των τρίτων και των εξωτερικών ελεγκτών επί των επιμέρους κονδυλίων των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που είναι:

Για τον Ισολογισμό: η ύπαρξη και η κυριότητα των στοιχείων, η πληρότητα, η σύμφωνη με το λογιστικό πλαίσιο επιμέτρηση και ταξινόμηση.

Για τα Αποτελέσματα: Η ύπαρξη της συναλλαγής, η αυτοτέλεια της χρήσης, η πληρότητα, η ακρίβεια και η ταξινόμηση με βάση το λογιστικό πλαίσιο.

Διαδικασίες διαφύλαξης περιουσιακών στοιχείων

- Ύπαρξη δικλείδων ασφαλείας για τα πάγια περιουσιακά στοιχεία, τα αποθέματα, τα χρηματικά διαθέσιμα - επιταγές και τα λοιπά περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας, όπως ενδεικτικά η φυσική ασφάλεια ταμείου και των αποθηκών, η απογραφή και σύγκριση των καταμετρημένων ποσοτήτων με αυτές των λογιστικών βιβλίων, η επαρκής ασφάλεια περιουσιακών στοιχείων και άλλα.

3. Διοικητικό Συμβούλιο

3.1 Σύνθεση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου

3.1.1. Ο ρόλος, οι αρμοδιότητες και οι σχετικές ευθύνες του ΔΣ περιγράφονται στο καταστατικό και συμπληρωματικά στον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενεργώντας συλλογικά έχει τη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων. Αποφασίζει γενικά για κάθε ζήτημα που αφορά στην Εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη εκτός από εκείνες που είτε από το νόμο, είτε από το καταστατικό έχει αρμοδιότητα η Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, το Διοικητικό Συμβούλιο :

(α) Εκπροσωπεί την Εταιρεία δικαστικά και εξώδικα.

(β) Αρχίζει και διεξάγει δίκες, ενεργεί κατασχέσεις, εγγραφές προσημειώσεων και υποθηκών, συναινεί σε άρση τους, παραιτείται από προνόμια, αγωγές και ένδικα μέσα, συμβιβάζεται δικαστικά και εξώδικα και συνομολογεί διαιτησίες.

(γ) Αποκτά, συνιστά ή μεταβιβάζει εμπράγματα και ενοχικά δικαιώματα σε κινητά και ακίνητα και αποδέχεται υποχρεώσεις, συνάπτει κάθε μορφής συμβάσεις, με την επιφύλαξη των άρθρων 99 έως και 101 του ν. 4548/2018, συμμετέχει σε διαγωνισμούς δημοσίων ή άλλους καθώς και σε μειοδοτικές ή πλειοδοτικές δημοπρασίες.

(δ) Διορίζει, τοποθετεί και παύει υπαλλήλους και πράκτορες της Εταιρείας, ρυθμίζει τις απολαβές και μισθούς τους και παρέχει και ανακαλεί κάθε γενική και ειδική πληρεξουσιότητα για λογαριασμό της Εταιρείας.

(ε) Εκδίδει, αποδέχεται και υπογράφει ή εγγυάται ή οπισθογραφεί γραμμάτια σε διαταγή, συναλλαγματικές, επιταγές όπως και κάθε τίτλο σε διαταγή.

(στ) Καθορίζει γενικά τις δαπάνες της Εταιρείας.

(ζ) Ελέγχει τα βιβλία και το Ταμείο της Εταιρείας, καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, προτείνει τις αποσβέσεις που γίνονται στις εγκαταστάσεις και στις επισφαλείς απαιτήσεις και προτείνει τα μερίσματα και τα κέρδη που θα διανεμηθούν.

(η) Κανονίζει την εσωτερική λειτουργία της Εταιρείας και εκδίδει τους σχετικούς κανονισμούς και γενικά επιχειρεί κάθε πράξη Διοίκησης της Εταιρείας και διαχείρισης της περιουσίας της και έχει κάθε εξουσία και δικαίωμα για την διαχείριση των εταιρικών συμφερόντων και την ενέργεια κάθε πράξης για την πραγμάτωση των σκοπών που επιδιώκει η Εταιρεία.

θ) Παρέχει συννόμως κάθε είδος εγγυήσεις από μέρους της εταιρείας υπέρ νομικών ή φυσικών προσώπων με τα οποία η εταιρεία έχει ή διατηρεί εμπορικές ή οικονομικές συναλλαγές προς εξυπηρέτηση των σκοπών της.

(ι) Αποφασίζει για την έκδοση ομολογιακών δανείων, πλην αυτών που αναφέρονται στα άρθρα 71 και 72 του ν. 4548/2018. Όσον αφορά στα τελευταία αυτά δάνεια, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίζει την έκδοση τους κατόπιν εξουσιοδότησης από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα άρθρο 71 και 24 παράγραφος 1 του ν. 4548/2018.

3.1.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τα δικαιώματά του και τις εξουσίες του, που σχετίζονται με την διοίκηση, διαχείριση και εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, ανεξάρτητα αν τα πρόσωπα αυτά είναι ή δεν είναι μέλη του. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον προβλέπεται από τις σχετικές αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους αυτών σε άλλα μέρη ή τρίτους. Ο τίτλος και η αρμοδιότητα καθενός από τα πρόσωπα αυτά καθορίζεται πάντοτε με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον διορισμό τους.

3.1.3 Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του. Αν από κοινή πράξη περισσότερων μελών του διοικητικού συμβουλίου προήλθε ζημία ή αν για την ίδια ζημία ευθύνονται παράλληλα περισσότεροι, ενέχονται όλοι εις ολόκληρον. Το ίδιο ισχύει και αν έχουν ενεργήσει περισσότεροι συγχρόνως ή διαδοχικά και δεν μπορεί να εξακριβωθεί τίνος η πράξη επέφερε τη ζημία. Το δικαστήριο όμως μπορεί να αποφασίσει για επιμερισμό της ευθύνης μεταξύ των υπευθύνων, ανάλογα με τη βαρύτητα της πράξης, το βαθμό του πταίσματος και την κατανομή των καθηκόντων των μελών του διοικητικού συμβουλίου. Το δικαστήριο μπορεί να ρυθμίσει και το δικαίωμα αναγωγής των υπευθύνων μεταξύ τους. Η ευθύνη δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύμφωνη απόφαση της γενικής συνέλευσης ή που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στο χρόνο λήψης της απόφασης. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου φέρουν το βάρος απόδειξης των προϋποθέσεων της παρούσας παραγράφου. Επίσης το δικαστήριο μπορεί να θεωρήσει ότι δεν υφίσταται ευθύνη προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε εισήγηση ή γνώμη ανεξάρτητου οργάνου ή επιτροπής, που λειτουργεί στην εταιρεία, σύμφωνα με το νόμο.

3.1.4 Ασυμβίβαστα – λοιπές υποχρεώσεις

Α) Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

Β) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση πίστewος απέναντι στην εταιρεία. Οφείλουν ιδίως:

α) Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.

β) Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του διοικητικού συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Οι εταιρείες δημοσιοποιούν τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 του ν. 4548/2018 με την ετήσια έκθεση του διοικητικού συμβουλίου.

γ) Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρείας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ' αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων.

3.1.5. Συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της Εταιρείας ή σε οποιοδήποτε μέρος της Περιφέρειας Αττικής ή και της Περιφέρειας Στερεάς Ελλάδας προτείνει ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου όποτε ο νόμος ή οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν και συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον Αντιπρόεδρο που τον αναπληρώνει σε ημέρα και ώρα που ορίζονται από αυτόν. Επίσης συγκαλείται όποτε ο Πρόεδρος κρίνει τούτο σκόπιμο ή τούτο ζητηθεί από δύο Συμβούλους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον νόμο.

Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν πέραν του Προέδρου ή του αναπληρωτή του δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το έτος 2021 πραγματοποιήθηκαν 8 συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, στις οποίες παρευρέθησαν όλα τα μέλη του. Οι υπόλοιπες αποφάσεις του ΔΣ ελήφθησαν διά της υπογραφής πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 94 του ν. 4548/2018.

3.2 Πληροφορίες για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Σύμφωνα με το άρθρο 7 παράγραφος 2 του καταστατικού της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο απαρτίζεται από τρία (3) έως δεκαπέντε (15) μέλη.

Το ισχύον Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι εξαμελές, όπως εξελέγη με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση την 15.07.2021 και την από 15.07.2021 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου συγκρότησης σε σώμα, και αποτελείται από τα ακόλουθα μέλη:

α. Γεώργιος Γκάτζαρος, Πρόεδρος, εκτελεστικό μέλος. Κατέχει πτυχίο μηχανολόγου Μηχανικού από το ΕΜΠ. Ιδρυσε την εταιρεία Gageo A.B.E.E. το 1983 και διατέλεσε Διευθύνων Σύμβουλος έως το 2009, όταν και συγχωνεύτηκε με την Παπουτσάνης Α.Β.Ε.Ε. (πρώην Ρίλις Α.Β.Ε.Ε.) και έγινε μέτοχος της. Επίσης έως το 2010 διατέλεσε Σύμβουλος Βιομηχανοποίησης της Παπουτσάνης Α.Β.Ε.Ε. Από το 2010 είναι εκτελεστικός Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Παπουτσάνης ΑΒΕΕ. Ο κ. Γεώργιος Γκάτζαρος συμμετέχει επίσης στα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών Bolleli Co Ltd και Raguso Co Ltd, είναι διαχειριστής της εταιρείας Gageo Μονοπρόσωπη ΕΠΕ και βασικός μέτοχος της Παπουτσάνης Α.Β.Ε.Ε.

β. Μενέλαος Τασόπουλος, Διευθύνων σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος. Είναι κάτοχος τίτλων σπουδών PhD και MPhil in Engineering & Applied Science από το Yale University, έχει Master in Industrial Engineering & Management Science από το Columbia University και Master in Chemical Engineering από το Worcester Polytechnic Institute. Επίσης, κατέχει πτυχίο Χημικού Μηχανικού από το Εθνικό Μετσόβιο Πολυτεχνείο. Έχει εργασθεί στην Π.Δ.Π. ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ, στο Κέντρο για Ανανεώσιμες Πηγές Ενέργειας και μετέπειτα σε διάφορες εταιρίες του ομίλου ΒΙΟΧΑΛΚΟ με τελευταία την εταιρεία ΧΑΛΚΟΡ ως Διευθύνων Σύμβουλος έως το 2009, οπότε και ανέλαβε καθήκοντα συμβούλου διοίκησης στην Eurobank EFG. Το 2010 αναλαμβάνει την θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου της ΡΙΛΙΑΣ ΑΒΕΕ (μετέπειτα ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ) και συμμετέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο, ενώ συμμετέχει στα διοικητικά συμβούλια των εταιρειών BOLELLI Co LTD και RAGUSO LTD, είναι μοναδικός μέτοχος και σύμβουλος διαχειριστής της εταιρείας ΣΑΠΩΝ Μ.Α.Ε. και βασικός μέτοχος της ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ.

γ. Μαίρη Χαϊγκουί Ισκαλατιάν, Εκτελεστικό μέλος και Οικονομική Διευθύντρια. Έχει MBA από το Πανεπιστήμιο Strathclyde Σκωτίας και είναι κάτοχος πτυχίου Οικονομικών από το Εθνικό Καποδιστριακό Πανεπιστήμιο Αθηνών. Έχει συνεργαστεί με εταιρείες συμβούλων ως εξωτερικός συνεργάτης σε οικονομικά έργα και έργα της Ευρωπαϊκής Κοινότητας, ενώ από το 1995 εργάστηκε στην εταιρεία WIND HELLAS S.A (πρώην STET HELLAS S.A.) ως Report & Budget Manager και Quality & Processes Manager. Το 2000 αναλαμβάνει τη θέση του Financial Controller του Ομίλου Παπουτσάνης (πρώην ΡΙΛΙΑΣ). Επίσης διατέλεσε μέλος των Διοικητικών Συμβουλίων της Ρίλις Εμπορική ΑΕ, Τσακίρης ΑΒΕΕ και GAGEO ΑΒΕΕ. Από το 2009 και μέχρι σήμερα κατέχει την θέση της Οικονομικής Διευθύντριας και από το 2013 του εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου στην ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ, ενώ συμμετέχει ως ομόρρυθμος εταίρος στην εταιρεία Hellenic view ΕΕ.

δ. Χρήστος Γεωργαλής, Μη εκτελεστικό, ανεξάρτητο μέλος. Κατέχει πτυχίο της Ανώτατης Σχολής Οικονομικών και Εμπορικών Επιστημών (Α.Σ.Ο.Ε.Ε.), είναι εγγεγραμμένος στο Οικονομικό Επιμελητήριο της Ελλάδας από το 2001 και έχει μακρόχρονη εμπειρία επί των οικονομικών θεμάτων στο χώρο της βιομηχανίας σε εταιρείες του Ομίλου ΒΙΟΧΑΛΚΟ από το 1973 έως το 2012. Από το 1990 έως το 2012 έχει διατελέσει Οικονομικός Διευθυντής στις εταιρείες ΒΕΚΤΩΡ Α.Ε., ΙΒΣ ΑΕ-ΚΕΜ ΑΕ, ΣΙΔΕΝΟΡ ΑΕ-ΚΕΜ ΑΕ. Έχει συμμετάσχει στα διοικητικά συμβούλια των εταιρειών ETALBOND Α.Ε. και ELMONDE HOLDINGS LIMITED έως το 2010, ενώ διετέλεσε μέλος του διοικητικού συμβουλίου της ΠΡΟΣΑΛ Α.Ε. έως το 2014 και της ΒΟΖΕΤΤΙ LIMITED έως το 2016. Από το 2013 συμμετέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο της ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ, ενώ από το 2017 συμμετέχει στην Επιτροπή Ελέγχου, της οποίας είναι και πρόεδρος.

ε. **Δημήτριος Παπουτσάνης, Αντιπρόεδρος, Μη εκτελεστικό μέλος.** Σπούδασε Business Management με ειδίκευση στο Marketing και Communications στο Adelphi University. Έχει εργαστεί στον κλάδο του marketing, των πωλήσεων και των αγορών της Coca Cola 3Ε από το 1998-2005.

στ. **Αντώνιος Μπαρούνας, Μη εκτελεστικό ανεξάρτητο μέλος.** Είναι απόφοιτος του Deere της Ελλάδος και του Denver University στους κλάδους Information System technology και Computer Science. Έχει πολυετή εμπειρία και επιτυχημένη πορεία στον χώρο της Γενικής Διεύθυνσης, έχοντας εργαστεί στις Hewlett Packard, Wm Wrigley Jr. Company, Sony Ericsson Greece/Balkans, Sony Ericsson Western Region και Sony Mobile, ενώ έχει διατελέσει αντιπρόεδρος των εταιρειών Sony Mobile South Europe, Sony Mobile Europe και Lenovo EMEA. Έχει συμμετάσχει στο παρελθόν στα διοικητικά συμβούλια των εταιρειών SONY KINHTEΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΕΛΛΑΣ, Ν. ΣΤΑΙΚΟΣ Α.Ε. και UNIFLAME ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ. Από τον Μάρτιο του 2020 κατέχει την θέση του Global Senior Vice President στην εταιρεία HTC.

Επισημαίνεται ότι δεν υφίστανται στην Εταιρεία ανώτατα διευθυντικά στελέχη, τα οποία δεν περιλαμβάνονται στα ανωτέρω μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Με βάση την ανωτέρω σύνθεση το Δ.Σ αποτελείται από τρία (3) εκτελεστικά και τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη, εκ των οποίων τα δύο (2) είναι ανεξάρτητα μέλη, για τα οποία το Δ.Σ. θεωρεί ότι διατηρούν την ανεξαρτησία τους, με βάση τις προβλέψεις του Ν. 4706/2020.

Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου είναι τριετής, λήγει την 15.07.2024 και παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά από τη λήξη της θητείας του. Σε κάθε περίπτωση η θητεία δεν μπορεί να υπερβεί τα τέσσερα (4) έτη.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκτός από τις δραστηριότητές τους που συνδέονται με την ιδιότητά τους και τη θέση τους στην Εταιρεία, δεν ασκούν άλλες επαγγελματικές δραστηριότητες, που να είναι σημαντικές για την Εταιρεία, με τις εξής εξαιρέσεις:

Γεώργιος Γκάτζαρος, Διαχειριστής της GAGEO Μ. ΕΠΕ, μέλος των διοικητικών συμβουλίων των εταιρειών Bolelli CO Ltd και Raguso Ltd.

Μενέλαος Τασόπουλος, μέλος των διοικητικών συμβουλίων των εταιρειών Bolelli CO Ltd και Raguso Ltd, σύμβουλος-διαχειριστής της εταιρείας «Σάπων Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία».

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που κατέχουν μετοχές άμεσα και έμμεσα, καθώς και ο αριθμός τους και το ποσοστό επί του συνόλου των μετοχών της Εταιρείας είναι τα κάτωθι:

Ονοματεπώνυμο ή Επωνυμία Μετόχου	Μετοχές που αναλογούν (σε τεμάχια)	ΠΟΣΟΣΤΟ
Τασόπουλος Μενέλαος	6.399.629	23,70%
Γκάτζαρος Γεώργιος	6.391.321	23,67%
Ισκαλατιάν Μαίρη-Χαϊκούι	224.006	0,83%
Παπουτσάνης Δημήτριος	789	0,0029%

3.3 Διαδικασία αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου

Η Εταιρεία εφαρμόζει πολιτική αξιολόγησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σκοπός της οποίας είναι η διασφάλιση της αποτελεσματικής λειτουργίας του και της εκπλήρωσης του ρόλου του ως ανώτατου οργάνου διοίκησης της Εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αξιολογούνται σε συλλογική βάση, ετησίως. Η διαδικασία διεξάγεται υπό τη μορφή αυτοαξιολόγησης βάσει ερωτηματολογίων που τηρούνται από την Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας και συμπληρώνονται από όλα τα

μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στη διαδικασία αυτή προΐσταται ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, και τα αποτελέσματά της συζητούνται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει εάν κρίνεται σκόπιμο η ετήσια αξιολόγηση να διενεργηθεί με τη συνδρομή εξωτερικού συμβούλου.

Παράλληλα, η ως άνω πολιτική της Εταιρείας προβλέπει την αξιολόγηση των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από τα μη εκτελεστικά μέλη (χωρίς την παρουσία των υπολοίπων εκτελεστικών μελών) σε ιδιαίτερη συνεδρίαση, κατά την οποία συζητείται η απόδοσή τους ως προς τη συνολική επίδοση της Εταιρείας σε σχέση με τους προϋπολογιζόμενους στόχους ανάλογα με το πεδίο ευθύνης κάθε εκτελεστικού μέλους.

Αφού ολοκληρωθεί η παραπάνω διαδικασία, καταρτίζεται η έκθεση αξιολόγησης, που περιλαμβάνει τα αποτελέσματα της αυτοαξιολόγησης, σύντομη περιγραφή της διαδικασίας αξιολόγησης, αναφορά στους τομείς/σημεία που κάλυψε, τα βασικά πλεονεκτήματα που εντοπίστηκαν και οι περιοχές που χρήζουν βελτίωσης, καθώς και συγκεντρωτικά στοιχεία για τις απαντήσεις που δόθηκαν στο ερωτηματολόγιο αυτοαξιολόγησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μετά τη συζήτηση των αποτελεσμάτων της αυτοαξιολόγησης καθορίζει με απόφασή του τυχόν περαιτέρω ενέργειες που κρίνεται σκόπιμο να δρομολογηθούν, με βάση τις οποίες καταρτίζεται το σχετικό πλάνο ενεργειών.

3.4 Επιτροπή Ελέγχου

Η Εταιρεία συμμορφούμενη με τις προβλέψεις και τις επιταγές του ν. 4449/2017, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, έχει συστήσει Επιτροπή Ελέγχου με στόχο την υποστήριξη του Δ.Σ. στα καθήκοντά του σχετικά, μεταξύ άλλων, με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο και την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, της οποίας η σύνθεση ανανεώθηκε με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση την 15.07.2021.

Η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τον κ. Χρήστο Γεωργαλή, και τον κ. Αντώνιο Μπαρούνα, και έναν τρίτο, τον κ. Μπανίλα Ευστάθιο, ορκωτό ελεγκτή. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση.

Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου έχει ορισθεί ο κ. Χρήστος Γεωργαλής.

Σύμφωνα με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης την 15.07.2021, η θητεία της επιτροπής ταυτίζεται με τη θητεία του διοικητικού συμβουλίου, ήτοι λήγει την 15.07.2024, παρατεινόμενη όμως έως την επόμενη της λήξης της τακτικής γενικής συνέλευσης, μη δυνάμενη όμως να υπερβεί τα τέσσερα έτη.

Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή απώλειας της ιδιότητας του μέλους της Επιτροπής Ελέγχου, το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει από τα υφιστάμενα μέλη του, νέο μέλος σε αντικατάσταση αυτού που εξέλιπε, για το χρονικό διάστημα μέχρι τη λήξη της θητείας του, τηρουμένων, εφόσον συντρέχει περίπτωση, των παρ. 1 και 2 του άρθρου 82 του ν. 4548/2018, το οποίο εφαρμόζεται αναλόγως. Όταν το μέλος του προηγούμενου εδαφίου είναι τρίτο πρόσωπο, μη μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει τρίτο πρόσωπο, μη μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, ως προσωρινό αντικαταστάτη, και η επόμενη γενική συνέλευση προβαίνει είτε στον ορισμό του ίδιου μέλους είτε στην εκλογή άλλου, για το χρονικό διάστημα μέχρι τη λήξη της θητείας του στην Επιτροπή Ελέγχου.

Οι αρμοδιότητες και υποχρεώσεις της Επιτροπής Ελέγχου συνίστανται, μεταξύ άλλων:

α) στην παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, την εξέταση των κρίσεων και εκτιμήσεων της Διοίκησης που επηρεάζουν τη διαμόρφωση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και την επίβλεψη κάθε επίσημης ανακοίνωσης που αφορά στη χρηματοοικονομική απόδοση της εταιρείας,

β) στην παρακολούθηση της αποτελεσματικής λειτουργίας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και του συστήματος διαχείρισης κινδύνων, καθώς και την εποπτεία της υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και την εξασφάλιση της ανεξαρτησίας της,

γ) στην παρακολούθηση της πορείας του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας,

δ) στην επισκόπηση και παρακολούθηση θεμάτων συναφών με την ύπαρξη και διατήρηση της αντικειμενικότητας και της ανεξαρτησίας του νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου, ιδιαιτέρως όσον αφορά την παροχή στην Εταιρεία άλλων υπηρεσιών από το νόμιμο ελεγκτή ή το ελεγκτικό γραφείο.

Η Επιτροπή Ελέγχου κατά την διάρκεια της χρήσεως 2021 (01.01.2021-31.12.2021) συνεδρίασε 12 φορές και στις συνεδριάσεις αυτές παρευρέθησαν όλα τα μέλη της.

Πιο συγκεκριμένα, η Επιτροπή Ελέγχου κατά τη χρονική περίοδο από την 01.01.2021 έως 31.12.2021:

- Ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή αναφορικά με το σχεδιασμό ελέγχου, τα χρονοδιαγράμματα, την ελεγκτική προσέγγιση, το εύρος ελέγχου, τη μέθοδο καθορισμού του ουσιώδους μεγέθους, τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τον τρόπο αξιολόγησης των σημαντικότερων κινδύνων και τις προτεινόμενες ελεγκτικές διαδικασίες για τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις του 2020 και τις εξαμηνιαίες χρηματοοικονομικές καταστάσεις του 2021.
- Εξέτασε πριν την υποβολή τους προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας (εταιρικές και ενοποιημένες), που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικές Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπειά τους σε σχέση με τις πληροφορίες που έχουν τεθεί υπόψη της και τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.
- Με την ολοκλήρωση του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του 2020 εξέτασε τα θέματα που προέκυψαν και αξιολόγησε τα αποτελέσματα ελέγχου.
- Εξέτασε στο πλαίσιο ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων για το 2020 την οριστική συμπληρωματική έκθεση των ορκωτών ελεγκτών της Εταιρείας, σε συνάρτηση με την έκθεση ελέγχου.
- Η Επιτροπή Ελέγχου με βάση όλα τα δεδομένα αξιολόγησε ότι έχουν αντιμετωπιστεί ικανοποιητικά τα σημαντικά θέματα και οι σημαντικοί κίνδυνοι που επισημάνθηκαν κατά την ελεγκτική διαδικασία, τόσο από τους εξωτερικούς ελεγκτές όσο και από την ίδια την Εταιρεία.
Σημειώνεται ότι καθ' όλη τη διάρκεια κατάρτισης και ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων για το 2020 η Επιτροπή Ελέγχου ενήργησε τα όσα αναφέρονται στο σημείο Β.ι της απόφασης 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- Όσον αφορά στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του 2020 ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, δηλαδή στην ακρίβεια, πληρότητα και ορθότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που εγκρίνει το διοικητικό συμβούλιο και δημοσιοποιείται. Παράλληλα, ενημέρωσε για τον ρόλο της στην ανωτέρω διαδικασία, υπενθυμίζοντας τις ενέργειες στις οποίες προέβη κατά τη διαδικασία διεξαγωγής του υποχρεωτικού ελέγχου, για την ακεραιότητα της οικονομικής πληροφόρησης.
- Συνέστησε στο Διοικητικό Συμβούλιο για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων του 2021 την ανανέωση της θητείας της ελεγκτικής εταιρείας «GRANT THORNTON ΑΕ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ».

Σημειώνεται ότι οι αναφορές ανωτέρω σε «χρηματοοικονομικές καταστάσεις» είναι και στις εταιρικές και στις ενοποιημένες.

Ειδικώς, όσον αφορά την δομή και τις διαδικασίες του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου κατά τη χρονική περίοδο από την 01.01.2021 έως την 31.12.2021:

- Ενέκρινε το πλάνο ελέγχου της μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2021.
- Εξέτασε και αξιολόγησε την αποτελεσματικότητα και την αποδοτικότητα των διαδικασιών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και έκανε εισηγήσεις.
- Συνεργάστηκε με την Εσωτερική Ελέγκτρια, ενώ συζήτησε για τα ευρήματα και συμπεράσματα επί των εκθέσεων ελέγχου. Μεγάλη έμφαση δόθηκε και το 2021 στις προκλήσεις που δημιουργήσε η πανδημία COVID 19 στο εταιρικό πλαίσιο.
- Παρακολούθησε την υλοποίηση του ετήσιου πλάνου ελέγχου, μέσω των τριμηνιαίων αναφορών του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

Επιπλέον, στη διάρκεια του 2021 η Επιτροπή Ελέγχου συνέβαλε στη διαδικασία προσαρμογής της Εταιρείας με τα άρθρα 1 έως 24 περί εταιρικής διακυβέρνησης του ν. 4706/2020, έργο για το οποίο η Εταιρεία συνεργάστηκε και με εξειδικευμένους εξωτερικούς συμβούλους.

Τέλος η Επιτροπή Ελέγχου ενέκρινε τον αναθεωρημένο Κανονισμό Λειτουργίας της μετά την εκλογή της και την συγκρότησή της σε σώμα.

Διευκρινίζεται ότι ο Τακτικός Ελεγκτής της Εταιρείας, ο οποίος διενεργεί τον έλεγχο των ετησίων και των ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, δεν παρέχει άλλου είδους μη ελεγκτικές υπηρεσίες προς την Εταιρεία οι οποίες απαγορεύονται σύμφωνα με τα όσα προβλέπονται στο άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και το ν. 4449/2017, ούτε συνδέεται με οποιαδήποτε άλλη σχέση με την Εταιρεία, προκειμένου να διασφαλίζεται με τον τρόπο αυτό η αντικειμενικότητα και η ανεξαρτησία του.

3.5 Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων

Η Εταιρεία συμμορφούμενη με τις προβλέψεις και τις επιταγές του ν. 4706/2020 έχει συστήσει Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων με σκοπό:

- α) την διατύπωση προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την πολιτική αποδοχών που υποβάλλεται προς έγκριση στη γενική συνέλευση, σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 110 του ν.4548/2018,
- β) την διατύπωση προτάσεων προς το Δ.Σ. σχετικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της πολιτικής αποδοχών, σύμφωνα με το άρθρο 110 του ν.4548/2018, και σχετικά με τις αποδοχές των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου,
- γ) την εξέταση των πληροφοριών που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της έκθεσης αποδοχών, παρέχοντας τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από την υποβολή της έκθεσης στην γενική συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν.4548/2018,
- δ) τον εντοπισμό και την πρόταση προς το Δ.Σ. προσώπων κατάλληλων για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους Δ.Σ., βάσει διαδικασίας που προβλέπεται στον κανονισμό λειτουργίας της,
- ε) την επιλογή των υποψηφίων βάσει των παραγόντων και των κριτηρίων που καθορίζει η Εταιρεία, σύμφωνα με την πολιτική καταλληλότητας που υιοθετεί.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων είναι τριμελής και αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., τον κ. Χρήστο Γεωργαλή και τον κ. Αντώνιο Μπαρούνα, και από ένα μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., τον κ. Δημήτριο Παπουτσάνη.

Τα μέλη της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων εκλέγονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Πρόεδρος της Επιτροπής Αποδοχών και υποψηφιοτήτων έχει ορισθεί ο κ. Χρήστος Γεωργαλής. Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων κατά την διάρκεια της χρήσεως 2021 (01.01.2021-31.12.2021) συνεδρίασε 3 φορές και στις συνεδριάσεις αυτές παρευρέθησαν όλα τα μέλη της..

Πιο συγκεκριμένα η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων κατά την χρονική περίοδο από 16.07.2021 έως 31.12.2021:

- Συγκροτήθηκε σε σώμα και ενέκρινε τον κανονισμό λειτουργίας της, ο οποίος αναρτήθηκε στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας.
- Διατύπωσε προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της πολιτικής αποδοχών, σύμφωνα με το άρθρο 110 του ν.4548/2018.

3.6 Λοιπά διαχειριστικά, εποπτικά όργανα ή επιτροπές της εταιρείας

Δεν υφίστανται κατά την ημερομηνία της παρούσας άλλα διαχειριστικά ή εποπτικά όργανα ή επιτροπές της Εταιρείας στο πλαίσιο λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.7 Πολιτική Πολυμορφίας στη σύνθεση των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της Εταιρείας

Λόγω του μεγέθους της Εταιρείας και του μικρού αριθμού διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων της Εταιρείας (έκαστο εκ των οποίων απαρτίζεται από μικρό αριθμό μελών), η Εταιρεία δεν διατηρεί χωριστή πολιτική πολυμορφίας στη σύνθεση των εν λόγω οργάνων, σεβόμενη, ωστόσο, μεταξύ άλλων την αρχή της μη διακριτικής μεταχείρισης και της ισότητας.

3.8 Διαδικασία συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τα άρθρα 99 έως 101 του Ν. 4548/2018

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει διαδικασία συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τα άρθρα 99 έως 101 του Ν. 4548/2018, με σκοπό, μεταξύ άλλων, να διασφαλίζεται ότι το Διοικητικό της Συμβούλιο διαθέτει επαρκή πληροφόρηση ώστε να λαμβάνει τις αποφάσεις του αναφορικά με συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων μερών. Ειδικότερα, στο πλαίσιο χειρισμού θεμάτων που άπτονται των συναλλαγών της Εταιρείας με συνδεδεμένα μέρη, βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας ακολουθούνται τα ακόλουθα βήματα με τη συνδρομή των εμπλεκόμενων Διευθύνσεων της Εταιρείας:

- i. Προετοιμασία του σκεπτικού αναφορικά με την υπό εξέταση συναλλαγή.
- ii. Καθορισμός των βασικών όρων της συναλλαγής (οικονομικοί όροι και τεχνικοί όροι).
- iii. Προσδιορισμός των συμβαλλόμενων μερών και αξιολόγηση του αν θεωρούνται συνδεδεμένα κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 και 27.
- iv. Αξιολόγηση του κατά πόσο η συναλλαγή εμπίπτει στις εξαιρέσεις του άρθρου 99 Ν. 4548/2018 ή όχι.
- v. Λήψη απόφασης για τον τρόπο χειρισμού της συναλλαγής κατόπιν γνωμοδότησης της Επιτροπής Ελέγχου εφόσον κρίνεται σκόπιμο.
- vi. Καθορισμός τιμήματος συναλλαγής.
- vii. Ανάθεση με σκοπό την λήψη έκθεσης ορκωτού ελεγκτή ή ελεγκτικής εταιρείας για την αξιολόγηση του δίκαιου και εύλογου της συναλλαγής για την Εταιρεία και τους

- Μετόχους που δεν αποτελούν συνδεδεμένο μέρος συμπεριλαμβανομένων των Μετόχων μειοψηφίας, σύμφωνα με το άρθρο 101 του Ν.4548/2018.
- viii. Εφόσον η συναλλαγή διέπεται από τις διατάξεις της περ. στ της παρ. 3 του άρθρου 99 του Ν.4548/2018, ανατίθεται στα πρόσωπα της παρ. 1 του άρθρου 101 Ν. 4548/2018, η έκφραση γνώμης αναφορικά με το βαθμό στον οποίο υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων της Εταιρείας, της θυγατρικής της και των Μετόχων τους που δεν είναι συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των Μετόχων μειοψηφίας, ή από τις οποίες δεν κινδυνεύουν τα συμφέροντα τούτων από την κατάρτιση της συναλλαγής.
- ix. Ανακοίνωση της παροχής άδειας για την κατάρτιση της συναλλαγής σύμφωνα με τους προβλεπόμενους κανόνες δημοσιότητας.
- x. Χορήγηση άδειας κατάρτισης της συναλλαγής από το Διοικητικό Συμβούλιο ή τη Γενική Συνέλευση, όπως προβλέπεται.

3.9 Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η Πολιτική Καταλληλότητας καταρτίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και εγκρίθηκε με την από 05.05.2021 Τακτική Γενική Συνέλευση. Στο πεδίο εφαρμογής της εμπίπτουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Πολιτική Καταλληλότητας αποσκοπεί στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης, αποτελεσματικής λειτουργίας και εκπλήρωσης του ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου με βάση τη γενικότερη στρατηγική και τις μεσο-μακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας με στόχο την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος. Το Διοικητικό Συμβούλιο παρακολουθεί σε διαρκή βάση την καταλληλότητα των μελών του και, όπου κρίνεται απαραίτητο βάσει της κείμενης νομοθεσίας και της Πολιτικής Καταλληλότητας, επαναξιολογεί την καταλληλότητά τους και ενδεχομένως δρομολογεί την αντικατάστασή τους.

3.10 Έκθεση αξιολόγησης Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Βάσει του αρθρ.3 περ.ι του ν.4706/2020 και της απόφασης 1/891/30.09.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς η Εταιρεία διενεργεί περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, ιδίως ως προς την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, τη διαχείριση κινδύνων και την κανονιστική συμμόρφωση, καθώς και την εφαρμογή των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του ν.4706/2020. Έως την δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων και της δήλωσης περί εταιρικής διακυβέρνησης δεν έχει ολοκληρωθεί η έκθεση αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, καθώς σύμφωνα με την απόφαση 2/917/17.06.2021 η πρώτη αξιολόγηση θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί έως την 31 Μαρτίου 2023 με ημερομηνία αναφοράς την 31^η Δεκεμβρίου 2022 και περίοδο αναφοράς από την έναρξη ισχύος του άρθρου 14 του ν.4706/2020.

3.11 Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης (ESG)

Η Εταιρεία δεν υποχρεούται στην σύνταξη και υιοθέτηση πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης του άρθρου 151 Ν. 4548/2018, καθώς οι διατάξεις του τελευταίου αυτού άρθρου (μη χρηματοοικονομικές καταστάσεις) απευθύνονται σε μεγάλες εταιρείες, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α του ν. 4308/2014, και η Εταιρεία δεν εντάσσεται σε αυτές, δεδομένου ότι ο μέσος όρος των εργαζομένων της δεν υπερβαίνει τους πεντακόσιους (500).

4. Αμοιβές μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Οι συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά το έτος 2021 απεικονίζονται στην έκθεση αποδοχών της, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με το άρθρο 112 Ν. 4548/2018. Η πολιτική αποδοχών αναρτάται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.papoutsanis.gr.

5. Πληροφοριακά στοιχεία που απαιτούνται κατά το άρθρο 10 παρ. 1 περιπτώσεις γ', δ', στ', η' και θ' της οδηγίας 2004/25/ΕΚ, σχετικά με τις δημόσιες προσφορές εξαγοράς

Πρόκειται για πληροφοριακά στοιχεία σχετικά με τα ακόλουθα ζητήματα, τα οποία ήδη δίδονται στο τμήμα με τίτλο «ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 4 ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 3556/2007» της παρούσας ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. στο οποίο παραπέμπουμε:

- τις σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές (πυραμιδικών διαρθρώσεων συμπεριλαμβανομένων εμμέσων συμμετοχών μέσω ή αλληλοσυμμετοχής) κατά την έννοια του άρθρου 85 της οδηγίας 2001/34/ΕΚ·
- τους κατόχους κάθε είδους τίτλων που παρέχουν ειδικά δικαιώματα ελέγχου και περιγραφή των εν λόγω δικαιωμάτων·
- τους κάθε είδους περιορισμούς στο δικαίωμα ψήφου, όπως τους περιορισμούς των δικαιωμάτων ψήφου σε κατόχους δεδομένου ποσοστού ή αριθμού ψήφων, τις προθεσμίες άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου, ή συστήματα στα οποία, με τη συνεργασία της εταιρείας, τα χρηματοπιστωτικά δικαιώματα που απορρέουν από τίτλους διαχωρίζονται από την κατοχή των τίτλων·
- τους κανόνες όσον αφορά τον διορισμό και την αντικατάσταση μελών του συμβουλίου καθώς και όσον αφορά την τροποποίηση του καταστατικού·
- τις εξουσίες των μελών του συμβουλίου, ιδίως όσον αφορά τη δυνατότητα έκδοσης ή επαναγοράς μετοχών·

Η γνωστοποίηση των ως άνω απαιτούμενων πληροφοριών περιλαμβάνεται στο τμήμα με τίτλο «ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 4 ΤΟΥ ΝΟΜΟΥ 3556/2007» της παρούσας ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. στο οποίο παραπέμπουμε με την παρούσα.

10 Μαρτίου 2022

Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Γεώργιος Γκάτζαρος

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Μενέλαος Τασόπουλος