

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 23^{ης} Απριλίου 2024

Μαρούσι, 28 Μαρτίου 2024

Κύριοι Μέτοχοι,

Υποβάλλουμε στην Γενική Συνέλευση της 23^{ης} Απριλίου 2024 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 10 μέλη, εκ των οποίων 5 είναι εκτελεστικά και 5 μη εκτελεστικά. Από αυτά τα 5 μη εκτελεστικά μέλη, 4 είναι ανεξάρτητα. Ως προς τη σύνθεση του Δ.Σ. επιβεβαιώνεται ότι:

- i ο αριθμός των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών εναρμονίζεται τις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020,
- ii 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.,
- iii οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 Ν. 4706/2020 πληρούνται για έκαστο εκ των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., και
- iv 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.

Κατά την περίοδο αναφοράς, ήτοι από την τελευταία Έκθεση των Ανεξαρτήτων Μελών της 10^{ης} Απριλίου 2023 ως την ημερομηνία της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 23^{ης} Απριλίου 2024, υπήρξαν οι ακόλουθες μεταβολές στην σύνθεση των Ανεξαρτήτων και Μη Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ της Εταιρείας.

1. Την περίοδο 10/4/2023 έως 30/06/2023 τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. ήταν:
 - Δημήτριος Ρέππας του Παναγιώτη,
 - Χρήστος Οικονόμου του Ιωάννη,
 - Νικόλαος Νομικός του Περικλή,
 - Ειρήνη Νικηφοράκη του Μάρκου.
2. Ακολούθως την 30/6/2023 μετά την παραίτηση του κυρίου Χρήστου Οικονόμου το Δ.Σ. με απόφασή του ανασυγκροτήθηκε έχοντας ως Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη τους:
 - Δημήτριος Ρέππας του Παναγιώτη,
 - Νικόλαος Νομικός του Περικλή,
 - Ειρήνη Νικηφοράκη του Μάρκου,
3. Ακολούθως με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 20/12/2023 εκλέγεται νέο Διοικητικό Συμβούλιο στο οποίο συμμετέχουν ως Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη οι εξής:
 - Μιχαήλ Ήμελλος του Νικολάου,

- Μαρία Ιωάννα Πολιτοπούλου του Γεωργίου,
- Αγγελική Σαμαρά του Δημητρίου,
- Ειρήνη Νικηφοράκη του Μάρκου,

Η παρούσα Έκθεση συντάσσεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη που εκλέχθηκαν από την Τ.Γ.Σ. της 20^{ης} Δεκεμβρίου 2023, και αφορά στην περίοδο 20 Δεκεμβρίου 2023 ως την ημερομηνία συντάξεως της παρούσας, και συγκεκριμένα τους:

- Μιχαήλ Ήμελλος του Νικολάου,
- Μαρία Ιωάννα Πολιτοπούλου του Γεωργίου,
- Αγγελική Σαμαρά του Δημητρίου,
- Ειρήνη Νικηφοράκη του Μάρκου,

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:

- παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,
- διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και
- 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 20/12/2023 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:

- Ενημερωθήκαμε και εξετάσαμε το πενταετές χρηματοοικονομικό πλάνο του οργανισμού, όπως παρουσιάστηκε στο ΔΣ από την διοικητική ομάδα πριν την παρουσίασή του στην επενδυτική κοινότητα, συμπεριλαμβανομένων των σημαντικότερων χρηματοοικονομικών στόχων, προοπτικών, ευκαιριών και κινδύνων που διαφαίνονται για την Εταιρεία στο διάστημα αυτό.
- Επίσης ενημερωθήκαμε από την Διοικητική Ομάδα σχετικά με τα παρακάτω:
 - Για την διαδικασία εξορθολογισμού του χαρτοφυλακίου προϊόντων του οργανισμού. Ποιο συγκεκριμένα, ενημερωθήκαμε για την ολοκλήρωση του έργου μείωσης του κωδικολογίου κατά 40%, το οποίο έλαβε χώρα στα τελευταία τρία χρόνια και ταυτόχρονα την στήριξη των πλέον αναγνωρίσιμων κωδικών με τις μεγαλύτερες πωλήσεις. Τα τελευταία ονομάστηκαν «HERO SKUs» και αποτελούν τα προϊόντα υψηλής αξίας του Ομίλου, για τα οποία η Διοικητική Ομάδα εξετάζει την περαιτέρω ανάπτυξή τους με στόχο την στρατηγική τοποθέτηση του Ομίλου στις αντίστοιχες κατηγορίες και αγορές.
 - Για το έργο απλοποίησης και βελτίωσης της αποτελεσματικότητας των λειτουργιών και των διαδικασιών του οργανισμού.
 - Για το έργο βελτίωσης και αποτελεσματικότερης διαχείρισης των αποθεμάτων με στόχο την αποδέσμευση ρευστότητας.

- Για τις πρωτοβουλίες καινοτομίας οι οποίες θα στοχεύουν σε λιγότερα και μεγαλύτερα έργα.
 - Για το έργο του επιχειρηματικού σχεδιασμού ο οποίος αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του 3ου τριμήνου του 2024.
 - Για το έργο του ψηφιακού μετασχηματισμού και βελτίωσης των υποδομών και ειδικότερα για το έργο της μετάβασης του οργανισμού στο νέο λογισμικό SAP S/4HANA, καθώς και για την υλοποίηση του νέου logistics Center στα Οινόφυτα (το οποίο θα υλοποιηθεί μέσω χρηματοδότησης από το RRF).
 - Για την νέα επένδυση στο εργοστάσιο της Stella Pack, στην Πολωνία, η οποία θα ενισχύσει τις δυνατότητες ανακύκλωσης πλαστικού και θα συμβάλει στην ατζέντα των θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης του οργανισμού.
 - Αναφορικά με τα θέματα ESG, ενημερωθήκαμε για τους τρεις στόχους του οργανισμού την βελτίωση της αλληλεπίδρασης με τα ενδιαφερόμενα μέρη (πελάτες προμηθευτές, τοπικές κοινότητες κλπ), την εφαρμογή της διπλής αξιολόγησης ουσιαστικότητας (double materiality assessment) με στόχο τον προσδιορισμό των κρίσιμων σημείων στα οποία πρέπει να επικεντρωθεί ο οργανισμός και στον καθορισμό συγκεκριμένων στόχων βιώσιμης ανάπτυξης οι οποίοι θα πρέπει να έχουν τεθεί έως το τέλος του 2024.
- 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 Εταιρείας, την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, τον εντοπισμό, την αξιολόγηση και την διαχείριση κινδύνων σε σχέση με τους στόχους που έχουν τεθεί, καθώς και την συλλογή αξιόπιστων στοιχείων αναφορικά με τη μη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

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

- Ενημερωθήκαμε από τα πρώην Ανεξάρτητα και μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τα αποτελέσματα της τελευταίας αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου αναφορικά με την καταλληλότητα των μελών 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.
Λόγω της εκλογής νέου Διοικητικού Συμβουλίου από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 20ης Δεκεμβρίου 2023 η νέα Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών θα προβεί σε νέα αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του με βάση:
 - Την διαδικασία αξιολόγησης και εποπτείας των επιδόσεων των μελών του ΔΣ.
 - Την πολιτική και τις διαδικασίες πρόληψης – αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.
 - Την πολιτική καταλληλότητας

- Την διαδικασία γνωστοποίησης ανεξαρτησίας
- Την πολιτική και διαδικασία πρόληψης – αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων

Η αξιολόγηση θα πραγματοποιηθεί με την ολοκλήρωση ενός έτους από την ημέρα εκλογής του νέου Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι εντός του Δεκεμβρίου του 2024.

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

(γ) Όσον αφορά στις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη:

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

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 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης και είναι διαθέσιμες στην εταιρική ιστοσελίδα, μέσω του ακόλουθου συνδέσμου: [Δημοσίευση αποτελεσμάτων \(sarantisgroup.com\)](https://www.sarantisgroup.com).