

Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ επί των Ενοποιημένων και Εταιρικών Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 2024 (1/1 – 31/12/2024)

Προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων του έτους 2025

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά στη χρονική περίοδο των δώδεκα μηνών της κλειόμενης χρήσεως (1/1-31/12/2024). Η έκθεση συντάχθηκε και είναι εναρμονισμένη με τις σχετικές διατάξεις του Ν.4548/2018 όπως ίσχυε έως 31/12/2024, του άρθρου 4 του Ν. 3556/2007 και της απόφασης 7/448/22.10.2007 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Οι Ενοποιημένες και Εταιρικές Οικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.), όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Σας υποβάλλουμε για έγκριση τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 1/1 - 31/12/2024 της Εταιρείας FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ και του Ομίλου που συγκροτείται από τις άμεσες και έμμεσες θυγατρικές της. Στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου που είχε ως θέμα την κατάρτιση των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας και του Ομίλου, το Διοικητικό Συμβούλιο βρισκόταν σε απαρτία και συμμετείχαν σε αυτήν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του.

1. Ο Όμιλος – Κλάδοι Δραστηριότητας

Η μητρική Εταιρεία FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ («Εταιρεία»), με τις άμεσες και έμμεσες θυγατρικές της, συγκροτούν τον Όμιλο FOURLIS («Όμιλος»), που δραστηριοποιείται στους κλάδους λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA) και λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT).

Στον κλάδο λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA) περιλαμβάνονται και οι επενδύσεις σε ακίνητη περιουσία μέσω της θυγατρικής του Ομίλου με την επωνυμία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, η οποία συστήθηκε τον Ιούλιο του 2021, ημερομηνία κατά την οποία απέκτησε μέσω εισφοράς ακίνητα του Ομίλου του συγκεκριμένου κλάδου.

Οι άμεσες και έμμεσες θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου, που περιλαμβάνονται στα ενοποιημένα στοιχεία του έτους 2024 ανά κλάδο και χώρα δραστηριότητας, είναι οι εξής:

α) Μέθοδος πλήρους ενοποίησης

Εταιρείες λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA)

Ο κλάδος λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων περιλαμβάνει τις εταιρείες:

- HOUSEMARKET ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΕΙΔΩΝ ΟΙΚΙΑΚΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΕΠΙΠΛΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ με διακριτικό τίτλο HOUSEMARKET ΑΕ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- HM HOUSEMARKET (CYPRUS) LTD με διακριτικό τίτλο HOUSEMARKET (CYPRUS) LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- TRADE LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο TRADE LOGISTICS ΑΕΒΕ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% (πλην μίας μετοχής) επί του μετοχικού της κεφαλαίου. Στον κλάδο λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων, περιλαμβάνονται οι υπηρεσίες αποθήκευσης που παρέχει η εταιρεία TRADE LOGISTICS ΑΕΒΕ.
- HOUSE MARKET BULGARIA EAD με διακριτικό τίτλο HOUSE MARKET BULGARIA EAD και καταστατική έδρα στη Βουλγαρία, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού κεφαλαίου της.
- WYLDES LIMITED με διακριτικό τίτλο WYLDES LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η μητρική Εταιρεία συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου. Μέσω των συνδεδεμένων εταιρειών της WYLDES LTD, VYNER LTD και SW SOFIA MALL ENTERPRISES LTD, ο Όμιλος συμμετέχει στην εταιρεία SOFIA SOUTH RING MALL EAD, που λειτουργεί ένα από τα μεγαλύτερα εμπορικά κέντρα στη Σόφια της Βουλγαρίας καθώς και τις συναφείς με αυτό επιχειρηματικές του δραστηριότητες.
- TRADE ESTATES BULGARIA EAD με διακριτικό τίτλο TRADE ESTATES BULGARIA EAD και καταστατική έδρα στη Βουλγαρία, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- TRADE ESTATES CYPRUS LTD με διακριτικό τίτλο TRADE ESTATES CYPRUS LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- H.M. ESTATES CYPRUS LTD με διακριτικό τίτλο H.M. ESTATES CYPRUS LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- TRADE ESTATES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ με διακριτικό τίτλο TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει άμεσα με ποσοστό 21.85% επί του μετοχικού της κεφαλαίου και έμμεσα με ποσοστό 41.46% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).

- ΚΤΗΜΑΤΟΔΟΜΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- VOLYRENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- POLIKENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- ΜΑΝΤΕΝΚΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).
- ΓΥΑΛΟΥ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΚΩΝ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ & ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ με καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 63.31% επί του μετοχικού της κεφαλαίου ενώ, το υπόλοιπο ποσοστό 36.69% κατέχεται από τρίτους (μέτοχοι μειοψηφίας).

Στις 2 Δεκεμβρίου 2024 καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4777087, η υπ' αριθμ. 3501334ΑΠ/02-12.2024 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, με την οποία εγκρίθηκε η συγχώνευση, με απορρόφηση των θυγατρικών εταιρειών PENTHS ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο «PENTHS Α.Ε.» και BERSENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο «BERSENCO Μ.Α.Ε.» από την μητρική τους, Θυγατρική του του Ομίλου FOURLIS, TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ.

Εταιρείες λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT)

Ο κλάδος λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών περιλαμβάνει τις εταιρείες:

- SPORTSWEAR MARKET ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο SPORTSWEAR MARKET ΜΑΕ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- S.M. SPORTSWEAR MARKET LTD με διακριτικό τίτλο SPORTSWEAR MARKET (CYPRUS) LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- GENCO BULGARIA EOOD με διακριτικό τίτλο GENCO BULGARIA EOOD και καταστατική έδρα στη Βουλγαρία, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- TRADE LOGISTICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο TRADE LOGISTICS ΑΕΒΕ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει έμμεσα με

ποσοστό 100% (πλην μίας μετοχής) επί του μετοχικού της κεφαλαίου. Στον κλάδο λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών, περιλαμβάνονται οι υπηρεσίες αποθήκευσης που παρέχει η εταιρεία TRADE LOGISTICS AEBE.

- GENCO TRADE SRL με διακριτικό τίτλο GENCO TRADE SRL και καταστατική έδρα στη Ρουμανία. Η μητρική Εταιρεία συμμετέχει άμεσα με ποσοστό 1.57% και έμμεσα με ποσοστό 98.43% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.

Επιπρόσθετα, το 2022 ιδρύθηκε η εταιρεία WELLNESS MARKET ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ με διακριτικό τίτλο WELLNESS MARKET Μ.Α.Ε και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η μητρική συμμετέχει άμεσα με ποσοστό 100% επί του μετοχικού της κεφαλαίου και δραστηριοποιείται στη λιανική πώληση ειδών υγείας & ευεξίας. Την 31/12/2024 λειτουργούν δέκα (10) καταστήματα στην Ελλάδα και ένα (1) κατάστημα e-shop. Τα τέσσερα (4) νέα καταστήματα που προστέθηκαν στο δίκτυο το 2024 είναι στη Ν. Ιωνία Αττικής (2/5/2024), στη Ν. Ερυθραία Αττικής (21/5/2024), στην Πυλαία (25/5/2024) και στο εμπορικό πάρκο αεροδρομίου Αθηνών (1/6/2024).

β) Μέθοδος καθαρής θέσης

Στα ενοποιημένα στοιχεία του Ομίλου περιλαμβάνονται οι συγγενείς εταιρείες:

- VYNER LTD με διακριτικό τίτλο VYNER LTD και καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η WYLDES LIMITED συμμετέχει με ποσοστό 50%.
- SW SOFIA MALL ENTERPRISES LTD με καταστατική έδρα στην Κύπρο, στην οποία η WYLDES LIMITED συμμετέχει με ποσοστό 50%.
- ΡΕΤΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ συμμετέχει με ποσοστό 50% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.
- ΕΒΙΤΕΝΚΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και καταστατική έδρα στην Ελλάδα, στην οποία η TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ συμμετέχει με ποσοστό 44.69% επί του μετοχικού της κεφαλαίου.

2. Ενοποιημένα Αποτελέσματα Ομίλου

(Τα ποσά είναι σε χιλιάδες ευρώ εκτός και εάν αναφέρεται διαφορετικά)

Σημειώνεται ότι τα ποσά της χρήσης 2023 έχουν προσαρμοστεί ώστε να απεικονίζουν διακριτά τη συνεχιζόμενη και τη διακοπείσα δραστηριότητα του Ομίλου και προκειμένου να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της τρέχουσας περιόδου.

Οι πωλήσεις του κλάδου λιανικής οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα ΙΚΕΑ) σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο 2023 αυξήθηκαν κατά 0.2% ενώ, οι πωλήσεις του κλάδου λιανικής αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT) αυξήθηκαν κατά 2.7%.

Αναλυτικότερα:

Ο κλάδος λιανικής οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA) παρουσίασε το έτος 2024 πωλήσεις ποσού ευρώ 346.1 εκ. (2023: ποσό ευρώ 346.8 εκ.). Το συνολικό EBITDA του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9, έφτασε το ποσό ευρώ 53.4 εκ. έναντι ποσού ευρώ 45.8 εκ. το 2023. Το συνολικό EBITDA (OPR) του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9, έφτασε το ποσό ευρώ 37.5 εκ. έναντι ποσού ευρώ 30.6 εκ. το 2023. Το συνολικό EBIT του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9, έφτασε το ποσό ευρώ 29.6 εκ. έναντι ποσού ευρώ 22.7 εκ. το 2023 ενώ, ο κλάδος, παρουσίασε κέρδη προ φόρων ποσού ευρώ 16.2 εκ. έναντι κερδών ποσού ευρώ 10.4 εκ. το 2023.

Στον κλάδο λιανικής αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT), οι πωλήσεις για το έτος 2024 ανήλθαν σε ποσό ευρώ 181.2 εκ. (2023 ποσό ευρώ 176.3 εκ.). Το συνολικό EBITDA του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9, κατά τη χρήση 2024 έφθασε σε ποσό ευρώ 26.7 εκ. έναντι ποσού ευρώ 24.7 εκ. το 2023. Το συνολικό EBITDA (OPR) του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9 έφτασε το ποσό ευρώ 12.6 εκ. έναντι ποσού ευρώ 10.8 εκ. το 2023. Το συνολικό EBIT του κλάδου, όπως ορίζεται στην ενότητα 9, έφτασε το ποσό ευρώ 5.3 εκ. έναντι ποσού ευρώ 4.0 εκ. το 2023 ενώ, ο κλάδος παρουσίασε ζημίες προ φόρων ποσού ευρώ 0.1 εκ. έναντι ζημιών προ φόρων ποσού ευρώ 7.4 εκ. το 2023.

Οι ενοποιημένες πωλήσεις του Ομίλου ανήλθαν σε ποσό ευρώ 529.7 εκ. (2023 ποσό ευρώ 523.5). Τα ενοποιημένα κέρδη προ φόρων του Ομίλου ανήλθαν σε ποσό ευρώ 7.7 εκ. έναντι ενοποιημένων ζημιών προ φόρων ποσού ευρώ 2.3 εκ. το 2023. Τα καθαρά κέρδη της συνεχιζόμενης δραστηριότητας ανήλθαν σε ποσό ευρώ 6.2 εκ. έναντι ζημιών ποσού ευρώ 3.0 εκ. το 2023. Τα καθαρά κέρδη της διακοπείσας δραστηριότητας ανήλθαν σε ποσό ευρώ 20.5 εκ. έναντι κερδών ποσού ευρώ 31.2 εκ. το 2023. Τα καθαρά κέρδη ιδιοκτητών της μητρικής ανήλθαν σε ποσό ευρώ 26.7 εκ. έναντι κερδών ποσού ευρώ 28.1 εκ. το 2023.

Στη συνέχεια, παραθέτουμε συγκριτικά στοιχεία της χρήσης 1/1 – 31/12/2024 με τη χρήση του 2023, των ενοποιημένων αποτελεσμάτων του Ομίλου ανά κλάδο, με στόχο να αναδείξουμε την πραγματική εικόνα της πορείας των δραστηριοτήτων του Ομίλου, όπως αυτή διαμορφώθηκε κατά την περίοδο αναφοράς. Τα ποσά είναι σε χιλ. ευρώ.

Σημειώνεται ότι τα ποσά της χρήσης 2023 έχουν προσαρμοστεί ώστε να απεικονίζουν διακριτά τη συνεχιζόμενη και τη διακοπείσα δραστηριότητα του Ομίλου και προκειμένου να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της τρέχουσας περιόδου.

Κλάδος λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα ΙΚΕΑ):

	2024	2023	2024/2023
Έσοδα πωλήσεων	346,132	346,820	1.00
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (*)	53,362	45,804	1.17
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων εκτός από αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης EBITDA (OPR)*	37,464	30,548	1.23
Κέρδη προ τόκων, φόρων EBIT (*)	29,559	22,710	1.30
Κέρδη προ φόρων PBT (*)	16,196	10,387	1.56

(*) Οι επιλεγμένοι εναλλακτικοί δείκτες μέτρησης απόδοσης αναφέρονται στην ενότητα 9.

Κλάδος λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT):

	2024	2023	2024/2023
Έσοδα πωλήσεων	181,151	176,328	1.03
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (*)	26,698	24,616	1.08
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων εκτός από αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης EBITDA (OPR)*	12,637	10,830	1.17
Κέρδη προ τόκων φόρων EBIT (*)	5,328	3,987	1.34
(Ζημίες) προ φόρων PBT (*)	(186)	(7,360)	(0.03)

(*) Οι επιλεγμένοι εναλλακτικοί δείκτες μέτρησης απόδοσης αναφέρονται στην ενότητα 9.

Στοιχεία ενοποιημένων αποτελεσμάτων Ομίλου:

	2024	2023	2024/2023
Έσοδα πωλήσεων	529,692	523,525	1.01
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (*)	73,006	65,375	1.12
Κέρδη προ τόκων, φόρων, αποσβέσεων/απομειώσεων εκτός από αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης EBITDA (OPR)*	42,332	35,597	1.19
Κέρδη προ τόκων, φόρων EBIT (*)	26,742	20,642	1.30
Κέρδη προ φόρων PBT (*)	7,741	(2,267)	-
Καθαρά κέρδη μετά από φόρους συνεχιζόμενης δραστηριότητας	6,206	(3,024)	-
Καθαρά κέρδη μετά από φόρους διακοπείσας δραστηριότητας	20,494	31,169	0.66
Καθαρά κέρδη μετά από φόρους ιδιοκτητών μητρικής	26,699	28,145	0.95

(*) Οι επιλεγμένοι εναλλακτικοί δείκτες μέτρησης απόδοσης αναφέρονται στην ενότητα 9.

Σημειώνουμε ότι, το σύνολο των ενοποιημένων ιδίων κεφαλαίων που αποδίδονται στους μετόχους της μητρικής την 31/12/2024 ανέρχεται σε ποσό ευρώ 304 εκ., έναντι ποσού ευρώ 184 εκ. την 31/12/2023.

Η Διοίκηση του Ομίλου παραμένει επικεντρωμένη στον αρχικό στρατηγικό σχεδιασμό της αναφορικά με την εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, ο οποίος περιλάμβανε την εισαγωγή της TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ στο Χρηματιστήριο Αθηνών μέσω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου, καθώς επίσης και τη μείωση της συμμετοχής του Ομίλου στην TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ σε ποσοστό κάτω του 50%.

Στη λιανική ειδών υγιείας και ευεξίας (Καταστήματα Holland & Barrett), οι πωλήσεις για το 2024 ανήλθαν σε ποσό ευρώ 2.3 εκ., ενώ το EBITDA (OPR) διαμορφώθηκε σε ποσό ευρώ -1.1 εκ. και το EBIT σε ποσό ευρώ -2.4 εκ.

3. Βασικοί αριθμοδείκτες ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων Ομίλου

Στην ενότητα αυτή εκθέτουμε βασικούς χρηματοοικονομικούς δείκτες που αφορούν την οικονομική διάρθρωση και την αποδοτικότητα του Ομίλου, σύμφωνα με τα ενοποιημένα στοιχεία που περιλαμβάνονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση του Ομίλου, για τη χρήση έτους 2024 σε σύγκριση με την προηγούμενη χρήση 2023.

Δείκτες Οικονομικής Διάρθρωσης:

	2024	2023
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού/Σύνολο Ενεργητικού	69.59%	70.32%
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού χωρίς τα Περιουσιακά στοιχεία που κατέχονται για πώληση / Σύνολο Ενεργητικού	16.66%	17.43%
Σύνολο Υποχρεώσεων /Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	71.13%	68.27%
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής)/Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	18.84%	20.41%
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού/ Σύνολο Βραχυπρόθεσμων Υποχρεώσεων	148.92%	134.47%
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού χωρίς τα Περιουσιακά στοιχεία που κατέχονται για πώληση / Σύνολο Βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων χωρίς την Υποχρέωση προκύπτουσα από περιουσιακά στοιχεία που κατέχονται για πώληση	90.43%	67.98%

Δείκτες Απόδοσης και Αποδοτικότητας:

	2024	2023
Λειτουργικά Κέρδη / Έσοδα πωλήσεων	5.05%	3.94%
Κέρδη προ φόρων / Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (αποδιδόμενα στους μετόχους της μητρικής)	3.91%	(1.44)%

4. Πορεία εργασιών – Σημαντικά γεγονότα

Την περίοδο από 1/1/2024 έως 31/12/2024 πραγματοποιήθηκαν οι παρακάτω μεταβολές μετοχικού κεφαλαίου στη μητρική εταιρεία και τις θυγατρικές της:

A. FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

1. Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας που συνήλθε την 21^η Ιουνίου 2024 (σχετικό το με αριθμό 32/21.06.2024 πρακτικό Γ.Σ.), το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσό των τριακοσίων ογδόντα πέντε χιλιάδων τριάντα τριών ευρώ (385.033,00), με κεφαλαιοποίηση ισόποσου μέρους διανεμητών αποθεματικών (ειδικότερα: ποσού ευρώ 385.033,00 εκ του αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο), με έκδοση 385.033 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας 1,00 ευρώ η καθεμία.

Η έκδοση των νέων μετοχών πραγματοποιήθηκε με σκοπό την υλοποίηση της από 16/6/2023 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας για τη θέσπιση Προγράμματος δωρεάν διάθεσης μετοχών σε ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών κατ' άρθρο

114 ν. 4548/2018 («το Πρόγραμμα»), σε συνδυασμό με την από 8/4/2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, δυνάμει της οποίας ορίστηκαν οι δικαιούχοι της Πρώτης Σειράς του Προγράμματος βάσει της από 27/3/2024 πρότασης της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.

Η παραπάνω μεταβολή καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 15/7/2024 (Κ.Α.Κ. 4298428 - σχετικώς εκδοθείσας της με αριθμό 3323893/15.07.2024 ανακοίνωσης της Διεύθυνσης Εταιρειών του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων), οπότε και συντελέστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

2. Στο πλαίσιο της εφαρμογής του Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών που εγκρίθηκε και θεσπίστηκε με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 22/7/2021 (Stock Options Plan - στο εξής «το Πρόγραμμα»), εντός της χρήσης 2024 ασκήθηκαν 843,300 δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών (στο εξής «τα Δικαιώματα»). Δυνάμει της από 30/12/2024 Έκθεσης Διασφάλισης του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Κωνσταντίνου Σταμέλου και της από 30/12/2024 αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου (σχετ. το με αριθμό 478/30.12.2024 πρακτικό Δ.Σ.) πιστοποιήθηκε η άσκηση των ως άνω Δικαιωμάτων από τους αντίστοιχους δικαιούχους του Προγράμματος με καταβολή της αξίας άσκησης των Δικαιωμάτων (ήτοι του ποσού του ενός ποσού ευρώ (1.00) ανά μετοχή, που αποτελούσε την ονομαστική αξία της μετοχής την ημέρα της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης για το Πρόγραμμα (22/7/2021)) και αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά το ποσό των οκτακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων τριακοσίων ευρώ (843,300.00), με έκδοση 843.300 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ η καθεμία.

Κατόπιν της πιστοποίησης της καταβολής της τιμής άσκησης των Δικαιωμάτων από τους δικαιούχους, ήτοι του συνολικού ποσού των 843.300,00 ευρώ, εκδόθηκαν και παραδόθηκαν προς τους αντίστοιχους δικαιούχους του Προγράμματος 843.300 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 1,00 ευρώ εκάστης, ενώ το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσό των 843.300,00 ευρώ, που αντιστοιχεί στην ονομαστική αξία των νέων μετοχών.

Η παραπάνω μεταβολή καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 29/1/2025 (Κ.Α.Κ. 5266624), οπότε και συντελέστηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου. Σχετικώς εκδόθηκε η με αριθμό 3549262/29.01.2025 ανακοίνωση της Διεύθυνσης Εταιρειών του Υπουργείου Ανάπτυξης.

Μετά τις παραπάνω μεταβολές, το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται πλέον στο ποσό των 53,360,277.00 ευρώ, διαιρούμενο σε 53,360,277 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης, ολοσχερώς καταβεβλημένο.

B. WELLNESS MARKET Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρία

1. Δυνάμει αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της «WELLNESS MARKET Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρία» που συνήλθε την 27^η Μαΐου 2024 πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

της εταιρείας κατά το ποσό των ενός εκατομμυρίου ευρώ (1,000,000.00), με καταβολή μετρητών, με έκδοση 1,000,000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης. Στο συνολικό ποσό της εν λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου συμμετείχε η μοναδική μέτοχος FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, σε άσκηση του σχετικού δικαιώματος προτιμήσεως της.

Η παραπάνω μεταβολή καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 5/6/2024 (Κ.Α.Κ. 4205929), σχετικώς εκδοθείσας της με αριθμό 3299056/05.06.2024 ανακοίνωσης της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών.

2. Δυνάμει αποφάσεως της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της «WELLNESS MARKET Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρία» που συνήλθε την 30^η Δεκεμβρίου 2024 πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των ενός εκατομμυρίου τριακοσίων πενήντα χιλιάδων ευρώ (1,350,000.00), με καταβολή μετρητών, με έκδοση 1,350,000 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης. Στο συνολικό ποσό της εν λόγω αύξησης μετοχικού κεφαλαίου συμμετείχε η μοναδική μέτοχος FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, σε άσκηση του σχετικού δικαιώματος προτιμήσεως της.

Η παραπάνω μεταβολή καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) την 17/1/2025 (Κ.Α.Κ. 5255161), σχετικώς εκδοθείσας της με αριθμό 3539743/17.1.2025 ανακοίνωσης της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών.

Μετά τις παραπάνω μεταβολές, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται πλέον στο ποσό των 4,850,000.00 ευρώ, διαιρούμενο σε 4,850,000 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης, ολοσχερώς καταβεβλημένο.

Γ. WYLDES LTD

Δυνάμει του από 17/12/2024 συνήθους ψηφίσματος του Διοικητικού Συμβουλίου, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά το συνολικό ποσό των τεσσάρων ευρώ (4.00), με έκδοση τεσσάρων (4) συνήθων μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1.00) και τιμή διάθεσης το ποσό των οκτώ χιλιάδων επτακοσίων πενήντα ευρώ (8,750.00) για καθεμία από τις παραπάνω μετοχές. Η παραπάνω απόφαση λήφθηκε προς κεφαλαιοποίηση των προκαταβολών συνολικού ποσού τριάντα πέντε χιλιάδων ευρώ (35,000.00), που είχε πραγματοποιήσει η μοναδική μέτοχος HOUSEMARKET Α.Ε. προγενέστερα εντός της ίδιας χρήσης 2024 έναντι μελλοντικής αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της WYLDES LTD. Συνολικό ποσό εξ ευρώ 34,996.00 ήχθη σε αύξηση του αποθεματικού εξ εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιον.

Μετά την ως άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαμορφώθηκε την 31/12/2024 στο ποσό των 7,083.00 ευρώ, διαιρούμενο σε 7,083 συνήθεις μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης, ολοσχερώς καταβεβλημένο.

Σημειώνεται επίσης ότι η WYLDES LTD συμμετέχει εμμέσως κατά 50% στην εταιρεία SOFIA SOUTH RING MALL EAD που εκμεταλλεύεται το εμπορικό κέντρο ιδιοκτησίας της Sofia Ring Mall, όλα δε τα κεφάλαια που επενδύει κατευθύνονται στην ανάπτυξη και βελτιστοποίηση της λειτουργίας του εν λόγω εμπορικού

κέντρου.

Δ. VYNER LTD

Δυνάμει του από 17/12/2024 συνήθους ψηφίσματος του Διοικητικού Συμβουλίου, το μετοχικό κεφάλαιό της εταιρείας αυξήθηκε κατά το ποσό των τεσσάρων ευρώ (4.00), με έκδοση τεσσάρων (4) συνήθων μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1.00) και τιμή διάθεσης το ποσό των έντεκα χιλιάδων διακοσίων πενήντα ευρώ (11,250.00) για καθεμία από τις παραπάνω μετοχές. Συνολικό ποσό εξ ευρώ 44,996.00 ήχθη σε αύξηση του αποθεματικού εξ εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιον.

Στην εν λόγω αύξηση μετοχικού κεφαλαίου συμμετείχε η μέτοχος WYLDES LTD, η οποία απέκτησε δύο (2) συνήθεις μετοχές, σε άσκηση του σχετικού δικαιώματος προτιμήσεως της.

Μετά την ως άνω αύξηση, το μετοχικό κεφάλαιο της VYNER LTD διαμορφώθηκε την 31/12/2024 στο ποσό των 10,190.00 ευρώ, διαιρούμενο σε 10,190 συνήθεις μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ εκάστης, ολοσχερώς καταβεβλημένο. Στο μετοχικό κεφάλαιο της VYNER LTD συμμετέχει η θυγατρική WYLDES LTD, με ποσοστό 49.99%.

Σημειώνεται ότι η VYNER LTD, δια της συνδεδεμένης εταιρείας SOFIA SOUTH RINK MALL EAD (www.sofiaring.bg) λειτουργεί και εκμεταλλεύεται το εμπορικό κέντρο ιδιοκτησίας της, Sofia Ring Mall. Το δυναμικά αναπτυσσόμενο εμπορικό κέντρο επιφάνειας 68,250 τ.μ. που κατασκεύασε η εταιρεία, ξεκίνησε τη λειτουργία του στις 6 Νοεμβρίου 2014. Γεωγραφικά, τοποθετείται 10 χιλιόμετρα νοτιοανατολικά της Σόφιας σε μια από τις περισσότερο αναπτυσσόμενες περιοχές της πρωτεύουσας της Βουλγαρίας, ενώ γειτνιάζει με το μοναδικό κατάστημα IKEA στη Σόφια της θυγατρικής του Ομίλου HOUSE MARKET BULGARIA EAD.

Ε. GENCO BULGARIA EOOD

Δυνάμει απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 2/9/2024 πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, κατά το ποσό των εκατόν οκτώ χιλιάδων λέβα (BGN 108,000.00), με έκδοση 10,800 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών, ονομαστικής αξίας δέκα λέβα (BGN 10.00) η κάθε μία μετοχή. Η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου καλύφθηκε εξ ολοκλήρου από τη μέτοχο INTERSPORT ATHLETICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ήδη υπό την επωνυμία «SPORTSWEAR MARKET Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εμπορική Εταιρεία») (σε εκτέλεση της από 29/8/2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της τελευταίας). Μετά την κατά τα ανωτέρω αύξηση μετοχικού κεφαλαίου, το μετοχικό κεφάλαιο ανέρχεται σε είκοσι εκατομμύρια διακόσιες τριάντα χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα λέβα (BGN 20,230,970.00), διαιρούμενο σε 2,023,097 μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα λέβα (BGN 10.00) η κάθε μία.

Ζ. POLIKENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Δυνάμει απόφασης της Έκτακτης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης της 16/7/2024 της POLIKENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας αυτής, κατά το ποσό ευρώ εκατό χιλιάδων (100,000) με καταβολή μετρητών και την έκδοση χιλίων (1,000) νέων κοινών μετοχών ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100) εκάστη και τιμή διάθεσης χίλια ευρώ (1,000) εκάστη, δημιουργούμενου αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ποσού εννιακοσίων χιλιάδων ευρώ (900,000) $[1,000\text{τμχ} \times 900 (1,000-100)]$.

Εν συνεχεία, δυνάμει απόφασης της Έκτακτης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης της 23/10/2024, πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας αυτής, κατά το ποσό ευρώ εκατό πενήντα χιλιάδες ευρώ (150,000), με καταβολή μετρητών και την έκδοση χιλίων πεντακοσίων (1,500) νέων κοινών μετοχών ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100) εκάστη και τιμή διάθεσης χίλια ευρώ (1,000) εκάστη, δημιουργούμενου αποθεματικό από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ποσού ευρώ ενός εκατομμυρίου τριακοσίων πενήντα χιλιάδων (1,350,000) $[1,500\text{τμχ} \times 900]$.

Κατόπιν των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε τρία εκατομμύρια εννιακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες εξακόσια ευρώ (3,964,600) διαιρούμενο σε τριάντα εννέα χιλιάδες εξακόσιες σαράντα έξι (39,646) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100) εκάστη.

ΣΤ. ΓΥΑΛΟΥ Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία

Στις 16 Μαΐου 2024 και στο πλαίσιο της σύμβασης αγοράς της εταιρείας ΓΥΑΛΟΥ Μ.Α.Ε., ιδιοκτήτριας του εμπορικού πάρκου Smart Park, υπεγράφη μεταξύ της θυγατρικής Εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ και της REDS Α.Ε. «Adjusted Purchase Price Closing Memorandum» σύμφωνα με το οποίο προέκυψε αναμόρφωση του τιμήματος απόκτησης από την θυγατρική Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ του συνόλου των μετοχών της εταιρείας ΓΥΑΛΟΥ Μ.Α.Ε. και συγκεκριμένα μείωση του αρχικού καταβληθέντος τιμήματος κατά το ποσό ευρώ τριακόσες ογδόντα εννέα χιλιάδες (389,000) περίπου.

Ζ. EVITENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ,

Την 31/7/2024 υπεγράφη μεταξύ της θυγατρική Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, της Prospere Vastgoed Advies B.V. και της Ten Brinke Α.Ε., ιδιωτικό συμφωνητικό απόκτησης από την θυγατρική Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ του 20% του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας EVITENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, το οποίο αντιστοιχεί σε διακόσιες είκοσι επτά μετοχές (227) επί των χιλίων εκατό τριάντα τριών (1,133) συνολικών μετοχών.

Δυνάμει απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της EVITENCO Α.Ε. της 31/7/2024, πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας αυτής, κατά το ποσό ευρώ των πέντε εκατομμυρίων και πενήντα χιλιάδων (5,050,000) με καταβολή μετρητών, και την έκδοση πεντακοσίων πέντε (505) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (100) εκάστη και τιμή διάθεσης δέκα χιλιάδες ευρώ (10,000) εκάστη, δημιουργούμενου αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο ποσού τεσσάρων εκατομμυρίων εννιακοσίων ενενήντα εννέα χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ

(4,999,500) [505 τμχ X 9,900], η οποία ανωτέρω αύξηση μετοχικού κεφαλαίου καλύφθηκε εξ'ολοκλήρου από την Εταιρεία.

Κατόπιν των ανωτέρω γεγονότων το ποσοστό συμμετοχής της Εταιρείας κατά την 31/12/2024, στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας EVITENCO A.E. ανέρχεται σε ποσοστό 44.69%.

Στις 14/10/2024 υπεγράφη μεταξύ της EVITENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και της εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΟ Μ.Α.Ε. συμβολαιογραφικό προσύμφωνο για την απόκτηση από την Εταιρεία οριζόντιων ιδιοκτησιών που πρόκειται να ανεγερθούν επί ενός οικοπέδου εντός του Μητροπολιτικού Πόλου Ελληνικού – Αγίου Κοσμά και του υπό ανάπτυξη, από την ΕΛΛΗΝΙΚΟ Μ.Α.Ε., Vouliagmenis Complex Mall, η επιφάνεια των οποίων θα αντιστοιχεί σε ποσοστό εκατό εξήντα χιλιοστών (160%) εξ αδιαιρέτου μαζί με χώρους αποκλειστικής χρήσης, επί ενός οικοπέδου, άρτιου και οικοδομήσιμου, συνολικής επιφάνειας εκατό είκοσι δύο χιλιάδων διακοσίων τριάντα και 782/100 τετραγωνικών μέτρων (122,230.782τ.μ.). Στην εν λόγω επιφάνεια η Εταιρεία πρόκειται να αναπτύξει σύγχρονο εμπορικό πάρκο «Top Parks Hellinikon» συνολικής δομήσιμης επιφάνειας 30,000 τ.μ. και με συνολική μισθωτική επιφάνεια 29,000 τ.μ.. Το εμπορικό πάρκο πρόκειται να αναπτυχθεί σε δυο ορόφους (ισόγειο και α' όροφο) οι οποίοι θα αναπτυχθούν επί των αποκτώμενης συνολικής επιφάνειας και θα αποτελείται από 4 κτιριακούς όγκους, ενώ θα συνοδεύονται και από επιπλέον χώρους στο α' υπόγειο, η κατασκευή του οποίου θα γίνει από την ΕΛΛΗΝΙΚΟ Μ.Α.Ε.

Η. ΣΕΒΑΣ ΤΕΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Την 19/11/2024 υπεγράφη μεταξύ της θυγατρικής Εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ και της εταιρείας TEN BRINKE A.E., ιδιωτικό σύμφωνο πώλησης και μεταβίβασης του ποσοστού που κατέχει σήμερα η Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ στην εταιρεία ΣΕΒΑΣ ΤΕΝ Α.Ε., ίσο με 50,00%, προς την εταιρεία TEN BRINKE A.E., η οποία κατέχει σήμερα το υπόλοιπο 50.00% της ΣΕΒΑΣ ΤΕΝ Α.Ε. έναντι του συνολικού τιμήματος των τεσσάρων εκατομμυρίων εξακοσίων ενενήντα μίας χιλιάδων τετρακοσίων είκοσι δύο ευρώ (4,691,422). Στο πλαίσιο της συμφωνίας αυτής η Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ εισέπραξε εντός του 2024 το ποσό των δύο εκατομμυρίων τριακοσίων σαράντα πέντε χιλιάδων επτακοσίων έντεκα ευρώ (2,345,711) με το υπόλοιπο τίμημα να καταβάλλεται με την πλήρωση των προβλεπόμενων όρων.

Θ. TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ

Στις 2 Δεκεμβρίου 2024 καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 4777087, η υπ' αριθμ. 3501334ΑΠ/02-12.2024 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης, με την οποία εγκρίθηκε η συγχώνευση κατ' εφαρμογή των άρθρων 35, 7-21 του Ν. 4601/2019 και των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 καθώς και των οικείων διατάξεων του ν. 4548/2018 και 2778/1999, με απορρόφηση των θυγατρικών εταιρειών ΡΕΝΤΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο «ΡΕΝΤΗΣ Α.Ε.» και ΒΕΡΣΕΝΚΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο «ΒΕΡΣΕΝΚΟ Μ.Α.Ε.» από την θυγατρική Εταιρεία TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, βάσει των ανωτέρω νόμων, του από 4/7/2024 Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης των

συγχωνευόμενων εταιρειών, των από 3/7/2024, των από 25/11/2024 αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων των συγχωνευόμενων εταιρειών, και της υπ' αριθμ. 23017/26.11.2024 πράξης της Συμβολαιογράφου Αθηνών, κας Μαρίας Παναγιώτη Τσαγγάρη,

Η μητρική Εταιρεία FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ δε διαθέτει υποκαταστήματα.

Οι θυγατρικές εταιρείες και ιδιαίτερα οι εταιρείες λιανικής έχουν αναπτύξει και αναπτύσσουν ένα σημαντικό δίκτυο καταστημάτων τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό.

Κλάδος λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA):

Ο κλάδος έχει σε λειτουργία συνολικά οκτώ (8) Καταστήματα [έξι (6) στην Ελλάδα, ένα (1) στην Κύπρο και ένα (1) στη Βουλγαρία. Επίσης, λειτουργούν πέντε (5) σημεία παραγγελιών και παραλαβών (Pick Up & Order Points) προϊόντων IKEA στην Ελλάδα και συγκεκριμένα στη Ρόδο, τα Χανιά, το Ηράκλειο, την Αλεξανδρούπολη και την Καλαμάτα, ένα (1) κατάστημα Small Store στον Πειραιά και ένα (1) κατάστημα IKEA Shop στο εμπορικό κέντρο (THE MALL) στο Μαρούσι. Στις 30/10/2024 άνοιξε ένα (1) νέο κατάστημα IKEA στο εμπορικό πάρκο «Top Parks Patra» στην Πάτρα όπου αντικατέστησε το σημείο παραγγελιών και παραλαβών (Pick Up & Order Points) που εξυπηρετούσε την περιοχή από το 2013. Στη Βουλγαρία λειτουργούν δύο (2) σημεία παραγγελιών και παραλαβών (Pick Up & Order Points) προϊόντων IKEA το Μπουργκάς και το Πλόβντιβ, ένα (1) κατάστημα IKEA Small Store στην Βάρνα, ένα (1) κατάστημα IKEA shop στην Σόφια στο (Mall of Sofia) και ένα (1) κατάστημα IKEA shop στο Βέλικο Τάρνοβο. Στην Κύπρο (Λεμεσό) λειτουργεί ένα (1) κατάστημα Planning studio. Επίσης, λειτουργούν τρία Καταστήματα ηλεκτρονικού εμπορίου (e-commerce) στην Ελλάδα, την Κύπρο και τη Βουλγαρία.

Κλάδος λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT):

Ο κλάδος λιανικής αθλητικών ειδών αριθμεί την 31/12/2024 εκατό δέκα πέντε (115) Καταστήματα INTERSPORT [σε Ελλάδα εξήντα δύο (62), Ρουμανία τριάντα έξι (36), Βουλγαρία έντεκα (11) και Κύπρο έξι (6)]. Τα Καταστήματα INTERSPORT που προστέθηκαν στο δίκτυο την περίοδο 1/1 -31/12/2024 είναι: τρία (3) νέα καταστήματα στην Ελλάδα, στην Μυτιλήνη (5/4/2024), στο Εμπορικό πάρκο αεροδρομίου Αθηνών (16/5/2024) και στο Γαλάτσι (21/12/2024), επίσης τρία (3) νέα καταστήματα ξεκίνησαν στην Ρουμανία, Sibiu Prima (12/4/2024), Pitesti (25/4/2024) και Orchideea (15/9/2024) και τέλος στην Βουλγαρία στο Veliko Tarnovo άνοιξε ένα (1) νέο κατάστημα την (25/7/2024). Παράλληλα, σε Ελλάδα, Ρουμανία, Κύπρο και Βουλγαρία λειτουργούν Καταστήματα ηλεκτρονικού εμπορίου (e-commerce).

Καταστήματα Holland & BARRET

Την 31/12/2024 λειτουργούν δέκα (10) καταστήματα HOLLAND & BARRET στην Ελλάδα και ένα (1) κατάστημα e-shop. Στην Κηφισιά (18/1/2023), την Γλυφάδα (18/1/2023), στο Μαρούσι (13/2/2023),

στο Χαλάνδρι (23/11/2023), στο Ελληνικό (15/12/2023) και στη Ν. Σμύρνη (20/12/2023). Τα τέσσερα (4) νέα καταστήματα που προστέθηκαν στο δίκτυο το 2024 είναι στη Ν. Ιωνία Αττικής (2/5/2024), στη Ν. Ερυθραία Αττικής (21/5/2024), στην Πυλαία (25/5/2024) και στο εμπορικό πάρκο αεροδρομίου Αθηνών (1/6/2024).

5. Εξέλιξη της τιμής της μετοχής

Στην ενότητα αυτή παραθέτουμε Πίνακα που εμφανίζει την εξέλιξη της τιμής της μετοχής της μητρικής Εταιρείας FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ στο Χρηματιστήριο Αθηνών από την 1/1/2024 μέχρι 31/12/2024 (μπλέ γραμμή) σε σχέση με τον Γενικό Δείκτη (μαύρη γραμμή).



6. Προγράμματα stock awards (προγράμματα επιβράβευσης)

1) Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 22/7/2021 αποφάσισε, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 113 του Ν. 4548/2018, την εφαρμογή Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών (Stock Options) (εφεξής: «το Πρόγραμμα 1») σε ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών υπό την έννοια του άρθρου 32 ν. 4308/2014 ως ισχύει, εξουσιοδότησε δε το Διοικητικό Συμβούλιο για τη ρύθμιση των διαδικαστικών θεμάτων και λεπτομερειών. Οι δικαιούχοι του Προγράμματος 1 καθορίστηκαν με την από 22/11/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου (σχετ. το με αριθμό 429/22.11.2021 πρακτικό Δ.Σ.). Κατά τη διάρκεια του προγράμματος και σύμφωνα με τους όρους αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκδίδει στους δικαιούχους που άσκησαν το δικαίωμα τους πιστοποιητικά δικαιώματος απόκτησης μετοχών και εκδίδει και παραδίδει τις μετοχές στους ανωτέρω δικαιούχους, αυξάνοντας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και πιστοποιεί την αύξηση του κεφαλαίου. Οι αυξήσεις αυτές του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης, εντός της οποίας έλαβαν χώρα αυξήσεις κεφαλαίου, κατά τα ανωτέρω οριζόμενα, να προσαρμόζει, με απόφαση του, το άρθρο του Καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 Ν. 4548/2018.

Το Νοέμβριο του 2024 κλήθηκαν τα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών που έχουν επιλεγεί ως δικαιούχοι του ως άνω προγράμματος, να υποβάλουν δήλωση άσκησης δικαιωμάτων που συνολικά αντιστοιχούν σε 1,597,000 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας, καθώς και να ασκήσουν τα δικαιώματα με καταβολή της τιμής άσκησης. Με την 30/12/2024 απόφαση του το Διοικητικό Συμβούλιο προέβη α) στην πιστοποίηση της καταβολής, από δικαιούχους του ως άνω προγράμματος του συνολικού ποσού ευρώ των 843,300.00 το οποίο αντιστοιχεί σε 843,000 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας, β) στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά αυτό το ποσό και γ) στη συνακόλουθη τροποποίηση του σχετικού άρθρου του Καταστατικού.

2) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 16/6/2023 ενέκρινε Πρόγραμμα διάθεσης μετοχών (εφεξής: «το Πρόγραμμα 2»), σε στελέχη της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών, με τις μορφές α) χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock options) (άρθρο 113 ν. 4548/2018) και β) δωρεάν διάθεσης μετοχών (stock grants) (άρθρο 114 ν. 4548/2018), και εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο για τη ρύθμιση των διαδικαστικών θεμάτων και λεπτομερειών.

Το εν λόγω Πρόγραμμα 2 αποτελεί αναθεώρηση του εγκεκριμένου από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 16/6/2017 προγράμματος διάθεσης μετοχών προς στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών (Stock Options Program), το οποίο είχε θεσπιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 13 του άρθρου 13 και των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/1920.

Το Πρόγραμμα 2 διακρίνεται σε δύο επιμέρους προγράμματα:

A) Πρόγραμμα ομαλής διαδοχής ανώτατων στελεχών της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών (εφεξής αναφερόμενο και ως «Πρόγραμμα A»):

Το Πρόγραμμα A παρέχει στα επιλεγόμενα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή θυγατρικών εταιρειών το δικαίωμα να αγοράζουν μετοχές (stock options) σε σταθερή τιμή και να μπορούν να ασκούν αυτό το δικαίωμα μέσα σε ορισμένη χρονική περίοδο στο μέλλον. Ο δικαιούχος που ασκεί το δικαίωμα αυτό κερδίζει αν, κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, η χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής είναι υψηλότερη της τιμής κτήσης. Το Πρόγραμμα A θα υλοποιηθεί μέσω μιας και μόνης σειράς για το σύνολο των παραχωρούμενων δικαιωμάτων (κατά μέγιστο αριθμό 850.000 δικαιωμάτων της μιας (1) μετοχής).

Δικαιούχοι είναι ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών, ειδικότερα δε Διευθύνοντες Σύμβουλοι των εταιρειών αυτών με δεκαπενταετή (15ετη) προϋπηρεσία στον Όμιλο FOURLIS, που θα επιλεγούν με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατ' εύλογη κρίση του Δ.Σ., εν όψει της επικείμενης αποχώρησής τους, σε επιβράβευση και αναγνώριση της μακρόχρονης προσφοράς και συμβολής τους στην ανάπτυξη του Ομίλου FOURLIS. Η διάρκεια του Προγράμματος A είναι έως το έτος 2029, υπό την έννοια ότι τα δικαιώματα που θα χορηγηθούν στους δικαιούχους του Προγράμματος A δύνανται να ασκηθούν έως το Δεκέμβριο του 2029 κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στους όρους του Προγράμματος. Κατά τη διάρκεια του Προγράμματος A και σύμφωνα με τους όρους αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκδίδει στους δικαιούχους που άσκησαν το δικαίωμα τους πιστοποιητικά δικαιώματος απόκτησης μετοχών και εκδίδει και παραδίδει τις μετοχές στους ανωτέρω δικαιούχους, αυξάνοντας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και πιστοποιώντας την αύξηση του κεφαλαίου. Οι αυξήσεις αυτές του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης εντός της οποίας έλαβαν χώρα αυξήσεις κεφαλαίου να προσαρμόζει, με απόφαση του, το άρθρο του Καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 Ν. 4548/2018.

B) Πρόγραμμα προσέλκυσης, διατήρησης και παρότρυνσης ανώτατων στελεχών της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών (εφεξής αναφερόμενο και ως «Πρόγραμμα B»):

Το Πρόγραμμα B παρέχει στα επιλεγόμενα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή θυγατρικών εταιρειών δωρεάν κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές (stock grants) μέσω κεφαλαιοποίησης αποθεματικών της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 114 του ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα, για την επίτευξη συγκεκριμένων στόχων. Το Πρόγραμμα B θα υλοποιηθεί σε τρεις (3) ετήσιες σειρές, με χορήγηση, κατά μέγιστο αριθμό, 1,300,000 μετοχών συνολικώς. Δικαιούχοι είναι ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών που θα επιλέγονται κατ' εύλογη κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, αφού ληφθεί υπόψη η συνεισφορά τους στην επίτευξη των στρατηγικών πλάνων του Ομίλου FOURLIS για την περίοδο 2025 – 2027. Η

διάρκεια είναι σαράντα οκτώ (48 μήνες), αρχόμενη τον Μάρτιο του 2024.

Κατά τη διάρκεια του Προγράμματος Β και σύμφωνα με τους όρους αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο θα προβεί σε αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, και έκδοση νέων μετοχών, που θα παραδοθούν στους δικαιούχους. Οι αυξήσεις αυτές του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης εντός της οποίας έλαβαν χώρα αυξήσεις κεφαλαίου να προσαρμόζει, με απόφαση του, το άρθρο του Καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 Ν. 4548/2018.

Σημειώνεται ότι η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας της 21/6/2024 ενέκρινε τροποποίηση του Κεφαλαίου 2.1 Β του ως άνω Προγράμματος, με σκοπό να δοθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο η δυνατότητα μεταφοράς μέρους των κατ' άρθρο 114 ν. 4548/2018 προς απονομή δικαιωμάτων δωρεάν διάθεσης μετοχών (stock grants) της Πρώτης και της Δεύτερης Σειράς του Προγράμματος (μέχρι ποσοστού 15% των δικαιωμάτων των Σειρών αυτών), σε επόμενες Σειρές.

Με την από 8/4/2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ορίσθηκαν οι δικαιούχοι της Πρώτης Σειράς του Προγράμματος Β βάσει της από 27/3/2024 πρότασης της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, προς τους οποίους χορηγήθηκαν 385,033 δικαιώματα δωρεάν κοινών μετά ψήφου μετοχών (stock grants).

Για την έκδοση των 385,033 νέων μετοχών πραγματοποιήθηκε, δυνάμει απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 21/6/2024, αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά το ποσό των τριακοσίων ογδόντα πέντε χιλιάδων τριάντα τριών ευρώ (385,033.00), με κεφαλαιοποίηση ισόποσου μέρους διανεμητών αποθεματικών (ειδικότερα: ποσού 385,033.00 εκ του αποθεματικού από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο).

Πέραν του ανωτέρων προγραμμάτων στον Όμιλο ισχύει και το πρόγραμμα της θυγατρικής εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 14/6/2024.

Αναλυτικότερα:

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «TRADE ESTATES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ» της 14/6/2024 αποφάσισε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 114 του Ν.4548/2018 τη θέσπιση Προγράμματος Δωρεάν Διάθεσης Μετοχών (LTI). Εξουσιοδότησε δε το Διοικητικό Συμβούλιο ρύθμιση των διαδικαστικών θεμάτων και λεπτομερειών. Δικαιούχοι του προγράμματος είναι εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, διευθυντικά στελέχη αυτής που κατέχουν θέσεις ευθύνης με άμεση αναφορά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής και συνεργάτες που παρέχουν υπηρεσίες στην Εταιρεία σε σταθερή βάση. Η διάρκεια του προγράμματος είναι 1/1/2024-31/12/2028 και ως εναρκτήρια ημερομηνία υπολογισμών δημιουργίας αξίας στους μέτοχους ορίζεται η 10/11/2023 της Εισαγωγής στο Χρηματιστήριο Αθηνών και μέχρι τη λήξη του Προγράμματος δεν θα υπάρξει κάποιο νέο ή παρεμφερές Πρόγραμμα Διάθεσης Μετοχών. Το Πρόγραμμα θα διέπετε από τις διατάξεις του άρθρου 114 του νόμου 4548/2018. Για το σκοπό υλοποίησης του

Προγράμματος, η Εταιρεία θα διαθέσει νέες κοινές ονομαστικές μετοχές μετά ψήφου, με υποχρέωση διακράτησης κατά τα οριζόμενα κατωτέρω, που θα εκδοθούν με κεφαλαιοποίηση διανεμητών αποθεματικών, με βάση τη διάταξη του άρθρου 114 του νόμου 4548/2018. Οι κοινές ονομαστικές μετοχές του Προγράμματος θα προέλθουν από Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου που θα πραγματοποιήσει η Εταιρεία τηρουμένων των διατάξεων του Ν.4548/2018. Ο συνολικός αριθμός μετοχών προς διάθεση θα αποτελεί έως το 2.58% του συνολικού αριθμού μετοχών της Εταιρείας, ήτοι 3,109,640 μετοχές. Κατ' έτος, ο μέγιστος αριθμός μετοχών που δύναται να διανέμεται είναι 621,928. Σε περίπτωση μη διάθεσης του μεγίστου αριθμού μετοχών, όπως ορίζεται στο Πρόγραμμα, εντός του έτους που αφορούν, δύναται το Διοικητικό Συμβούλιο με μεταγενέστερη απόφασή του, να διανείμει εκ μεταφοράς, τις αδιάθετες μετοχές του σχετικού έτους (μέχρι τον μέγιστο αριθμό αυτών), τα επόμενα έτη και μέχρι το πέρας του Προγράμματος.

7. Πληροφορίες για την προβλεπόμενη εξέλιξη του Ομίλου

Ο Όμιλος κατά την χρήση 2024 συνέχισε την αναπτυξιακή του πορεία στους κύριους λειτουργικούς τομείς που δραστηριοποιείται αλλά και στις επενδύσεις σε ακίνητη περιουσία και στο franchise των καταστημάτων HOLLAND & BARRETT, με ανάπτυξη τόσο των υφισταμένων περιουσιακών στοιχείων όσο και νέων.

Μολονότι δέχτηκε κακόβουλη εξωτερική «επίθεση» τους τελευταίους μήνες του 2024, ωστόσο δεν επηρέασε τους προμηθευτές και συνεργάτες και την λειτουργικότητα του τόσο στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

Στο ξεκίνημα του 2025, το διεθνές οικονομικό περιβάλλον παραμένει ιδιαίτερα ρευστό, καθώς συνεχίζεται η έντονη γεωπολιτική αστάθεια και εντείνεται ο ανταγωνισμός ανάμεσα στα ισχυρότερα κράτη της υψηλίου. Ωστόσο, παρά τις αβεβαιότητες και τις σημαντικές προκλήσεις, οι υψηλές επιδόσεις του Ομίλου το 2024 θέτουν μια ισχυρή βάση εκκίνησης για την επίτευξή των στόχων μας

Έτσι στον κλάδο λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων κατά την χρήση 2024 σημειώθηκε σημαντική πρόοδος σύμφωνα με το σχέδιο βελτιστοποίησης και επέκτασης του δικτύου καταστημάτων IKEA. Στις 30 Οκτωβρίου 2024, εγκαινιάστηκε το νέο κατάστημα IKEA στην Πάτρα, στο εμπορικό πάρκο Top Parks Πάτρας της Trade Estates, με συνολική έκταση 7,200 τμ και αποτελεί το 6^ο μεγαλύτερο κατάστημα IKEA στην Ελλάδα. Σύμφωνα με τον στρατηγικό σχεδιασμό, αναπτύσσονται επιπλέον IKEA καταστήματα: ένα στο Ηράκλειο Κρήτης, το οποίο θα λειτουργήσει το 2025 και ένα στο Ελληνικό Αττικής, που θα λειτουργήσει το 2027. Το ευέλικτο μοντέλο επέκτασής της IKEA περιλαμβάνει, επίσης καταστήματα «νέας γενιάς περίπου 2,000 τμ..

Επιπλέον, ολοκληρώθηκε η βελτιστοποίηση του υπάρχοντος δικτύου της IKEA στο Εμπορικό Πάρκο Αεροδρομίου (ΑΙΑ) με το άνοιγμα καταστήματος ΠΛΑΙΣΙΟ, το οποίο εγκαταστάθηκε δίπλα στην INTERSPORT και HOLLAND 7 BARRET δημιουργώντας μοναδική αγορατική εμπειρία.

Όσο αφορά τον κλάδο λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών, στις 28 Αυγούστου 2024 ανακοινώθηκε η

συνεργασία με την Foot Locker που εισάγει τον όμιλο FOURLIS στον τομέα athleisure (lifestyle & fashion) της αγοράς αθλητικών ειδών και θα επεκτείνει περαιτέρω την παρουσία του στην περιοχή της Νοτιοανατολικής Ευρώπης και συγκεκριμένα Ρουμανία, Βουλγαρία, Σλοβενία, Κροατία, Βοσνία & Ερζεγοβίνη, Μαυροβούνιο, Κύπρο και Ελλάδα. Εντός του α' εξαμήνου 2025 έχουν προγραμματιστεί να ανοίξουν τρία (3) νέα καταστήματα Foot Locker στη Βουλγαρία σε κορυφαίες εμπορικές τοποθεσίες.

Μέσω της θυγατρικής εταιρείας SPORTWEAR MARKET ΑΕ στον κλάδο λειτουργούσαν την 31/12/2024 εκατό δέκα πέντε (115) Καταστήματα INTERSPORT στην Ελλάδα, την Ρουμανία, την Βουλγαρία και την Κύπρο, ενώ έχουν προγραμματιστεί α' εξάμηνο του 2025 να ανοίξουν δυο νέα καταστήματα στην Ελλάδα και δύο νέα καταστήματα στην Ρουμανία.

Με ανακοίνωση την 5/2/2025 ολοκληρώθηκε με επιτυχία η ιδιωτική τοποθέτηση μετοχών της θυγατρικής εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, σηματοδοτώντας ένα σημαντικό ορόσημο στη στρατηγική εξέλιξη του ομίλου. Παρά το δύσκολο χρηματιστηριακό περιβάλλον, επιτεύχθηκε η ιδιωτική τοποθέτηση του 16% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, ποσοστό που ξεπερνά το απαιτούμενο 13,4%, με αποτέλεσμα τη μείωση της συμμετοχής του Ομίλου FOURLIS κάτω από το 50% και συγκεκριμένα στο 47,3%. Αυτή η εξέλιξη οδηγεί στην αποενοποίηση (deconsolidation) της εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, ενώ παράλληλα ο όμιλος διατηρεί μια σημαντική μειοψηφική συμμετοχή στην εταιρεία.

Μέσω αυτής της συναλλαγής, ο Όμιλος FOURLIS διασφάλισε χρηματική εισροή ποσού ευρώ 29 εκ., ενισχύοντας τη χρηματοοικονομική του θέση και μειώνοντας σημαντικά τον καθαρό δανεισμό του.

Η κίνηση αυτή αυξάνει την ευελιξία του ομίλου ώστε να υλοποιήσει τη μακροπρόθεσμη στρατηγική του, ενώ η TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ συνεχίζει την υλοποίηση των φιλόδοξων σχεδίων της στον κλάδο του Real Estate.

Κατά την ημερομηνία δημοσίευσης αποτελεσμάτων η TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ διαθέτει 14περουσιακά στοιχεία που παράγουν εισόδημα, 1 περιουσιακό στοιχείο υπό ανάπτυξη και 3 projects σε στάδιο ωρίμανσης και συνεχίζει το επενδυτικό της έργο.

Την 31/7/2024 υπεγράφη μεταξύ της θυγατρικής Εταιρείας TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, της Prospere Vastgoed Advies B.V. και της Ten Brinke A.E., ιδιωτικό συμφωνητικό απόκτησης του 44.69% του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας EVITENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ενώ, στις 14/10/2024 υπεγράφη μεταξύ της συγγενούς εταιρείας EVITENCO ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και της εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΟ Μ.Α.Ε. (θυγατρική εταιρεία της LAMDA Development M.A.E) συμβολαιογραφικό προσύμφωνο για την απόκτηση από την Εταιρεία οριζόντιων ιδιοκτησιών που πρόκειται να ανεγερθούν επί ενός οικοπέδου εντός του Μητροπολιτικού Πόλου Ελληνικού – Αγίου Κοσμά και του υπό ανάπτυξη, από την ΕΛΛΗΝΙΚΟ Μ.Α.Ε., Vouliagmenis Complex Mall η Εταιρεία πρόκειται να αναπτύξει σύγχρονο εμπορικό πάρκο «Top Parks Hellinikon» συνολικής δομήσιμης επιφάνειας 30,000 τ.μ.

Επίσης κατά την χρήση 2024:

- ολοκληρώθηκε η συμφωνία για τη δημιουργία από την TRADE ESTATES του Διεθνούς Κέντρου Διανομής της InterIKEA στον Ασπρόπυργο και οι εργασίες επί του ακινήτου στο οποίο θα ανεγερθεί το διεθνές logistics center InterIKEA προχωρούν με εντατικούς ρυθμούς.
- Εξελίσσεται η πολεοδομική και οικοδομική αδειοδότηση για την ανέγερση του νέου logistics center στην Ελευσίνα που θα μισθωθεί στην εταιρεία ΚΩΤΣΟΒΟΛΟΣ.
- Προχωρά με εντατικούς ρυθμούς η κατασκευαστική δραστηριότητα ανάπτυξης του νέου εμπορικού πάρκου στο Ηράκλειο με πλάνο ολοκλήρωσης το β' Τρίμηνο του 2025.

Το Franchise των καταστημάτων HOLLAND & BARRETT του ομίλου συνεχίζει την αναπτυξιακή πορεία, παρουσιάζοντας αισιόδοξες επιδόσεις. Την 31/12/2024 λειτουργούσαν 10 φυσικά καταστήματα στην Ελλάδα, τα τέσσερα (4) νέα καταστήματα που προστέθηκαν στο δίκτυο το 2024 ήταν στη Ν. Ιωνία Αττικής (2/5/2024), στη Ν. Ερυθραία Αττικής (21/5/2024), στην Πυλαία (25/5/2024) και στο εμπορικό πάρκο αεροδρομίου Αθηνών (1/6/2024), ενώ προβλέπεται να ανοίξουν το α' εξάμηνο του 2025 δυο νέα καταστήματα σε Αθήνα και Θεσσαλονίκη.

Η Διοίκηση του ομίλου είναι σίγουρη για τις αυξανόμενες προοπτικές του τομέα υγείας και ευεξίας και προετοιμάζεται να επωφεληθεί από αυτή την εξέλιξη. Ως εκ τούτου, η διοίκηση παραμένει προσηλωμένη στο σχέδιο να αναπτύξει περαιτέρω το δίκτυο φυσικών και ηλεκτρονικών καταστημάτων στην Ελλάδα, Ρουμανία και Βουλγαρία τα επόμενα χρόνια.

Ο προσανατολισμός της Διοίκησης στην εκμετάλλευση των συνεργειών εντός του Ομίλου θα έχει συνέχεια και για το α' εξάμηνο του 2024. Η «Ακεραιότητα», ο «Αλληλοσεβασμός» και η «Αποτελεσματικότητα», συνεχίζουν να αποτελούν τις αξίες μέσω των οποίων ο Όμιλος επιδιώκει να επιτυγχάνει τους στόχους του.

8. Κυριότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει ο Όμιλος

Η Διαχείριση των Κινδύνων διεκπεραιώνεται από την Οικονομική Διεύθυνση, η οποία λειτουργεί με συγκεκριμένους κανόνες που έχουν τεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Ο Όμιλος έχει υιοθετήσει την μεθοδολογία "Enterprise Risk Management" (ERM) η οποία διευκολύνει και επιτρέπει στην οργάνωση τον εντοπισμό, την αξιολόγηση και τη διαχείριση κινδύνων μέσω μιας δομημένης προσέγγισης. Η μεθοδολογία βασίζεται στο πλαίσιο COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ERM, το οποίο παρέχει κατευθύνσεις για τον τρόπο ενσωμάτωσης πρακτικών ERM και αποτυπώνει τις αρχές εφαρμογής τους. Στο πλαίσιο αυτό εντοπίστηκαν και αξιολογήθηκαν κίνδυνοι οι οποίοι καταγράφηκαν στο Μητρώο Κινδύνων (Risk Register) του Ομίλου.

Πιο συγκεκριμένα, οι κατηγορίες κινδύνων είναι: Η Κερδοφορία & Ρευστότητα, η Φήμη & Δεοντολογία, η Κανονιστική Συμμόρφωση, η Στρατηγική, οι Πελάτες, η Βιωσιμότητα, οι Άνθρωποι, Υγεία και Ασφάλεια, η Ανάπτυξη & ο Ανταγωνισμός, η Τεχνολογία και Ασφάλεια Πληροφοριών και οι Λειτουργίες. Οι σημαντικότεροι κίνδυνοι που έχουν αναγνωριστεί για τον Όμιλο είναι:

- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Βιωσιμότητα:* Η πιθανότητα μη ευθυγράμμισης της επιχειρηματικής στρατηγικής με τις υποχρεώσεις ESG (Environmental, Social and Corporate Governance) όπως Κλίμα & Βιωσιμότητα και τις προσδοκίες της εταιρικής διακυβέρνησης και τις σχετικές επιπτώσεις στα οικονομικά αποτελέσματα και τη φήμη του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Βιωσιμότητα:* Η πιθανότητα αύξησης των τιμών της ενέργειας για οποιονδήποτε λόγο θα είχε αρνητικό αντίκτυπο στους χρηματοοικονομικούς δείκτες του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Άνθρωποι, Υγεία και Ασφάλεια:* Η πιθανότητα αντιμετώπισης δυσκολιών στην προσέλκυση, ανάπτυξη (συμπεριλαμβανομένης της εκπαίδευσης) και διατήρηση των απαιτούμενων δεξιοτήτων και ταλέντων (συμπεριλαμβανομένων των νέων δεξιοτήτων στις ψηφιακές τεχνολογίες) και του σχετικού αντίκτυπου στην απόδοση του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Στρατηγική:* Η πιθανότητα αποτυχίας να καθοριστεί με σαφήνεια η στρατηγική και να ευθυγραμμιστεί με τους επιχειρηματικούς στόχους και τις σχετικές επιπτώσεις στην ανάπτυξη του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Στρατηγική:* Η πιθανότητα αποτυχίας υιοθέτησης τεχνολογίας αιχμής / ευθυγράμμισης της στρατηγικής πληροφορικής με την επιχειρηματική στρατηγική και τα νέα επιχειρηματικά μοντέλα καθώς και ο σχετικός αντίκτυπος στη φήμη και τα έσοδα του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Κερδοφορία και Ρευστότητα:* Η πιθανότητα αναποτελεσματικής διαχείρισης ρευστότητας, καθώς και η ασαφής στρατηγική ρευστοποίησης και οι σχετικές επιπτώσεις στα κέρδη και στη ρευστότητα του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Κερδοφορία και Ρευστότητα:* Η πιθανότητα δυσμενών παγκόσμιων μακροοικονομικών γεγονότων και οι σχετικές επιπτώσεις στα κέρδη του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Ανάπτυξη & Ανταγωνισμός:* Η πιθανότητα εμφάνισης νέων ανταγωνιστών (e-shop ή φυσικά καταστήματα) και ο σχετικός αντίκτυπος στην απώλεια μεριδίου αγοράς.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Ανάπτυξη & Ανταγωνισμός:* Η πιθανότητα εισόδου διεθνών ψηφιακών αγορών (marketplaces) και ο σχετικός αντίκτυπος στην απώλεια μεριδίου αγοράς.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Τεχνολογία και Ασφάλεια Πληροφοριακών Συστημάτων:* Η πιθανότητα υψηλού κόστους των πλατφορμών πληροφοριακών συστημάτων και οι επιπτώσεις στα κέρδη του Ομίλου.

- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Τεχνολογία και Ασφάλεια Πληροφοριακών Συστημάτων:* Η πιθανότητα επίθεσης στον κυβερνοχώρο και ο σχετικός αντίκτυπος στα κέρδη, στην απόδοση και στη φήμη του Ομίλου.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Λειτουργίες:* Η πιθανότητα κακής διαχείρισης των αποθεμάτων και οι σχετικές επιπτώσεις στην απόδοση και τα έσοδα του Ομίλου
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Πελάτες:* Η πιθανότητα μη ικανοποίησης των προσδοκιών ποιότητας των πελατών και η σχετική επίδραση στην απώλεια φήμης και μεριδίου αγοράς.
- *Κίνδυνος σχετικός με την κατηγορία Κανονιστική Συμμόρφωση:* Η πιθανότητα απουσίας Πολιτικών και διαδικασιών για την πρόληψη περιστατικών όπως διαφθορά, παρενόχληση, ανθρώπινα δικαιώματα, παιδική εργασία, θέματα ποικιλομορφίας, ένταξης και διακρίσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο παρέχει γραπτές οδηγίες και κατευθύνσεις για τη γενική διαχείριση του κινδύνου καθώς και ειδικές οδηγίες για τη διαχείριση συγκεκριμένων κινδύνων, όπως ο συναλλαγματικός κίνδυνος και ο κίνδυνος επιτοκίου

α) Διαχείριση χρηματοοικονομικού κινδύνου

Ο Όμιλος εκτίθεται σε χρηματοοικονομικούς κινδύνους όπως συναλλαγματικό κίνδυνο, κίνδυνο επιτοκίων και κίνδυνο ρευστότητας. Η Οικονομική Διεύθυνση προσδιορίζει, εκτιμά και αντισταθμίζει τους χρηματοοικονομικούς κινδύνους σε συνεργασία με τις θυγατρικές του Ομίλου.

Συναλλαγματικοί κίνδυνοι:

Ο Όμιλος εκτίθεται σε συναλλαγματικούς κινδύνους προερχόμενους από εμπορικές συναλλαγές σε ξένα νομίσματα (RON, USD, SEK) με προμηθευτές που τιμολογούν τον Όμιλο σε νομίσματα διαφορετικά του τοπικού νομίσματος. Ο Όμιλος, προκειμένου να ελαχιστοποιήσει τους συναλλαγματικούς κινδύνους σύμφωνα με τις εκάστοτε ανάγκες, αξιολογεί την ανάγκη προαγοράς συναλλάγματος.

Κίνδυνοι επιτοκίων και ρευστότητας:

Ο Όμιλος εκτίθεται σε κινδύνους ταμειακών ροών που λόγω μιας ενδεχόμενης μελλοντικής μεταβολής των κυμαινόμενων επιτοκίων μπορεί να διαφοροποιήσουν θετικά ή αρνητικά τις ταμειακές εισροές ή/ και εκροές, που συνδέονται με περιουσιακά στοιχεία ή/ και υποχρεώσεις του Ομίλου.

Ο κίνδυνος ρευστότητας διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα, μέσω διατήρησης επαρκών τραπεζικών πιστωτικών ορίων αλλά και σημαντικών διαθεσίμων. Για την αντιμετώπιση των εν λόγω κινδύνων ο Όμιλος χρησιμοποιεί και παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα (Forward Interest Rate Swaps).

Κίνδυνος τιμών ακινήτων και μισθωμάτων:

Ο Όμιλος εκτίθεται σε κινδύνους τιμών ακινήτων και μισθωμάτων όσο αφορά την πιθανότητα μείωσης της εμπορικής αξίας των ακινήτων ή/και των μισθωμάτων, η οποία μπορεί να προέρχεται από τις εξελίξεις της κτηματαγοράς στην οποία δραστηριοποιείται, τις γενικότερες συνθήκες του ελληνικού και διεθνούς μακροοικονομικού περιβάλλοντος, από τα χαρακτηριστικά των ακινήτων του χαρτοφυλακίου του Ομίλου και από γεγονότα που αφορούν τους υφιστάμενους μισθωτές του Ομίλου.

Για τη μείωση του κινδύνου τιμών, ο Όμιλος φροντίζει να επιλέγει ακίνητα τα οποία τυγχάνουν εξαιρετικής γεωγραφικής θέσης και προβολής και σε περιοχές οι οποίες είναι αρκετά εμπορικές ώστε να μειώσει την έκθεσή του σε αυτόν τον κίνδυνο. Επιδιώκει την σύναψη μακροχρόνιων συμβάσεων λειτουργικών μισθώσεων, με μισθωτές υψηλής πιστοληπτικής ικανότητας, στις οποίες να προβλέπονται ετήσιες αναπροσαρμογές των ενοικίων που συνδέονται με τον Δείκτη Τιμών Καταναλωτή, ενώ σε περίπτωση αρνητικού πληθωρισμού δεν υπάρχει αρνητική επίπτωση στα μισθώματα.

Κίνδυνος από την ενεργειακή κρίση τις πληθωριστικές πιέσεις

Ο Όμιλος παρακολουθεί προσεχτικά τις εξελίξεις σχετικά με την ενεργειακή κρίση, και τις πληθωριστικές πιέσεις, προκειμένου να προσαρμοστεί στις ειδικές συνθήκες που προκύπτουν. Συμμορφώνεται με τις επίσημες οδηγίες των αρμοδίων αρχών για τη λειτουργία των φυσικών του καταστημάτων και των κεντρικών γραφείων στις χώρες που δραστηριοποιείται. Εναρμονίζεται με την ισχύουσα νομοθεσία και συνεχίζει τις εμπορικές του συναλλαγές στα φυσικά καταστήματα σύμφωνα με τις οδηγίες.

Το κόστος ενέργειας για τη λειτουργία των καταστημάτων και των αποθηκών του Ομίλου, επηρεάζεται από τις μεγάλες αυξήσεις που παρατηρούνται διεθνώς, αποτελεί όμως σχετικά μικρό μέρος του λειτουργικού κόστους του Ομίλου.

Ο Όμιλος συνεχίζει τις αυστηρά επιλεγμένες επενδύσεις και στους δύο κλάδους λιανικής που δραστηριοποιείται.

Όσον αφορά τις εξελίξεις στην Ουκρανία και τη Μέση Ανατολή, ο Όμιλος δηλώνει ότι δεν έχει θυγατρικές, μητρική ή συνδεδεμένες εταιρείες με έδρα τη Ρωσία, την Ουκρανία ή τη Μέση Ανατολή, ούτε σημαντικές συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη από αυτές τις χώρες. Επίσης, ο Όμιλος δηλώνει ότι δεν έχει σημαντικούς πελάτες ή προμηθευτές ή υπεργολάβους ή συνεργάτες από τη Ρωσία, την Ουκρανία ή τη Μέση Ανατολή. Ο Όμιλος δηλώνει ότι δε διατηρεί λογαριασμούς ούτε έχει δάνεια με Ρώσικες Τράπεζες. Η Διοίκηση παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και είναι έτοιμη να λάβει όλα τα απαιτούμενα μέτρα για την αντιμετώπιση τυχόν συνεπειών στις λειτουργικές της δραστηριότητες.

Μη χρηματοοικονομικοί κίνδυνοι:

Παράλληλα με τους χρηματοοικονομικούς κινδύνους, ο Όμιλος εστιάζει και σε μη χρηματοοικονομικούς κινδύνους που συνδέονται με συγκεκριμένα θέματα, που έχουν αναγνωρισθεί ως ουσιαστικά στο πλαίσιο της βιώσιμης ανάπτυξης. Τα θέματα αυτά αφορούν στην πλήρη συμμόρφωση με τη νομοθεσία και την εφαρμογή των πολιτικών της εταιρικής διακυβέρνησης, το ανθρώπινο δυναμικό, τις περιβαλλοντικές επιπτώσεις από τη δραστηριότητα των εταιρειών, την εφοδιαστική αλυσίδα και την εξελικτική πορεία των εταιρειών στο πλαίσιο της αγοράς που δραστηριοποιούνται. Η διαχείριση κινδύνων έχει ως προϋπόθεση τον καθορισμό αντικειμενικών σκοπών βάσει των οποίων αναγνωρίζονται τα σημαντικότερα γεγονότα που μπορούν να επηρεάσουν τον Όμιλο, αξιολογούνται οι σχετικοί κίνδυνοι και αποφασίζεται η απόκρισή του σε αυτούς.

β) Σημαντικές Επίδικες Υποθέσεις

Δεν υπάρχουν επίδικες υποθέσεις που η έκβασή τους μπορεί να έχει σημαντικές επιπτώσεις στις Ετήσιες

Οικονομικές Καταστάσεις του Ομίλου ή της Εταιρείας της χρήσης από 1/1 - 31/12/2024.

9. Επιλεγμένοι εναλλακτικοί δείκτες μέτρησης απόδοσης

Σε εφαρμογή των Κατευθυντήριων Γραμμών της ESMA (05/10/2015|ESMA/2015/1415) ο Όμιλος FOURLIS, υιοθέτησε ως Εναλλακτικό Δείκτη Μέτρησης Απόδοσης (ΕΔΜΑ) τα κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA). Οι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης Απόδοσης (ΕΔΜΑ) χρησιμοποιούνται στο πλαίσιο λήψης αποφάσεων για χρηματοοικονομικό, λειτουργικό και στρατηγικό σχεδιασμό καθώς και για την αξιολόγηση και δημοσίευση των επιδόσεων. Οι Εναλλακτικοί Δείκτες Μέτρησης Απόδοσης (ΕΔΜΑ) λαμβάνονται υπόψη σε συνδυασμό με τα οικονομικά αποτελέσματα που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ και σε καμία περίπτωση δεν τα αντικαθιστούν.

Ορισμός **EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation, Amortization & Impairment)/ Λειτουργικά αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων/ απομειώσεων**= Κέρδη προ φόρων +/- Χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα (Σύνολο χρηματοοικονομικών εξόδων + Σύνολο χρηματοοικονομικών εσόδων + Συμμετοχή στις ζημίες συγγενών εταιρειών) + Συνολικές αποσβέσεις/απομειώσεις (ενσώματων και άυλων περιουσιακών στοιχείων)

Το πιο άμεσα συσχετιζόμενο κονδύλιο με τον συγκεκριμένο ΕΔΜΑ (EBITDA) είναι τα κέρδη εκμετάλλευσης (EBIT) και οι αποσβέσεις/απομειώσεις. Τα κέρδη εκμετάλλευσης παρουσιάζονται στη γραμμή της Κατάστασης Αποτελεσμάτων και οι αποσβέσεις/απομειώσεις παρουσιάζονται συνολικά στη γραμμή της Κατάστασης Ταμειακών Ροών. Αναλυτικότερα, η συμφωνία του επιλεγμένου ΕΔΜΑ με τις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου της αντίστοιχης περιόδου είναι η εξής:

(ποσά σε χιλιάδες ευρώ)

Ενοποιημένα Αποτελέσματα Ομίλου		
	1/1-31/12/2024	1/1-31/12/2023
Κέρδη /(Ζημίες) προ φόρων	7,741	(2,647)
Τόκοι υποχρεώσεων μισθώσεων	13,466	11,587
Λοιπά Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα, κέρδη από αποτελέσματα συγγενών εταιρειών, ζημίες από πώληση θυγατρικών	5,534	11,703

Συνολικές αποσβέσεις	46,264	44,733
----------------------	--------	--------

Κέρδη προ φόρων, τόκων, /απομειώσεων (EBITDA)	73,006	65,375
--	---------------	---------------

Αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης (αποσβέσεις IFRS 16)	(30,674)	(29,778)
---	----------	----------

Λειτουργικά κέρδη προ φόρων, τόκων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (OPR)	42,332	35,597
--	---------------	---------------

Κλάδος λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA)

1/1-31/12/2024 **1/1-31/12/2023**

Κέρδη /(Ζημίες) προ φόρων	16,196	10,387
Τόκοι υποχρεώσεων μισθώσεων	10,079	8,381
Λοιπά Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα, κέρδη από αποτελέσματα συγγενών εταιρειών, ζημίες από πώληση θυγατρικών	3,284	3,942
Συνολικές αποσβέσεις	23,803	23,094

Κέρδη προ φόρων, τόκων, /απομειώσεων (EBITDA)	53,362	45,804
--	---------------	---------------

Αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης (αποσβέσεις IFRS 16)	(15,898)	(15,256)
---	----------	----------

Λειτουργικά κέρδη προ φόρων, τόκων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (OPR)	37,464	30,548
--	---------------	---------------

Κλάδος λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT)

1/1-31/12/2024 **1/1-31/12/2023**

Κέρδη /(Ζημίες) προ φόρων	(186)	(7,360)
Τόκοι υποχρεώσεων μισθώσεων	3,229	3,112

Λοιπά Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα, κέρδη από αποτελέσματα συγγενών εταιρειών, ζημίες από πώληση θυγατρικών	2,284	8,235
Συνολικές αποσβέσεις	21,370	20,629

Κέρδη προ φόρων, τόκων, /απομειώσεων (EBITDA)	26,698	24,616
--	---------------	---------------

Αποσβέσεις περιουσιακών στοιχείων με δικαίωμα χρήσης (αποσβέσεις IFRS 16)	(14,060)	(13,786)
---	----------	----------

Λειτουργικά κέρδη προ φόρων, τόκων, αποσβέσεων/απομειώσεων EBITDA (OPR)	12,637	10,830
--	---------------	---------------

Σημειώνεται ότι τα ποσά της χρήσης 2023 έχουν προσαρμοστεί ώστε να απεικονίζουν διακριτά τη συνεχιζόμενη και τη διακοπείσα δραστηριότητα του Ομίλου και προκειμένου να καταστούν ομοειδή και συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της τρέχουσας περιόδου.

10. Βιώσιμη Ανάπτυξη και Κοινωνική Υπευθυνότητα

1. Γενικές Πληροφορίες

1.1 Αρχές Υποβολής Έκθεσης

1.1.1 Αρχές αναφοράς για τις δηλώσεις βιωσιμότητας

Βασικές Πληροφορίες
{ESRS ESRS-BP1-5 / GRI 2-2}

Η μητρική Εταιρεία FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ («Εταιρεία»), με τις άμεσες και έμμεσες θυγατρικές της, συγκροτούν τον Όμιλο FOURLIS («Όμιλος»), που δραστηριοποιείται στους κλάδους λιανικής πώλησης ειδών οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (Καταστήματα IKEA), λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών (Καταστήματα INTERSPORT) και λιανικής πώλησης ειδών υγείας και ευεξίας (Καταστήματα Holland & Barrett). Η αναφορά καλύπτει ολόκληρο τον όμιλο, συμπεριλαμβανομένης της μητρικής εταιρείας Fourlis Συμμετοχών Α.Ε. και όλων των εταιρειών στις οποίες ο Όμιλος κατέχει άμεσα ή έμμεσα πάνω από το 50% των ψήφων.

Η Δήλωση Βιωσιμότητας έχει καταρτιστεί σε ενοποιημένη βάση.

Οι άμεσες και έμμεσες θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του έτους 2024 ανά κλάδο και χώρα δραστηριότητας, είναι οι εξής:

	Μητρική	Έδρα	Ποσοστό συμμετοχής (%)
Άμεσες θυγατρικές			
HOUSEMARKET A.E.	FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	Ελλάδα	100.00
SPORTSWEAR MARKET MAE	FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	Ελλάδα	100.00
GENCO TRADE SRL	FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	Ρουμανία	1.57
WELLNESS MAE	FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	Ελλάδα	100.00
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	Ελλάδα	21.85
Έμμεσες θυγατρικές			
HOUSE MARKET BULGARIA EAD	HOUSEMARKET A.E.	Βουλγαρία	100.00
HM HOUSEMARKET (CYPRUS) LTD	HOUSEMARKET A.E.	Κύπρος	100.00
TRADE LOGISTICS A.E.B.E.	HOUSEMARKET A.E.	Ελλάδα	100.00
WYLDES LIMITED LTD	HOUSEMARKET A.E.	Κύπρος	100.00
TRADE ESTATES CYPRUS LTD	H.M. ESTATES CYPRUS LTD	Κύπρος	63.31
TRADE ESTATES BULGARIA EAD	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Βουλγαρία	63.31
H.M. ESTATES CYPRUS LTD	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Κύπρος	63.31
GENCO TRADE SRL	SPORTSWEAR MARKET MAE	Ρουμανία	98.43
GENCO BULGARIA EOOD	SPORTSWEAR MARKET MAE	Βουλγαρία	100.00
SPORTSWEAR MARKET (CYPRUS) LTD	SPORTSWEAR MARKET MAE	Κύπρος	100.00
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	HOUSEMARKET A.E	Ελλάδα	20.57
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	HOUSE MARKET BULGARIA EAD	Ελλάδα	12.21
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	HM HOUSEMARKET (CYPRUS) LTD	Ελλάδα	7.15
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	TRADE LOGISTICS A.E.B.E.	Ελλάδα	1.53
ΚΤΗΜΑΤΟΔΟΜΗ ΑΕ	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	63.31
VOLYRENCO ΑΕ	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	63.31
POLIKENCO M.A.E.	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	63.31

	Μητρική	Έδρα	Ποσοστό συμμετοχής (%)
MANTENKO A.E	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	63.31
ΓΥΑΛΟΥ Α.Ε	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	63.31
Συγγενείς			
VYNER LTD	WYLDES LIMITED LTD	Κύπρος	50.00
SW SOFIA MALL ENTERPRISES LTD	WYLDES LIMITED LTD	Κύπρος	50.00
PETΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ Α.Ε	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	50.00
EVITENCO ΑΕ	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	Ελλάδα	44.69

Πίνακας 1

Στη Δήλωση Βιωσιμότητας, η αναφορά επικεντρώνεται κυρίως στις εταιρείες λιανικής πώλησης του Ομίλου και δεν περιλαμβάνει την εταιρεία Trade Estates ΑΕΕΑΠ, καθώς το ποσοστό συμμετοχής σε αυτήν υποχώρησε κάτω από 50% στις 05/02/2025, με αποτέλεσμα τον αποενοποιημένο λογιστικό της χειρισμό (deconsolidation).

Η Έκθεση Βιωσιμότητας δημοσιεύεται ετησίως. Η περίοδος αναφοράς συμπίπτει με εκείνη της χρηματοοικονομικής αναφοράς, δηλαδή με τη χρηματοοικονομική περίοδο από την 1η Ιανουαρίου 2024 έως την 31η Δεκεμβρίου 2024.

Η παρούσα έκθεση περιλαμβάνει πληροφορίες σχετικά με τις σημαντικές επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που συνδέονται με την επιχείρηση μέσω των άμεσων και έμμεσων επιχειρηματικών της σχέσεων στην ανάντη και/ή κατάντη αξιακή αλυσίδα στις θεματικές ενότητες 2.2, 2.3, 3.1, 3.2, 4.1.

Βάση κατάρτισης της δήλωσης

{ESRS ESRS2-BP2-9-10-15-16}

Ο Όμιλος Fourlis δεσμεύεται από την οδηγία της ΕΕ για την υποβολή εκθέσεων εταιρικής βιωσιμότητας CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive), και τις απαιτήσεις της για την υποβολή εκθέσεων, οι οποίες καθοδήγησαν το περιεχόμενο και τη δομή της παρούσας έκθεσης για το 2024. Παράλληλα, ενσωματώνει τους δείκτες μέτρησης του Οδηγού Δημοσιοποίησης ESG Πληροφοριών του Χρηματιστηρίου Αθηνών, που δημοσιεύθηκε το 2024 και δείκτες μέτρησης GRI, που δημοσιεύθηκαν το 2021. Ανταποκρίνεται επίσης στις απαιτήσεις του νόμου περί οικονομικής πληροφόρησης για την υποβολή μη χρηματοοικονομικών πληροφοριών σύμφωνα με την Ευρωπαϊκή οδηγία για τη μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση NFRD (EU's Non-Financial Reporting Directive) καθώς και στον υπ' αριθμόν 5164/2024 Ελληνικό Νόμο που αφορά στην ενσωμάτωση της Οδηγίας CSRD αναφορικά με τις εκθέσεις βιωσιμότητας των εταιριών.

Τα θέματα βιωσιμότητας της παρούσας έκθεσης και οι βασικοί δείκτες βασίζονται στη διπλή αξιολόγηση ουσιαστικότητας του Ομίλου Fourlis. Με βάση την αξιολόγηση ουσιαστικότητας επιλέχθηκαν τα θέματα και οι απαιτήσεις γνωστοποίησης που είναι σημαντικές για τις δραστηριότητες, τα εμπορεύματα και τα ενδιαφερόμενα μέρη του Ομίλου. Τα σημαντικά θέματα και οι στόχοι βιωσιμότητας με βάση την αξιολόγηση ουσιαστικότητας εγκρίθηκαν το 2024 και η υποβολή εκθέσεων με βάση αυτά ξεκίνησε το έτος 2024 και ολοκληρώθηκε βάσει των απαιτήσεων των Ευρωπαϊκών προτύπων υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας (ESRS). Περισσότερες πληροφορίες σχετικά με την ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας και τα αποτελέσματά της, παρέχονται στην ενότητα [1.2 Διπλή αξιολόγηση ουσιαστικότητας](#).

Ο Όμιλος δεσμεύεται να επεκτείνει τις μετρήσεις του και να χαρτογραφήσει τις δραστηριότητές του, προκειμένου να υλοποιήσει στοχευμένες δράσεις όχι μόνο στις δικές του λειτουργίες, αλλά και σε ολόκληρη την αλυσίδα αξίας του. Οι στόχοι του Ομίλου με βάση τον χρονικό τους ορίζοντα κατανέμονται σε βραχυπρόθεσμους (λιγότερο από ένα έτος), μεσαίου χρονικού ορίζοντα (1–5 έτη) και μακροπρόθεσμους (άνω των πέντε ετών).

Ενώ η πλειονότητα των μετρήσεων επικεντρώνεται κυρίως στις ίδιες δραστηριότητες του Ομίλου, ορισμένοι δείκτες επεκτείνονται και στη συνολική αλυσίδα αξίας. Οι αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις περιγράφονται σαφώς στην ενότητα "Αρχές Αναφοράς για τις Μετρήσεις" του κάθε θεματικού, καλύπτοντας την αβεβαιότητα, τις παραλείψεις, σχετικά σχόλια, αποκλίσεις σε σχέση με προηγούμενες περιόδους μέτρησης και το επίπεδο ακρίβειας των αναφερόμενων δεδομένων.

Όπου υπάρχουν παραπομπές, αναφέρονται ρητά, με αντίστοιχο πίνακα αναφορών ([ενότητα 5 - Πίνακας παραπομπών](#)) που περιλαμβάνεται στο τέλος της παρούσας Δήλωσης για διαφάνεια και σαφήνεια.

1.1.2 Διαχείριση κινδύνων και εσωτερικός έλεγχος των εκθέσεων βιωσιμότητας

{ESRS ESRS2-GOV5-34-35-36 / GRI 2-14}

Ο Όμιλος Fourlis ενσωματώνει τη διαχείριση κινδύνων και τον εσωτερικό έλεγχο στη διαδικασία αναφοράς βιωσιμότητας μέσω ενός ολοκληρωμένου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) , μίας σαφούς στρατηγικής και πολιτικής βιωσιμότητας καθώς και μέσω της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας για τη βιωσιμότητα. Το ΣΕΕ εστιάζει στη διαχείριση κινδύνων, στην αξιολόγηση της συμμόρφωσης με τις κανονιστικές απαιτήσεις και στην αποτελεσματική συνεργασία των αρμόδιων ομάδων. Ο Όμιλος χρησιμοποιεί τη μεθοδολογία Enterprise Ρίσκο Management (ERM) που ακολουθεί το COSO Framework, επιτρέποντας την αναγνώριση, αξιολόγηση και διαχείριση των κινδύνων βιωσιμότητας σε ένα οργανωμένο πλαίσιο.

Η διαδικασία εσωτερικού ελέγχου περιλαμβάνει μηχανισμούς αναφοράς και παρακολούθησης που διασφαλίζουν τη συνεχή επικοινωνία των ευρημάτων προς το Διοικητικό Συμβούλιο και την Επιτροπή Ελέγχου. Ο Εσωτερικός Έλεγχος αναλαμβάνει τον έλεγχο της αποδοτικότητας των διαδικασιών βιωσιμότητας και αναφέρει τα αποτελέσματα στις ανώτερες διοικητικές βαθμίδες, προτείνοντας τυχόν βελτιώσεις ή διορθωτικές ενέργειες.

1.1.3 Σύνθεση και ποικιλομορφία των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

{ESRS ESRS2-GOV1-21,a,c,d,e, GOV1-20 / GRI 2-9 / ATHEX ESG C-G1}

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το ανώτατο διοικητικό όργανο που επιβλέπει τη βιωσιμότητα σε ολόκληρο τον Όμιλο. Στις 31/12/2024, το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από εννέα μέλη, με τα ανεξάρτητα μέλη να αποτελούν την πλειοψηφία σε ποσοστό 56% (πέντε από τους εννέα). Η εκπροσώπηση των δύο φύλων στο Διοικητικό Συμβούλιο είναι ισορροπημένη, με 44% γυναίκες και 56% άνδρες. Επιπλέον, τα εκτελεστικά μέλη αντιπροσωπεύουν το 44% του Διοικητικού Συμβουλίου, με τέσσερα από τα εννέα μέλη να κατέχουν εκτελεστικούς ρόλους.

Για την περαιτέρω ενίσχυση της διακυβέρνησης των θεμάτων που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα, στις 25 Νοεμβρίου 2024 συστάθηκε Επιτροπή Βιωσιμότητας. Αποτελούμενη από δύο εκτελεστικά μέλη και ένα ανεξάρτητο μέλος, η Επιτροπή Βιωσιμότητας έχει την κύρια ευθύνη για την εποπτεία της διαχείρισης των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών του Ομίλου που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα.

Η γνώση, εμπειρία και οι δεξιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Βιωσιμότητας αναφέρονται στα αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ανώτατων διευθυντικών στελεχών στην ιστοσελίδα του Ομίλου Fourlis ([Διοικητικό Συμβούλιο - fourlis.gr](https://www.fourlis.gr) & [Διευθυντικά Στελέχη - fourlis.gr](https://www.fourlis.gr)).

1.1.4 Διοικητικό Συμβούλιο και Επιτροπή Βιωσιμότητας του Διοικητικού Συμβουλίου

{ESRS ESRS2-GOV1-22 a,b,c,d / GRI 2-9, GRI 2-12, GRI 2-13, GRI 2-14}

Το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου Fourlis αποτελεί το ανώτατο διοικητικό όργανο που εποπτεύει τη βιωσιμότητα και είναι υπεύθυνο για την έγκριση των πολιτικών του Ομίλου που καθοδηγούν τις δραστηριότητές του και τον εσωτερικό έλεγχο. Παράλληλα, μια τριμελής επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, υπό την προεδρία της Διευθύντριας Βιώσιμης Ανάπτυξης και Εταιρικής Υπευθυνότητας του Ομίλου, είναι υπεύθυνη για την εποπτεία των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα.

Ο Όμιλος Fourlis έχει θεσπίσει μια σαφή Πολιτική και Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης. Η Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Εταιρικής Υπευθυνότητας είναι αρμόδια για το σχεδιασμό της στρατηγικής βιωσιμότητας του Ομίλου, τη διασφάλιση της εφαρμογής της και την παρακολούθηση της συμμόρφωσης με τις σχετικές πολιτικές, διαδικασίες, πρακτικές και προγράμματα. Συντονίζει επίσης τις θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου σε πρωτοβουλίες και δράσεις που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα.

Στο πλαίσιο της δέσμευσής του για συνεχή βελτίωση, ο Όμιλος Fourlis πραγματοποιεί διπλή ανάλυση ουσιαστικότητας για να βελτιώσει την προσέγγισή του όσον αφορά τη βιωσιμότητα και την εταιρική υπευθυνότητα. Για τα σημαντικά ζητήματα που εντοπίζονται, εφαρμόζεται διαδικασία δέουσας επιμέλειας για την αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών.

{ESRS ESRS2-GOV2-26, a,b / GRI 2-12, GRI 2-16}

Η Επιτροπή Βιωσιμότητας, είναι υπεύθυνη για την εποπτεία των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών του Ομίλου. Η Επιτροπή ενημερώνεται 2 φορές ετησίως για την εφαρμογή των διαδικασιών δέουσας επιμέλειας, καθώς και για τα αποτελέσματα και την αποτελεσματικότητα των πολιτικών, των δράσεων, των μετρήσεων και των στόχων του Ομίλου. Επιπλέον, η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων παρακολουθεί και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τους κινδύνους βιωσιμότητας των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων 4 φορές ετησίως. Οι πληροφορίες αυτές επιτρέπουν στο Διοικητικό Συμβούλιο να λαμβάνει τεκμηριωμένες αποφάσεις σχετικά με τη στρατηγική βιωσιμότητας του Ομίλου.

Κατά την εποπτεία της στρατηγικής του Ομίλου, των σημαντικών συναλλαγών και της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνων, το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάζει τις σχετικές επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες. Η εποπτεία της Επιτροπής Βιωσιμότητας διασφαλίζει ότι οι εκτιμήσεις που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα ενσωματώνονται στη διαδικασία λήψης αποφάσεων. Η προσέγγιση αυτή αποσκοπεί στην εξισορρόπηση των επιχειρηματικών στόχων με τις περιβαλλοντικές και κοινωνικές δεσμεύσεις, συμβάλλοντας στη μακροπρόθεσμη ανθεκτικότητα και την υπεύθυνη ανάπτυξη του Ομίλου.

1.1.5 Διαδικασία δέουσας επιμέλειας για την βιωσιμότητα και Ομάδες Βιωσιμότητας

{ESRS ESRS2-GOV4}

Η διαδικασία δέουσας επιμέλειας του Ομίλου Fourlis για θέματα βιωσιμότητας διαρθρώνεται σε τέσσερα βασικά στάδια: εντοπισμός, αξιολόγηση, διαχείριση και παρακολούθηση των κινδύνων, των ευκαιριών και των επιπτώσεων σε όλες τις δραστηριότητές του και την αλυσίδα αξίας. Η διαδικασία ξεκινά με μια διπλή αξιολόγηση της ουσιαστικότητας, τη χαρτογράφηση της αλυσίδας αξίας και τη συλλογή δεδομένων από εσωτερικές και εξωτερικές πηγές. Στη συνέχεια, οι εντοπισμένοι κίνδυνοι και ευκαιρίες βιωσιμότητας αξιολογούνται με βάση το μέγεθος και την πιθανότητά τους, ευθυγραμμισμένοι με διεθνή πρότυπα όπως τα Ευρωπαϊκά πρότυπα υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας (ESRS). Μετά από αυτή την αξιολόγηση, ο Όμιλος εφαρμόζει στρατηγικές μετριασμού, ιεραρχεί τις δράσεις και αναπτύσσει στοχευμένα προγράμματα σε τομείς όπως οι επενδύσεις σε βιώσιμες τεχνολογίες και η δέσμευση των ενδιαφερόμενων μερών. Η αποτελεσματικότητα αυτών των μέτρων παρακολουθείται συνεχώς μέσω KPIs/KRIs, τριμηνιαίων εκθέσεων προόδου προς το Διοικητικό Συμβούλιο και περιοδικών αναθεωρήσεων για την ευθυγράμμιση με τις εξελισσόμενες κανονιστικές και επιχειρηματικές απαιτήσεις.

Η διακυβέρνηση και η εποπτεία αυτής της διαδικασίας διασφαλίζονται μέσω πολλαπλών ομάδων που ασχολούνται με τη βιωσιμότητα. Η Επιτροπή Βιωσιμότητας του Διοικητικού Συμβουλίου έχει την έγκριση και την εποπτεία της εφαρμογής της δέουσας επιμέλειας, ενώ η Ομάδα Βιωσιμότητας, που αποτελείται από εκπροσώπους των εταιρειών του Ομίλου, είναι υπεύθυνη για την ανάπτυξη και την παρακολούθηση των πρωτοβουλιών βιωσιμότητας με την εποπτεία και καθοδήγηση της Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας του Ομίλου. Η Ομάδα Βιωσιμότητας συνεδριάζει δύο φορές το χρόνο για να αξιολογήσει την πρόοδο, να διασφαλίσει την ευθυγράμμιση με τους στόχους βιωσιμότητας και να εφαρμόσει διορθωτικές ενέργειες όταν χρειάζεται.

Η Διεύθυνση Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου έχει την ευθύνη για τις ετήσιες αναφορές Βιωσιμότητας. Τα δεδομένα βιωσιμότητας συλλέγονται μέσω εξειδικευμένης πλατφόρμας ESG, η οποία επιτρέπει την αυτοματοποιημένη παρακολούθηση δεικτών, τη διαχείριση δεδομένων και τη δημιουργία της Έκθεσης Βιωσιμότητας. Παράλληλα, οι εργαζόμενοι συμμετέχουν σε εκπαιδευτικά προγράμματα για την ενίσχυση της τεχνογνωσίας βιωσιμότητας του Ομίλου. Η πλήρης χαρτογράφηση της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας και η ενσωμάτωσή της στη Δήλωση Βιωσιμότητας του Ομίλου αντικατοπτρίζεται στο δομημένο πλαίσιο διακυβέρνησης, στους μηχανισμούς υποβολής εκθέσεων και στη συνεχή δέσμευση με τα ενδιαφερόμενα μέρη.

1.1.6 Ενσωμάτωση των επιδόσεων που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα σε συστήματα παροχής κινήτρων

{ESRS ESRS2-GOV3-27,28,29 / GRI 2-19, GRI 2-20}

Ο Όμιλος εφαρμόζει Πολιτική Αποδοχών για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αμείβοντας τόσο τα εκτελεστικά όσο και τα μη εκτελεστικά μέλη, καθώς και για τα Διευθυντικά του Στελέχη. Η πολιτική βασίζεται στην αρχή της δίκαιης και εύλογης αμοιβής, λαμβάνοντας υπόψη το επίπεδο ευθύνης, τις γνώσεις και την εμπειρία που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Παράλληλα, διασφαλίζει την ευθυγράμμιση των αποδοχών με το βραχυπρόθεσμο και μακροπρόθεσμο επιχειρησιακό πλάνο του Ομίλου, διατηρώντας τη δυνατότητα δημιουργίας αξίας για τους πελάτες, τους μετόχους, τους εργαζόμενους και την οικονομία των χωρών στις οποίες δραστηριοποιείται.

Η Πολιτική Αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και τη βιωσιμότητα της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνονται περιοδικά σχετικά με τη δομή των αποδοχών και των πρακτικών που ακολουθούνται εντός της Εταιρείας καθώς και για τις τάσεις της αγοράς στο συγκεκριμένο θέμα.

Ο Όμιλος έχει εφαρμόσει συστήματα παροχής κινήτρων για τα μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων του, με αξιολόγηση της απόδοσης που συνδέεται με συγκεκριμένους στόχους βιωσιμότητας. Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών είναι υπεύθυνη να εισηγηθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο την αξιολόγηση της επίτευξης των στόχων βιωσιμότητας για το εταιρικό οικονομικό έτος από την 1η Ιανουαρίου 2024 έως τις 31 Δεκεμβρίου 2024. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει εγκρίνει αυτή τη σύσταση και με βάση τα αποτελέσματα της αξιολόγησης, στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα ανώτερα διοικητικά στελέχη χορηγούνται κοινές ονομαστικές μετοχές με δικαίωμα ψήφου (stock grants). Οι καθορισμένοι στόχοι βιωσιμότητας επικεντρώνονται στο ανθρακικό αποτύπωμα του Ομίλου, συγκεκριμένα στη μέτρηση των εκπομπών Scope 1 και Scope 2, με ανεξάρτητη διασφάλιση από τρίτους ελεγκτές που διασφαλίζει την ακρίβεια και την αξιοπιστία αυτών των εκτιμήσεων.

1.1.7 Στρατηγική, επιχειρηματικό μοντέλο και αλυσίδα αξίας

{ESRS ESRS2-SBM1- 38,39,40,42 / GRI 2-6}

Ο Όμιλος Fourlis ενσωματώνει τη βιωσιμότητα στην επιχειρηματική του στρατηγική, διασφαλίζοντας ότι οι αρχές του περιβάλλοντος, της κοινωνίας και της διακυβέρνησης (ESG) ενσωματώνονται σε όλες τις δραστηριότητές του. Η βασική αποστολή του Ομίλου είναι να παρέχει υψηλής ποιότητας, οικονομικά προσιτά και βιώσιμα προϊόντα και υπηρεσίες στους τομείς του οικιακού εξοπλισμού και επίπλωσης, των αθλητικών ειδών και της υγείας και ευεξίας, αξιοποιώντας μακροχρόνιες συμφωνίες franchise με κορυφαίες παγκόσμιες μάρκες. Τον Αύγουστο του 2024, ο Όμιλος απέκτησε τα δικαιώματα αδειοδότησης της μάρκας Foot Locker σε πολλές χώρες της Νοτιοανατολικής Ευρώπης, ενισχύοντας τη δέσμευσή του για βιώσιμη ανάπτυξη. Επιπλέον, η θυγατρική της στα logistics διαδραματίζει καθοριστικό ρόλο στη βελτιστοποίηση της λειτουργικής αποδοτικότητας και στην ενίσχυση της μακροπρόθεσμης δημιουργίας αξίας.

Ο Όμιλος Fourlis θέτει σαφείς στόχους βιωσιμότητας σε όλες τις κατηγορίες προϊόντων και υπηρεσιών, τα τμήματα πελατών και τη γεωγραφική του παρουσία. Ο Όμιλος αξιολογεί διαρκώς τις υφιστάμενες προσφορές προϊόντων και τις λειτουργίες της αγοράς του σε σχέση με τους στόχους βιωσιμότητας, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με τη δέσμευσή του για τη μείωση του περιβαλλοντικού αποτυπώματος, τη στήριξη των τοπικών κοινοτήτων και την προώθηση υπεύθυνων επιχειρηματικών πρακτικών. Στο πλαίσιο αυτής της δέσμευσης, ο Όμιλος διενεργεί διπλή αξιολόγηση της ουσιαστικότητας για τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση σημαντικών κινδύνων και ευκαιριών βιωσιμότητας, ενσωματώνοντάς τους στον στρατηγικό σχεδιασμό και στις διαδικασίες δέουσας επιμέλειας.

Το επιχειρηματικό μοντέλο του Ομίλου έχει σχεδιαστεί για να προσφέρει βιώσιμη αξία μέσω ενός συνδυασμού λιανικών δραστηριοτήτων και υπηρεσιών εφοδιαστικής αλυσίδας.

Αλυσίδα Αξίας

Οι **ανάντη (upstream) δραστηριότητες** του Ομίλου Fourlis περιλαμβάνουν την προμήθεια οικιακού εξοπλισμού και επίπλων, αθλητικών ειδών και προϊόντων υγείας και ευεξίας. Οι θυγατρικές εταιρείες οικιακού εξοπλισμού και επίπλων (καταστήματα IKEA) και υγείας και ευεξίας (καταστήματα Holland & Barrett) προμηθεύονται τα αποθέματά τους απευθείας από τους δικαιοπάροχους (Franchisors), ενώ οι θυγατρικές εταιρείες αθλητικών ειδών (καταστήματα Intersport) προμηθεύονται και ανεξάρτητα προϊόντα από πολλούς προμηθευτές. Η θυγατρική εταιρεία Trade logistics παρέχει υπηρεσίες εφοδιαστικής αλυσίδας και η μεταφορά ανατίθεται σε τρίτους παρόχους. Επιπλέον, η Fourlis AE Συμμετοχών, ως μητρική εταιρεία, παρέχει υπηρεσίες πληροφορικής, ανθρώπινου δυναμικού, λογιστικές υπηρεσίες και υπηρεσίες προμηθειών σε όλες τις θυγατρικές, εξασφαλίζοντας λειτουργική συνοχή και αποτελεσματικότητα.

Στο πλαίσιο των **δικών του δραστηριοτήτων**, ο Όμιλος Fourlis διαχειρίζεται ένα ποικίλο χαρτοφυλάκιο καταστημάτων λιανικής πώλησης, αποθηκών και εταιρικών γραφείων. Οι θυγατρικές εταιρείες οικιακού εξοπλισμού και επίπλων, αθλητικών ειδών και υγείας και ευεξίας λειτουργούν φυσικά καταστήματα λιανικής πώλησης μεγάλης κλίμακας και διαδικτυακές πλατφόρμες πωλήσεων, οι οποίες υποστηρίζονται

από κεντροποιημένες λειτουργίες εφοδιαστικής αλυσίδας. Η εταιρεία εφοδιαστικής αλυσίδας (Trade Logistics) επιβλέπει τη διαχείριση των αποθεμάτων και τη διανομή και συνεργάζεται με εξωτερικούς μεταφορείς για τη μεταφορά. Παράλληλα, η Fourlis AE Συμμετοχών παρέχει Εταιρική Διακυβέρνηση, λειτουργίες κοινών υπηρεσιών Οικονομικής Διεύθυνσης, Ανθρώπινου Δυναμικού, πληροφορικής και υπηρεσίες προμηθειών διασφαλίζοντας την τυποποίηση και τη λειτουργική συνέργεια σε όλες τις θυγατρικές.

Από την πλευρά της **κατάντη (downstream)** αξιακής αλυσίδας, ο Όμιλος Fourlis επικεντρώνεται στη βελτίωση της εμπειρίας των πελατών μέσω στρατηγικών λιανικής πώλησης πολλαπλών καναλιών (multi-channel), συμπεριλαμβανομένων των φυσικών καταστημάτων, των διαδικτυακών πλατφορμών και των υπηρεσιών click-and-collect. Η θυγατρική εταιρεία Trade logistics διασφαλίζει την ανατροφοδότηση των καταστημάτων και την παράδοση των παραγγελιών. Με εξωτερική ανάθεση σε τρίτη εταιρεία λειτουργούν οι εξειδικευμένες ομάδες εξυπηρέτησης πελατών που αναλαμβάνουν την υποστήριξη του πελάτη. Ο Όμιλος Fourlis δίνει προτεραιότητα στους μηχανισμούς ανατροφοδότησης των πελατών για την προώθηση της συνεχούς βελτίωσης και την ευθυγράμμιση με τις προσδοκίες των καταναλωτών.

Εφοδιαστική αλυσίδα (Ανάντη)	Δραστηριότητες (‘Ιδιες δραστηριότητες»)	Οντότητες (Κατάντη)
Προμηθευτές εμπορευμάτων	Οι δραστηριότητες του Ομίλου όπως περιγράφονται στην ενότητα «Επιχειρηματικό μοντέλο»	Πελάτες / καταναλωτές
Μη προμηθευτές εμπορευμάτων (υλικά, υπηρεσίες, περιουσιακά στοιχεία)	Λιανικές πωλήσεις - Υπηρεσίες εφοδιασμού	Συνεργάτες (μετά την πώληση)
Εργολάβοι		Μισθωτές
Συνεργάτες		
Εκμισθωτές		

Πίνακας 2

Οι πρωτοβουλίες για το τέλος του κύκλου ζωής των προϊόντων προωθούν την υπεύθυνη διάθεση και ανακύκλωση, ενισχύοντας τη δέσμευση του Ομίλου στις αρχές της κυκλικής οικονομίας.

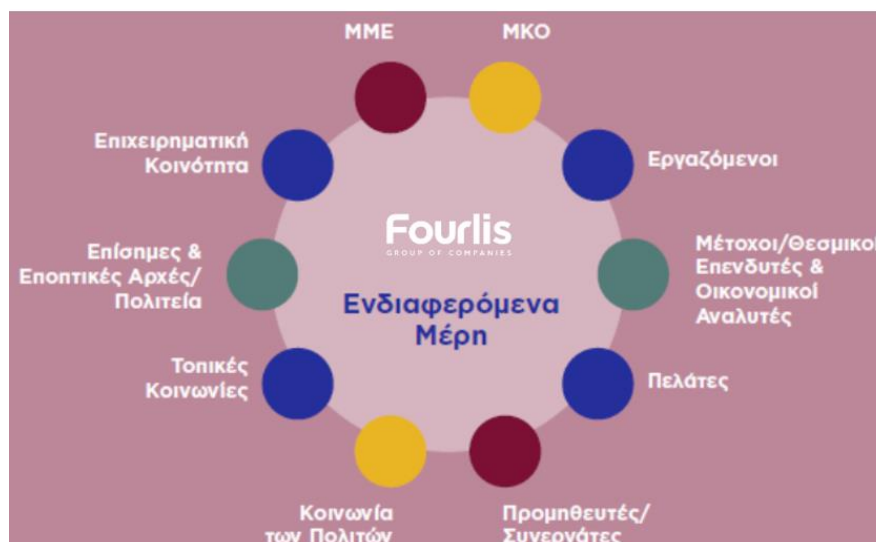
Ενσωματώνοντας τις πτυχές της βιωσιμότητας στο επιχειρηματικό μοντέλο, τη στρατηγική και την αλυσίδα αξίας του, ο Όμιλος Fourlis εξασφαλίζει μακροπρόθεσμη ανθεκτικότητα και δημιουργεί θετικό περιβαλλοντικό και κοινωνικό αντίκτυπο, ενώ παράλληλα ανταποκρίνεται στις εξελισσόμενες απαιτήσεις της αγοράς και στις προσδοκίες των ενδιαφερόμενων μερών.

1.1.8 Συμφέροντα και απόψεις των ενδιαφερόμενων μερών

{ESRS ESRS2-SBM2 / GRI 2-29 / ATHEX ESG C-S1}

Ο Όμιλος Fourlis αλληλεπιδρά με τα βασικά ενδιαφερόμενα μέρη του και αναπτύσσει τις δραστηριότητές του με βάση την ανατροφοδότηση των ενδιαφερόμενων μερών. Ο Όμιλος ορίζει ως ενδιαφερόμενα μέρη τα άτομα ή τις ομάδες των οποίων τα συμφέροντα επηρεάζονται ή θα μπορούσαν να επηρεαστούν από τις δραστηριότητές του.

Οι κύριες ομάδες ενδιαφερομένων μερών της Fourlis είναι οι ακόλουθες:



Εικόνα 1

Ο παρακάτω πίνακας (Πίνακας 3) περιλαμβάνει μια σύνοψη των βασικών ενδιαφερομένων μερών του Ομίλου Fourlis, καθώς και του τρόπου με τον οποίο τα θέματα που είναι σημαντικά για αυτά λαμβάνονται υπόψη στη στρατηγική και το επιχειρηματικό μοντέλο του Ομίλου.

Συμμετοχή ενδιαφερόμενων μερών	Συχνότητα Επικοινωνίας	Θέματα σημαντικά για τα ενδιαφερόμενα μέρη	Επιπτώσεις λειτουργίες, επιχειρηματικό μοντέλο και στρατηγική στις το τη
Εργαζόμενοι (Οικείο Ανθρώπινο δυναμικό + ΔΣ)			
Έρευνα Δέσμευσης Εργαζομένων	Κάθε δύο χρόνια	- Υγεία και ασφάλεια - Διαφορετικότητα, ισότητα και ενσωμάτωση - Κατάρτιση και ανάπτυξη δεξιοτήτων - Ανάπτυξη ικανοτήτων και καλή ηγεσία - Συνθήκες εργασίας και άλλα εργασιακά δικαιώματα - Εργασιακή εξασφάλιση - Ισορροπία μεταξύ επαγγελματικής και προσωπικής ζωής - Πρόσθετες παροχές - Δίκαιη αμοιβή - Εταιρική διακυβέρνηση	- Συστήματα διαχείρισης της υγείας και της ασφάλειας - Πρακτικές πρόσληψης και διατήρησης προσωπικού - Ακαδημία ομίλου Fourlis και λοιπή εκπαίδευση - Ανάπτυξη της ηγεσίας και των βασικών ικανοτήτων - Γραμμή κώδικα δεοντολογίας και σύστημα καταγγελιών - Ευθυγράμμιση της διακυβέρνησης και των στρατηγικών στόχων
Διοργάνωση εταιρικών εκδηλώσεων	Ετησίως ή με αφορμή συγκεκριμένο γεγονός		
Ενημέρωση πινάκων ανακοινώσεων	Συνεχής		
Ενημέρωση mobile application F2F	Συνεχής		
Διοργάνωση ομάδων εργασίας	Στο πλαίσιο συγκεκριμένων δράσεων (π.χ. σε συνέχεια της Έρευνας Δέσμευσης Εργαζομένων)		

Συμμετοχή ενδιαφερόμενων μερών	Συχνότητα Επικοινωνίας	Θέματα σημαντικά για τα ενδιαφερόμενα μέρη	Επιπτώσεις λειτουργίες, επιχειρηματικό μοντέλο και στρατηγική	στις το τη
Ενημέρωση μέσω e-mails	Συνεχής		- Βελτίωση παραγωγικότητας	της
Ενημέρωση μέσω sms	Όποτε κριθεί απαραίτητο			
Υλοποίηση διαδικασίας Αξιολόγησης 360	Υλοποιείται ετησίως (με διετή περιοδικότητα ανά βαθμίδα)			
Αξιολόγηση απόδοσης εργαζομένων	Ετησίως			
Οργάνωση συναντήσεων	* One to One: όταν προκύπτει σχετική ανάγκη * Θεσμοθετημένες: Σε διαστήματα που καθορίζονται από την κάθε Διεύθυνση/Τμήμα βάσει των αναγκών τους			
Μέτοχοι/θεσμικοί επενδυτές & οικονομικοί αναλυτές				
Τακτική Γενική Συνέλευση	Ετησίως	- Κερδοφορία και βιωσιμότητα		
Ανακοινώσεις	Όποτε προκύπτει ανάγκη ενημέρωσης	- Κερδοφόρα και ανταγωνιστικά μοντέλα κατανομής κερδών και παροχές προς τα μέλη		
Ad hoc Επικοινωνία	Συνεχής	- Ηγετική θέση στην βιώσιμη ανάπτυξη - Διαχείριση κινδύνων - Επιχειρησιακή συνέχεια - Προστασία προσωπικών δεδομένων - Κλιματική αλλαγή και εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου - Δημιουργία αξίας για τα ενδιαφερόμενα μέρη - Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική ηθική - Οικονομικές επιδόσεις - Διαφάνεια και καταπολέμηση της διαφθοράς - Πρόοδος ESG (περιβαλλοντική, κοινωνική, διακυβέρνηση) - μακροπρόθεσμη δημιουργία αξίας		
			- Νέες επενδύσεις - Οικονομικές επιδόσεις - Κατανομή κεφαλαίου - Στρατηγική κατεύθυνση - Διαχείριση της φήμης	

Συμμετοχή ενδιαφερόμενων μερών	Συχνότητα Επικοινωνίας	Θέματα σημαντικά για τα ενδιαφερόμενα μέρη	Επιπτώσεις λειτουργίες, επιχειρηματικό μοντέλο και στρατηγική στις το τη
		- Δημιουργία αξίας για τα ενδιαφερόμενα μέρη - Επιχειρησιακή συνέχεια	
Πελάτες			
Επαφή και επικοινωνία εντός των καταστημάτων και ad hoc (τηλέφωνα/emails/website/Apps)	Συνεχής	- Βιώσιμα προϊόντα - Ασφάλεια και ποιότητα προϊόντων - Πληροφορίες για τα προϊόντα - Δίκαιη τιμή - Προστασία της ιδιωτικής ζωής των καταναλωτών και των δεδομένων - Ασφάλεια ηλεκτρονικών συστημάτων - Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική ηθική - Κλιματική αλλαγή και εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου - Προστασία των ανθρωπίνων δικαιωμάτων - Αειφορία - Καινοτομία - Ασφάλεια - Εξυπηρέτηση πελατών	- Ασφάλεια και ποιότητα των προϊόντων - Προτιμήσεις των καταναλωτών για βιώσιμα προϊόντα - Κανάλια επικοινωνίας με τους τελικούς χρήστες για συνεργασία, παράπονα και ανατροφοδότηση - Δεοντολογικές πρακτικές μάρκετινγκ - πρωτοβουλίες για την εμπειρία του πελάτη - στρατηγικές τιμολόγησης
Διεξαγωγή ερευνών ικανοποίησης	Συνεχής		
Αποστολές Newsletter/SMS/Viber/χρήση Social Media	Συνεχής		
Έκδοση digital ενημερωτικών καταλόγων και εντύπων	Συνεχής		
Συνεργάτες / Προμηθευτές			
Διεξαγωγή συναντήσεων	Συνεχής		- Κοινοί στόχοι βιωσιμότητας με τους συνεργαζόμενους προμηθευτές - Αξιολόγηση της βιωσιμότητας των προμηθευτών στο πλαίσιο της διαδικασίας επιλογής προμηθευτών και κατά τη διάρκεια της συνεργασίας - Επιπτώσεις στις στρατηγικές προμηθειών - Αποτελεσματικότητα της αλυσίδας εφοδιασμού-συμμόρφωση
Συμμετοχή σε κλαδικές ενώσεις	Κατόπιν σχετικού σχεδιασμού	- Υπεύθυνη διαχείριση των προμηθειών - Προστασία προσωπικών δεδομένων - Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική δεοντολογία - Βιωσιμότητα της αλυσίδας εφοδιασμού - Δίκαιοι όροι συμβάσεων - Συνεργασία για την καινοτομία	
Διεξαγωγή κοινών προγραμμάτων	Κατόπιν σχετικού σχεδιασμού		
Κοινωνία των πολιτών			
Διεξαγωγή συναντήσεων	Κατόπιν σχετικού σχεδιασμού	- Ηθικές δραστηριότητες - Διαφάνεια	- διαμορφώνει στρατηγικές εταιρικής ευθύνης - ενισχύει την εμπιστοσύνη του κοινού
Ενεργή συμμετοχή σε πρωτοβουλίες	Συνεχής		
Τοπικές Κοινωνίες (όπου δραστηριοποιείται ο Όμιλος)			

Συμμετοχή ενδιαφερόμενων μερών	Συχνότητα Επικοινωνίας	Θέματα σημαντικά για τα ενδιαφερόμενα μέρη	Επιπτώσεις στις λειτουργίες, επιχειρηματικό μοντέλο και τη στρατηγική
Επαφή με τοπικούς φορείς	Συνεχής	- Κοινωνική συνεισφορά - Συνδεσιμότητα - Τοπική απασχόληση - Τοπική αλυσίδα εφοδιασμού - Υλοποίηση δράσεων για την προώθηση των τοπικών κοινοτήτων - Προστασία του περιβάλλοντος- Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική ηθική - Ευκαιρίες απασχόλησης - Περιβαλλοντικές επιπτώσεις - Ανάπτυξη της κοινότητας	- Ενισχύει τις πρακτικές βιωσιμότητας - Επηρεάζει την τοπική επιχειρησιακή λειτουργία
Διεξαγωγή εκδηλώσεων	Κατόπιν σχετικού σχεδιασμού		
Εφαρμογή προγραμμάτων και δράσεων Κοινωνικής Υπευθυνότητας	Συνεχής		
Επίσημες & Εποπτικές αρχές / Πολιτεία			
Τακτική υποβολή εκθέσεων	κάθε 3 μήνες	- Κοινωνική συνεισφορά - Συνδεσιμότητα - Τοπική απασχόληση - Τοπική αλυσίδα εφοδιασμού - Υλοποίηση δράσεων για την ενίσχυση των τοπικών κοινωνιών - Προστασία του περιβάλλοντος - Εταιρική διακυβέρνηση και επιχειρηματική ηθική - Ευκαιρίες απασχόλησης - Περιβαλλοντικές επιπτώσεις - Ανάπτυξη της κοινότητας	- Εξασφαλίζει τη λειτουργική συμμόρφωση - μειώνει τους κινδύνους κυρώσεων - Ενισχύει την επιρροή της εφαρμογής των πολιτικών του Ομίλου
Διεξαγωγή συζητήσεων/ ανταλλαγή αλληλογραφίας με εκπροσώπους των Αρχών σε εθνικό και τοπικό επίπεδο	Συνεχής		
Συμμετοχή σε οργανισμούς και ενώσεις	Συνεχής		
Επιχειρηματική Κοινότητα			
Συμμετοχή σε συνδέσμους, οργανισμούς, ενώσεις	Συνεχής	- Ανταλλαγή γνώσεων - καινοτομία - ανταγωνιστική συγκριτική αξιολόγηση	- Ενθαρρύνει τη Συνεργασία - Ενισχύει την καινοτομία - Προωθεί την ηγεσία καινοτομίας
Μέσα Μαζικής Ενημέρωσης (ΜΜΕ)			
Διεξαγωγή συνεντεύξεων τύπου	Κατόπιν σχετικού σχεδιασμού	- Διαφάνεια- Έγκαιρη πληροφόρηση- Διαχείριση φήμης	- Ενισχύει τη δημόσια εικόνα - διαχείριση της φήμης του εμπορικού σήματος (brand reputation) - Μετριασμός των κινδύνων παραπληροφόρησης
Αποστολή ενημερωτικών digital εντύπων/Press Kits	Συνεχής		
Εταιρικές καταχωρήσεις σε μέσα	Συνεχής		

Συμμετοχή ενδιαφερόμενων μερών	Συχνότητα Επικοινωνίας	Θέματα σημαντικά για τα ενδιαφερόμενα μέρη	Επιπτώσεις λειτουργίες, επιχειρηματικό μοντέλο και στρατηγική	στις το τη
Διεξαγωγή συναντήσεων	Συνεχής			
Μη Κυβερνητικές Οργανώσεις (ΜΚΟ)				
Υλοποίηση συνεργασιών	Συνεχής	- Κοινωνική συνεισφορά- Περιβαλλοντικός και κοινωνικός αντίκτυπος- Ανθρώπινα δικαιώματα- Εταιρική διαφάνεια	- Διαμορφώνει στόχους βιωσιμότητας - Αυξάνει τη διαφάνεια - Βελτιώνει τις σχέσεις με την κοινότητα	
Διεξαγωγή συναντήσεων	Συνεχής			

Πίνακας 3

Έχοντας εντοπίσει και ιεραρχήσει τα ενδιαφερόμενα μέρη του, ο Όμιλος επενδύει σε μια συνεχή και αμφίδρομη επαφή και επικοινωνία μαζί τους, προκειμένου να διατηρεί μια σταθερή ροή πληροφοριών, από και προς τον Όμιλο, σχετικά με τα αιτήματα, τις ανησυχίες και τις προσδοκίες τους. Ο ρόλος και οι απόψεις των ενδιαφερομένων μερών του Ομίλου είναι σημαντικοί στην προσπάθειά του να βελτιώσει τα προϊόντα και τις υπηρεσίες του, καθώς και για τη βιώσιμη λειτουργία και ανάπτυξη του.

1.2 Ανάλυση Διπλής Ουσιαστικότητας

Επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα

{ESRS ESRS2-IRO-1 / GRI 3-1}

1.2.1 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών

Ο Όμιλος Fourlis πραγματοποίησε διπλή ανάλυση ουσιαστικότητας για να εντοπίσει τις επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που σχετίζονται με τη βιωσιμότητα και να αξιολογήσει τα θέματα ουσιαστικότητας για το 2024. Η ανώτατη διοίκηση από όλες τις εταιρείες του Ομίλου εντόπισε, εξέτασε και επανεξέτασε συστηματικά τις επιπτώσεις κατά τη διάρκεια μιας σειράς από workshops, ακολουθώντας τη μεθοδολογία και την καθοδήγηση όπως προβλέπεται από την ευρωπαϊκή οδηγία (CSRD). Η Ανάλυση Διπλής Ουσιαστικότητας (Double Materiality Assessment - DMA) περιλαμβάνει τον προσδιορισμό των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών (Impacts, Risks and Opportunities - IROs), τη σημαντικότητα των επιπτώσεων καθώς και την οικονομική σημαντικότητα. Οι επιπτώσεις που προσδιορίζονται ως κίνδυνοι ή ευκαιρίες αξιολογούνται περαιτέρω μέσω της χρηματοοικονομικής σημαντικότητας. Ο Όμιλος Fourlis εφάρμοσε μια δομημένη μεθοδολογία για την αξιολόγηση της ουσιαστικότητας των επιπτώσεων, εστιάζοντας στις πραγματικές ή δυνητικές, θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις του Ομίλου στο περιβάλλον και την κοινωνία. Ο βασικός στόχος είναι να εντοπιστούν και να αξιολογηθούν οι κίνδυνοι, οι απειλές και οι ευκαιρίες που ενδέχεται να είναι σημαντικές για την εφαρμογή των αξιών και της στρατηγικής του Ομίλου και για την επίτευξη των μακροπρόθεσμων στόχων, καθώς και να εντοπιστούν και να αξιολογηθούν οι επιπτώσεις της εταιρείας στην κοινωνία και το περιβάλλον. Εκτός από τις δραστηριότητες των εταιρειών του Ομίλου, ο

εντοπισμός και η αξιολόγηση των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών περιλαμβάνει την ανάντη και κατάντη αλυσίδα αξίας και κάθε άλλο ενδιαφερόμενο μέρος που επηρεάζεται από τις δραστηριότητες του Ομίλου.

Η διαδικασία της αξιολόγησης της ουσιαστικότητας προχώρησε σε δύο φάσεις και διαφορετικά workshops, με τη συμμετοχή ανώτερων στελεχών, διευθυντών και εκπροσώπων που είναι υπεύθυνοι για θέματα βιωσιμότητας από όλες τις θυγατρικές του Ομίλου, καθώς και τη συμμετοχή των διευθυντών των οικονομικών τμημάτων κάθε θυγατρικής. Οι συμμετέχοντες στα εργαστήρια έδωσαν προσοχή στις επιπτώσεις του Ομίλου Fourlis στο περιβάλλον, την κοινωνία, τους εργαζόμενους και τα άλλα ενδιαφερόμενα μέρη, καθώς και στους ποιοτικούς και οικονομικούς κινδύνους και ευκαιρίες για την επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis που σχετίζονται με θέματα βιωσιμότητας. Κατά τη διαδικασία αυτή, ο Όμιλος ευθυγράμμισε και επικαιροποίησε τους κινδύνους που είχαν ήδη εντοπιστεί παλαιότερα σε θέματα βιωσιμότητας ακολουθώντας το μητρώο διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου.

1.2.2 Σημαντικά Θέματα Βιωσιμότητας

{ESRS ESRS2-GOV2-26,c, ESRS2-SBM3/ GRI 2-16}

Κατόπιν λεπτομερούς εξέτασης των των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών (Impacts, Risks and Opportunities - IROs), τα ουσιαστικά θέματα περιγράφονται στον παρακάτω πίνακα ευθυγραμμιζόμενα με τα αντίστοιχα θέματα, θεματικές ενότητες και υποθεματικές ενότητες του προτύπου ESRS. Τα θέματα αυτά αποτελούν τη βάση των θεματικών ενοτήτων της παρούσας έκθεσης.

Θεματικά ESRS	ESRS Θέματα, Υποθέματα & Επιμέρους υποθέματα	Ανάλυση Ουσιαστικότητας 2024 – Ουσιαστικά Θέματα Ομίλου Fourlis
E – ENVIRONMENT		
ESRS E1 Κλιματική Αλλαγή	— Προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή	1. Ενέργεια & εκπομπές ρύπων
	— Μετριασμός της κλιματικής αλλαγής	
	— Ενέργεια	
ESRS E5 Κυκλική Οικονομία	— Εισροές πόρων, συμπεριλαμβανομένης της χρήσης πόρων	2. Διαχείριση αποβλήτων
	— Εκροές πόρων που σχετίζονται με προϊόντα και υπηρεσίες	
	— Απόβλητα	
S – SOCIAL RESPONSIBILITY		
ESRS S1 Ίδιο Ανθρώπινο δυναμικό	— Συνθήκες εργασίας	3. Συνθήκες εργασίας

Θεματικά ESRS	ESRS Θέματα, Υποθέματα & Επιμέρους υποθέματα	Ανάλυση Ουσιαστικότητας 2024 – Ουσιαστικά Θέματα Ομίλου Fourlis
	— Υγεία και ασφάλεια — Ίση μεταχείριση και ίσες ευκαιρίες για όλους — Κατάρτιση και ανάπτυξη δεξιοτήτων — Διαφορετικότητα	
ESRS S3 Επηρεαζόμενες κοινότητες	—	4. Κοινωνική συνεισφορά
G – GOVERNANCE		
ESRS G1 Επιχειρηματική Συμπεριφορά	— Επιχειρηματική κουλτούρα — Προστασία των πληροφοριοδοτών (whistle-blowers) — Διαφθορά και δωροδοκία	5. Εταιρική κουλτούρα & Διακυβέρνηση

Πίνακας 4

1.2.3 Κλίμακα αξιολόγησης για τις επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες (IROs)

Για την ταξινόμηση των θεμάτων βιωσιμότητας χρησιμοποιήθηκε το πλαίσιο των προτύπων υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας της ΕΕ (ESRS). Η αξιολόγηση της ουσιαστικότητας ξεκίνησε το 2024 και στόχος είναι να συμπεριληφθεί η ταξινόμηση των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών σύμφωνα με το ESRS (θέματα, υποθέματα και υπο-υποθέματα) και να ληφθούν υπόψη οι κατευθυντήριες γραμμές της οδηγίας σχετικά με την ιεράρχηση των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών στην αξιολόγηση της ουσιαστικότητας. Για την αξιολόγηση της πιθανότητας χρησιμοποιήθηκε η κλίμακα που έχει τυποποιηθεί για τη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου Fourlis. Οι επιπτώσεις αξιολογούνται με βάση την κλίμακα, το εύρος, τη διάρκεια και τη δυνατότητα αποκατάστασης. Οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες για την επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis αξιολογήθηκαν με βάση τις χρηματο-οικονομικές αξίες που ορίζονται στη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων, καθώς και τις επιπτώσεις στη φήμη και τη δυνατότητα επανόρθωσης. Η δυνατότητα επανόρθωσης αξιολογήθηκε με βάση την ακόλουθη κλίμακα: βραχυπρόθεσμη (λιγότερο από ένα έτος), μεσοπρόθεσμη (1-5 έτη), μακροπρόθεσμη (5-10 έτη), πολύ μακροπρόθεσμη (10-30 έτη) και μη επανορθώσιμη.

Τα επιμέρους θέματα που ταξινομήθηκαν ως μέτρια (τιμή 5-9) ή υψηλά (τιμή 10-25) καθορίστηκαν ως ουσιώδη επιμέρους θέματα. Ο ανωτέρω πίνακας (πίνακας 4) δεν περιλαμβάνει υπο-θέματα χαμηλής σημαντικότητας.

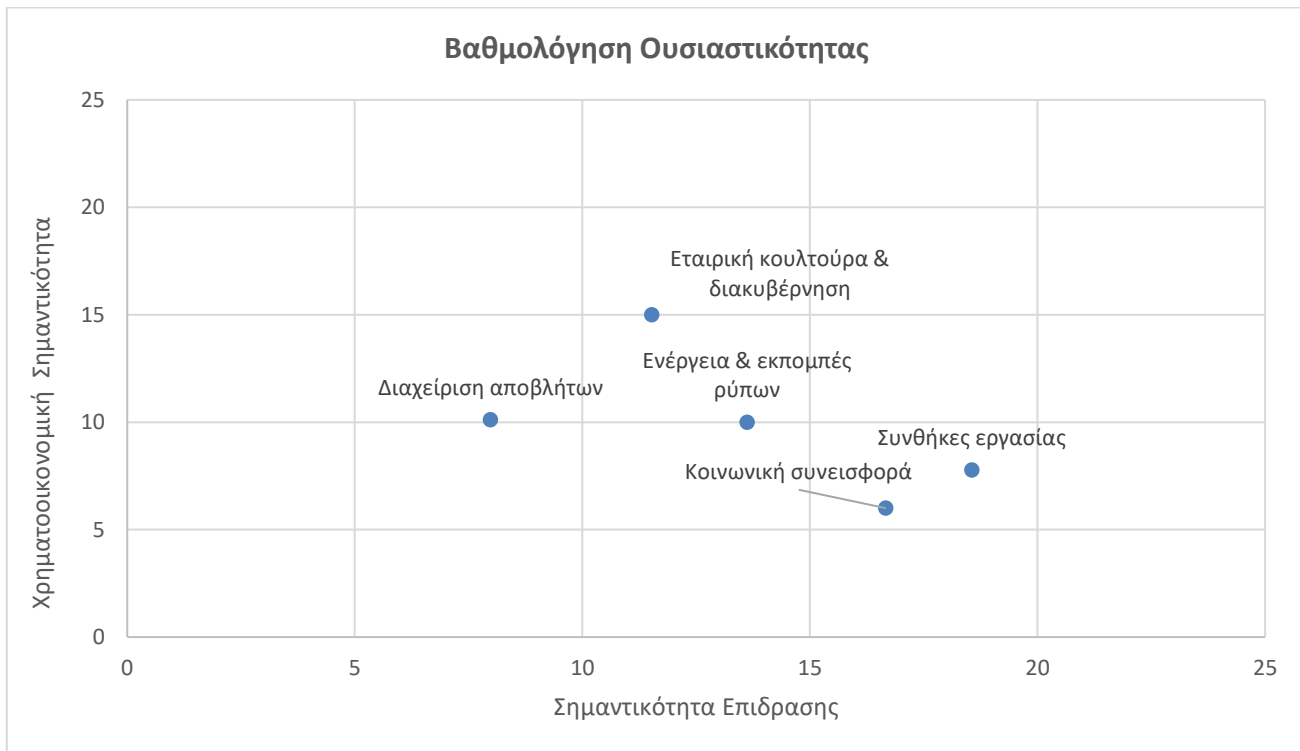
Κλίμακα αξιολόγησης των IROs – πίνακας

Πιθανότητα (Likelihood)	Υψηλό	Πολύ πιθανό	5	5	10	15	20	25
	Μεσαία-Υψηλό	Πιθανό	4	4	8	12	16	20
	Μεσαίο	Λίγο Πιθανό	3	3	6	9	12	15
	Χαμηλό-Μεσαίο	Απίθανο	2	2	4	6	8	10

	Χαμηλό	Πολύ Απίθανο	1	1	2	3	4	5
				1	2	3	4	5
Έκταση (Magnitude)/ Σοβαρότητα (Severity)	Οικονομικός αντίκτυπος (Magnitude)		Πολύ περιορισ- μένο	Περιορισμένο	Μέτριο	Σημαντικό	Πολύ Σημαντικό	
	Επιπτώσεις στην κοινωνία και το περιβάλλον (Severity)							

Πίνακας 5

Το διάγραμμα διασποράς που ακολουθεί (διάγραμμα 1) απεικονίζει τη διπλή διαδικασία αξιολόγησης της ουσιαστικότητας, η οποία αξιολογεί τα θέματα βιωσιμότητας που είναι πιο σημαντικά για την εταιρεία. Κάθε θέμα αξιολογείται σε δύο διαστάσεις: οικονομική σημαντικότητα, που αντικατοπτρίζει τις πιθανές επιπτώσεις στον Όμιλο, που απεικονίζεται στους άξονες Y, και σημαντικότητα επιπτώσεων, που μετρά τη σοβαρότητα και την πιθανότητα των επιπτώσεων του στο περιβάλλον και την κοινωνία, που απεικονίζεται στους άξονες X. Τα ζητήματα που βρίσκονται στο άνω δεξιό τεταρτημόριο, όπου και οι δύο διαστάσεις σημειώνουν υψηλή βαθμολογία, θεωρούνται ουσιώδη σύμφωνα με την αρχή της διπλής ουσιαστικότητας και τίθενται σε προτεραιότητα για δράση και υποβολή εκθέσεων.



Γράφημα 1

Οι διεργασίες που πραγματοποιήθηκαν το 2024 δεν οδήγησαν σε σημαντικές διαφορές από τα ουσιαστικά θέματα που προέκυψαν από την ανάλυση ουσιαστικότητας που διενεργήθηκε το 2023 («Κλιματική σταθερότητα και ατμοσφαιρικοί ρύποι», «Απόβλητα και ένταση πόρων», «Προστασία προσωπικών δεδομένων», «Απασχόληση», «Υγεία και ασφάλεια», «Εκπαίδευση» και «Επιχειρηματική συμπεριφορά»). Με βάση τα αποτελέσματα της ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας, τα βασικά θέματα

βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis περιλαμβάνουν την κλιματική αλλαγή, τη διαχείριση των αποβλήτων, τις συνθήκες εργασίας του ίδιου του εργατικού δυναμικού της εταιρείας, την κοινωνική συνεισφορά και την εταιρική κουλτούρα και διακυβέρνηση. Η αξιολόγηση των επιπτώσεων, των κινδύνων και των ευκαιριών επεκτάθηκε από το προηγούμενο έτος, ώστε να καλύπτει τα υποθέματα και τα υπο-υποθέματα που καθορίζονται στα πρότυπα υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας της ΕΕ.

Ο ακόλουθος πίνακας (Πίνακας 6) παρουσιάζει τις επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες (IROs) του Ομίλου, όπως προσδιορίστηκαν μέσω της αξιολόγησης της ουσιαστικότητας. Οι εν λόγω IRO ευθυγραμμίζονται με τα ουσιαστικά θέματα του Ομίλου και τα αντίστοιχα θέματα του προτύπου ESRS. Επιπλέον, ο πίνακας παρέχει μια περιγραφή του πεδίου στο οποίο εκδηλώνεται κάθε IRO εντός των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων του Ομίλου (αλυσίδα αξίας), καθώς και του αναμενόμενου χρονικό ορίζοντα των επιπτώσεων.

Ουσιαστικά θέματα του ομίλου Fourlis	Θεματικά ESRS	IROs		Αλυσίδα Αξίας	Χρονικός Ορίζοντας
E - ENVIRONMENT					
1. Ενέργεια & εκπομπές ρύπων	ESRS E1 Κλιματική Αλλαγή	Φυσικοί κίνδυνοι που σχετίζονται με το κλίμα		upstream/ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Κίνδυνοι μετάβασης που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή		own operations	μεσαίος (< 5 χρόνια)
		Μείωση των εκπομπών αερίων θερμοκηπίου		upstream/Own operations	Μικρός (<1 χρόνο)
		Κατανάλωση ενέργειας στα καταστήματα λιανικής πώλησης		ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Επενδύσεις σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας		ανάντη/ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Αύξηση των τιμών της ενέργειας		ανάντη/ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
2. Διαχείριση αποβλήτων	ESRS E5 Κυκλική Οικονομία	Επιχειρηματικές πρακτικές κυκλικής οικονομίας για τη συσκευασία		ανάντη / κατάντη	μεσαίος (< 5 χρόνια)
		Συνολική παραγωγή αποβλήτων		ανάντη / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
S - SOCIAL RESPONSIBILITY					
3. Συνθήκες εργασίας	ESRS S1 Ίδιο Ανθρώπινο δυναμικό	Σύστημα διαχείρισης της υγείας και της ασφάλειας		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)
		Πρωτοβουλίες ευεξίας για τους εργαζόμενους και τις οικογένειές τους		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)
		Μηχανισμοί παραπόνων για τους εργαζόμενους		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)

Ουσιαστικά θέματα του ομίλου Fourlis	Θεματικά ESRS	IROs		Αλυσίδα Αξίας	Χρονικός Ορίζοντας
		Έλλειψη των απαιτούμενων δεξιοτήτων και ταλέντων των εργαζομένων (συμπεριλαμβανομένων των κοινωνικών και ψηφιακών δεξιοτήτων)		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)
		Workforce diversity and inclusion		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)
4. Κοινωνική συνεισφορά	ESRS S3 Επηρεαζόμενες κοινότητες	Δέσμευση προς τη τοπική κοινωνία		κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Δημιουργία θέσεων εργασίας και οικονομική ανάπτυξη		κατάντη	Μεγάλος (>5 years)
G – GOVERNANCE					
5. Εταιρική κουλτούρα & Διακυβέρνηση	ESRS G1 Επιχειρηματική Συμπεριφορά	Κανονιστικές αλλαγές & μη συμμόρφωση		ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Πρόσβαση σε βιώσιμες επενδύσεις		ανάντη / ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)
		Δομή & σύνθεση διακυβέρνησης		ίδιες δραστηριότητες	Μικρός (<1 χρόνο)
		Κώδικας δεοντολογίας (κατά της διαφθοράς, της παρενόχλησης, των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, της υγείας και της ασφάλειας)		ίδιες δραστηριότητες / κατάντη	Μικρός (<1 χρόνο)

Πίνακας 6

	Επίδραση
	Ρίσκο
	Ευκαιρία

Θεματικά ESRS	Στόχοι που σχετίζονται με τα Ουσιαστικά Θέματα του Ομίλου Fourlis	2024 Πρόοδος	Βραχυπρόθεσμοι Στόχοι (2024)	Μεσοπρόθεσμοι Στόχοι (2025-2030)	Μακροπρόθεσμοι Στόχοι (2030+)
E - ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ					
ESRS Κλιματική Αλλαγή	1. Ενέργεια & εκπομπές ρύπων				
	Εκπομπές CO2 - Scope 1				
	Άμεσες Εκπομπές από καύσεις σε ακίνητες πηγές / Ενέργειες μείωσης (Ελλάδα)	●	-5%	-100%	-100%
	Άμεσες Εκπομπές από καύσεις σε ακίνητες πηγές-Συνολική εκτιμώμενη συνεισφορά στη μείωση του Scope 1 (Ελλάδα)	●	40%	0%	0%
	Εκπομπές CO2 - Scope 2				
	Προμήθεια ενέργειας - % Ενέργειες μείωσης (Ελλάδα)	●	N/A	50%	100%
	Εκπομπές CO2 - Scope 3				
	Ενέργειες μείωσης (Ελλάδα)	●	N/A	Χαρτογράφηση /υπολογισμοί / στόχοι	N/A
ESRS Κυκλική Οικονομία	Ενέργειες μείωσης (Όμιλος)	●	N/A	Σχέδιο δράσης	N/A
	2. Διαχείριση αποβλήτων				
	Διαχείριση αποβλήτων (Ελλάδα)	●	Χαρτογράφηση αποβλήτων	υπολογισμοί / στόχοι	N/A
	Μείωση αποβλήτων τροφίμων προς υγειονομική ταφή	●	N/A	στόχοι	N/A
S - ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΥΠΕΥΘΥΝΟΤΗΤΑ					
ESRS S1 Ίδιο Ανθρώπινο δυναμικό	3. Συνθήκες εργασίας				
	Αριθμός θανάτων λόγω τραυματισμών και ασθενειών που σχετίζονται με την εργασία	●	0	0	0
	% των γυναικών στον Όμιλο Fourlis	●	>=50%	>=50%	>=50%
	% των γυναικών σε διευθυντικές θέσεις (GR)	●	43%	44%	N/A
	% των γυναικών στο Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου Fourlis	●	>=33%	>=33%	>=33%
	4. Κοινωνική συνεισφορά				

Θεματικά ESRS	Στόχοι που σχετίζονται με τα Ουσιαστικά Θέματα του Ομίλου Fourlis	2024 Πρόοδος	Βραχυπρόθεσμοι Στόχοι (2024)	Μεσοπρόθεσμοι Στόχοι (2025-2030)	Μακροπρόθεσμοι Στόχοι (2030+)
ESRS S3 Επηρεαζόμενες κοινότητες	Ετήσιος προϋπολογισμός για τη στήριξη της κοινωνίας	●	€ >=400.000	€ >=400.000	N/A
G – ΔΙΑΚΥΒΕΡΝΗΣΗ					
ESRS G1 Επιχειρηματική ή Συμπεριφορά	5. Εταιρική κουλτούρα & Διακυβέρνηση				
	Αριθμός επιβεβαιωμένων περιστατικών διαφθοράς ή δωροδοκίας	●	0	0	0
	Σημαντικά περιστατικά απώλειας προσωπικών δεδομένων σε όλες τις δραστηριότητες και τις θυγατρικές.	●	0	0	0

Οι τρέχουσες και αναμενόμενες επιπτώσεις των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών του Ομίλου στο επιχειρηματικό μοντέλο, την αλυσίδα αξίας, τη στρατηγική και τη λήψη αποφάσεων, καθώς και οι δράσεις του Ομίλου ή οι σχεδιαζόμενες δράσεις αντιμετώπισης αυτών των επιπτώσεων, συμπεριλαμβανομένων τυχόν στρατηγικών ή επιχειρηματικών προσαρμογών που αναλαμβάνονται ή σχεδιάζονται για την αντιμετώπιση συγκεκριμένων σημαντικών επιπτώσεων ή κινδύνων ή για την αξιοποίηση συγκεκριμένων σημαντικών ευκαιριών, αναλύονται λεπτομερώς στις ενότητες 2.2, 2.3, 3.1, 3.2 και 4.1 της παρούσας Έκθεσης.

1.2.4 Δείκτες μέτρησης και στόχοι

{ESRS ESRS2-MDR-T / GRI 3-3}

Ενσωματώνοντας τις πληροφορίες από τη διπλή αξιολόγηση της ουσιαστικότητας, ο Όμιλος θέτει μετρήσιμους στόχους που οδηγούν στη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας και ανθεκτικότητας. Για τη διασφάλιση της αποτελεσματικής διαχείρισης των κινδύνων και των ευκαιριών βιωσιμότητας, ο Όμιλος Fourlis εφαρμόζει ένα δομημένο πλαίσιο παρακολούθησης και καθορισμού στόχων. Οι στόχοι βιωσιμότητας που καθορίστηκαν μέσω της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας του Ομίλου και σε αντιστοιχία με τις θεματικές ενότητες του προτύπου ESRS περιγράφονται συνοπτικά στον παρακάτω πίνακα (Πίνακας 5):

Πίνακας 7

Πρόοδος το 2024 σε σύγκριση με τον βραχυπρόθεσμο στόχο.

Υπερβαίνει το στόχο (σημαντική πρόοδος) ●

- Εντός στόχου (πρόοδος σύμφωνα με τον προγραμματισμό) ●
- Υπολείπεται του στόχου (καμία πρόοδος ή ασθενέστερη πρόοδος) ●

Οι στόχοι και η πρόοδος σχετικά με αυτούς, μαζί με τους αντίστοιχους δείκτες μέτρησης περιγράφονται λεπτομερέστερα στις ειδικές θεματικές ενότητες 2.2, 2.3, 3.1, 3.2 και 4.1 της παρούσας Έκθεσης Βιωσιμότητας.

1. Ε – Περιβάλλον

2.1 Αναφορά Ταξινόμιας

2.1.1 Κανονισμός Ταξινόμιας της Ε.Ε.

Ο Κανονισμός Ταξινόμιας της Ε.Ε. (Κανονισμός 2020/852) είναι ένα από τα εργαλεία που θεσπίστηκαν με βάση την Ευρωπαϊκή Πράσινη Συμφωνία, η οποία στοχεύει στον μετασχηματισμό της Ευρώπης σε μια μοντέρνα, αποδοτική και ανταγωνιστική οικονομία με μηδενικές καθαρές εκπομπές διοξειδίου του άνθρακα μέχρι το 2050, με έναν δίκαιο τρόπο.

Ο Κανονισμός καθορίζει τα τεχνικά κριτήρια βάσει των οποίων μια επιλέξιμη οικονομική δραστηριότητα μπορεί να χαρακτηριστεί ως περιβαλλοντικά βιώσιμη (ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμια). Συνεπώς, δημιουργεί ένα κοινό σύστημα αναφοράς που μπορούν να χρησιμοποιούν οι επενδυτές όταν επιδιώκουν να επενδύσουν σε οικονομικές δραστηριότητες που έχουν σημαντικό θετικό αντίκτυπο στο κλίμα, το περιβάλλον και την κοινωνία.

Μια οικονομική δραστηριότητα χαρακτηρίζεται ως επιλέξιμη (eligible) για την Ταξινόμια εάν περιγράφεται σε κάποιον από τους Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμούς 2021/2139, 2022/1214, 2023/2485 και 2023/2486, ανεξαρτήτως του εάν η εν λόγω οικονομική δραστηριότητα πληροί όλα τα τεχνικά κριτήρια ελέγχου που θεσπίζονται στους εν λόγω Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμούς.

Για να χαρακτηριστεί μια οικονομική δραστηριότητα ως περιβαλλοντικά βιώσιμη, ή αλλιώς, ευθυγραμμισμένη (aligned) με την Ταξινόμια, θα πρέπει να πληροί όλες τις ακόλουθες προϋποθέσεις:

- Να συμβάλλει σημαντικά σε έναν ή περισσότερους από τους έξι (6) περιβαλλοντικούς στόχους του Κανονισμού, με τη συμμόρφωσή της με τα τεχνικά κριτήρια ελέγχου που καθορίζονται από την Επιτροπή.
- Να μην προκαλεί σημαντική βλάβη στους υπόλοιπους πέντε (5) περιβαλλοντικούς στόχους.
- Να συμμορφώνεται με τις ελάχιστες κοινωνικές διασφαλίσεις.

Οι έξι περιβαλλοντικοί στόχοι του Κανονισμού Ταξινόμιας της Ε.Ε. είναι οι εξής:

1. Ο μετριασμός της κλιματικής αλλαγής (CCM)
2. Η προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή (CCA)
3. Η βιώσιμη χρήση και προστασία των υδάτινων και θαλάσσιων πόρων (WTR)
4. Η μετάβαση σε μια κυκλική οικονομία (CE)
5. Η πρόληψη και ο έλεγχος της ρύπανσης (PPC)

6. Η προστασία και αποκατάσταση της βιοποικιλότητας και των οικοσυστημάτων (BIO)

Βάσει των Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμών 2021/2139, 2022/1214 και 2023/2485 έχουν θεσπιστεί τεχνικά κριτήρια ελέγχου για τους έξι περιβαλλοντικούς στόχους, τον μετριασμό και την προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή, αλλά και για τους τέσσερις επιπρόσθετους περιβαλλοντικούς στόχους, που εισήχθησαν από τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό 2023/2486 της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Απαιτήσεις δημοσιοποίησης του Κανονισμού Ταξινόμίας της Ε.Ε.

Το άρθρο 8, παράγραφος 1, του Κανονισμού της Ταξινόμίας (2020/852/ΕΕ) προβλέπει ότι οι εταιρείες που υποχρεούνται να δημοσιεύουν μη χρηματοοικονομικές πληροφορίες (σύμφωνα με το άρθρο 19α και 29α της οδηγίας 2013/34/ΕΕ), θα πρέπει να δημοσιοποιούν στην μη χρηματοοικονομική ή στην ενοποιημένη μη χρηματοοικονομική κατάσταση, επιπλέον πληροφορίες για τον τρόπο και τον βαθμό στον οποίο οι δραστηριότητές τους συνδέονται με οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες.

Πιο συγκεκριμένα, για τις δημοσιοποιήσεις που θα πραγματοποιηθούν το έτος 2024 και αφορούν στο οικονομικό έτος 2023, οι μη-χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις θα πρέπει να γνωστοποιούν τους ακόλουθους βασικούς δείκτες επίδοσης:

- Το ποσοστό του Κύκλου Εργασιών («Turnover»), των Κεφαλαιουχικών Δαπανών («CapEx») και των Λειτουργικών Δαπανών («OpEx») που προέρχεται από προϊόντα ή υπηρεσίες που σχετίζονται με επιλέξιμες και μη επιλέξιμες για την Ταξινόμια οικονομικές δραστηριότητες για τους έξι περιβαλλοντικούς στόχους.
- Το ποσοστό του Κύκλου Εργασιών («Turnover»), των Κεφαλαιουχικών Δαπανών («CapEx») και των Λειτουργικών Δαπανών («OpEx») που προέρχεται από προϊόντα ή υπηρεσίες που σχετίζονται με επιλέξιμες για την Ταξινόμια, επιλέξιμες και ευθυγραμμισμένες με την Ταξινόμια και μη επιλέξιμες για την Ταξινόμια οικονομικές δραστηριότητες, για τους περιβαλλοντικούς στόχους του μετριασμού της κλιματικής αλλαγής και προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή.

2.1.2 Έκθεση για την Ταξινόμια της Ε.Ε.

Για τον καθορισμό των βασικών δεικτών επίδοσης του Ομίλου FOURLIS, ακολουθήθηκε η παρακάτω μεθοδολογία:

- Προσδιορισμός των επιλέξιμων για την Ταξινόμια οικονομικών δραστηριοτήτων.
- Αξιολόγηση για τον προσδιορισμό ευθυγράμμισης των επιλέξιμων για την Ταξινόμια οικονομικών δραστηριοτήτων, βάσει των παρακάτω:
 - Σημαντική συμβολή στους περιβαλλοντικούς στόχους του μετριασμού της κλιματικής αλλαγής και προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή.
 - Μη-πρόκληση σημαντικής βλάβης (DNSH).
- Συμμόρφωση με τις ελάχιστες κοινωνικές διασφαλίσεις, σε επίπεδο Ομίλου.
- Υπολογισμός βασικών δεικτών επίδοσης.

Η μεθοδολογία που εφαρμόστηκε βασίστηκε στον Κανονισμό (2020/852), στους Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμούς του καθώς και σε πρόσθετες οδηγίες που δημοσιεύτηκαν:

- Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμοί 2021/2139, 2022/1214, 2022/1214, 2023/2485 και 2023/2486: Οι εν λόγω κανονισμοί καθιερώνουν τις επιλέξιμες δραστηριότητες και τα τεχνικά κριτήρια ελέγχου για

τον προσδιορισμό των συνθηκών υπό τις οποίες μια οικονομική δραστηριότητα πληροί τις προϋποθέσεις σημαντικής συμβολής και μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης και για τους έξι περιβαλλοντικούς στόχους.

- Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμός 2021/2178 όπως τροποποιήθηκε από τον Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμό 2023/2486: Ο εν λόγω κανονισμός καθορίζει το περιεχόμενο και την παρουσίαση των πληροφοριών που πρέπει να γνωστοποιούνται, σχετικά με τις περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.
- Τελική Έκθεση για τις Ελάχιστες Κοινωνικές Διασφαλίσεις (Final Report on Minimum Safeguards): Η εν λόγω έκθεση της Πλατφόρμας Βιώσιμων Χρηματοδοτήσεων (Platform on Sustainable Finance) δίνει κατευθύνσεις ως προς την εφαρμογή των ελάχιστων κοινωνικών διασφαλίσεων.

2.1.3 Αναγνώριση επιλέξιμων οικονομικών δραστηριοτήτων

ι.

Η αξιολόγηση της επιλεξιμότητας, βασίστηκε στην περιγραφή των δραστηριοτήτων του Ομίλου FOURLIS και στους κωδικούς NACE που σχετίζονται με τις δραστηριότητές του, συμπεριέλαβε όλες τις δραστηριότητες του Ομίλου που παράγουν έσοδα και αναφορικά με τις κεφαλαιουχικές δαπάνες (CapEx) ή τις λειτουργικές δαπάνες (OpEx), επικεντρώθηκε κυρίως σε δαπάνες που σχετίζονταν άμεσα με δραστηριότητες του Ομίλου που παράγουν έσοδα (ακόμα και μη επιλέξιμες) και όχι με δραστηριότητες που σχετίζονταν με την λειτουργία του Ομίλου (π.χ. δραστηριότητα ενοικίασης εταιρικών οχημάτων του προσωπικού). Η αναγνώριση των επιλέξιμων οικονομικών δραστηριοτήτων πραγματοποιήθηκε σε σχέση με τους έξι περιβαλλοντικούς στόχους.

Ο Όμιλος Fourlis αποτελεί έναν από τους μεγαλύτερους εμπορικούς ομίλους καταναλωτικών αγαθών, ο οποίος έχει αναπτύξει δραστηριότητες στην Ελλάδα, την Κύπρο, τη Βουλγαρία και τη Ρουμανία, στους παρακάτω τομείς:

- Λιανική πώληση ειδών Οικιακού Εξοπλισμού και Επίπλων: μέσω των καταστημάτων IKEA σε Ελλάδα, Κύπρο και Βουλγαρία.
- Λιανική πώληση Αθλητικών Ειδών: μέσω των καταστημάτων INTERSPORT σε Ελλάδα, Κύπρο, Βουλγαρία και Ρουμανία.
- Λιανική πώληση προϊόντων Υγείας και Ευεξίας: μέσω των καταστημάτων Holland & Barrett στην Ελλάδα.
- Στο πλαίσιο της εκμετάλλευσης συνεργιών μεταξύ των εταιρειών του Ομίλου, οι υπηρεσίες αποθήκευσης και διανομής και στους δύο κλάδους, για όλες τις χώρες, παρέχονται από την TRADE LOGISTICS A.E.B.E. που είναι θυγατρική εταιρεία του Ομίλου.

Επιλέξιμες Οικονομικές δραστηριότητες του Ομίλου Fourlis

Οι οικονομικές δραστηριότητες του Ομίλου Fourlis για το οικονομικό έτος 2024, οι οποίες αναγνωρίστηκαν ως επιλέξιμες, είναι οι ακόλουθες:

Οικονομική Δραστηριότητα	Κωδικός	Κωδικός NACE	Περιγραφή
Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας με χρήση ηλιακής φωτοβολταϊκής τεχνολογίας	CCM 4.1 CCA 4.1	D35.11 και F42.22	<u>Κατασκευή ή λειτουργία εγκαταστάσεων ηλεκτροπαραγωγής οι οποίες παράγουν ηλεκτρική ενέργεια με τη χρήση φωτοβολταϊκής ηλιακής τεχνολογίας (PV).</u> Ο Όμιλος Fourlis παράγει ηλεκτρική ενέργεια

			χρησιμοποιώντας φωτοβολταϊκή τεχνολογία (για πώληση ή net metering) στα ακόλουθα περιουσιακά στοιχεία: • Στο Logistics Center της Trade Logistics στο Σχηματάρι στην Ελλάδα (πώληση ηλεκτρικής ενέργειας). • Στο Logistics Center της Trade Logistics στο Σχηματάρι στην Ελλάδα, το οποίο ολοκληρώθηκε τον Ιούνιο του 2024 (συμψηφισμός). Για το FY2024 έσοδα παρήγαγαν και τα 2 περιουσιακά στοιχεία. Για το υπό κατασκευή περιουσιακό στοιχείο καταγράφηκαν δαπάνες CapEx ενώ για το περιουσιακό στοιχείο για πώληση ενέργειας είχε δαπάνες συντήρησης OpEx.
Μεταφορά και Διανομή Ηλεκτρικής Ενέργειας	CCM 4.9 (E) CCA 4.9	D35.12 και D35.13	<u>Κατασκευή και λειτουργία σταθμών φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων.</u> Ο Όμιλος FOURLIS λειτουργεί σταθμούς φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων για τους πελάτες της στα ακόλουθα περιουσιακά στοιχεία: • Στο κατάστημα IKEA στο αεροδρόμιο της Αττικής, • στο κατάστημα IKEA στην Θεσσαλονίκη • στο Κατάστημα IKEA στη Σόφια στην Βουλγαρία και • στο κατάστημα IKEA στην Κύπρο. Για το FY2024 έσοδα παρήγαγαν όλα τα αναφερόμενα περιουσιακά στοιχεία.
Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή εξοπλισμού ενεργειακής απόδοσης	CCM 7.3 (E) CCA 7.3	F42, F43, M71, C16, C17, C22, C23, C25, C27, C28, S95.21, S95.22, C33.12	<u>Μέτρα ανακαίνισης που συνίστανται στην εγκατάσταση, συντήρηση ή επισκευή εξοπλισμού ενεργειακής απόδοσης.</u> Όμιλος Fourlis: • αναβάθμισε την εγκατάσταση φωτισμού με ενεργειακά αποδοτικό φωτισμό (LED) στην αποθήκη της Trade Logistics στο Σχηματάρι στην Ελλάδα. • Άλλαξε την εγκατάσταση θέρμανσης, εξαερισμού, και κλιματισμού στο κατάστημα IKEA της Θεσσαλονίκης. Αυτές οι δραστηριότητες δεν αποφέρουν έσοδα. Ο Όμιλος είχε δαπάνες (CapEx) που σχετίζονται με τις εν λόγω επιλέξιμες για την Ταξινόμια οικονομικές δραστηριότητες και δαπάνες συντήρησης (OpEx).
Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή τεχνολογιών	CCM 7.6 (E) CCA 7.6	F42, F43, M71, C16, C17, C22, C23,	<u>Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή τεχνολογιών ανανεώσιμης ενέργειας επιτόπου.</u> Ο Όμιλος FOURLIS εγκατέστησε φωτοβολταϊκά για ιδιοκατανάλωση κτιρίου στο ακόλουθο περιουσιακό

ανανεώσιμης ενέργειας		C25, C27 or C28	στοιχείο: Στην HM Housemarket LDT στην Κύπρο (για ιδιοκατανάλωση). Αυτή η δραστηριότητα δεν αποφέρει έσοδα. Ο Όμιλος είχε δαπάνες που σχετίζονται με την επιλέξιμη για την Ταξινόμια οικονομική δραστηριότητα (OpEx).
Λύσεις για τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου με βάση την παροχή δεδομένων	CCM 8.2 / CCA 8.2	J61, J62 and J63.11	<u>Ανάπτυξη ή χρήση λύσεων τεχνολογία πληροφοριών και επικοινωνίας (ICT solutions) που στοχεύουν στη συλλογή, μετάδοση, αποθήκευση δεδομένων και στη μοντελοποίηση και χρήση τους όπου οι δραστηριότητες αυτές στοχεύουν κυρίως στην παροχή δεδομένων και αναλύσεων που επιτρέπουν τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου.</u> Ο Όμιλος Fourlis, έχει επενδύσει σε λογισμικό το οποίο δεν αποφέρει έσοδα. Ο Όμιλος είχε δαπάνες που σχετίζονται με την επιλέξιμη για την Ταξινόμια οικονομική δραστηριότητα (κατηγορία CapEx).

Πίνακας 8

(Ε): Ευνοϊκή Δραστηριότητα

(Τ): Δραστηριότητα Μετάβασης

2.1.4 Αξιολόγηση ευθυγράμμισης

Ο Όμιλος FOURLIS προχώρησε στην αξιολόγηση της ευθυγράμμισης των επιλέξιμων οικονομικών του δραστηριοτήτων και των περιουσιακών του στοιχείων, σε σχέση με τα τεχνικά κριτήρια ελέγχου που αφορούν στη σημαντική συμβολή στους περιβαλλοντικούς στόχους του μετριασμού και της προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή, στη μη πρόκληση σημαντικής βλάβης στους υπόλοιπους πέντε στόχους, καθώς και στην τήρηση των ελαχίστων κοινωνικών διασφαλίσεων. Στόχος της αξιολόγησης ήταν η αναγνώριση του βαθμού ευθυγράμμισης των επιλέξιμων οικονομικών δραστηριοτήτων του εταιρείας με τα κριτήρια και τις απαιτήσεις του Κανονισμού Ταξινόμιας καθώς και ο εντοπισμός τυχόν αποκλίσεων, ώστε ο Όμιλος να καταρτίσει συγκεκριμένο πλάνο ενεργειών για την επίτευξη της ευθυγράμμισης με τον Κανονισμό της Ταξινόμιας, των επιλέξιμων οικονομικών του δραστηριοτήτων, τα επόμενα έτη.

Σημαντική συμβολή

Πραγματοποιήθηκε αξιολόγηση κάθε περιουσιακού στοιχείου των επιλέξιμων οικονομικών δραστηριοτήτων με βάση τα αντίστοιχα τεχνικά κριτήρια για την σημαντική συμβολή που σχετίζεται με τους περιβαλλοντικούς στόχους του μετριασμού της κλιματικής αλλαγής και της προσαρμογής στην

κλιματική αλλαγή, στους οποίους οι δραστηριότητες ήταν επιλέξιμες να συνεισφέρουν σημαντικά. Πραγματοποιήθηκε επίσης προσδιορισμός για το εάν πρόκειται για ευνοϊκή ή μεταβατική οικονομική δραστηριότητα.

Μετριασμός της Κλιματικής Αλλαγής

- **4.1 Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας με χρήση ηλιακής φωτοβολταϊκής τεχνολογίας**

Η δραστηριότητα είναι εξ ορισμού ευθυγραμμισμένη με τα κριτήρια Σημαντικής Συμβολής, καθώς παράγεται ηλεκτρική ενέργεια με χρήση ηλιακής φωτοβολταϊκής τεχνολογίας.

- **4.9 Μεταφορά και διανομή ηλεκτρικής ενέργειας**

Η δραστηριότητα είναι εξ ορισμού ευθυγραμμισμένη με τα κριτήρια Σημαντικής Συμβολής, καθώς η δραστηριότητα είναι η κατασκευή και λειτουργία σταθμών φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων (EV).

- **7.3 Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή εξοπλισμού ενεργειακής απόδοσης**

Η δραστηριότητα είναι εξ ορισμού ευθυγραμμισμένη με τα κριτήρια σημαντικής συμβολής, καθώς η δραστηριότητα είναι η εγκατάσταση και η αντικατάσταση ενεργειακά αποδοτικών φωτιστικών σωμάτων.

- **7.6 Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή τεχνολογιών ανανεώσιμων πηγών ενέργειας**

Η δραστηριότητα είναι εξ ορισμού ευθυγραμμισμένη με τα κριτήρια σημαντικής συμβολής αφού η δραστηριότητα είναι η εγκατάσταση ηλιακών φωτοβολταϊκών συστημάτων.

- **8.2 Λύσεις για τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου με βάση την παροχή δεδομένων**

Η δραστηριότητα είναι εξ ορισμού ευθυγραμμισμένη με τα κριτήρια σημαντικής συμβολής αφού η δραστηριότητα στοχεύει στη συλλογή, μετάδοση, αποθήκευση δεδομένων όπου οι δραστηριότητες αυτές στοχεύουν κυρίως στην παροχή δεδομένων και αναλύσεων που επιτρέπουν τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου

Προσαρμογή στην Κλιματική Αλλαγή

Όλες οι δραστηριότητες (4.1, 4.9, 7.3, 7.6 και 8.2) που ήταν επίσης επιλέξιμες για τον περιβαλλοντικό στόχο προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή, έχουν ελεγχθεί με βάση τα κριτήρια σημαντικής συμβολής του περιβαλλοντικού στόχου της προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή (CCA), τα οποία απαιτούν τη διενέργεια αξιολόγησης των φυσικών κλιματικών κινδύνων και την εφαρμογή λύσεων προσαρμογής. Η αξιολόγηση της ευθυγράμμισης καθόρισε τον τελικό κατάλογο των επιλέξιμων δραστηριοτήτων στον περιβαλλοντικό στόχο CCA, όπως αυτές αποτυπώνονται στους πίνακες των βασικών δεικτών απόδοσης

(Turnover, CapEx, OpEx), καθώς καμία από τις προσδιοριζόμενες δραστηριότητες δεν ήταν επίσης και ευνοϊκή. Για τις ευνοϊκές δραστηριότητες, η επιλεξιμότητά τους βασίζεται στην περιγραφή της δραστηριότητας, ανεξάρτητα από το εάν η δραστηριότητα πληροί τα τεχνικά κριτήρια της σημαντικής συμβολής. Για τις δραστηριότητες που δεν είναι ευνοϊκές, η επιλεξιμότητά τους δεν βασίζεται αποκλειστικά στην περιγραφή τους, αλλά θα πρέπει επίσης να πληρούν τα κριτήρια που σχετίζονται με την σημαντική συμβολή τους στον στόχο CCA τα οποία τα οποία απαιτούν τη διενέργεια αξιολόγησης των φυσικών κλιματικών κινδύνων και τον καθορισμό πλάνου λύσεων προσαρμογής. Δεν έχει διεξαχθεί σχετική αξιολόγηση για τα σχετικά περιουσιακά στοιχεία και ως εκ τούτου, θεωρήθηκαν ως μη ευθυγραμμισμένες και τελικά μη-επιλέξιμες σε σχέση με τον CCA περιβαλλοντικό στόχο.

Μη Πρόκληση Σημαντικής Βλάβης

Δεδομένου ότι, όπως αναφέρθηκε στο προηγούμενο βήμα, οι δραστηριότητες δεν είναι τελικά επιλέξιμες για τον περιβαλλοντικό στόχο CCA, πραγματοποιήθηκε επίσης αξιολόγηση κάθε περιουσιακού στοιχείου, κάθε επιλέξιμης οικονομικής δραστηριότητας, με βάση τα κριτήρια τεχνικού ελέγχου Μη Πρόκλησης Σημαντικής Βλάβης, μόνο για τον περιβαλλοντικό στόχο CCM.

Σε όλες τις δραστηριότητες, ένα κοινό κριτήριο Μη Πρόκλησης Σημαντικής Βλάβης για τον CCM, σχετίζεται με το κατά πόσο έχει πραγματοποιηθεί αξιολόγηση της επίδρασης των φυσικών κλιματικών κινδύνων, που σχετίζονται με την κάθε δραστηριότητα. Σύμφωνα με τα διαθέσιμα στοιχεία, για κανένα από τα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας δεν έχει πραγματοποιηθεί η συγκεκριμένη αξιολόγηση.

Ελάχιστες κοινωνικές διασφαλίσεις

Πραγματοποιήθηκε αξιολόγηση του Ομίλου Fourlis, ως προς τις απαιτήσεις των ελάχιστων κοινωνικών διασφαλίσεων, οι οποίες έχουν καθοριστεί σύμφωνα με το άρθρο 18 του Κανονισμού 2020/852 της ΕΕ. Ουσιαστικά, οι ελάχιστες κοινωνικές διασφαλίσεις προκύπτουν από ένα σύνολο καθορισμένων κατευθυντήριων γραμμών του ΟΗΕ, της ΕΕ και άλλων διεθνών οργανισμών, εν προκειμένω:

- Κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές εταιρείες (OECD Guidelines for Multinational Enterprises).
- Κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα (UN Guiding Principles on Business and Human Rights).
- Διακήρυξη του Διεθνούς Οργανισμού Εργασίας για τις θεμελιώδεις αρχές και τα δικαιώματα στην εργασία (Declaration of the International Labor Organization on Fundamental Principles and Rights at Work) που προσδιορίζει τις αρχές και τα δικαιώματα που ορίζονται στις οκτώ θεμελιώδεις συμβάσεις.
- Διεθνής Χάρτα Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων (International Bill of Human Rights).

Σύμφωνα με την Τελική Έκθεση για τις Ελάχιστες Διασφαλίσεις της Πλατφόρμας Βιώσιμων Χρηματοδοτήσεων, οι ελάχιστες κοινωνικές διασφαλίσεις, αφορούν στους εξής τομείς:

- Ανθρώπινα δικαιώματα, συμπεριλαμβανομένων των εργασιακών δικαιωμάτων.
- Δωροδοκία/Διαφθορά.
- Φορολογία.
- Δίκαιος ανταγωνισμός.

Ανθρώπινα δικαιώματα

Ο Όμιλος Fourlis έχει υιοθετήσει την Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων για όλες τις χώρες όπου δραστηριοποιείται επιδεικνύοντας την προτεραιότητα στη διασφάλιση δίκαιης μεταχείρισης των πελατών, των εργαζομένων, των μετόχων και της κοινωνίας. Ο Κώδικας Δεοντολογίας του Ομίλου διασφαλίζει τις θεμελιώδεις αρχές των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων. Αναλυτικότερες πληροφορίες στην υπο-ενότητα 3.1.3 της παρούσας Έκθεσης. Ο κύριος στόχος του Ομίλου, είναι η διενέργεια ενός ελέγχου δέουσας επιμέλειας για τα ανθρώπινα δικαιώματα σε όλη την αλυσίδα αξίας του.

Δωροδοκία/Διαφθορά

Η καταπολέμηση της διαφθοράς αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του Κώδικα Δεοντολογίας του Ομίλου, όπου ισχυρές ρήτρες τονίζουν την αυστηρή εφαρμογή του νόμου και συμβάλλουν στη διατήρηση ενός υψηλού επιπέδου επαγγελματικής συμπεριφοράς, ενώ παράλληλα αντικατοπτρίζουν την προσέγγιση μηδενικής ανοχής σε κάθε μορφή πρακτικών δωροδοκίας και διαφθοράς. Αναλυτικότερες πληροφορίες στην υπο-ενότητα 4.1.2 της παρούσας έκθεσης.

Φορολογία

Σε σχέση με τα φορολογικά θέματα, ο Όμιλος FOURLIS, διασφαλίζει τη συμμόρφωση με την λογιστική και φορολογική νομοθεσία, τις κανονιστικές και άλλες ρυθμιστικές εκτιμήσεις που αφορούν τον Όμιλο και όλες τις θυγατρικές του. Η συμμόρφωση με τη φορολογική νομοθεσία διασφαλίζεται επίσης μέσω της έκδοσης "Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού". Επιπλέον, ο Όμιλος αναγνωρίζει και αξιολογεί τους κινδύνους που σχετίζονται με φορολογικά θέματα στο πλαίσιο της διαδικασίας διαχείρισης κινδύνων.

Δίκαιος ανταγωνισμός

Αποτελεί πολιτική της Εταιρείας να επιχειρεί με σθένος και συναίσθηση του δικαίου, να ασκεί ανεξάρτητη εμπορική κρίση κατά τη διεξαγωγή των εργασιών του και να συμμορφώνεται πιστά με τους νόμους που διέπουν τις πρακτικές του εμπορίου και του ανταγωνισμού. Ο Όμιλος συμμορφώνεται πλήρως με την εθνική και την ευρωπαϊκή νομοθεσία σχετικά με τον ανταγωνισμό και διασφαλίζει ότι οι δραστηριότητές του συνάδουν με τους αντίστοιχους νόμους και κανονισμούς

2.1.4 Υπολογισμός βασικών δεικτών επίδοσης (ΒΔΕ)

Βασικός δείκτης επιδόσεων που σχετίζεται με τον κύκλο εργασιών (ΒΔΕ κύκλου εργασιών)

Το ποσοστό του κύκλου εργασιών που αναφέρεται στο άρθρο 8 παράγραφος 2 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 υπολογίζεται ως το μέρος του καθαρού κύκλου εργασιών που προέρχεται από προϊόντα ή υπηρεσίες, συμπεριλαμβανομένων άυλων στοιχείων, που συνδέονται με οικονομικές δραστηριότητες που είναι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση της Ε.Ε. (αριθμητής), διά του καθαρού ύψους κύκλου εργασιών (παρονομαστής), όπως ορίζεται στο άρθρο 2 σημείο 5 της οδηγίας 2013/34/ΕΕ. Ο κύκλος εργασιών καλύπτει τα έσοδα που αναγνωρίζονται σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 1 παράγραφος 82 στοιχείο

α), όπως εγκρίθηκε με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1126/2008 της Επιτροπής .

Ο ΒΔΕ που αναφέρεται στο πρώτο εδάφιο εξαιρεί από τον αριθμητή του το μέρος του καθαρού κύκλου εργασιών που προέρχεται από προϊόντα και υπηρεσίες που συνδέονται με οικονομικές δραστηριότητες οι οποίες έχουν προσαρμοστεί στην κλιματική αλλαγή σύμφωνα με το άρθρο 11 παράγραφος 1 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 και σύμφωνα με το παράρτημα ΙΙ του Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμού (ΕΕ) 2021/2139 εκτός εάν οι εν λόγω δραστηριότητες:

α) μπορούν να χαρακτηριστούν ευνοϊκές δραστηριότητες σύμφωνα με το άρθρο 11 παράγραφος 1 στοιχείο β) του κανονισμού 2020/852 ή

β) είναι οι ίδιες επιλέξιμες και ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια.

Για να αποφευχθεί η διπλή καταμέτρηση στην κατανομή στον αριθμητή του κύκλου εργασιών μεταξύ οικονομικών δραστηριοτήτων, τα αριθμητικά στοιχεία που χρησιμοποιήθηκαν εξάλειψαν τις ενδο-ομιλικές συναλλαγές.

Βασικός δείκτης επιδόσεων που σχετίζεται με τις κεφαλαιουχικές δαπάνες (ΒΔΕ CaPex)

Το ποσοστό των κεφαλαιουχικών δαπανών που αναφέρεται στο άρθρο 8 παράγραφος 2 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 υπολογίζεται ως ο αριθμητής διαιρούμενος διά του παρονομαστή όπως ορίζεται στα σημεία 1.1.2.1 και 1.1.2.2 του Παραρτήματος Ι του Κανονισμού (ΕΕ) 2021/2178, όπως τροποποιήθηκε.

Παρονομαστής

Ο παρονομαστής καλύπτει τις προσθήκες σε ενσώματα και άυλα στοιχεία ενεργητικού κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους που εξετάζεται προ αποσβέσεων και τυχόν επανεπιμετρήσεων, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που προκύπτουν από αναπροσαρμογές και απομειώσεις, για το σχετικό οικονομικό έτος και εξαιρουμένων των μεταβολών της εύλογης αξίας. Ο παρονομαστής καλύπτει επίσης προσθήκες σε ενσώματα και άυλα στοιχεία ενεργητικού που προέρχονται από συνενώσεις επιχειρήσεων. Για τις μη χρηματοπιστωτικές επιχειρήσεις που εφαρμόζουν τα διεθνή πρότυπα χρηματοοικονομικής αναφοράς (ΔΠΧΑ), όπως εγκρίθηκαν με τον κανονισμό (ΕΚ) αριθ. 1126/2008, οι κεφαλαιουχικές δαπάνες καλύπτουν δαπάνες που λογιστικοποιούνται με βάση:

α) το ΔΛΠ 16 Ενσώματα πάγια, παράγραφος 73 στοιχείο ε) σημεία i) και iii)·

β) το ΔΛΠ 38 Άυλα περιουσιακά στοιχεία, παράγραφος 118 στοιχείο ε) σημείο i)·

γ) το ΔΛΠ 40 Επενδύσεις σε ακίνητα, παράγραφος 76 στοιχεία α) και β) (για τη μέθοδο της εύλογης αξίας)·

δ) το ΔΛΠ 40 Επενδύσεις σε ακίνητα, παράγραφος 79 στοιχείο δ) σημεία i) και ii) (για τη μέθοδο κόστους)·

ε) το ΔΠΧΑ 16 Μισθώσεις, παράγραφος 53 στοιχείο η).

Αριθμητής

Ο αριθμητής ισούται με το μέρος των κεφαλαιουχικών δαπανών που περιλαμβάνεται στον παρονομαστή και είναι οποιοδήποτε από τα ακόλουθα:

α) σχετικό με στοιχεία ενεργητικού ή διαδικασίες που συνδέονται με ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια της Ε.Ε. οικονομικές δραστηριότητες

β) μέρος σχεδίου με στόχο να επεκταθούν οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια οικονομικές δραστηριότητες ή να καταστεί δυνατή η ευθυγράμμιση επιλέξιμων για την ταξινόμια οικονομικών δραστηριοτήτων («σχέδιο κεφαλαιουχικών δαπανών») βάσει των προϋποθέσεων που καθορίζονται στο δεύτερο εδάφιο του παρόντος σημείου

γ) σχετικό με την αγορά προϊόντων από ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια της Ε.Ε. οικονομικές δραστηριότητες και επιμέρους μέτρα που επιτρέπουν στις στοχευμένες δραστηριότητες να καταστούν χαμηλών ανθρακούχων εκπομπών ή να οδηγήσουν σε μειώσεις των εκπομπών αερίων θερμοκηπίου, ιδίως τις δραστηριότητες που παρατίθενται στα σημεία 7.3 έως 7.6 του παραρτήματος Ι της κατ' εξουσιοδότηση πράξης για το κλίμα, καθώς και άλλες οικονομικές δραστηριότητες οι οποίες περιλαμβάνονται στις Κατ' εξουσιοδότηση πράξεις που έχουν εκδοθεί δυνάμει του άρθρου 10 παράγραφος 3, του άρθρου 11 παράγραφος 3, του άρθρου 12 παράγραφος 2, του άρθρου 13 παράγραφος 2, του άρθρου 14 παράγραφος 2 και του άρθρου 15 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 και υπό την προϋπόθεση ότι τα μέτρα αυτά εφαρμόζονται και τίθενται σε λειτουργία εντός 18 μηνών.

Ο αριθμητής περιλαμβάνει το μέρος των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx) που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο του παρόντος σημείου, το οποίο συμβάλλει σημαντικά σε οποιονδήποτε από τους περιβαλλοντικούς στόχους. Ο αριθμητής περιλαμβάνει ανάλυση του μέρους των κεφαλαιουχικών δαπανών που διατίθεται για την σημαντικής συμβολή σε κάθε περιβαλλοντικό στόχο.

Για να αποφευχθεί η διπλή καταμέτρηση στην κατανομή στον αριθμητή των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx) των οικονομικών δραστηριοτήτων, δεν περιλαμβάνονται ενδο-ομιλικές συναλλαγές.

Βασικός δείκτης επιδόσεων που σχετίζεται με τις λειτουργικές δαπάνες (BAE OpEx)

Το ποσοστό των λειτουργικών δαπανών που αναφέρεται στο άρθρο 8 παράγραφος 2 στοιχείο β) του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 υπολογίζεται ως ο αριθμητής διαιρούμενος διά του παρονομαστή όπως ορίζεται στα σημεία 1.1.3.1 και 1.1.3.2 του Παραρτήματος Ι του Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2021/2178, όπως τροποποιήθηκε.

Παρονομαστής

Ο παρονομαστής καλύπτει τις άμεσες μη κεφαλαιοποιημένες δαπάνες που σχετίζονται με μέτρα ανακαίνισης κτιρίων, τη βραχυπρόθεσμη μίσθωση, τη συντήρηση και την επισκευή, καθώς και οποιεσδήποτε άλλες άμεσες δαπάνες που σχετίζονται με την καθημερινή συντήρηση περιουσιακών στοιχείων ενσώματων παγίων από την επιχείρηση ή τρίτο στον οποίο ανατίθενται οι δραστηριότητες οι οποίες είναι απαραίτητες για τη διασφάλιση της συνεχούς και αποτελεσματικής λειτουργίας αυτών των στοιχείων ενεργητικού.

Αριθμητής

Ο αριθμητής ισούται με το μέρος των λειτουργικών δαπανών που περιλαμβάνεται στον παρονομαστή και είναι οποιοδήποτε από τα ακόλουθα:

α) σχετικό με στοιχεία ενεργητικού ή διαδικασίες που συνδέονται με ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια της Ε.Ε. οικονομικές δραστηριότητες, συμπεριλαμβανομένης της κατάρτισης και άλλων αναγκών προσαρμογής των ανθρώπινων πόρων, και άμεσες μη κεφαλαιοποιημένες δαπάνες που αντιπροσωπεύουν έρευνα και ανάπτυξη·

β) σχετικό με την αγορά προϊόντων από ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια της Ε.Ε. οικονομικές δραστηριότητες και με επιμέρους μέτρα που επιτρέπουν στις στοχευμένες δραστηριότητες να καταστούν χαμηλών ανθρακούχων εκπομπών ή να οδηγήσουν σε μειώσεις των εκπομπών αερίων θερμοκηπίου, καθώς και με επιμέρους μέτρα ανακαίνισης κτιρίων όπως προσδιορίζονται στις Κατ' εξουσιοδότηση πράξεις που έχουν εκδοθεί δυνάμει του άρθρου 10 παράγραφος 3, του άρθρου 11 παράγραφος 3, του άρθρου 12 παράγραφος 2, του άρθρου 13 παράγραφος 2, του άρθρου 14 παράγραφος 2 ή του άρθρου 15 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 και υπό την προϋπόθεση ότι τα μέτρα αυτά εφαρμόζονται και τίθενται σε λειτουργία εντός 18 μηνών.

Όταν οι λειτουργικές δαπάνες δεν είναι σημαντικές για το επιχειρηματικό μοντέλο των μη χρηματοπιστωτικών επιχειρήσεων, οι εν λόγω επιχειρήσεις:

α) εξαιρούνται από τον υπολογισμό του αριθμητή του ΒΔΕ λειτουργικών δαπανών σύμφωνα με το σημείο 1.1.3.2 του Παραρτήματος Ι του Κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2021/2178 και γνωστοποιούν ότι ο αριθμητής ισούται με μηδέν·

β) δημοσιοποιούν τη συνολική αξία του παρονομαστή λειτουργικών δαπανών που υπολογίζεται ως άνωθι.

γ) επεξηγούν την απουσία σημαντικότητας των επιχειρησιακών δαπανών στο επιχειρηματικό τους μοντέλο.

Ο αριθμητής περιλαμβάνει το τμήμα των λειτουργικών εξόδων (OpEx) που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο του παρόντος σημείου το οποίο συμβάλλει σημαντικά σε οποιονδήποτε από τους περιβαλλοντικούς στόχους. Ο αριθμητής παρέχει ανάλυση του μέρους των λειτουργικών εξόδων που διατίθεται για την σημαντικής συμβολή σε κάθε περιβαλλοντικό στόχο.

Για να αποφευχθεί η διπλή καταμέτρηση στην κατανομή στον αριθμητή των λειτουργικών εξόδων (OpEx) των οικονομικών δραστηριοτήτων, δεν περιλαμβάνονται ενδο-ομιλικές συναλλαγές.

2.1.5 Βασικοί Δείκτες Επίδοσης 2024

{ESRS E1-1 16c}

Στους παρακάτω πίνακες παρουσιάζονται τα ποσοστά του κύκλου εργασιών, των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx) και των λειτουργικών εξόδων (OpEx) που συνδέονται με ευθυγραμμισμένες, μη-ευθυγραμμισμένες και μη-επιλέξιμες με τον Κανονισμό Ταξινόμιας, οικονομικές δραστηριότητες για το οικονομικό έτος 2024, σύμφωνα με τα αποτελέσματα της αξιολόγησης των οικονομικών δραστηριοτήτων του Ομίλου Fourlis.

Το ποσοστό των 3 βασικών δεικτών επίδοσης για το οικονομικό έτος 2024, απεικονίζεται στον παρακάτω πίνακα.

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ	Σύνολο	Επιλέξιμες (μη ευθυγραμμισμένες) οικονομικές δραστηριότητες	Ευθυγραμμισμένες οικονομικές δραστηριότητες	Μη επιλέξιμες οικονομικές δραστηριότητες %
2024	(meur)	%	%	%
Κύκλος Εργασιών				
Κεφαλαιουχικές Δαπάνες (CapEx)				
Λειτουργικές Δαπάνες (OpEx)				

Πίνακας 9

{Πίνακας 10}

Πίνακας 10

N- Ναι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια και ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμια για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

O-Όχι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια αλλά μη ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμια για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

ΕΠ- Δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια για τον σχετικό στόχο

M/ΕΠ-Δραστηριότητα μη επιλέξιμη για την Ταξινόμια για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

	Ποσοστό Κύκλου Εργασιών/Συνολικός Κύκλος Εργασιών	
	Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια ανά στόχο	Επιλέξιμες για την ταξινόμια ανά στόχο
CCM	0%	xx%
CCA	0%	0%
WTR	0%	0%
CE	0%	0%
PPC	0%	0%
BIO	0%	0%

Πίνακας 11

{Πίνακας 12}

Πίνακας 12

N- Ναι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια και ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμια για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

O-Όχι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια αλλά μη ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμια για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

ΕΠ- Δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμια για τον σχετικό στόχο

Μ/ΕΠ-Δραστηριότητα μη επιλέξιμη για την Ταξινόμηση για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

Ποσοστό CapEx/Συνολικό CapEx		
	Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση ανά στόχο	Επιλέξιμες για την ταξινόμηση ανά στόχο
CCM	0%	9.2%
CCA	0%	0%
WTR	0%	0%
CE ¹	0%	8.8%
PPC	0%	0%
BIO	0%	0%

Πίνακας 13

{Πίνακας 14}

Πίνακας 14

N- Ναι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμηση και ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμηση για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

O-Όχι, δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμηση αλλά μη ευθυγραμμισμένη με την Ταξινόμηση για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

ΕΠ- Δραστηριότητα επιλέξιμη για την Ταξινόμηση για τον σχετικό στόχο

Μ/ΕΠ-Δραστηριότητα μη επιλέξιμη για την Ταξινόμηση για τον σχετικό περιβαλλοντικό στόχο

Ποσοστό OpEx/Συνολικό OpEx		
	Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση ανά στόχο	Επιλέξιμες για την ταξινόμηση ανά στόχο
CCM	0%	38.9%
CCA	0%	0%
WTR	0%	0%
CE ²	0%	5.3%
PPC	0%	0%
BIO	0%	0%

Πίνακας 15

2.2 Ε1 – Κλιματική Αλλαγή

Κλιματική Αλλαγή: Ενέργεια & εκπομπές ρύπων

2.2.1 Σχέδιο μετάβασης για τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής {ESRS E1-1-14}

Ο Όμιλος Fourlis έχει αναπτύξει και εφαρμόζει μια σειρά μέτρων για τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής, ενσωματώνοντας τη βιωσιμότητα στις ίδιες λειτουργίες του αλλά και την αλυσίδα αξίας του. Οι πρωτοβουλίες αυτές περιλαμβάνουν, μεταξύ άλλων, τη δημιουργία και λειτουργία ενεργειακά αποδοτικών υποδομών, την εγκατάσταση και χρήση φωτοβολταϊκών συστημάτων, τη συστηματική μέτρηση και παρακολούθηση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου που εκλύονται από τις λειτουργίες του. Ο Όμιλος διασφαλίζει επίσης τη συμμόρφωση με τις απαιτήσεις της ΕΕ αναφορικά με την ταξινόμηση και την υποβολή εκθέσεων σε συμμόρφωση με την CSRD για τον μετριασμό των κινδύνων που σχετίζονται με την κανονιστική συμμόρφωση. Ο Όμιλος Fourlis επενδύει σε συστήματα έξυπνης διαχείρισης ενέργειας (smart energy management systems), μεταβαίνει σε συνεργασίες μεταφορών χαμηλών ρύπων και ενσωματώνει περαιτέρω εργαλεία παρακολούθησης και μέτρησης της ενέργειας και των εκπομπών άνθρακα. Τα μέτρα αυτά ευθυγραμμίζονται με τη δέσμευση του Ομίλου για σταδιακή μείωση του ανθρακικού του αποτυπώματος, διατηρώντας παράλληλα τη λειτουργική του αποδοτικότητα.

{ESRS E1-1-15,16a}

Ο Όμιλος Fourlis έχει θέσει σαφείς στόχους για τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου (GHG emissions), διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με την κατεύθυνση του 1,5°C της Συμφωνίας του Παρισιού για το κλίμα. Οι στόχοι αυτοί περιλαμβάνουν τη μείωση κατά 100% των εκπομπών Scope 1 που σχετίζονται με τα καύσιμα από σταθερό εξοπλισμό έως το 2030 και τη μείωση κατά 50% των εκπομπών Scope 2 έως το 2025 στην Ελλάδα, όπως περιγράφεται στην [υπό-ενότητα 2.2.6 Στόχοι](#). Επιπλέον, ο Όμιλος έχει δεσμευτεί να υπολογίσει και να θέσει σχετικούς στόχους και στην Κύπρο, τη Βουλγαρία και τη Ρουμανία καθώς επίσης από το 2025 να χαρτογραφήσει, να υπολογίσει και να θέσει στόχους και για τις εκπομπές Scope 3 στην Ελλάδα και στη συνέχεια στη Βουλγαρία, την Κύπρο και τη Ρουμανία. Οι δεσμεύσεις αυτές ενισχύουν τη μακροπρόθεσμη στρατηγική βιωσιμότητας του Ομίλου και την πορεία του προς την κλιματική ουδετερότητα έως το 2050.

{ESRS E1-1-16b}

Για την επίτευξη των στόχων μείωσης των εκπομπών του, ο Όμιλος Fourlis εφαρμόζει μια σειρά πρωτοβουλιών για τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής, όπως αναφέρεται στην [υπό-ενότητα 2.2.5 Δράσεις](#). Αυτές συνοπτικά περιλαμβάνουν:

- ο Επέκταση της εγκατάστασης φωτοβολταϊκών συστημάτων μέσα στο 2024 .
- ο Εφαρμογή παρεμβάσεων για την ενεργειακή αναβάθμιση και τη δημιουργία ενεργειακά αποδοτικών υποδομών, όπως την τοποθέτηση φωτισμού LED και τις αναβαθμίσεις των συστημάτων θέρμανσης, κλιματισμού και εξαερισμού (HVAC).

- ο Μετάβαση σε οχήματα χαμηλών εκπομπών και ηλεκτρικά οχήματα για τις παραδόσεις του τελευταίου χιλιομέτρου σε συνεργασία με τους παρόχους μεταφορών.
- ο Εισαγωγή προϊόντων φιλικών προς το περιβάλλον, ευθυγραμμιζόμενων με τη ζήτηση των καταναλωτών και τις κανονιστικές τάσεις.
- ο Ενσωμάτωση εργαλείων παρακολούθησης των καταναλώσεων στις εγκαταστάσεις του Ομίλου και μετρήσεων των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου σταδιακά στις λειτουργίες του για τη βελτίωση της παρακολούθησης των εκπομπών.
- ο Διαπραγμάτευση για προμήθεια ενέργειας με Εγγυήσεις Προέλευσης (Guarantee of Origin) κατά το έτος αναφοράς.

Οι δράσεις αυτές συμβάλλουν στην ευρύτερη στρατηγική του Ομίλου για τη μείωση του περιβαλλοντικού του αποτυπώματος, διασφαλίζοντας παράλληλα την επιχειρηματική συνέχεια και την κανονιστική συμμόρφωση.

{ESRS E1-1-16c}

Ο όμιλος Fourlis επενδύει στρατηγικά στις ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, στη βελτίωση της ενεργειακής απόδοσης και στα ψηφιακά εργαλεία για τη διαχείριση των εκπομπών. Σύμφωνα με την [ενότητα 2.1 \(υποβολή εκθέσεων με βάση την ταξινόμηση της ΕΕ\)](#), ο Όμιλος έχει καταλείψει τις κεφαλαιουχικές δαπάνες σε:

- ο Παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας με χρήση φωτοβολταϊκής τεχνολογίας, συμπεριλαμβανομένων των λύσεων ηλιακής ενέργειας που συνδέονται με το δίκτυο και της αυτοκατανάλωσης.
- ο Εγκατάσταση, συντήρηση και επισκευή εξοπλισμού ενεργειακής απόδοσης, όπως φωτισμός LED και αναβάθμιση HVAC (θέρμανση, εξαερισμός, και κλιματισμός).
- ο Λειτουργία σταθμών φόρτισης ηλεκτρικών οχημάτων για την υποστήριξη της μετάβασης προς την κινητικότητα με χαμηλές εκπομπές διοξειδίου του άνθρακα.
- ο Λύσεις βάσει δεδομένων για τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, συμπεριλαμβανομένων εργαλείων αυτοματισμού και λογισμικού για την υποβολή εκθέσεων βιωσιμότητας.

Οι επενδύσεις αυτές ενισχύουν την ενεργειακή απόδοση, μειώνουν το λειτουργικό κόστος και συμβάλλουν στις μακροπρόθεσμες επιδόσεις βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis, διασφαλίζοντας παράλληλα τη συμμόρφωση με τη φορολογική νομοθεσία της ΕΕ και τους κανονισμούς CSRD.

{ESRS E1-1-16d}

Ο Όμιλος Fourlis αξιολογεί συνεχώς τους πιθανούς κινδύνους που σχετίζονται με τις δεσμευμένες εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου (GHG) από τις δραστηριότητες και τα περιουσιακά του στοιχεία. Δεδομένης της φύσης του επιχειρηματικού του μοντέλου, ο Όμιλος λειτουργεί καταστήματα λιανικής πώλησης σε μισθωμένους εμπορικούς χώρους (π.χ. εμπορικά κέντρα). Δεδομένου ότι η προμήθεια ενέργειας σε αυτούς τους χώρους είναι υπό τη διαχείριση των ιδιοκτητών των ακινήτων, ο Όμιλος δεν έχει άμεσο έλεγχο των πηγών ενέργειας. Παρόλα αυτά, ο Όμιλος διερευνά συνεργασίες με τους

ιδιοκτήτες για τη μετάβαση προς την προμήθεια ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση του συνόλου των εγκαταστάσεών του με τους στόχους βιωσιμότητας που έχει θέσει.

Παράλληλα, για να διασφαλιστεί η επιχειρηματική συνέχεια σε περιπτώσεις απροσδόκητων διακοπών ρεύματος, ο Όμιλος Fourlis διατηρεί εφεδρικά αποθέματα καυσίμων πετρελαίου για γεννήτριες σε κρίσιμες εγκαταστάσεις. Αν και οι περιπτώσεις αυτές είναι ελάχιστες και με περιορισμένο αντίκτυπο στις συνολικές εκπομπές του Ομίλου, ο Όμιλος διερευνά και αξιολογεί εναλλακτικές ενεργειακές λύσεις για την κάλυψη της δεδομένης ανάγκης.

Με την παρακολούθηση αυτών των παραγόντων και την επίτευξη συνεργατικών λύσεων, ο Όμιλος Fourlis στοχεύει να μετριάσει τους κινδύνους μετάβασης, να ενισχύσει την ενεργειακή του βιωσιμότητα και να διασφαλίσει ότι το στρατηγικό του πλάνο για τη μείωση των εκπομπών παραμένει σε σωστή κατεύθυνση.

{ESRS E1-1-17}

Ο Όμιλος Fourlis διεξάγει αξιολογήσεις κινδύνων που σχετίζονται με το κλίμα, ωστόσο δεν έχει ακόμη υιοθετήσει επίσημο σχέδιο μετάβασης για τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής. Ο Όμιλος αξιολογεί ενεργά την ανάπτυξη ενός τέτοιου σχεδίου και αναμένει την υιοθέτησή του εντός του επόμενου έτους και αναγνωρίζει ότι η πρωτοβουλία αυτή θα παρέχει ένα δομημένο πλαίσιο για μακροπρόθεσμη ανθεκτικότητα στην κλιματική αλλαγή, εξασφαλίζοντας μια συστηματική προσέγγιση για τη μείωση των εκπομπών και τη βιώσιμη επιχειρηματική λειτουργία.

2.2.2 Πολιτικές

{ESRS E1-2 22,24,25 / GRI 3-3}

Η προστασία του περιβάλλοντος αποτελεί προτεραιότητα για τον Όμιλο Fourlis. Ο Όμιλος έχει θεσπίσει μια ολοκληρωμένη στρατηγική και πολιτική βιωσιμότητας, ενσωματώνοντας τον μετριασμό και την προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή στο εταιρικό του σύστημα. Η διαδικασία δέουσας επιμέλειας για τη βιωσιμότητα περιγράφει συστηματικά βήματα για τον εντοπισμό, την αξιολόγηση, την παρακολούθηση και τη διαχείριση των κινδύνων και ευκαιριών ESG, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή.

Ο Όμιλος, μέσω της στρατηγικής και της πολιτικής του για τη βιωσιμότητα, λειτουργεί υπεύθυνα, υιοθετεί βιώσιμες πρακτικές και επενδύει σε τεχνολογίες που μειώνουν το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα. Με σεβασμό στη φύση και τις μελλοντικές γενιές, προωθεί τη βιωσιμότητα σε κάθε πτυχή των δραστηριοτήτων του, συμβάλλοντας ενεργά στην προστασία του πλανήτη.

Ο Όμιλος αξιολογεί τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που συνδέονται με την κλιματική αλλαγή, μια συνεχή προσπάθεια που περιλαμβάνει τον μετριασμό και την προσαρμογή σε αυτήν.

Ενσωματώνει στη στρατηγική του δράσεις για τη μείωση του περιβαλλοντικού του αποτυπώματος, εστιάζοντας στη σωστή διαχείριση της ενέργειας και στη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου. Προσφέρει προϊόντα που συμβάλλουν σε έναν βιώσιμο τρόπο ζωής.

Ευαισθητοποιεί τους εργαζόμενους, τους πελάτες και το κοινό σχετικά με την προστασία του περιβάλλοντος και την υιοθέτηση ενός βιώσιμου τρόπου ζωής.

Για όλα τα παραπάνω θέματα, ο Όμιλος Fourlis θέτει επιμέρους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης, τους οποίους αξιολογεί ετησίως ως προς την αποτελεσματικότητά τους και τους αναθεωρεί όταν και όπου χρειάζεται, με στόχο τη συνεχή βελτίωση.

Μέσω αυτών των πολιτικών και πρωτοβουλιών, ο Όμιλος ενισχύει τις περιβαλλοντικές του επιδόσεις, μειώνει την έκθεση σε κινδύνους μετάβασης και προωθεί τη δημιουργία βιώσιμης αξίας.

2.2.3 Ενσωμάτωση των επιδόσεων που σχετίζονται με το ανθρακικό αποτύπωμα του Ομίλου σε συστήματα παροχής κινήτρων

{ESRS E1.GOV3 13 / GRI 2-19}

Ο Όμιλος έχει εφαρμόσει συστήματα παροχής κινήτρων για τα μέλη των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων του, με αξιολόγηση της απόδοσης που συνδέεται με καθορισμένους στόχους βιωσιμότητας οι οποίοι επικεντρώνονται στο ανθρακικό αποτύπωμα του Ομίλου. Πιο συγκεκριμένα, οι στόχοι αφορούν τη μέτρηση των εκπομπών Scope 1 και Scope 2, με ανεξάρτητη διασφάλιση από τρίτους ελεγκτές που διασφαλίζει την ακρίβεια και την αξιοπιστία αυτών των εκτιμήσεων. Βάσει, των αποτελεσμάτων αξιολόγησης επίτευξης των στόχων, χορηγούνται στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα ανώτερα διοικητικά στελέχη κοινές ονομαστικές μετοχές με δικαίωμα ψήφου (stock grants).

2.2.4 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών

{ESRS E1.IRO-1}

Οι σημαντικές επιπτώσεις, οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή έχουν προσδιοριστεί μέσω της διενέργειας ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας και βάσει των αρχών και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου. Η μεθοδολογία για τη διενέργεια της ανάλυσης ουσιαστικότητας περιγράφεται στην [ενότητα 1.2 - Ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας](#), της παρούσας έκθεσης.

Σημαντικές επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με τον μετριασμό/την προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή και την ενέργεια

{ESRS E1.SBM3 / GRI 201-2}

Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία		Κίνδυνοι & Ευκαιρίες για τον Όμιλο Fourlis		Διαχείριση
1. Ενέργεια & εκπομπές ρύπων				
Κλιματική Αλλαγή : Προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή				
		↓	Risk: IRO 1 Κλιματικοί φυσικοί κίνδυνοι Το ενδεχόμενο ακραίων καιρικών φαινομένων θα επηρεάσει σημαντικά τις λειτουργίες σε ολόκληρη την αλυσίδα αξίας και θα μπορούσε να οδηγήσει σε παρατεταμένες διαταραχές.	Ο Όμιλος διατηρεί ολοκληρωμένη ασφαλιστική κάλυψη για όλες τις εγκαταστάσεις, προστατεύοντας από κινδύνους που συνδέονται με φυσικές καταστροφές, ως

Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία		Κίνδυνοι & Ευκαιρίες για τον Όμιλο Fourlis		Διαχείριση
		↓	Risk: IRO 2 Κίνδυνοι μετάβασης που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή Το ενδεχόμενο να μην ληφθούν υπόψη οι κίνδυνοι μετάβασης και να μην υπάρξει σχεδιασμός για την αντιμετώπιση των κινδύνων.	μέρος της στρατηγικής του για τον μετριασμό των κινδύνων. ο Όμιλος Fourlis διασφαλίζει ότι ο στρατηγικός σχεδιασμός και οι επενδυτικές αποφάσεις του ευθυγραμμίζονται με τους εξελισσόμενους κανονισμούς για το κλίμα και τις προσδοκίες της αγοράς
Κλιματική Αλλαγή: Μετριασμός της κλιματικής αλλαγής				
↑	<u>Επίδραση στο περιβάλλον:</u> Θετικό περιβαλλοντικό αντίκτυπο με τη μείωση των εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα, τη βελτίωση της ποιότητας του αέρα και τη μείωση της εξάρτησης από τα ορυκτά καύσιμα.	↑	Opportunity: IRO 3 Μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου Το αποτέλεσμα ενός μηχανισμού που μπορεί να οδηγήσει σε μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου. Αυτό θα οδηγούσε σε εξοικονόμηση κόστους κ.λπ.	Για να μειώσει τις περιβαλλοντικές του επιπτώσεις και να συμβάλει στον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής, ο Όμιλος Fourlis έχει αξιολογήσει το ανθρακικό αποτύπωμα των δραστηριοτήτων του με βάση το Πρωτόκολλο GHG και τα πρότυπα ISO 14064-1:2018 και σύμφωνα με τις κατευθυντήριες γραμμές του Εθνικού Νόμου για το Κλίμα (4936/27.05.2022).

Κλιματική Αλλαγή: Ενέργεια				
↑	<u>Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία:</u> Η μετάβαση σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας μειώνει σημαντικά τις εκπομπές διοξειδίου του άνθρακα (CO₂) και άλλων αερίων του θερμοκηπίου, συμβάλλοντας στον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής.	↑	Opportunity: IRO 6 Επενδύσεις σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας Η δυνατότητα λήψης της στρατηγικής απόφασης για τη δημιουργία περισσότερων ανανεώσιμων πηγών ενέργειας σε εγκαταστάσεις του ομίλου.	Ο Όμιλος Furlis επενδύει σε λύσεις ανανεώσιμων πηγών ενέργειας. Διαπραγμάτευση συμβάσεων προμήθειας ενέργειας και αναβάθμιση των εγκαταστάσεων με ενεργειακά αποδοτικές τεχνολογίες Ο Όμιλος Furlis εφαρμόζει δράσεις στην ευρύτερη στρατηγική του για τη μείωση του περιβαλλοντικού του αποτυπώματος
↓	<u>Επιπτώσεις στο περιβάλλον</u> Η συνολική κατανάλωση ενέργειας και το αποτύπωμα λιανικής του Ομίλου Furlis συμβάλλει σημαντικά στις	↓	Risk: IRO 7 Αύξηση των τιμών της ενέργειας Το ενδεχόμενο αύξησης των τιμών της ενέργειας θα επηρεάσει αρνητικά τους χρηματοοικονομικούς δείκτες του ομίλου. Risk: IRO 5 Κατανάλωση ενέργειας στα καταστήματα λιανικής πώλησης Αντιπροσωπεύει την επίπτωση του συνολικού αριθμού των καταστημάτων λιανικής πώλησης σε όλες τις γεωγραφικές τοποθεσίες, σε ολόκληρη τη χώρα και στο εξωτερικό (Πεδίο εφαρμογής 2 και 3)	

	εκπομπές Scope 2 και Scope 3.			
--	-------------------------------	--	--	--

Πίνακας 16

- ↑ Θετικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis
- ↓ Αρνητικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis

2.2.5 Δράσεις

{ESRS E1-3 / GRI 3-3}

Οι κύριες στρατηγικές δράσεις του Ομίλου σχετικά με την κλιματική αλλαγή είναι οι ακόλουθες:

Προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή

Ρίσκο (IRO 1): Κλιματικοί φυσικοί κίνδυνοι

Ο Όμιλος Fourlis αναγνωρίζει τους λειτουργικούς κινδύνους που ενέχουν τα ακραία καιρικά φαινόμενα και έχει εφαρμόσει μια σειρά μέτρων προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή για την ελαχιστοποίηση των προβλημάτων κατά μήκος της αλυσίδας αξίας του.

Ο Όμιλος:

- Διατηρεί ολοκληρωμένη ασφαλιστική κάλυψη για όλες τις εγκαταστάσεις, συμπεριλαμβανομένης της προστασίας από φυσικές καταστροφές και διακοπή εργασιών, ως μέρος της συνολικής στρατηγικής μετριασμού των κινδύνων. Αυτό εξασφαλίζει οικονομική ανθεκτικότητα σε περίπτωση λειτουργικών διαταραχών που προκαλούνται από το κλίμα.

Ρίσκο (IRO 2): Κίνδυνοι μετάβασης που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή

Για τον μετριασμό των κινδύνων μετάβασης, ο Όμιλος Fourlis διασφαλίζει ότι ο στρατηγικός σχεδιασμός και οι επενδυτικές αποφάσεις του ευθυγραμμίζονται με τους εξελισσόμενους κανονισμούς για το κλίμα και τις προσδοκίες της αγοράς.

Ο Όμιλος:

- Παρακολουθεί τις κανονιστικές αλλαγές στο πλαίσιο της Ταξινόμησης της ΕΕ και της CSRD, ενσωματώνοντας τις εκτιμήσεις περί βιωσιμότητας στη λήψη αποφάσεων για την αποφυγή κινδύνων συμμόρφωσης.
- Εφαρμόζει ένα πλαίσιο δέουσας επιμέλειας που εντοπίζει, αξιολογεί και μετριάξει συστηματικά τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που σχετίζονται με το κλίμα.

Μετριασμός της κλιματικής αλλαγής

Ευκαιρία (IRO 3): Μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου

Ο Όμιλος Fourlis εφαρμόζει ενεργά πρωτοβουλίες για τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου με στόχο την ενίσχυση της λειτουργικής αποδοτικότητας, τη μείωση του κόστους και την ευθυγράμμιση με τις κανονιστικές απαιτήσεις.

Ο Όμιλος:

- Επενδύει σε λύσεις ανανεώσιμων πηγών ενέργειας, όπως την εγκατάσταση και χρήση φωτοβολταϊκών συστημάτων στις εγκαταστάσεις των αποθηκών του, μειώνοντας την εξάρτηση από ορυκτά καύσιμα.
- Ενισχύει την ενεργειακή απόδοση μέσω φωτισμού LED, αναβαθμίσεων HVAC και έξυπνων συστημάτων διαχείρισης ενέργειας, βελτιστοποιώντας την κατανάλωση ενέργειας και μειώνοντας τις εκπομπές.
- Επεκτείνει τις σειρές προϊόντων χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα και φιλικών προς το περιβάλλον σε όλους τους επιχειρηματικούς τομείς, ενσωματώνοντας βιώσιμα υλικά σε οικιακά έπιπλα και συσκευασίες για την υποστήριξη των αρχών της κυκλικής οικονομίας.
- Ο Όμιλος έχει επενδύσει σε εξειδικευμένη πλατφόρμα ESG, η οποία επιτρέπει τη συλλογή δεδομένων, την παρακολούθηση δεικτών και στόχων, καθώς και τη μέτρηση του ανθρακικού του αποτυπώματος, διασφαλίζοντας τη διαφάνεια των δεδομένων. Ο Όμιλος Fourlis έχει τεκμηριώσει συγκεκριμένες μετρήσεις και πρωτοβουλίες για την επίτευξη μειώσεων στις εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου, αντιστακώνοντας τη δέσμευσή του για τον μετριασμό της κλιματικής αλλαγής.
- Προετοιμάζεται για τις μετρήσεις Scope 1 και Scope 2 του ανθρακικού αποτυπώματος στις χώρες Κύπρο, Ρουμανία και Βουλγαρία και ταυτόχρονα επεκτείνει τις μετρήσεις για το Scope 3.
- Ο Όμιλος Fourlis θα προμηθεύεται ενέργεια με Εγγυήσεις Προέλευσης (Guarantee of Origin) για το έτος 2025, ενισχύοντας τη δέσμευσή του στη χρήση ανανεώσιμων πηγών ενέργειας.

Ενέργεια

Ευκαιρία (IRO 6): Επενδύσεις σε ανανεώσιμες πηγές ενέργειας

Ο Όμιλος Fourlis έχει λάβει στρατηγικά μέτρα για την επέκταση της χρήσης ανανεώσιμων πηγών ενέργειας σε όλες τις δραστηριότητές του, εξασφαλίζοντας μακροπρόθεσμη ενεργειακή βιωσιμότητα και μειωμένη εξάρτηση από ορυκτά καύσιμα.

Ο Όμιλος:

- Επενδύει σε φωτοβολταϊκές εγκαταστάσεις δίνοντας προτεραιότητα στην αυτοκατανάλωση και τον συμψηφισμό παραγόμενης-καταναλισκόμενης ενέργειας (net metering), μειώνοντας την εξάρτησή του από την ηλεκτρική ενέργεια του δικτύου.
- Ταυτόχρονα επενδύει σε φωτοβολταϊκές εγκαταστάσεις για πώληση στο δίκτυο.
- Αναμένεται να ολοκληρωθεί το 2025 έργο ηλιακής ενέργειας σε ένα κατάστημα IKEA στη Θεσσαλονίκη, αξιοποιώντας την ενέργεια που παράγεται από φωτοβολταϊκά για την παραγωγή ζεστού νερού, μειώνοντας περαιτέρω την εξάρτηση από συμβατικές πηγές ενέργειας.

Ρίσκο (IRO 7): Αύξηση των τιμών της ενέργειας

Για να μετριάσει τους οικονομικούς κινδύνους που συνδέονται με την αύξηση του ενεργειακού κόστους, ο Όμιλος Fourlis έχει εφαρμόσει μια πολύπλευρη στρατηγική ενεργειακής απόδοσης.

Ο Όμιλος πέραν των όσων αναφέρονται στο IRO 6 υλοποιεί επιπλέον τα ακόλουθα:

- Εφαρμόζει έξυπνα συστήματα διαχείρισης ενέργειας για την παρακολούθηση και τη βελτιστοποίηση της κατανάλωσης ενέργειας στις εγκαταστάσεις.
- Αναβαθμίζει τις υποδομές με ενεργειακά αποδοτικές τεχνολογίες, συμπεριλαμβανομένων του φωτισμού LED, των βελτιώσεων HVAC και της για τη μείωση της ζήτησης ενέργειας.

- ο Διαπραγματεύεται συμβόλαια προμήθειας ενέργειας για την εξασφάλιση οικονομικά αποδοτικής τιμολόγησης της ηλεκτρικής ενέργειας, μετριάζοντας τον αντίκτυπο της αστάθειας των τιμών.

Ρίσκο (IRO 5): Κατανάλωση ενέργειας στα καταστήματα λιανικής πώλησης

Με ένα μεγάλο δίκτυο λιανικής πώλησης σε πολλές χώρες, ο Όμιλος Fourlis εργάζεται συνεχώς για την ελαχιστοποίηση των περιβαλλοντικών επιπτώσεων της κατανάλωσης ενέργειας.

Ο Όμιλος:

- ο Μειώνει την κατανάλωση ενέργειας στα καταστήματα Intersport, σβήνοντας τα φώτα, συμπεριλαμβανομένης της φωτεινής σήμανσης, κατά τις νυχτερινές ώρες, ώστε να ελαχιστοποιείται η περιττή χρήση ηλεκτρικής ενέργειας.
- ο Επεκτείνει την προμήθεια ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές για τα σημεία λιανικής πώλησης, αξιολογώντας ευκαιρίες για την προμήθεια πράσινης ενέργειας.
- ο Αναβαθμίζει τα καταστήματα λιανικής πώλησης με ενεργειακά αποδοτικές λύσεις, όπως αυτοματοποιημένους ελέγχους φωτισμού και βελτιστοποιημένες ρυθμίσεις.

2.2.6 Στόχοι Βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis

{ESRS E1-4, GRI 3-3}

	2023 Έτος βάσης (tCO ₂ e)	2024 (tCO ₂ e)	% Μείωση συγκριτι κά με έτος βάσης	2024 (βραχυπ ρόθεσμο ς)	2025- 2030 (Μεσοπρ όθεσμος)	2030+ (Μακροπ ρόθεσμο ς)
Εκπομπές CO₂ - Scope 1						
Scope 1 - Άμεσες Εκπομπές από καύσεις σε ακίνητες πηγές / Ενέργειες μείωσης (GR) *	660,41	553,67	-8%	-5%	-100%	-100%
Scope 1 - Άμεσες Εκπομπές από καύσεις σε ακίνητες πηγές-Συνολική εκτιμώμενη συνεισφορά στη μείωση του Scope 1 (GR)	39%	36%	-3%	40%	0%	0%
Εκπομπές CO₂ - Scope 2						
Ενέργειες μείωσης-Location Based (GR)	9612,7	12438,2	29%	N/A	-50%	-100%
Εκπομπές CO₂ - Scope 3						
Χαρτογράφηση και θέσπιση στόχων (GR)	-	-	-	Χαρτογρ άφηση	υπολογισ μοί και καθορισμ ός στόχων	N/A

Πίνακας 17

Πρόοδος στην επίτευξη των στόχων

ο Εκπομπές CO₂ - Scope 1

Το 2024, ο Όμιλος Fourlis πέτυχε 8% μείωση των εκπομπών Scope 1 από την καύση σταθερών καυσίμων στην Ελλάδα, μειώνοντας τις εκπομπές από 660,41 tCO₂e το 2023 σε 553,67 tCO₂e. Η μείωση αυτή ευθυγραμμίζεται με τον βραχυπρόθεσμο στόχο του Ομίλου για μείωση κατά 5% και

συμβάλλει στον μακροπρόθεσμο στόχο της πλήρους εξάλειψης αυτών των εκπομπών έως το 2030. Η εκτιμώμενη συνολική συμβολή των προσπάθειών μείωσης του πεδίου εφαρμογής 1 στις συνολικές εκπομπές μειώθηκε ελαφρώς από 39% το 2023 σε 36% το 2024, αντιστακώνοντας τον αντίκτυπο των συνεχιζόμενων πρωτοβουλιών ενεργειακής απόδοσης.

○ **Εκπομπές CO2 - Scope 2**

Οι εκπομπές στο πεδίο εφαρμογής 2, που υπολογίζονται με τη μέθοδο βάσει τοποθεσίας (Location Based), αυξάνονται κατά 29% το 2024, από 9.612,7 tCO₂e το 2023 σε 12.438,2 tCO₂e. Ο Όμιλος συνεχίζει να εστιάζει σε μέτρα ενεργειακής απόδοσης και στην υιοθέτηση ανανεώσιμων πηγών ενέργειας για να επιτύχει τον μεσοπρόθεσμο (2025-2030) στόχο της μείωσης κατά 50% και τον μακροπρόθεσμο στόχο της μείωσης των εκπομπών κατά 100% έως το 2030. Οι επενδύσεις σε φωτοβολταϊκές εγκαταστάσεις, τα έξυπνα συστήματα διαχείρισης ενέργειας και οι στρατηγικές προμήθειας πράσινης ενέργειας αναμένεται να οδηγήσουν σε σημαντικές μειώσεις τα επόμενα χρόνια.

○ **Εκπομπές CO2 - Scope 3**

Το 2024, ο Όμιλος Fourlis ξεκίνησε την αξιολόγηση των εκπομπών Scope 3, εστιάζοντας σε στρατηγικές συλλογής δεδομένων για διάφορες κατηγορίες εκπομπών. Στο πλαίσιο αυτής της προσπάθειας, ο Όμιλος ξεκίνησε με τη χαρτογράφηση των δραστηριοτήτων στην κατάντη αλυσίδα δραστηριοτήτων, δίνοντας προτεραιότητα στις εκπομπές που σχετίζονται με τις μεταφορές από τρίτους παρόχους εφοδιαστικής, καθώς και στις εκπομπές από τη μετάβαση στην εργασία και τα επαγγελματικά ταξίδια. Ενώ αυτό αποτελεί ένα κρίσιμο πρώτο βήμα, η πλήρης χαρτογράφηση της αλυσίδας αξίας δεν έχει ακόμη ολοκληρωθεί. Προχωρώντας, ο Όμιλος θα επεκτείνει την αξιολόγησή του σε πρόσθετες κατηγορίες Scope 3, επιτρέποντας μια πιο ολοκληρωμένη διαδικασία υπολογισμού και καθορισμού στόχων για τις έμμεσες εκπομπές από το 2025. Με την ενσωμάτωση των εκτιμήσεων του πεδίου εφαρμογής 3 στη στρατηγική βιωσιμότητάς του, ο Όμιλος Fourlis στοχεύει να ενισχύσει τις προσπάθειές του για την απαλλαγή από τον άνθρακα πέραν των άμεσων δραστηριοτήτων, εξασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με τις παγκόσμιες δεσμεύσεις για το κλίμα.

Δείκτες Μέτρησης

Κατανάλωση ενέργειας και συνδυασμός πηγών ενέργειας

{ESRS E1-5 38 / GRI 302-3 / ATHEX ESG C-E3}

Κατανάλωση και μείγμα ενέργειας – Ελλάδα			
Κατανάλωση ενέργειας (Ελλάδα)	Unit of Measurement	2023	2024
(1) Κατανάλωση καυσίμου από άνθρακα και προϊόντα άνθρακα	MWh	0,00	0,00
(2) Κατανάλωση καυσίμου από αργό πετρέλαιο και προϊόντα πετρελαίου	MWh	2348,71	2187,37
(3) Κατανάλωση καυσίμου από φυσικό αέριο	MWh	2618,44	2014,37
(4) Κατανάλωση καυσίμου από άλλες ορυκτές πηγές	MWh	0,00	0,00
(5) Κατανάλωση ηλεκτρικής ενέργειας, θερμότητας, ατμού και ψύξης που αγοράζεται ή αποκτάται από ορυκτές πηγές	MWh	22291,13	33358,29
(6) Συνολική κατανάλωση ενέργειας από ορυκτές πηγές (υπολογιζόμενη ως το άθροισμα των γραμμών 1 έως 5)	MWh	27258,28	37528,05
Μερίδιο ορυκτών πηγών στη συνολική κατανάλωση ενέργειας	%	100%	99,17%
(7) Κατανάλωση από πυρηνικές πηγές	MWh	0,00	0,00

Μερίδιο κατανάλωσης από πυρηνικές πηγές στη συνολική κατανάλωση ενέργειας	%	0,00	0,00
(8) Κατανάλωση καυσίμου για ανανεώσιμες πηγές, μεταξύ άλλων βιομάζα (η οποία περιλαμβάνει επίσης βιομηχανικά και αστικά απόβλητα βιολογικής προέλευσης, βιοαέριο, υδρογόνο από ανανεώσιμες πηγές κ.λπ.)	MWh	0,00	0,00
(9) Κατανάλωση ηλεκτρικής ενέργειας, θερμότητας, ατμού και ψύξης που αγοράζεται ή αποκτάται από ανανεώσιμες πηγές	MWh	0,00	0,00
(10) Κατανάλωση αυτοπαραγόμενης ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές όχι ως καύσιμα	MWh	0,00	314,62
Μερίδιο ανανεώσιμων πηγών στη συνολική κατανάλωση ενέργειας	%	0,00	0,83%
(11) Συνολική κατανάλωση ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές (υπολογιζόμενη ως το άθροισμα των γραμμών 8 έως 10)	MWh	0,00	314,62
Συνολική κατανάλωση ενέργειας (MWh) (υπολογιζόμενη ως το άθροισμα των γραμμών 6 και 11)	MWh	27258,28	37842,68

Ενεργειακή ένταση με βάση τα καθαρά έσοδα	% N/N-1	2023	2024
Ενεργειακή ένταση (MWh/turnover)	135,3%	8,69*10 ⁻⁵	11,77*10 ⁻⁵

Πίνακας 18

N : Περίοδος Αναφοράς

Συνολική κατανάλωση ενέργειας ανά πηγή ενέργειας και επιχειρηματικό τομέα

{ESRS E1-5 40}

Κατανάλωση ενέργειας MWh	Ελλάδα	Κύπρος	Ρουμανία	Βουλγαρία	Όμιλος Fourlis	Όμιλος Fourlis 2023
Ανανεώσιμες, ηλιακές πηγές ενέργειας	314,62	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Άλλες ανανεώσιμες πηγές ενέργειας	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Πυρηνική ενέργεια	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Καύσιμα με βάση τα ορυκτά καύσιμα	37528,06	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Πίνακας 19

Εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου (GHG emissions)

{ESRS E1 E1-6 / GRI 305-1, GRI 305-2, GRI 305-3 / ATHEX ESG C-E1,E2}

Gross Scopes 1, 2, 3 and Total GHG emissions - Greece		
Εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου tCO ₂ e	2024	2023
Εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου πεδίου εφαρμογής 1 (Scope 1)	1500	1681
Μεικτές εκπομπές αερίων του	12438	9613

θερμοκηπίου πεδίου εφαρμογής 2 βάσει τοποθεσίας (Location-based indirect GHG emissions - Scope 2)		
Μεικτές εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου πεδίου εφαρμογής 2 βάσει αγοράς (Market-based indirect GHG emissions - Scope 2)	12961	10429
Συνολικές μεικτές έμμεσες εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου πεδίο εφαρμογής 3 (Scope 3)	N/A	N/A
1 Αγορές αγαθών και υπηρεσιών	N/A	N/A
[Προαιρετική υποκατηγορία]: Υπηρεσίες υπολογιστικού νέφους και κέντρων δεδομένων	N/A	N/A
2 Κεφαλαιουχικά αγαθά	N/A	N/A
3 Δραστηριότητες που σχετίζονται με τα καύσιμα και την Ενέργεια (μη συμπεριλαμβανόμενες στο πεδίο εφαρμογής 1 ή στο πεδίο εφαρμογής 2)	N/A	N/A
4 Ανάντη μεταφορά και διανομή	N/A	N/A
5 Απόβλητα παραγόμενα από δραστηριότητες	N/A	N/A
6 Επαγγελματικά ταξίδια	N/A	N/A
7 Μετακινήσεις εργαζομένων	N/A	N/A
8 Ανάντη μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία	N/A	N/A
9 Κατάντη μεταφορά	N/A	N/A
10 Μεταποίηση πωλούμενων προϊόντων	N/A	N/A
11 Χρήση πωλούμενων προϊόντων	N/A	N/A
12 Επεξεργασία πωλούμενων προϊόντων στο τέλος του κύκλου ζωής	N/A	N/A
13 Κατάντη μισθωμένα περιουσιακά στοιχεία	N/A	N/A
14 Δικαιόχρηση	N/A	N/A
15 Επενδύσεις	N/A	N/A
Συνολικές εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου (βάσει τοποθεσίας) (tCO ₂ eq)	N/A	N/A
Συνολικές εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου (βάσει αγοράς) (tCO ₂ eq)	N/A	N/A

Πίνακας 20

{ESRS E1-6 AR 55}

Εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου ανά επιχειρηματικό τομέα

GHG emissions tCO ₂ e	Ελλάδα	Κύπρος	Ρουμανία	Βουλγαρία	Όμιλος Fourlis
Direct GHG emissions (Scope 1)	1500	N/A	N/A	N/A	N/A
Location-based indirect GHG emissions (Scope 2)	12438	N/A	N/A	N/A	N/A
Market-based indirect GHG emissions (Scope 2)	12961	N/A	N/A	N/A	N/A
Value chain GHG emissions (Scope 3)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Location-based total GHG emissions	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Market-based emissions	total	GHG	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
-------------------------------	--------------	------------	-----	-----	-----	-----	-----

Πίνακας 22

Αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις

1. Όλες οι αναφερόμενες μετρήσεις Scope 1 & Scope 2 και οι σχετικοί στόχοι βασίζονται αποκλειστικά σε δεδομένα από τις δραστηριότητες στην Ελλάδα.
2. *Στόχος : Σταθερά καύσιμα - Ενέργειες μείωσης δεν περιλαμβάνονται τα καύσιμα για την χρήση παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από γεννήτρια.
3. Η κατανάλωση ενέργειας υπολογίστηκε πολλαπλασιάζοντας τα πρωτογενή δεδομένα με τους αντίστοιχους συντελεστές μετατροπής. Ειδικότερα, ο υπολογισμός της κατανάλωσης ηλεκτρικής ενέργειας και καυσίμων, οι συντελεστές μετατροπής μονάδων (kWh, m3, lt) από τον οδηγό μεθοδολογίας DEFRA. (Υπουργείο Περιβάλλοντος, Τροφίμων και Αγροτικών Υποθέσεων) χρησιμοποιήθηκαν.
4. Τα αποτελέσματα του ανθρακικού αποτυπώματος ενδέχεται να διαφοροποιηθούν όσον αφορά τις εταιρείες του Ομίλου στην Ελλάδα οι οποίες εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του Εθνικού Κλιματικού Νόμου, καθώς αναμένονται αναθεωρημένοι συντελεστές εκπομπών από το Υπουργείο Περιβάλλοντος και Ενέργειας, στο πλαίσιο της εφαρμογής του Εθνικού Κλιματικού Νόμου.
5. Για την εκτίμηση του ανθρακικού αποτυπώματος του Ομίλου Fourlis χρησιμοποιήθηκε η μέθοδος του υπολογισμού (activity data x emission factors x GWP). Για τους συντελεστές εκπομπών πραγματοποιήθηκε συνδυασμός δεδομένων δραστηριότητας με τους αντίστοιχους συντελεστές εκπομπών προμηθευτών ΔΑΠ'ΕΕΠ (2023 και 2021), NIR Greece (2023), IPCC (2006) και DEFRA (2023).
6. Location-based εκπομπές: αφορούν στη μέση ένταση εκπομπών (average emissions intensity) του δικτύου της χώρας όπου γίνεται χρήση της ηλεκτρικής ενέργειας (υπολογίζονται χρησιμοποιώντας το μέσο συντελεστή εκπομπών του ενεργειακού μείγματος της χώρας από το δίκτυο).
7. Market-based εκπομπές: αφορούν σε εκπομπές που υπολογίζονται βάσει ενεργειακού μείγματος του Προμηθευτή (π.χ. Δ'ΕΗ, NRG), λαμβάνοντας υπόψη τις Εγγυήσεις Προέλευσης και άλλα εξειδικευμένα ως προς την προέλευση της ηλεκτρικής ενέργειας προϊόντα που ο Προμηθευτής προσέφερε σε μερίδιο πελατών του κατά τη διάρκεια του έτους.
8. Για τις περιπτώσεις όπου το ενεργειακό μείγμα της προμηθευόμενης ενέργειας ήταν άγνωστο, χρησιμοποιήσαμε τον μέσο συντελεστή εκπομπών του ενεργειακού μείγματος της χώρας, όπως προκύπτει από το εθνικό δίκτυο (DAPEEP 2023).
9. Για τον υπολογισμό της ενεργειακής έντασης με βάση τα καθαρά έσοδα χρησιμοποιήθηκε ο κύκλος εργασιών των ελληνικών δραστηριοτήτων.
10. Για τον υπολογισμό των έμμεσων εκπομπών συμπεριλήφθηκαν στους υπολογισμούς τα αέρια CO₂, CH₄ και N₂O.

2.3 E5 – Χρήση πόρων και κυκλική οικονομία

Διαχείριση Αποβλήτων

2.3.1 Πολιτικές που σχετίζονται με την χρήση των πόρων και την κυκλική οικονομία

{ESRS E5-1}

Ο Όμιλος Fourlis έχει θεσπίσει πολιτικές και στρατηγικές πρωτοβουλίες για την ενίσχυση της αποδοτικότητας των πόρων και των πρακτικών κυκλικής οικονομίας, ενσωματώνοντας τη βιωσιμότητα στις λειτουργίες του, στην αλυσίδα εφοδιασμού και στη διαχείριση του κύκλου ζωής των προϊόντων του.

Η στρατηγική και η πολιτική βιωσιμότητας χρησιμεύει ως καθοδηγητικό πλαίσιο για τον εντοπισμό, την αξιολόγηση, την ιεράρχηση και τη διαχείριση των κινδύνων, των ευκαιριών και των επιπτώσεων που σχετίζονται με την κατανάλωση πόρων, τη μείωση των αποβλήτων και τις βιώσιμες προμήθειες.

Η διαδικασία δέουσας επιμέλειας για τη βιωσιμότητα διασφαλίζει ότι όλοι οι σχετικοί περιβαλλοντικοί κίνδυνοι και ευκαιρίες αξιολογούνται συστηματικά και ενσωματώνονται στη λήψη επιχειρηματικών αποφάσεων. Μέσω μιας δομημένης μεθοδολογίας, ο Όμιλος εντοπίζει τις βασικές προκλήσεις που σχετίζονται με τους πόρους, αξιολογεί τη σημασία τους και καθορίζει κατάλληλες στρατηγικές μετριασμού ή βελτίωσης.

Παράλληλα, ο Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών του Ομίλου Fourlis ενισχύει τις δεσμεύσεις βιωσιμότητας σε όλη την αλυσίδα αξίας. Ο Όμιλος αναμένει από όλους τους προμηθευτές να αναγνωρίζουν και να συμμορφώνονται με τον Κώδικα, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος των συμφωνιών με τους προμηθευτές και επισυνάπτεται ως παράρτημα σε όλες τις συμβάσεις. Ο εν λόγω Κώδικας καθορίζει σαφείς προσδοκίες για τους προμηθευτές όσον αφορά την προστασία του περιβάλλοντος, την υπεύθυνη χρήση των πόρων και τις επιδόσεις βιωσιμότητας.

2.3.2 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών

{ESRS E5.IRO-1 / GRI 3-3}

Οι σημαντικές επιπτώσεις, οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες που σχετίζονται με την χρήση πόρων και την κυκλική οικονομία έχουν προσδιοριστεί μέσω της διενέργειας ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας και βάσει των αρχών και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου. Η μεθοδολογία για τη διενέργεια της ανάλυσης ουσιαστικότητας περιγράφεται στην [ενότητα 1.2 - Ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας](#), της παρούσας έκθεσης.

Σημαντικές επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με τη χρήση των πόρων και την κυκλική οικονομία

Επιδράσεις		Κίνδυνοι και ευκαιρίες για τον όμιλο Fourlis		Διαχείριση
Resources inflows (including resource use)				
↑	<u>Επιπτώσεις στο περιβάλλον</u> : Η κυκλική συσκευασία μειώνει τη ρύπανση, ιδίως τα πλαστικά απόβλητα στις χωματερές και τους ωκεανούς. <u>Επιπτώσεις στην κοινωνία:</u>	↑	Opportunity: IRO 9 Επιχειρηματικές πρακτικές κυκλικής οικονομίας για τη συσκευασία Η δυνατότητα εντοπισμού και υλοποίησης δράσεων που θα ενσωματώσουν τις αρχές της CE στη συσκευασία θα μπορούσε να	Για τις παραγγελίες ηλεκτρονικού εμπορίου τα προϊόντα συσκευάζονται με τη χρήση ανακυκλώσιμων υλικών, τα οποία προμηθεύονται ώστε να πληρούν τα πρότυπα ανακύκλωσης.

Επιδράσεις		Κίνδυνοι και ευκαιρίες για τον όμιλο Fourlis		Διαχείριση
	Η ανακύκλωση και η ανάκτηση υλικών δημιουργούν συχνά θέσεις εργασίας, συμβάλλοντας θετικά στις κοινότητες όπου δραστηριοποιούνται οι εταιρείες.		αποδειχθεί μια μεγάλη ευκαιρία. Ο όμιλος Fourlis θα μπορούσε να ενισχύσει την οικονομική και περιβαλλοντική του ανθεκτικότητα και θα μπορούσε επίσης να ενισχύσει τη θέση του στην αγορά ως μια προοδευτική, βιώσιμη εταιρεία. (Αποδοτικότητα κόστους και βελτιστοποίηση πόρων, φήμη μάρκας και αφοσίωση πελατών, κανονιστική συμμόρφωση και μετριασμός κινδύνων)	
Waste				
↓	<u>Επιπτώσεις στο περιβάλλον:</u> η κακή διαχείριση των αποβλήτων συμβάλλει στην ρύπανση από πλαστικά, καταστρέφοντας τα οικοσυστήματα και τα υδάτινα συστήματα. Οι αναποτελεσματικές διαδικασίες ανακύκλωσης οδηγούν σε αυξημένες εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου.	↓	Risk: IRO 13 Συνολική παραγωγή αποβλήτων Διερεύνηση για τον εντοπισμό των πραγματικών και δυνητικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών που σχετίζονται με τα απόβλητα στις ίδιες δραστηριότητες του Ομίλου και στην ανάντη και κατάντη αλυσίδα αξίας.	• Η θυγατρική του Ομίλου Housemarket έχει επενδύσει σε ένα ηλεκτρονικό σύστημα παρακολούθησης και καταγραφής των αποβλήτων τροφίμων στις κουζίνες των εστιατορίων (Waste Watchers) • Χαρτογράφηση διαχείρισης αποβλήτων στην Ελλάδα • Ο Όμιλος Fourlis εφαρμόζει προγράμματα ανακύκλωσης σε συνεργασία με αρμόδιους φορείς για τη διαλογή και την κατάλληλη επεξεργασία των επιμέρους κατηγοριών αποβλήτων.

Επιδράσεις		Κίνδυνοι και ευκαιρίες για τον όμιλο Fourlis		Διαχείριση
				Οικονομική συνεισφορά στην Ελληνική Εταιρεία Αξιοποίησης Ανακύκλωσης (ΕΕΑΑ).

Πίνακας 23

- ↑ Θετικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis
- ↓ Αρνητικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis

2.3.3 Δράσεις που σχετίζονται με τη χρήση των πόρων και την κυκλική οικονομία

{ESRS E5-2 / GRI 306-2}

Εισροές πόρων (συμπεριλαμβανομένης της χρήσης πόρων)

Ευκαιρία (IRO 9): Επιχειρηματικές πρακτικές κυκλικής οικονομίας για τη συσκευασία

Ο Όμιλος Fourlis αντικατέστησε τα παραδοσιακά χαρτοκιβώτια μιας χρήσης με επαναχρησιμοποιούμενα πλαστικά δοχεία για τη μεταφορά εμπορευμάτων εντός της Ελλάδας. Αυτά τα επαναχρησιμοποιούμενα εμπορευματοκιβώτια χρησιμοποιούνται για την εσωτερική εφοδιαστική από την αποθήκη Trade Logistics προς τα καταστήματα στην Αθήνα, τη Θεσσαλονίκη, τη Λάρισα και τα Τρίκαλα. Όλες οι παραγγελίες ηλεκτρονικού εμπορίου από τα καταστήματα Intersport συσκευάζονται με τη χρήση ανακυκλώσιμων υλικών, τα οποία προμηθεύονται ώστε να πληρούν τα πρότυπα ανακύκλωσης. Η πρωτοβουλία αυτή ισχύει για τις δραστηριότητες ηλεκτρονικού εμπορίου της Intersport στην Ελλάδα, την Κύπρο, τη Βουλγαρία και τη Ρουμανία, διασφαλίζοντας ότι όλες οι ηλεκτρονικές παραγγελίες σε όλες αυτές τις περιοχές χρησιμοποιούν βιώσιμες λύσεις συσκευασίας.

Ο Όμιλος Fourlis συνεισέφερε στον Ελληνικό Οργανισμό Ανακύκλωσης (ΕΟΑΑ), χρηματοδοτώντας υποδομές για 259 μπλε κάδους ανακύκλωσης σε διάφορα σημεία σε όλη την Ελλάδα το 2023. Αυτή η οικονομική στήριξη υποστηρίζει το ρόλο της Fourlis στην προώθηση των υποδομών ανακύκλωσης στις κοινότητες που εξυπηρετεί.

Απόβλητα

Ρίσκο (IRO 13): Συνολική παραγωγή αποβλήτων

Ο Όμιλος Fourlis έχει αναπτύξει και εφαρμόσει μία σειρά πρωτοβουλιών με στόχο την ενίσχυση της αποδοτικότητας των πόρων και των πρακτικών κυκλικής οικονομίας σε όλες τις δραστηριότητές του. Οι πρωτοβουλίες αυτές ευθυγραμμίζονται με τη στρατηγική και την πολιτική βιωσιμότητας του Ομίλου,

εστιάζοντας στη μείωση των αποβλήτων, την υπεύθυνη διαχείριση των πόρων και τις βιώσιμες συνεργασίες στην αλυσίδα αξίας του.

Ένας βασικός τομέας εστίασης είναι η εφαρμογή έξυπνων συστημάτων ανακύκλωσης για την παρακολούθηση και την ελαχιστοποίηση των αποβλήτων τροφίμων στα εστιατόρια και τα μπιστρό της IKEA. Το σύστημα Waste Watchers, το οποίο χρησιμοποιείται ήδη σε όλα τα εστιατόρια IKEA, μετρά τα απόβλητα τροφίμων που παράγονται στις λειτουργίες της κουζίνας, επιτρέποντας στρατηγικές μείωσης των αποβλήτων. Παράλληλα, ο Όμιλος Fourlis διερευνά συνεργασία για την υιοθέτηση ενός νέου συστήματος, το οποίο θα επιτρέπει την παρακολούθηση των υπολειμμάτων τροφίμων στα πιάτα των πελατών, βελτιστοποιώντας περαιτέρω τη διαχείριση των αποβλήτων τροφίμων. ο Όμιλος τεκμηριώνει ενεργά τις διαδικασίες διαχείρισης των αποβλήτων τροφίμων για την υποστήριξη του μακροπρόθεσμου στόχου του να επιτύχει μηδενικά απόβλητα τροφίμων προς υγειονομική ταφή. Οι πρωτοβουλίες αυτές, που επί του παρόντος επικεντρώνονται στην Ελλάδα, θα επεκταθούν στη Βουλγαρία και την Κύπρο στο εγγύς μέλλον.

Ο Όμιλος Fourlis μειώνει ενεργά τα απόβλητα συσκευασίας και ενισχύει τις υποδομές ανακύκλωσης. Στις δραστηριότητες εφοδιαστικής και λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών, ο Όμιλος έχει αντικαταστήσει τα χαρτοκιβώτια μιας χρήσης με επαναχρησιμοποιήσιμα πλαστικά κιβώτια, μειώνοντας σημαντικά τα απόβλητα συσκευασίας. Ο Όμιλος προωθεί επίσης την ευαισθητοποίηση του κοινού σχετικά με την ανακύκλωση, ενθαρρύνοντας τόσο τους εργαζόμενους όσο και τους πελάτες να υιοθετήσουν υπεύθυνες συνήθειες διάθεσης αποβλήτων. Ειδικοί κάδοι ανακύκλωσης για λαμπτήρες και μπαταρίες έχουν εγκατασταθεί σε όλες τις εγκαταστάσεις του Ομίλου στην Ελλάδα, διασφαλίζοντας την ορθή διάθεση των επικίνδυνων αποβλήτων. Επιπλέον, στα καταστήματα λιανικής πώλησης αθλητικών ειδών, ο Όμιλος έχει εισαγάγει ειδικούς κάδους για την ανακύκλωση υποδημάτων και υφασμάτων, επιτρέποντας στους πελάτες να απορρίπτουν υπεύθυνα τα χρησιμοποιημένα προϊόντα.

Από το 2023, η IKEA εφάρμοσε στοχευμένες πρωτοβουλίες για την εξάλειψη των πλαστικών αποβλήτων σε εστιατόρια, καφετέριες και χώρους γραφείων, αντικαθιστώντας πλαστικά σκεύη, ποτήρια και συσκευασίες μίας χρήσης με βιοδιασπώμενα ή επαναχρησιμοποιήσιμα εναλλακτικά προϊόντα. Οι αλλαγές αυτές εισήχθησαν σε χώρους με μεγάλη επισκεψιμότητα, εξασφαλίζοντας μετρήσιμη μείωση της κατανάλωσης πλαστικού και ελαχιστοποιώντας το περιβαλλοντικό αποτύπωμα του Ομίλου.

Για την περαιτέρω ενίσχυση των προσπάθειών διαχείρισης αποβλήτων, η IKEA συμπράττει με τον συνεργάτη του για τη συναρμολόγηση επίπλων, διασφαλίζοντας ότι τα υλικά συσκευασίας από τις παραδόσεις και τις εγκαταστάσεις επίπλων συλλέγονται και ανακυκλώνονται με υπευθυνότητα.

Επιπλέον, ο Όμιλος βρίσκεται σε προχωρημένο στάδιο διερεύνησης για τη σύναψη συνεργασίας με εταιρείες ανακύκλωσης στην Ελλάδα για την αυτοματοποιημένη συλλογή δεδομένων ανακύκλωσης, εξασφαλίζοντας μεγαλύτερη διαφάνεια και ιχνηλασιμότητα των ρευμάτων αποβλήτων. Το 2024, ο Όμιλος ολοκλήρωσε τη χαρτογράφηση των αποβλήτων που παράγονται στην Ελλάδα, κατηγοριοποιώντας τα σε επικίνδυνα και μη επικίνδυνα απόβλητα. Η αξιολόγηση αυτή χρησιμεύει ως βάση για στρατηγικές συνεργασίες με πιστοποιημένους οργανισμούς ανακύκλωσης, με στόχο την επίτευξη πιστοποιήσεων μηδενικών αποβλήτων προς υγειονομική ταφή. Επιπλέον, ο Όμιλος Fourlis δρομολογεί μια διαδικασία χαρτογράφησης της εισροής πόρων, η οποία επιτρέπει τη συνολική κατανόηση

της χρήσης υλικών και επιτρέπει την περαιτέρω βελτιστοποίηση της κατανάλωσης πόρων. Παρόμοιες πρωτοβουλίες θα επεκταθούν και στις άλλες χώρες όπου δραστηριοποιείται ο Όμιλος.

Μέσω αυτών των συνεχιζόμενων και μελλοντικών πρωτοβουλιών, ο Όμιλος Fourlis ενισχύει τη δέσμευσή του στις αρχές της κυκλικής οικονομίας, διασφαλίζοντας την υπεύθυνη χρήση των πόρων, τη μείωση των αποβλήτων και τις βιώσιμες επιχειρηματικές πρακτικές σε όλη την αλυσίδα αξίας του.

2.3.4 Στόχοι Βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis

{ESRS E5-3 / GRI 3-3}

	2024	2024 (βραχυπρόθεσμος)	2025-2030 (μεσοπρόθεσμος)	2030+ (μακροπρόθεσμος)
Διαχείριση αποβλήτων				
Χαρτογράφηση αποβλήτων (Ελλάδα)	ολοκληρώθηκε	Ολοκλήρωση η χαρτογράφησης	Υπολογισμός ί/στοχοθέτηση	N/A
Απόβλητα τροφίμων προς υγειονομική ταφή (kg)	30858	N/A	Υπολογισμός ί/στοχοθέτηση	0

Πίνακας 24

Πρόοδος στην επίτευξη των στόχων

- **Χαρτογράφηση αποβλήτων**
Στον Όμιλο Fourlis στο έτος 2024 ξεκίνησε η διαδικασία καταγραφής και χαρτογράφησης των αποβλήτων στην Ελλάδα, η οποία και ολοκληρώθηκε μέσα στο έτος αναφοράς, σύμφωνα με τον βραχυπρόθεσμο στόχο που είχε τεθεί. Στόχος του Ομίλου είναι να επεκτείνει τη χαρτογράφηση και στις υπόλοιπες χώρες δραστηριοποίησής του, για τη θέσπιση στόχων διαχείρισης αποβλήτων τα επόμενα έτη.
- **Απόβλητα τροφίμων προς υγειονομική ταφή**
Στον Όμιλο Fourlis, μέσω του συστήματος καταμέτρησης του food waste στις κουζίνες των εστιατορίων IKEA, Waste Watchers, έχει αναδειχθεί το ζήτημα των αποβλήτων τροφίμων. Παρά τα σημαντικά βήματα που έχουν γίνει για τη μείωση της σπατάλης τροφίμων (food waste), προέκυψε η ανάγκη βελτίωσης της διαχείρισης των αποβλήτων, καθώς η πλειονότητά τους καταλήγει σε χώρους υγειονομικής ταφής.
Στόχος του Ομίλου είναι η ανάπτυξη των κατάλληλων συνεργασιών ώστε τα απόβλητα αυτά να οδηγούνται προς κομποστοποίηση. Αν και δεν έχει τεθεί ακόμη βραχυπρόθεσμος στόχος, ο Όμιλος δεσμεύεται να προχωρήσει στη στοχοθέτηση εντός της επόμενης πενταετίας, με σκοπό την επίτευξη του μηδενισμού των αποβλήτων τροφίμων που καταλήγουν σε υγειονομική ταφή.

2.3.5 Δείκτες μέτρησης

{ESRS E5-5 / GRI 306-4 / ATHEX ESG A-E3-3}

Ανακυκλωμένα απόβλητα,kg	2024	2023	2022
ΜΗ ΕΠΙΚΙΝΔΥΝΑ ΑΠΟΒΛΗΤΑ			
Ξύλο (kg)	31340	110017	100041
Μέταλλο (kg)	71500	144585	119690
Πλαστικό (kg)	14833	49780	81775
Γυαλί (kg)	0	120	130
Αλουμίνιο (kg)	0	0	0
Χαρτί (kg)	477336	1432643	2424546
Μαγειρικό λάδι (lt)	15968,6	26924	20386
Υποδήματα & Υφάσματα	6260	0	0
ΕΠΙΚΙΝΔΥΝΑ ΑΠΟΒΛΗΤΑ			
Μπαταρίες (kg)	321	956	6101
Λαμπτήρες (kg)	196	2051	1715
Τόνερ (kg)	0*	3991	4065
ηλεκτρικά & ηλεκτρονικά (kg)	13619	0	0

Πίνακας 25

Απόβλητα τροφίμων, Kg	Προς υγειονομική ταφή	προς ανακύκλωση - κομποστοποίηση	Δωρεά	Σύνολο αποβλήτων 2024	Σύνολο αποβλήτων 2023	Σύνολο αποβλήτων 2022
Σπατάλη τροφίμων κατά την προετοιμασία των γευμάτων	6047			6047	6802	7099
Γεύματα που παρασκευάζονται και δεν καταναλώνονται, αλλά προορίζονται για κατανάλωση	1911		5762	7673	1675	1853
Πρώτες ύλες και προϊόντα ακατάλληλα για ανθρώπινη κατανάλωση (π.χ. ληγμένα)	3584			3584	1393	2207

Απόβλητα τροφίμων, Kg	Προς υγειονομική ταφή	προς ανακύκλωση - κομποστοποίηση	Δωρεά	Σύνολο αποβλήτων 2024	Σύνολο αποβλήτων 2023	Σύνολο αποβλήτων 2022
τρόφιμα, χαλασμένα τρόφιμα)						
Υπολείμματα γευμάτων των πελατών στο πιάτο	19316			19316	18415	15466

Πίνακας 26

Αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις

1. *Κατά την περίοδο αναφοράς δεν έγινε συγκομιδή σε toner, ωστόσο ο Ομίλος υποστηρίζει την επιστροφή των χρησιμοποιημένων αναλώσιμων και την προώθησή τους για ανακύκλωση. Η περισυλλογή τους πραγματοποιείται από τις εγκαταστάσεις του Ομίλου με μέριμνα συνεργαζόμενης εταιρείας και η διαχείρισή τους γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην νομοθεσία.
2.

S – Κοινωνική Ευθύνη

3.1 S1 – Ίδιο Ανθρώπινο Δυναμικό

3.1.1 Συμφέροντα και απόψεις των ενδιαφερομένων μερών

{ESRS S1.ESRS 2-SBM-2, S1-2 / GRI 2-29}

Στον Όμιλο Fourlis, οι άνθρωποι μας είναι η βασική ομάδα ενδιαφερομένων μερών και η κινητήριος δύναμή μας. Ο Όμιλος Fourlis εφαρμόζει τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας βιωσιμότητας και ακολουθεί τη στρατηγική και την πολιτική βιωσιμότητας για τη διασφάλιση των συμφερόντων, των απόψεων και των δικαιωμάτων των ανθρώπων μας.

Αναφορά σχετικά με το είδος της συνεργασίας με το ανθρώπινο δυναμικό και της συχνότητάς της για τον εντοπισμό και την αξιολόγηση των κινδύνων, ευκαιριών και επιδράσεων, γίνεται στην ενότητα [1.1.8 Συμφέροντα και απόψεις των ενδιαφερομένων μερών](#) της παρούσας έκθεσης.

3.1.2 Συνδρομές

{ESRS S1-1 21 / GRI 2-23}

Ο Όμιλος Fourlis διαθέτει Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων η οποία αποτελεί μέσο δήλωσης συμμόρφωσης με τους ισχύοντες νόμους, διεθνώς αναγνωρισμένα πρότυπα και τις κατευθυντήριες

γραμμές, συμπεριλαμβανομένης της Οικουμενικής Διακήρυξης των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας (ΔΟΕ) και των Κατευθυντήριων Αρχών των Ηνωμένων Εθνών για τις Επιχειρήσεις και τα Ανθρώπινα Δικαιώματα, καθιστώντας σαφές ότι σέβεται τα Ανθρώπινα Δικαιώματα και δε δείχνει καμία ανοχή στην παραβίασή τους. Την Πολιτική έχουν υποχρέωση να εφαρμόζουν όλοι οι εργαζόμενοι ανεξαιρέτως ιεραρχικής βαθμίδας, σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου Fourlis, σε όλες τις χώρες δραστηριοποίησής του. Επιπλέον, όλες οι εταιρείες του Ομίλου σε όλες τις χώρες δραστηριοποίησης έχουν υπογράψει τη Χάρτα Διαφορετικότητας ενισχύοντας περαιτέρω τη δέσμευσή τους για την καταπολέμηση των διακρίσεων και την προαγωγή των ίσων δικαιωμάτων στον χώρο εργασίας. Από το 2008, ο Όμιλος Fourlis προσυπογράφει το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών (United Nations Global Compact), τη μεγαλύτερη διεθνή εθελοντική πρωτοβουλία για την υπεύθυνη επιχειρηματική δράση και δεσμεύεται να υιοθετεί, να υποστηρίζει και να προωθεί, μέσω της επιχειρηματικής του δραστηριότητας, τις δέκα Αρχές του που απορρέουν από διεθνώς αποδεκτά πρότυπα και αφορούν τα ανθρώπινα δικαιώματα, τις συνθήκες εργασίας, την καταπολέμηση της διαφθοράς και την προστασία του περιβάλλοντος. Ο Όμιλος Fourlis είναι επίσης ιδρυτικό μέλος του δικτύου UN GLOBAL COMPACT NETWORK GREECE.

3.1.3 Πολιτικές

{ESRS S1-1 19,23,24}

Η βιωσιμότητα του ίδιου του εργατικού δυναμικού του Ομίλου Fourlis καθοδηγείται από την ισχύουσα νομοθεσία και την υπερβαίνει. Κώδικες και πολιτικές του Ομίλου Fourlis που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου, όπως ο Κώδικας Δεοντολογίας, η Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, η Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας, η Πολιτική Υγείας και Ασφάλειας, η Γενική Πολιτική Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων του Ομίλου Fourlis και η Στρατηγική και Πολιτική Βιωσιμότητας.

{ESRS S1-1 21 / GRI 2-23}

Η Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων του Ομίλου Fourlis βασίζεται σε διεθνώς αποδεκτά πρότυπα και κατευθυντήριες γραμμές, διασφαλίζοντας τη συμμόρφωση με τις θεμελιώδεις αρχές για την εργασία και τα ανθρώπινα δικαιώματα. Περιλαμβάνει την τήρηση του Διεθνούς Χάρτη Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, των 8 Θεμελιωδών Συμβάσεων της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας (ΔΟΕ) και του Κώδικα Πρακτικής της ΔΟΕ για την Καταγραφή και Κοινοποίηση Επαγγελματικών Ατυχημάτων και Ασθενειών. Επιπλέον, ο Όμιλος ακολουθεί τις αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC), τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ και τον Χάρτη Διαφορετικότητας, ενισχύοντας τη δέσμευσή του για ηθική επιχειρηματική συμπεριφορά, ίσες ευκαιρίες και προστασία των ανθρωπίνων δικαιωμάτων σε όλες τις δραστηριότητές του.

{ESRS S1-1 22 / GRI 3-3}

Η Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων του Ομίλου Fourlis καλύπτει την καταναγκαστική ή υποχρεωτική εργασία και την παιδική εργασία στις ενότητες 4.3 και 4.4 αντίστοιχα. Η Πολιτική ανθρωπίνων δικαιωμάτων βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα του Ομίλου [Κώδικες και Πολιτικές - fourlis.gr](http://fourlis.gr).

3.1.4 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών

{ESRS S1.ESRS 2 SBM-3 / GRI 3-3}

Οι σημαντικές επιπτώσεις, οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες που σχετίζονται με το ίδιο ανθρώπινο δυναμικό έχουν προσδιοριστεί μέσω της διενέργειας ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας και βάσει των αρχών και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου. Η μεθοδολογία για τη διενέργεια της ανάλυσης

ουσιαστικότητα περιγράφεται στην ενότητα 1.2 - *Ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας*, της παρούσας Έκθεσης.

Σημαντικές επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με το Ίδιο εργατικό δυναμικό:

Θέματα	Επιδράσεις	Ρίσκα και ευκαιρίες του Ομίλου Fourlis	Διαχείριση
Συνθήκες εργασίας: Ίση μεταχείριση και ίσες ευκαιρίες για όλους			
Διαφορετικότητα	↑ <u>Αντίκτυπος στην κοινωνία:</u> Οι πολιτικές και οι ενέργειες για την ποικιλομορφία και την συμπερίληψη του ανθρώπινου δυναμικού έχουν ισχυρό, θετικό αντίκτυπο τόσο στους εργαζόμενους όσο και στην κοινωνία. Προάγοντας έναν εργασιακό χώρο που εκτιμά τη διαφορετικότητα, ο Fourlis συμβάλλει στη μείωση των συστημικών ανισοτήτων και στη δημιουργία ευκαιριών για ομάδες που υποεκπροσωπούνται. Αυτό συμβάλλει σε μεγαλύτερη κοινωνική	↑ Opportunity: IRO 25- Ποικιλομορφία και συμπερίληψη του ανθρώπινου δυναμικού Προάγοντας έναν χώρο εργασίας χωρίς αποκλεισμούς, με σεβασμό, όπου κάθε εργαζόμενος αισθάνεται ότι εκτιμάται και ενδυναμώνεται, οι οργανισμοί ενισχύουν την εργασιακή ικανοποίηση, ενισχύουν τη δέσμευση και αυξάνουν την παραγωγικότητα.	Η Fourlis έχει υπογράψει τη Χάρτα Διαφορετικότητας στην Ελλάδα από το 2021 και το 2023 αυτή η δέσμευση επεκτάθηκε στη Ρουμανία και τη Βουλγαρία.

Θέματα	Επιδράσεις		Ρίσκα και ευκαιρίες του Ομίλου Fourlis		Διαχείριση
		δικαιοσύνη και ισότητα.			
Κατάρτιση και ανάπτυξη δεξιοτήτων	↓	<u>Επιπτώσεις στους εργαζόμενους:</u> Η απουσία βελτίωσης των δεξιοτήτων μπορεί να οδηγήσει σε αισθήματα ανεπάρκειας ή άγχους, ιδιαίτερα όταν οι εργαζόμενοι αγωνίζονται να ανταποκριθούν στις απαιτήσεις εργασίας χωρίς την κατάλληλη εκπαίδευση.	↓	Risk: IRO 21- Έλλειψη απαιτούμενων δεξιοτήτων από τους υπαλλήλους και ταλέντων Καθώς η βιομηχανία λιανικής εξελίσσεται και ενσωματώνει περισσότερες ψηφιακές διαδικασίες, η ανάγκη για αυτές τις δυνατότητες γίνεται κρίσιμη. Εάν μια εταιρεία δεν μπορεί να προσελκύσει, να αναπτύξει ή να διατηρήσει υπαλλήλους με τέτοιες δεξιότητες, μπορεί να υπάρχουν	Όλοι οι εργαζόμενοι του Ομίλου Fourlis είναι μέλη της Ακαδημίας Εκπαίδευσης του Ομίλου, η οποία προσφέρει συνεχείς ευκαιρίες ανάπτυξης δεξιοτήτων σε όλους τους εργαζομένους στους ακόλουθους πυλώνες: Ηγεσία, Επιχειρηματικές Λειτουργίες, Υγεία & Ασφάλεια και Πωλήσεις προϊόντων.

Θέματα	Επιδράσεις	Ρίσκα και ευκαιρίες του Ομίλου Fourlis	Διαχείριση
		επιπτώσεις στην παραγωγικότητα, την ποιότητα των υπηρεσιών και την ικανοποίηση των πελατών.	

Θέματα	Επιδράσεις	Ρίσκα και ευκαιρίες του Ομίλου Fourlis	Διαχείριση
--------	------------	--	------------

Συνθήκες εργασίας: Υγεία Ασφάλεια & Ευημερία Εργαζομένων

Υγεία και Ασφάλεια	↓	<u>Αντίκτυπος στην κοινωνία:</u> Ανεπαρκείς ενέργειες για τη διασφάλιση της υγείας και της ασφάλειας επηρεάζουν αρνητικά τη γενική σωματική και ψυχική ευεξία και την ικανότητα εργασίας των εργαζομένων.	↓	Risk: IRO 16 - Σύστημα διαχείρισης της υγείας και της ασφάλειας Η Fourlis συμμορφώνεται με τις νομικές απαιτήσεις μέσω τακτικών επιθεωρήσεων, αξιολογήσεων κινδύνου και εκπαίδευσης για την ασφάλεια, η απουσία ενός επίσημου, πιστοποιημένου συστήματος διαχείρισης Υ&Α εισάγει πιθανούς κινδύνους. Αυτοί οι κίνδυνοι περιλαμβάνουν ατυχήματα στο χώρο	• Σύστημα Διαχείρισης Υγείας και Ασφάλειας στην Εργασία • Οι εργαζόμενοι εκπαιδεύονται τακτικά σε θέματα Υγείας και Ασφάλειας • Πολιτική Υγείας και Ασφάλειας • Ο Όμιλος όχι μόνο ακολουθεί τις διατάξεις της εργατικής νομοθεσίας των χωρών όπου δραστηριοποιείται, αλλά και αξιολογεί τους πιθανούς κινδύνους που μπορεί να αντιμετωπίσει και λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα για την πρόληψη τυχόν ατυχημάτων
---------------------------	---	--	---	---	--

				εργασίας, πιθανή μη συμμόρφωση με ρυθμιστικά πρότυπα, λειτουργικές διακοπές και ζημιά στη φήμη.	
Ευημερία	↑	<u>Επιπτώσεις στους εργαζόμενους:</u> Αυτές οι δράσεις συμβάλλουν σε ένα θετικό εργασιακό περιβάλλον, ενισχύουν το ηθικό των εργαζομένων και δημιουργούν άμεσο θετικό αντίκτυπο στην ικανοποίηση των εργαζομένων.	↑	Opportunity: IRO 17 - Πρωτοβουλίες ευεξίας για τους εργαζόμενους και τις οικογένειές τους Πρωτοβουλίες για την ευημερία των εργαζομένων που υποστηρίζουν τη σωματική και ψυχική υγεία του ανθρώπινου δυναμικού. Αυτές οι πρωτοβουλίες ενισχύουν περαιτέρω την αποτελεσματικότητα των εργαζομένων, μειώνουν τις αποχωρήσεις, τοποθετώντας τον Fourlis ως εργοδότη επιλογής.	Το πρόγραμμα ΕΥ ΖΗΝ ξεκίνησε από τη Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας το 2010, με κύριο στόχο την ενημέρωση των εργαζομένων σε θέματα υγείας και ευημερίας και την ενθάρρυνση τους να υιοθετήσουν έναν πιο υγιεινό τρόπο ζωής.
Συνθήκες εργασίας	↑	<u>Επιπτώσεις στους εργαζόμενους:</u> Οι αποτελεσματικοί μηχανισμοί παραπόνων	↑	Opportunity: IRO 20 - Μηχανισμοί παραπόνων για τους εργαζόμενους	Ο Όμιλος Fourlis διατηρεί ισχυρούς μηχανισμούς παραπόνων οι οποίοι έχουν σχεδιαστεί για να

		συμβάλλουν σε ένα θετικό περιβάλλον εργασίας, ενισχύουν την εμπιστοσύνη και υποστηρίζουν μια κουλτούρα ηθικής συμπεριφοράς.		Οι μηχανισμοί παραπόνων, όπως ο Κώδικας Δεοντολογίας και το Σύστημα Καταγγελιών, είναι ζωτικής σημασίας για την ενίσχυση της εμπιστοσύνης των εργαζομένων και τη δυνατότητα έγκαιρου εντοπισμού παραβιάσεων στο χώρο εργασίας	διασφαλίζουν τη διαφάνεια, τη λογοδοσία και την εμπιστοσύνη των εργαζομένων. Τα βασικά στοιχεία αυτών των μηχανισμών περιλαμβάνουν τη Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας/Συστήματος Παροχής Ανώνυμης Πληροφόρησης (whistleblowing)
Συνθήκες εργασίας	↓	<u>Επιπτώσεις στους εργαζόμενους:</u> Οι κακές πρακτικές πρόσληψης οδηγούν σε συγκρούσεις στο χώρο εργασίας, μειωμένη εμπιστοσύνη στη διαχείριση, εξάντληση και στρες και παρεμπόδιση της επαγγελματικής ανάπτυξης.	↓	Risk: IRO 23 - Διαδικασίες Προσλήψεων Κακές πρακτικές πρόσληψης, οι οποίες δεν δίνουν προτεραιότητα στα προσόντα, τις δεξιότητες και την εμπειρία ως βασικά κριτήρια, ενδέχεται να οδηγήσουν σε αναποτελεσματικότητα, μειωμένη παραγωγικότητα και αυξημένο κόστος προσλήψεων βραχυπρόθεσμα.	- Κοινά κριτήρια αξιολόγησης προσλήψεων σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου (για την εξασφάλιση ίσων ευκαιριών και την καταπολέμηση των διακρίσεων) - Η παροχή ίσων ευκαιριών ανάπτυξης μέσω διαδικασιών εσωτερικής κινητικότητας και προώθησης σε όλους τους εργαζομένους του Ομίλου - Η Διαδικασία Ανοιχτής Στελέχωσης που εφαρμόζει ο Όμιλος, διασφαλίζει ότι όλες οι θέσεις εργασίας ανακοινώνονται πρώτα στους υπαλλήλους του Ομίλου

Πίνακας 27



Θετικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis



Αρνητικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis

3.1.5 Δράσεις

{ESRS S1-4 36-41 / GRI 3-3}

Οι κύριες στρατηγικές δράσεις του Ομίλου σχετικά με το ανθρώπινο δυναμικό της είναι:

- **Ίση μεταχείριση και ίσες ευκαιρίες για όλους**
Ευκαιρία (IRO 25): Ποικιλομορφία και συμπερίληψη του ανθρώπινου δυναμικού

Ο Όμιλος Fourlis έχει υιοθετήσει την πολιτική ίσων ευκαιριών και ποικιλομορφίας και δεσμεύεται να παρέχει ίσες ευκαιρίες σε όλους τους εργαζόμενους και τους κατάλληλους υποψήφιους για απασχόληση, σε όλα τα επίπεδα ιεραρχίας, ανεξαρτήτως φυλής, χρώματος, θρησκείας, εθνικής καταγωγής, φύλου, σεξουαλικού προσανατολισμού, ηλικίας, αναπηρίας, οικογενειακής κατάστασης ή οποιουδήποτε άλλου χαρακτηριστικού που προστατεύεται από το νόμο. Ο Όμιλος Fourlis απαγορεύει ρητά κάθε διάκριση ή παρενόχληση με βάση αυτούς τους παράγοντες. Η Εταιρεία δεσμεύεται να παρέχει ίσες ευκαιρίες σε όλους τους εργαζόμενους και τους κατάλληλους υποψηφίους για απασχόληση, σε όλα τα επίπεδα ιεραρχίας, ανεξαρτήτως φυλής, χρώματος, θρησκείας, εθνικής καταγωγής, φύλου, σεξουαλικού προσανατολισμού, ηλικίας, αναπηρίας, οικογενειακής κατάστασης ή οποιουδήποτε άλλου χαρακτηριστικού που προστατεύεται από το νόμο. Λαμβάνονται μέτρα ώστε να διασφαλιστεί ότι όλες οι αποφάσεις απασχόλησης, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά εκείνων που αφορούν την πρόσληψη, την προαγωγή, την κατάρτιση, την αποζημίωση, τις παροχές, τη μετάθεση, την πειθαρχία και την απόλυση, είναι απαλλαγμένες από παράνομες διακρίσεις. Η Εταιρεία έχει εκλέξει το Διοικητικό της Συμβούλιο με τον μέγιστο, επιτρεπόμενο από το Καταστατικό της, αριθμό Διοικητικών Συμβούλων για να εξασφαλίσει την ποικιλομορφία του φύλου, της ηλικίας, των γνώσεων, των προσόντων και της εμπειρίας που εξυπηρετεί τους στόχους της Εταιρείας.

- **Κατάρτιση και ανάπτυξη δεξιοτήτων**
Ρίσκο (IRO 21): Έλλειψη των απαιτούμενων δεξιοτήτων και ταλέντων των εργαζομένων

Η ανάγκη για εκπαίδευση των εργαζομένων είναι συνεχής και αυξανόμενη, καθώς ο ανταγωνισμός και οι σύγχρονες απαιτήσεις της αγοράς δημιουργούν διαρκώς νέες ανάγκες εκπαίδευσης και κατάρτισης. Για αυτό το λόγο, η εκπαίδευση κάθε εργαζομένου του Ομίλου ξεκινά από τη στιγμή της πρόσληψής του. Η συνεχής κατάρτιση και εκπαίδευση διασφαλίζονται μέσω της τήρησης του εκπαιδευτικού πλάνου, το οποίο αναπτύσσεται μετά την ετήσια αξιολόγηση απόδοσης.

Το πρώτο εκπαιδευτικό πρόγραμμα για κάθε εργαζόμενο στον όμιλο είναι ένα εισαγωγικό πρόγραμμα, μέσα από το οποίο οι νεοπροσληφθέντες εργαζόμενοι ενημερώνονται σχετικά με:

- Την ιστορία, τις Αρχές και τη δομή του Ομίλου.
- Τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων (GDPR).
- Το σύστημα Αξιολόγησης της Απόδοσης του Ομίλου (Performance Appraisal).
- Τον ψηφιακό μετασχηματισμό (Digital Transformation).

- Τη διαφορετικότητα και τη συμπερίληψη (Diversity & Inclusion).
- Τη διαχείριση κινδύνων.
- Τη σύγκρουση συμφερόντων
- Κώδικα Δεοντολογίας
- Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (Whistleblowing)
- Την κανονιστική συμμόρφωση & την Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων.
- Την Ασφάλεια Πληροφοριών
- Την Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων.
- Τα θέματα που αφορούν την υγιεινή και ασφάλεια στο χώρο εργασίας.

Το πρόγραμμα αυτό υλοποιείται διά ζώσης, αλλά και εξ' αποστάσεως (e-learning). Επίσης, οι νέοι εργαζόμενοι ενημερώνονται μέσω του εσωτερικού εργαλείου επικοινωνίας (F2F) και για τον Κώδικα Δεοντολογίας και λαμβάνουν τον Εσωτερικό Κανονισμό Εργασίας κάθε εταιρείας. Το σύνολο των εργαζομένων του Ομίλου είναι μέλη στην Ακαδημία Εκπαίδευσης του Ομίλου "Fourlis Learning Academy", η οποία λειτουργεί από το 2011, και συμμετέχουν σε προγράμματα ανάλογα με τις απαιτήσεις του ρόλου τους και τις ανάγκες τους για προσωπική ανάπτυξη.

Τα εκπαιδευτικά προγράμματα, τα οποία εμπλουτίζονται κάθε χρόνο, αναπτύσσονται σε τέσσερις πυλώνες:

- Leadership
- Business Operations
- Υγιεινή και Ασφάλεια
- Πωλήσεις-Προϊόντικά

Το 2024 συνεχίστηκε, επίσης, η υλοποίηση e-learning εκπαιδεύσεων σε θέματα όπως τα Ανθρώπινα Δικαιώματα, η Διαφορετικότητα και Συμπερίληψη (Diversity & Inclusion), το Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης & Διαχείρισης Συγκρούσεων, η Διαχείριση Κινδύνων και η Ασφάλεια πληροφοριών και πληροφοριακών συστημάτων. Οι εκπαιδεύσεις αυτές είναι υποχρεωτικές για όλους.

ο **Υγεία και ασφάλεια των εργαζομένων**

Ρίσκο (IRO 16): Σύστημα διαχείρισης της υγείας και της ασφάλειας

Ο Όμιλος Fourlis όχι μόνο ακολουθεί τις διατάξεις της εργατικής νομοθεσίας των χωρών όπου δραστηριοποιείται, αλλά και αξιολογεί τους πιθανούς κινδύνους που μπορεί να αντιμετωπίσει και λαμβάνει τα απαραίτητα μέτρα για την πρόληψη τυχόν ατυχημάτων. Στον Όμιλο Fourlis, σημαντική προτεραιότητα αποτελεί η διασφάλιση της συμμόρφωσης με την Πολιτική Υγείας και Ασφάλειας. Υπεύθυνη για την εφαρμογή της πολιτικής είναι η Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού του Ομίλου και συγκεκριμένα το Τμήμα Υγείας και Ασφάλειας.

ο **Προώθηση της υγείας και της ευεξίας των εργαζομένων**

Ευκαιρία (IRO 17): Πρωτοβουλίες ευεξίας για τους εργαζόμενους και τις οικογένειές τους

Το πρόγραμμα «ΕΥ ΖΗΝ» ξεκίνησε από τη Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Ευθύνης το 2010, με κύριο στόχο την ενημέρωση των εργαζομένων για θέματα υγείας και ευημερίας και την ενθάρρυνσή τους να υιοθετήσουν έναν πιο υγιεινό τρόπο ζωής. Στα πλαίσια του προγράμματος «ΕΥ ΖΗΝ» διοργανώνονται κάθε χρόνο δράσεις σχετικά με την υγιεινή διατροφή, την υγεία και την πρόληψη, την άσκηση κ.λπ. Ορισμένες από τις σημαντικότερες δράσεις του «ΕΥ ΖΗΝ» που πραγματοποιήθηκαν το 2024, είναι τα εβδομαδιαία ενδεικτικά μενού με προτεινόμενες συνταγές, με

βάση τη μεσογειακή διατροφή, καθώς και τακτική ενημέρωση για άλλα σχετικά θέματα, οι δωρεάν συνεδρίες με διαιτολόγους/διατροφολόγους, η λειτουργία της Γραμμής Συμβουλευτικής/Ψυχολογικής Υποστήριξης για τους εργαζόμενους του Ομίλου, η υπηρεσία ατομικών διαδικτυακών συνεδριών με ψυχολόγους, προγράμματα εκγύμνασης και συμμετοχή σε των εργαζομένων σε αθλητικές διοργανώσεις.

ο **Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (Whistleblowing)**

Ευκαιρία (IRO 20): Μηχανισμοί παραπόνων για τους εργαζόμενους
{ESRS S1-3 32 b,c,d,e / GRI 2-25}

Η Εταιρεία τελεί σε συμμόρφωση με την Οδηγία 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου της Ένωσης. Με σεβασμό στα θεμελιώδη δικαιώματα της ελευθερίας έκφρασης και πληροφόρησης, της προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, της επιχειρηματικής ελευθερίας και χρηστής διοίκησης, της προστασίας του καταναλωτή, της δημόσιας υγείας και του περιβάλλοντος και με σκοπό τη διασφάλιση υψηλού επιπέδου προστασίας των προσώπων, που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου και του νόμου, η Εταιρεία καθιερώνει τη Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing). Πρόκειται για ένα σύστημα με εσωτερικούς διαύλους αναφορών και διαδικασίες παρακολούθησης αναφορών σχετικά με παραβιάσεις:

- ο Ασφάλειας και συμμόρφωσης προϊόντων,
- ο Προστασίας του περιβάλλοντος,
- ο Ασφάλειας των τροφίμων,
- ο Προστασίας δημόσιας υγείας,
- ο Προστασίας των καταναλωτών,
- ο Προστασίας της ιδιωτικής ζωής και των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα,
- ο Κανόνων και διατάξεων φορολογικής νομοθεσίας εταιρειών.

Η Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing), τηρώντας τα κριτήρια της αμεροληψίας και ανεξαρτησίας, ορίζει ως αρμόδιο πρόσωπο για την παραλαβή και διαχείριση των αναφορών τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

Οι σχετικές αναφορές μπορούν να υποβληθούν μέσω των ακόλουθων εναλλακτικών διαύλων:

- Με αποστολή ηλεκτρονικού μηνύματος (email) στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο codeofconduct@fourlis.com ή τηλεφωνική αναφορά στη γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας του Ομίλου – 210 6293010
- Με αίτημα για προσωπική συνάντηση (δια ζώσης ή με τηλεδιάσκεψη) με τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, εντός εύλογου χρονικού διαστήματος από την ημερομηνία του αιτήματος. Το αίτημα υποβάλλεται γραπτώς στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο codeofconduct@fourlis.com ή τηλεφωνικώς στη Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας 210 6293010.

ο **Διαδικασίες Πρόσληψης ανθρώπινου δυναμικού**
Ρίσκο (IRO 23): Διαδικασίες Πρόσληψεων

Η προσέγγιση του Ομίλου στο ζήτημα της απασχόλησης και οι σχέσεις με τους εργαζομένους του επηρεάζουν άμεσα την απόδοση, τη διατήρηση και εξέλιξή τους, ενώ αποτελούν σημαντικά θέματα για τη μακροπρόθεσμη βιώσιμη ανάπτυξή του.

Ακολουθούν οι βασικοί άξονες της Πολιτικής και Διαδικασίας Ανοιχτής Στελέχωσης (Open Resourcing), σχετικά με τις προσλήψεις προσωπικού και την επαγγελματική εξέλιξη του ανθρώπινου δυναμικού του ομίλου:

- Τα κοινά κριτήρια αξιολόγησης προσλήψεων σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου, ώστε να διασφαλίζεται η ισότητα των ευκαιριών και η καταπολέμηση των διακρίσεων.
- Η παροχή ίσων ευκαιριών εξέλιξης μέσα από διαδικασίες εσωτερικής μετακίνησης και προαγωγών σε όλους τους εργαζόμενους του Ομίλου.
- Η πολιτική αμοιβών και παροχών η οποία βασίζεται στα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου, στην ετήσια αξιολόγηση της απόδοσης των εργαζομένων και στις τάσεις της αγοράς αναφορικά με τις αμοιβές.
- Η διατήρηση των ισορροπιών μεταξύ των δύο φύλων, εθνοκοιτητων, θρησκείας, πολιτικών ή άλλων φρονημάτων, καθώς και σε θέματα όπως η αναπηρία, ο σεξουαλικός προσανατολισμός κ.λπ., στις διαδικασίες επιλογής και ανάπτυξης των εργαζομένων, καθώς και στις πολιτικές αμοιβών και παροχών.

3.1.6 Στόχοι Βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis

{ESRS S1-5 46, 47 / GRI 3-3 / ATHEX ESG C-S2,S3}

	2024	2024 (Βραχυπρόθεσμος)	2025-2030 (Μεσοπρόθεσμος)	2030+ (Μακροπρόθεσμος)
Women at Fourlis Group				
% of Women at Fourlis Group	56%	>=50%	>=50%	>=50%
% of Women in managerial positions (GR)	45%	43%	44%	N/A
% of Women at Fourlis Board	44%	>=33%	>=33%	>=33%
Health & Safety				
Number of deaths due to work-related injuries and work-related ill health	0	0	0	0

Πίνακας 28

Πρόοδος στους στόχους

ο Γυναίκες στον Όμιλο Fourlis

- Η συμμετοχή των γυναικών στο ανθρώπινο δυναμικό του Ομίλου έχει ξεπεράσει τον καθορισμένο στόχο κατά 6%.
- Στην Ελλάδα, η γυναικεία εκπροσώπηση σε διοικητικές θέσεις υπερβαίνει τον στόχο κατά 2%. Αντίστοιχα, τα επόμενα χρόνια ο Όμιλος θα θέσει συγκεκριμένους στόχους για την ενίσχυση της γυναικείας εκπροσώπησης και στις επιπλέον χώρες που δραστηριοποιείται, Κύπρο, Ρουμανία και Βουλγαρία.

- Η εκπροσώπηση των γυναικών στο διοικητικό συμβούλιο του Ομίλου ανέρχεται στο 44% υπερβαίνοντας τον στόχο του 33%.

○ **Υγεία και ασφάλεια**

Σύμφωνα με τον καθορισμένο στόχο του Ομίλου, δεν έχουν σημειωθεί περιστατικά θανάτων λόγω τραυματισμών στον χώρο εργασίας κατά την περίοδο αναφοράς.

3.1.7 Δείκτες Μέτρησης

Χαρακτηριστικά των εργαζομένων του Ομίλου Fourlis

{ESRS S1-6 50a / GRI 2-7, 405-1}

Αριθμός εργαζομένων ανά φύλο	
Φύλο	Αριθμός εργαζομένων
Άνδρες	1934
Γυναίκες	2502
Άλλο	0
Δεν γνωστοποιείται	0
Σύνολο Εργαζομένων	4436

Πίνακας 29

Αριθμός εργαζομένων ανά χώρα δραστηριότητας	
Country	Αριθμός εργαζομένων
Ελλάδα	2679
Κύπρος	378
Ρουμανία	709
Βουλγαρία	670

Πίνακας 30

{ESRS S1-6 50b / GRI 2-7}

Εργαζόμενοι ανά τύπο σύμβασης και ανά φύλο		Γυναίκες	Άνδρες	Άλλο	Δεν γνωστοποιείται	Σύνολο
Εργαζόμενοι απασχόλησης	πλήρους	1406	1321	0	0	2727
Εργαζόμενοι απασχόλησης	μερικής	1091	607	0	0	1698
Εργαζόμενοι με αορίστου χρόνου	σύμβαση	2204	1676	0	0	3880
Εργαζόμενοι με ορισμένου χρόνου	σύμβαση	298	258	0	0	556
Εργαζόμενοι με μη εγγυημένο χρόνο εργασίας		0	0	0	0	0

Πίνακας 31

Εργαζόμενοι ανά τύπο σύμβασης ανά χώρα δραστηριότητας		Ελλάδα	Κύπρος	Ρουμανία	Βουλγαρία	Σύνολο
Εργαζόμενοι απασχόλησης	πλήρους	1494	208	533	503	2738

Εργαζόμενοι ανά τύπο σύμβασης ανά χώρα δραστηριότητας						
		Ελλάδα	Κύπρος	Ρουμανία	Βουλγαρία	Σύνολο
Εργαζόμενοι μερικώς απασχόλησης	μερικώς	1185	170	176	167	1698
Εργαζόμενοι με σύμβαση αορίστου χρόνου	με σύμβαση αορίστου χρόνου	2350	376	484	670	3880
Εργαζόμενοι με ορισμένου χρόνου	με σύμβαση ορισμένου χρόνου	329	2	225	0	556
Εργαζόμενοι με μη εγγυημένο χρόνο εργασίας	με μη εγγυημένο χρόνο εργασίας	0	0	0	0	0

Πίνακας 32

{ESRS S1-6 50c / GRI 401-1 / ATHEX ESG A-S3}

Αποχωρήσεις και προσλήψεις εργαζομένων						
		Ελλάδα	Κύπρος	Ρουμανία	Βουλγαρία	Σύνολο
Ποσοστό αποχωρήσεων, %		39%	57%	24%	42%	39%
Αριθμός εργαζομένων που αποχώρησαν		994	214	159	261	1628
Αριθμός νέων προσλήψεων		1132	226	250	333	1941

Πίνακας 33

Δείκτες μέτρησης Διαφορετικότητας

{ESRS S1-9 66 a,b / GRI 405-1 / ATHEX ESG C-S3}

Κατανομή των φύλων στην ανώτατη διοίκηση		
	Γυναίκες	Άνδρες
Εργαζόμενοι #	2194	1572
Εργαζόμενοι %	49%	35%
Μεσαία Στελέχη#	287	326
Μεσαία Στελέχη%	6%	7%
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη #	21	36
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη %	0,5%	0,8%

Κατανομή ηλικίας		
	%	#
Κάτω των 30 ετών	1585	36%
Ηλικία 30-50 ετών	2098	47%
Ηλικία άνω των 50 ετών	753	17%

Πίνακας 34

Δείκτες μέτρησης κατάρτισης και ανάπτυξης δεξιοτήτων

{ESRS S1-13 83 a,b, 84 / GRI 404-3, GRI 404-1 / ATHEX ESG C-S5-1,2,3,4}

	Γυναίκες	Άνδρες	Άλλο	Δεν γνωστοποιείται	Σύνολο
Ο μέσος αριθμός ωρών κατάρτισης	1,8	1,4	0	0	1,6
Εργαζόμενοι που συμμετείχαν σε τακτική αξιολόγηση απόδοσης και αξιολογήσεις εξέλιξης καριέρας, %	100%	100%	0%	0%	100%
	Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	Μεσαία Στελέχη	Εργαζόμενοι		Σύνολο
Ο μέσος αριθμός ωρών κατάρτισης	0,6	3,1	1,4		1,6
Εργαζόμενοι που συμμετείχαν σε τακτική αξιολόγηση απόδοσης και αξιολογήσεις εξέλιξης καριέρας, %	100%	100%	0%		100%

Πίνακας 35

Δείκτες μέτρησης υγείας και ασφάλειας

{ESRS S1-14 88, 89 / GRI 403-8, GRI 403-9, GRI 403-10 / ATHEX ESG SS-S6-1,2,3}

	2024	2023
Ποσοστό ατόμων στο ίδιο ανθρώπινο δυναμικό που καλύπτονται από σύστημα διαχείρισης της υγείας και της ασφάλειας με βάση τις νομικές απαιτήσεις	100%	100%
Αριθμός θανάτων στο ίδιο ανθρώπινο δυναμικό ως αποτέλεσμα εργατικών ατυχημάτων και ασθενειών που σχετίζονται με την εργασία	0	0
Αριθμός καταγεγραμμένων εργατικών ατυχημάτων στο ίδιο ανθρώπινο δυναμικό*	27	40

Πίνακας 36

Αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις

{ESRS S1-6 50d,e , S1-16 97c}

1. Ο συνολικός αριθμός των εργαζομένων του Ομίλου Fourlis αφορά την 31/12/2024.
2. Ο συνολικός αριθμός των εργαζομένων για τον υπολογισμό του δείκτη ποσοστό αποχωρήσεων είναι το σύνολο των αποχωρήσεων διαιρούμενο με τον μέσο όρο εργαζομένων του Ομίλου Fourlis κατά τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς.
3. Ο διαχωρισμός των εργαζομένων σε Μεσαία στελέχη, Ανώτερα διοικητικά στελέχη και εργαζομένους έχει γίνει βάσει της μισθολογικής βαθμίδας των εργαζομένων.
4. *Αριθμός καταγεγραμμένων εργατικών ατυχημάτων στο ίδιο ανθρώπινο δυναμικό αφορά μόνο το ανθρώπινο δυναμικό που απασχολείται στις ελληνικές εταιρείες του Ομίλου.
5. **Αντίστοιχα, το ποσοστό καταγεγραμμένων εργατικών ατυχημάτων στο ίδιο ανθρώπινο δυναμικό έχει υπολογιστεί από την διαίρεση του αριθμού περιστατικών στην Ελλάδα με τον αριθμό των συνολικών ωρών εργασίας των ατόμων του ίδιου ανθρώπινου δυναμικού της Ελλάδας.

3.2 S3 – Επηρεαζόμενες κοινότητες

3.2.1 Συμφέροντα και απόψεις των ενδιαφερομένων μερών

{ESRS S3.ESRS2-SBM2}

Οι επηρεαζόμενες κοινότητες έχουν αναγνωριστεί ως ενδιαφερόμενα μέρη του Ομίλου Fourlis. Ο Όμιλος επιδιώκει να βρίσκεται σε συνεχή επαφή τόσο με τις τοπικές κοινότητες όσο και με την ευρύτερη κοινωνία στις χώρες όπου δραστηριοποιείται. Αυτό επιτυγχάνεται μέσω καθιερωμένων καναλιών επικοινωνίας, με στόχο την ενημέρωση για τις ανάγκες τους και την κατανόησή τους. Στη συνέχεια, ο Όμιλος αξιολογεί και ιεραρχεί αυτές τις ανάγκες και σχεδιάζει και υλοποιεί στοχευμένα προγράμματα και πρωτοβουλίες για την ανταπόκριση σε αυτές. Η Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας του ομίλου διατηρεί στενή επικοινωνία και συνεργασία με τα στελέχη όλων των εταιρειών του ομίλου για τον από κοινού σχεδιασμό, συντονισμό και την υλοποίηση δράσεων που συμβάλουν θετικά στην κοινωνία. Ο Όμιλος ενθαρρύνει, επίσης και προωθεί τον εθελοντισμό των εργαζομένων.

3.2.2 Πολιτικές

{ESRS S3-1-12}

Ο Όμιλος Fourlis, διαθέτει στρατηγική και πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης στην οποία υπογραμμίζεται, μεταξύ άλλων, η δέσμευσή του για την υλοποίηση δράσεων για τη στήριξη της κοινωνίας. Στο πλαίσιο της στρατηγικής του ο Όμιλος παρέχει στήριξη σε ευάλωτες κοινωνικές ομάδες ενώ ανταποκρίνεται ενεργά και σε επείγουσες ανάγκες ανθρώπων και κοινωνιών, που προκύπτουν από φυσικές καταστροφές.

Η Διοίκηση του ομίλου δεσμεύεται για την εφαρμογή της Στρατηγικής και Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, σε όλα τα επίπεδα, τις εταιρείες, τους τομείς και τις χώρες δραστηριότητας του ομίλου.

3.2.3 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών

{ESRS S3.SBM-3 / GRI 3-3}

Οι σημαντικές επιπτώσεις, οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες που σχετίζονται με τις επηρεαζόμενες κοινότητες έχουν προσδιοριστεί μέσω της διενέργειας ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας και βάσει των αρχών και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου. Η μεθοδολογία για τη διενέργεια της ανάλυσης ουσιαστικότητας περιγράφεται στην ενότητα 1.2 - Ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας, της παρούσας έκθεσης.

Σημαντικές επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με τις επηρεαζόμενες κοινότητες

Επιπτώσεις	Κίνδυνοι και ευκαιρίες του Ομίλου Fourlis	Διαχείριση
Επηρεαζόμενες κοινότητες: Κοινωνική συνεισφορά		

↑	<u>Επίδραση στην κοινωνία:</u> Θετικός αντίκτυπος στις τοπικές κοινωνίες μέσω κοινωνικών έργων και πρωτοβουλιών. Στήριξη ευπαθών ομάδων και ατόμων που έχουν ανάγκη.	↑	Opportunity: IRO 29 - Δέσμευση προς τη τοπική κοινωνία Οι ενεργές κοινωνικές συνεισφορές ενισχύουν την καλή θέληση και την εμπιστοσύνη μεταξύ των εργαζομένων, των πελατών και των ενδιαφερόμενων μερών.	• Στρατηγική και Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης • Ενεργή/υπεύθυνη κοινωνική προσφορά και οργάνωση εθελοντικών δράσεων για τους εργαζόμενους
↑	<u>Επίδραση στην κοινωνία:</u> Αυξημένες ευκαιρίες απασχόλησης, οικονομική ανάπτυξη της τοπικής κοινωνίας, κοινωνική σταθερότητα.	↑	Opportunity: IRO 30 - Δημιουργία θέσεων εργασίας και οικονομική ανάπτυξη ενίσχυση της φήμης του Ομίλου και βιώσιμη ανάπτυξη.	

Πίνακας 37

- ↑ Θετικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis
- ↓ Αρνητικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis

3.2.4 Δράσεις

{ESRS S3-4 31 / GRI 3-3}

ο Κοινωνική συνεισφορά

Ευκαιρία (IRO 29): - Δέσμευση προς τη τοπική κοινωνία

Ο Όμιλος Fourlis δραστηριοποιείται καθημερινά για την υλοποίηση της κοινής δέσμευσης και του οράματός του, που είναι η δημιουργία των προϋποθέσεων για μια καλύτερη ζωή για όλους. Στο πλαίσιο αυτό, ο Όμιλος Fourlis επιδιώκει να βρίσκεται σε συνεχή επαφή με τους πολίτες αλλά και με την ευρύτερη κοινωνία στις χώρες όπου δραστηριοποιείται μέσω των καθιερωμένων καναλιών επικοινωνίας και δέσμευσης, με στόχο να ενημερώνεται για τις ανάγκες τους και να τις κατανοεί. Σε επόμενο στάδιο, αξιολογούνται και ιεραρχούνται οι ανάγκες, ενώ σχεδιάζονται και υλοποιούνται

προγράμματα και δράσεις, ώστε να ικανοποιούνται όχι μόνο οι τρέχουσες και σημαντικότερες ανάγκες της κάθε τοπικής κοινωνίας, αλλά και εκείνες που συνάδουν περισσότερο με τη στρατηγική του Ομίλου για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη και την Κοινωνική Ευθύνη (στήριξη ευάλωτων κοινωνικών ομάδων και κυρίως των παιδιών), τον αριθμό των δικαιούχων και τη φύση των δραστηριοτήτων του. Επιπλέον, σε περιπτώσεις ειδικών συνθηκών (π.χ. πανδημία, φυσικές καταστροφές), ο Όμιλος είτε ανανεώνει τα προγράμματά του είτε ενσωματώνει δράσεις που αποσκοπούν στην αντιμετώπιση αυτών των εκτάκτων αναγκών, για την ανακούφιση της κοινωνίας και των πολιτών. Η Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Ευθύνης του Ομίλου βρίσκεται σε συνεχή και στενή επικοινωνία και συνεργασία με τα στελέχη όλων των εταιρειών του Ομίλου, προκειμένου να σχεδιάζουν, να συντονίζουν και να υλοποιούν από κοινού τις δράσεις αυτές. Προγράμματα και δράσεις Κοινωνικής Υπευθυνότητας πραγματοποιήθηκαν σε όλες τις χώρες όπου δραστηριοποιείται ο Όμιλος.

- **Ευκαιρία (IRO 30): Δημιουργία θέσεων εργασίας και οικονομική ανάπτυξη**
Ο όμιλος Fourlis δημιουργεί νέες θέσεις εργασίας με την ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του στην Ελλάδα και το εξωτερικό. Με αυτόν τον τρόπο ενισχύει τις τοπικές κοινωνίες και τονώνει τις εθνικές οικονομίες στις χώρες όπου δραστηριοποιείται.

3.2.5 Στόχοι Βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis

{ESRS S3-5-39,40 / GRI 3-3}

	2024	2024 (short term)	2025-2030 (mid term)	2030+ (long term)
Κοινωνική συνεισφορά				
Ετήσια συνεισφορά για τη στήριξη της κοινωνίας	? €	€ ≥400.000	€ ≥400.000	N/A

Πίνακας 38

Πρόοδος στην επίτευξη των στόχων

{ESRS S3-5-42b / GRI 3-3}

- **Κοινωνική συνεισφορά**
Το ποσό των δράσεων για τη στήριξη της κοινωνίας στην Ελλάδα, την Κύπρο, τη Βουλγαρία και τη Ρουμανία υπερέβη τον στόχο του ετήσιου προϋπολογισμού.

3.2.6 Δείκτες επίδοσης

Εταιρικές εθελοντικές δραστηριότητες για τη στήριξη της κοινωνίας και την προστασία το περιβάλλον.	2024	2023
Εθελοντικές δραστηριότητες (καταμέτρηση)	20	11
Δωρεά Γευμάτων (καταμέτρηση)	40.760	40.000
Εθελοντική αιμοδοσία- φιάλες αίματος	351	357

Πίνακας 39

Αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις

1. Η καταμέτρηση για τον υπολογισμό της ποσότητας σε δωρεά γευμάτων έχει υπολογιστεί από τις αυτοπαραδόσεις των καταστημάτων IKEA στην μη κερδοσκοπική οργάνωση «Μπορούμε».

G – Διακυβέρνηση

4.1 G1 – Επιχειρηματική Συμπεριφορά

Επιχειρηματική Συμπεριφορά: Επιχειρηματική Νοοτροπία & Διακυβέρνηση

4.1.1 Ο ρόλος των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων

{G1.ESRS2-GOV-1 / GRI 2-12}

Το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου Fourlis είναι υπεύθυνο για τον καθορισμό της μακροπρόθεσμης στρατηγικής κατεύθυνσης της εταιρείας, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση της με τις εταιρικές αξίες και εποπτεύοντας την εφαρμογή μηχανισμών εσωτερικού ελέγχου που προωθούν την ηθική επιχειρηματική πρακτική. Παράλληλα, το Διοικητικό Συμβούλιο θεσπίζει πολιτικές για τη διαχείριση συγκρούσεων συμφερόντων, εξασφαλίζοντας ότι η λήψη αποφάσεων παραμένει διαφανής και υπόλογη. Η ευθύνη αυτή εκτείνεται και στην εποπτεία της απόδοσης των εκτελεστικών στελεχών καθώς και στην αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας των πλαισίων εταιρικής διακυβέρνησης.

{G1. ESRS2 GOV-1b / GRI 2-9 / ATHEX ESG C-G1}

Ο Όμιλος Fourlis δίνει έμφαση στα προσόντα και τις δεξιότητες των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου, υπογραμμίζει την ανάγκη τα μη εκτελεστικά μέλη να διαθέτουν τις κατάλληλες ικανότητες, εμπειρία και γνώση του κλάδου ώστε να παρέχουν αποτελεσματική εποπτεία. Επιπλέον, ο Όμιλος εφαρμόζει Πολιτική Καταλληλότητας, η οποία καθορίζει τα κριτήρια για την επιλογή και τη συνεχή ανάπτυξη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, διασφαλίζοντας ότι διαθέτουν την απαραίτητη κατανόηση της εταιρικής διακυβέρνησης, της διαχείρισης κινδύνων και της ηθικής επιχειρηματικής συμπεριφοράς. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν συνεχή εκπαίδευση σε θέματα εταιρικής διακυβέρνησης και συμμόρφωσης, ώστε να ενισχύεται η εξειδίκευσή τους.

Παράλληλα, ο Όμιλος έχει συστήσει τις ακόλουθες επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου και μονάδες για την υποστήριξη τόσο του Διοικητικού Συμβουλίου όσο και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

- ο Επιτροπή Ελέγχου
- ο Επιτροπή Βιωσιμότητας
- ο Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού
- ο Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών
- ο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου

- ο Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- ο Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων
- ο Μονάδα Ασφάλειας Πληροφοριών

Ο ρόλος και η τεχνογνωσία των διοικητικών, διαχειριστικών και εποπτικών οργάνων σε σχέση με την επιχειρηματική συμπεριφορά καθορίζονται σαφώς στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου Fourlis η οποία βρίσκεται δημοσιευμένη στον σύνδεσμο [Fourlis Corporate Governance Statement FY2023 el.pdf](#).

4.1.2 Πολιτικές

{ESRS G1-1 / GRI 2-16 / ATHEX ESG C-G6}

Ο Όμιλος Fourlis έχει υιοθετήσει υψηλά πρότυπα επαγγελματικής δεοντολογίας που εξασφαλίζουν τη δέσμευση και τη συνεργασία όλων των στελεχών του. Ο Κώδικας Δεοντολογίας του περιλαμβάνει τα ακόλουθα θέματα:

Σχέση με τρίτους

- Συνεργάτες / Προμηθευτές
- ΜΜΕ, Δημοσιεύσεις και Δημόσιες Ομιλίες
- Μέσα Κοινωνικής Δικτύωσης
- Μέτοχοι και Επενδυτικό Κοινό

Σχέση των εργαζομένων με συναδέλφους και με την Εταιρεία γενικά

- Σεβασμός προς τους συναδέλφους
- Υγιεινή και Ασφάλεια
- Καταναγκαστική και παιδική εργασία
- Σεβασμός στον άνθρωπο - Πολιτική ίσων ευκαιριών
- Παρενόχληση στον χώρο εργασίας
- Αξιολόγηση
- Εκπαίδευση
- Διαχείριση κρίσεων / Συνεργασία εργαζομένων σε περίπτωση ελέγχου από αρχές, καθώς και σε περίπτωση δικαστικών διαδικασιών

Εμπέδωση Κουλτούρας Διαχείρισης Κινδύνων (Pisiko awareness)

Θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης

- Σύγκρουση συμφερόντων
- Δημοσίευση χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης
- Γνωστοποίηση σχέσεων εξάρτησης μελών του διοικητικού συμβουλίου
- Συμμόρφωση των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα
- Διαφθορά
- Δωροδοκία
- Απάτη

Προστασία πληροφοριών, προσωπικών δεδομένων και περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας

Υγιής ανταγωνισμός

- Εμπιστευτικότητα, προνομιακές πληροφορίες
- Προσωπικά δεδομένα
- Περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας

Υγιής ανταγωνισμός

Προστασία του περιβάλλοντος

Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing)

{ESRS G1-1 7, 9}

Ο Όμιλος Fourlis έχει υιοθετήσει μια σειρά πολιτικών που σχετίζονται με την επιχειρηματική συμπεριφορά, διασφαλίζοντας ότι οι αξίες και η στρατηγική της ευθυγραμμίζονται με την εταιρική

κουλτούρα. Το Διοικητικό Συμβούλιο και η ανώτατη διοίκηση θέτουν το παράδειγμα της εφαρμογής αυτής της κουλτούρας και χρησιμοποιούν εργαλεία και τεχνικές για την ενσωμάτωσή της στα συστήματα και τις διαδικασίες της εταιρείας. Παράλληλα, εφαρμόζει ένα Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων που συμβάλλει στην πρόληψη και αντιμετώπιση παραβιάσεων του Κώδικα Δεοντολογίας.

{ESRS G1-1 10a / GRI 2-26}

Ο Όμιλος διαθέτει γραμμή αναφοράς (whistleblowing) για την υποβολή ανώνυμων ή επώνυμων καταγγελιών που σχετίζονται με παραβιάσεις του Κώδικα Δεοντολογίας και της ισχύουσας νομοθεσίας. Οι μηχανισμοί αυτοί είναι διαθέσιμοι τόσο σε εσωτερικά όσο και σε εξωτερικά ενδιαφερόμενα μέρη, ενώ η μονάδα εσωτερικού ελέγχου έχει την ευθύνη για την αξιολόγηση και διερεύνηση των αναφορών. Οι αναφορές διαχειρίζονται με απόλυτη εμπιστευτικότητα και σύμφωνα με τις αρχές προστασίας προσωπικών δεδομένων.

{ESRS G1-1 10c}

Ο Όμιλος συμμορφώνεται με την νομοθεσία υπ' αριθμόν 4990/2022 για την προστασία προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις ενωσιακού δικαίου, διασφαλίζοντας την προστασία των εργαζομένων που υποβάλλουν καταγγελίες. Παρέχεται εσωτερικός δίαυλος αναφοράς, ενώ προβλέπεται εκπαίδευση τόσο για τους εργαζόμενους όσο και για τα στελέχη που διαχειρίζονται τις αναφορές. Τα μέτρα προστασίας περιλαμβάνουν πολιτικές πρόληψης αντιποίνων προς καταγγέλλοντες.

{ESRS G1-1 10e}

Ο Όμιλος εφαρμόζει διαδικασίες για την ανεξάρτητη και αντικειμενική διερεύνηση περιστατικών επιχειρηματικής ανάρμοστης συμπεριφοράς, περιλαμβάνοντας περιστατικά διαφθοράς και δωροδοκίας. Οι παρακάτω πολιτικές προβλέπουν αυστηρούς ελέγχους συμμόρφωσης και δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, ενώ έχει υιοθετήσει πρακτικές για τη διαφάνεια και την πρόληψη της απάτης.

- Κώδικας Δεοντολογίας (Code of Conduct) – Περιλαμβάνει τις βασικές αρχές ηθικής και επαγγελματικής συμπεριφοράς, συμπεριλαμβανομένων των κανόνων κατά της διαφθοράς και της δωροδοκίας.
- Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων – Διασφαλίζει ότι όλες οι επιχειρηματικές αποφάσεις λαμβάνονται ανεξάρτητα και χωρίς εξωτερικές επιρροές.
- Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης – Θέτει τις διαδικασίες που εξασφαλίζουν τη συμμόρφωση της εταιρείας με τους ισχύοντες νόμους και κανονισμούς.
- Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) – Περιλαμβάνει ελέγχους και διαδικασίες για την πρόληψη και διερεύνηση περιστατικών διαφθοράς και απάτης.

{GRI 418-1 / ATHEX ESG C-G6}

Ο Όμιλος Fourlis συμμορφώνεται με διεθνή και εθνικά πρότυπα προστασίας δεδομένων, εφαρμόζει σαφείς πολιτικές ασφάλειας πληροφοριών και ενσωματώνει θέματα ασφάλειας δεδομένων στη δομή της Εταιρικής Διακυβέρνησης, διασφαλίζοντας την κατάλληλη εποπτεία σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Όμιλος διατηρεί Πολιτική Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων και συμμορφώνεται με τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων (GDPR, Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679), ο οποίος έχει ενσωματωθεί στην ελληνική νομοθεσία μέσω του Νόμου 4624/2019. Η Πολιτική Προστασίας Δεδομένων του Ομίλου Fourlis περιγράφει τα μέτρα προστασίας προσωπικών δεδομένων, διασφαλίζοντας ότι μόνο εξουσιοδοτημένα άτομα έχουν πρόσβαση σε αυτά και ότι εφαρμόζονται αυξημένα μέτρα ασφαλείας για την αποτροπή μη εξουσιοδοτημένης πρόσβασης ή τροποποίησης.

Επιπλέον, η Πολιτική Ασφάλειας Πληροφοριών του Ομίλου περιλαμβάνει:

- Πλαίσιο Διαχείρισης Ασφάλειας Πληροφοριών (Information Security Management Framework)
- Πολιτική Ελέγχου Πρόσβασης (Access Control Policy)
- Πολιτική Κρυπτογραφίας (Cryptography Policy)
- Πολιτική Φυσικής Ασφάλειας Πληροφοριακών Συστημάτων (Physical & Environmental Security Policy)
- Πολιτική Διαχείρισης Περιστατικών Ασφάλειας Πληροφοριών (Information Security Incident Management Policy)
- Πολιτική Επιχειρησιακής Συνέχειας (Business Continuity Risks)

Η Επιτροπή Ασφάλειας Πληροφοριών του Ομίλου είναι υπεύθυνη για την επίβλεψη θεμάτων ασφάλειας δεδομένων και συστημάτων πληροφορικής. Στην επιτροπή συμμετέχουν δύο ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία διαθέτουν εμπειρία σε θέματα τεχνολογίας και ασφάλειας πληροφοριών.

4.1.3 Ο εντοπισμός και η αξιολόγηση των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών {ESRS G1.ESRS2-IRO-1}

Οι σημαντικές επιπτώσεις, οι κίνδυνοι και οι ευκαιρίες που σχετίζονται με την επιχειρηματική συμπεριφορά και κουλτούρα του Ομίλου Fourlis, έχουν προσδιοριστεί μέσω της διενέργειας ανάλυσης διπλής ουσιαστικότητας και βάσει των αρχών και των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων του Ομίλου. Η μεθοδολογία για τη διενέργεια της ανάλυσης ουσιαστικότητας περιγράφεται στην [ενότητα 1.2 - Ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας](#), της παρούσας έκθεσης.

Επιπτώσεις, κίνδυνοι και ευκαιρίες που σχετίζονται με την επιχειρηματική συμπεριφορά

Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία	Κίνδυνοι & Ευκαιρίες για τον Όμιλο Fourlis	Διαχείριση
Corporate Culture & Governance		
Business Conduct: Corporate Culture & Governance		
–	Πίσκο (IRO 36): Κανονιστικές αλλαγές & μη συμμόρφωση ↓ Η πιθανότητα μη συμμόρφωσης θα είχε ως αποτέλεσμα κυρώσεις και υψηλό οικονομικό κόστος και θα επηρέαζε τη φήμη του Ομίλου	- Ο Όμιλος Fourlis διενεργεί συχνούς εσωτερικούς ελέγχους στους λειτουργικούς του τομείς για να διασφαλίσει τη συμμόρφωση με τις κανονιστικές απαιτήσεις. - Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων
–	Πίσκο (IRO 38): Δομή & σύνθεση διακυβέρνησης ↓ Η πιθανότητα απουσίας ή αναποτελεσματικών διαδικασιών επιχειρηματικής διαχείρισης και ισχυρών δομών διακυβέρνησης θα επηρεάσει τη συνολική απόδοση του Ομίλου	- Ο Όμιλος Fourlis διατηρεί ένα δομημένο μοντέλο διακυβέρνησης, με ευθύνες σαφώς οριοθετημένες μεταξύ του Διοικητικού Συμβουλίου, του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης. - Πολιτική και Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία		Κίνδυνοι & Ευκαιρίες για τον Όμιλο Fourlis		Διαχείριση
	—	↑	Ευκαιρία (IRO 40): Πρόσβαση σε βιώσιμες επενδύσεις Η δυνατότητα ανάπτυξης μιας ισχυρής στρατηγικής ESG θα επέτρεπε την πρόσβαση σε βιώσιμες επενδύσεις	
Επιπτώσεις στο περιβάλλον και την κοινωνία		Κίνδυνοι & Ευκαιρίες για τον Όμιλο Fourlis		Διαχείριση
Business Conduct: Corruption and bribery				
	—	↓	Ρίσκο (IRO 37): Κώδικας δεοντολογίας (κατά της διαφθοράς, της παρενόχλησης, των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, της υγείας και της ασφάλειας) Η πιθανότητα μη συμμόρφωσης θα είχε ως αποτέλεσμα κυρώσεις και υψηλό οικονομικό κόστος και θα επηρέαζε τη φήμη του Ομίλου.	- Ο Όμιλος εφαρμόζει έναν Κώδικα Δεοντολογίας σε όλες τις λειτουργίες, ο οποίος ασχολείται με την καταπολέμηση της διαφθοράς, την καταπολέμηση της παρενόχλησης, τα ανθρώπινα δικαιώματα και τα πρότυπα υγείας και ασφάλειας. - Ο Όμιλος διατηρεί έναν ανώνυμο μηχανισμό καταγγελίας (Γραμμή Κώδικα Δεοντολογίας-Σύστημα Παροχής Ανώνυμης Πληροφόρησης), που επιτρέπει στους υπαλλήλους να αναφέρουν εμπιστευτικά περιστατικά ανάρμοστης συμπεριφοράς ή μη συμμόρφωσης

- ↑ Θετικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis
- ↓ Αρνητικός αντίκτυπος στο περιβάλλον και την κοινωνία ή στην επιχειρηματική δραστηριότητα του Ομίλου Fourlis

4.1.4 Δράσεις

{ESRS G1.ESRS2-MDR-A}

Οι βασικές στρατηγικές δράσεις της εταιρείας σχετικά με την επιχειρηματική συμπεριφορά είναι οι ακόλουθες:

Ρίσκο (IRO 36): Κανονιστικές αλλαγές & μη συμμόρφωση

Ο Όμιλος αντιμετωπίζει τον κίνδυνο μη συμμόρφωσης με κανονιστικές αλλαγές μέσω ενός ολοκληρωμένου Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων, το οποίο εξασφαλίζει την έγκαιρη προσαρμογή στις νομοθετικές απαιτήσεις και την αποφυγή οικονομικών κυρώσεων ή επιπτώσεων στη φήμη της. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων έχει την ευθύνη της παρακολούθησης των ρυθμιστικών αλλαγών, της διαμόρφωσης και επικαιροποίησης σχετικών πολιτικών και της εκπαίδευσης των εργαζομένων στις απαιτήσεις συμμόρφωσης.

Επιπλέον, το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) αξιολογεί περιοδικά την εφαρμογή των κανονιστικών πολιτικών, ενώ η εταιρεία διαθέτει μηχανισμούς για την αναφορά και διερεύνηση περιστατικών μη συμμόρφωσης.

Ρίσκο (IRO 38): Δομή & σύνθεση Διακυβέρνησης

Για την αποφυγή κινδύνων που σχετίζονται με αδύναμη ή μη αποτελεσματική εταιρική διακυβέρνηση, ο Όμιλος διαθέτει ένα ισχυρό Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ), το οποίο περιλαμβάνει τη δομή και τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, την ύπαρξη εξειδικευμένων επιτροπών (όπως η Επιτροπή Ελέγχου) και τη διαδικασία διαρκούς αξιολόγησης της ηγεσίας (Κανονισμός Λειτουργίας ΔΣ - Διαδικασία Αξιολόγησης ΔΣ). Το ΣΕΔ προσδιορίζεται ως το σύνολο των πολιτικών, κανονισμών και διαδικασιών που διέπουν τη διοίκηση και λειτουργία της εταιρείας, εξασφαλίζοντας ένα επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από ανεξάρτητα και εκτελεστικά μέλη με κατάλληλη εμπειρία, ενώ οι επιτροπές εποπτεύουν τη διαχείριση κινδύνων, τη συμμόρφωση και τις χρηματοοικονομικές αναφορές. Παράλληλα, ο Όμιλος έχει καθιερώσει διαδικασίες αξιολόγησης της αποτελεσματικότητας των διοικητικών της δομών, καθώς και πολιτικές ανάπτυξης των στελεχών του (Προγράμματα εκπαίδευσης και κατάρτισης, Αξιολόγηση και ανάπτυξη ικανοτήτων, Διαδοχικός σχεδιασμός-succession planning, Ενίσχυση της εταιρικής κουλτούρας και της ηγεσίας), διασφαλίζοντας τη συνέχιση της ομαλής εταιρικής λειτουργίας.

Ρίσκο (IRO 37): Κώδικας δεοντολογίας (κατά της διαφθοράς, της παρενόχλησης, των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, της υγείας και της ασφάλειας)

{ESRS G1-3-18a,e,h / GRI 2-13}

Ο Όμιλος Fourlis διαχειρίζεται τον κίνδυνο μη συμμόρφωσης με θέματα δεοντολογίας μέσω του Κώδικα Δεοντολογίας, ο οποίος περιλαμβάνει πολιτικές για την καταπολέμηση της απάτης, διαφθοράς και δωροδοκίας, Βίας και Παρενόχλησης, την προάσπιση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, την υγεία & ασφάλεια. Ειδικότερα, ο Όμιλος εφαρμόζει Πολιτική Καταπολέμησης Διακρίσεων, διασφαλίζοντας ότι το εργασιακό περιβάλλον είναι ασφαλές και ισότιμο για όλους, έχει θεσπίσει Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, η οποία επιβεβαιώνει τη δέσμευση της εταιρείας στη διαφύλαξη των θεμελιωδών δικαιωμάτων όλων των ενδιαφερόμενων μερών και εφαρμόζει την Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing).

Η συμμόρφωση με τον Κώδικα Δεοντολογίας παρακολουθείται μέσω του συστήματος εσωτερικού ελέγχου (Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου, Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Διαχείρισης Κινδύνων), ενώ οι εργαζόμενοι ενθαρρύνονται να αναφέρουν οποιοδήποτε περιστατικό μέσω του συστήματος ανώνυμης αναφοράς (whistleblowing). Παράλληλα, ο Όμιλος εφαρμόζει προγράμματα εκπαίδευσης για την προώθηση της δεοντολογικής συμπεριφοράς, ενισχύοντας την πρόληψη και την ευαισθητοποίηση.

Ευκαιρία (IRO 40): Πρόσβαση σε βιώσιμες επενδύσεις

Ο Όμιλος αξιοποιεί την ευκαιρία πρόσβασης σε βιώσιμες επενδύσεις μέσω της ενίσχυσης της ESG στρατηγικής της, η οποία περιλαμβάνει περιβαλλοντικές, κοινωνικές και διακυβερνητικές πρωτοβουλίες. Έχει υιοθετήσει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, η οποία στοχεύει στη μείωση του περιβαλλοντικού αποτυπώματος, την ενίσχυση της κοινωνικής ευθύνης και τη διαφάνεια στη διακυβέρνηση. Επιπλέον, η εταιρεία συμμορφώνεται με διεθνή ESG πρότυπα, γεγονός που της επιτρέπει να προσελκύει επενδυτές που εστιάζουν στη βιωσιμότητα.

Μέσω της εφαρμογής πρακτικών ESG, η εταιρεία ενισχύει την ανταγωνιστικότητά της και διασφαλίζει τη συμμόρφωση με τα κριτήρια βιώσιμης χρηματοδότησης, αποκτώντας πρόσβαση σε κεφάλαια και επενδυτικά προγράμματα που υποστηρίζουν επιχειρήσεις με ισχυρό ESG προφίλ. Η διαφάνεια στη δημοσιοποίηση δεδομένων βιωσιμότητας και η ένταξη αυτών στις στρατηγικές αποφάσεις της εταιρείας αποτελούν βασικούς παράγοντες προσέλκυσης θεσμικών και ιδιωτικών επενδύσεων.

Ο Όμιλος Fourlis διασφαλίζει ότι οι οικονομικές του δραστηριότητες ευθυγραμμίζονται με τους κανονισμούς της Ευρωπαϊκής Ένωσης για την Ταξινόμηση, συμπεριλαμβανομένων των περιβαλλοντικών στόχων και των ελάχιστων κοινωνικών εγγυήσεων. Η ευθυγράμμιση αυτή ενισχύει την επιλεξιμότητά του για βιώσιμες επενδύσεις και αναδεικνύει τη δέσμευση για διαφανείς, υπεύθυνες επιχειρηματικές πρακτικές.

4.1.5 Στόχοι Βιωσιμότητας του Ομίλου Fourlis

{ESRS G1.ESRS2 -MDR-T}

	2024	2024 (βραχυπρόθεσμος)	2025-2030 (μεσοπρόθεσμος)	2030+ (μακροπρόθεσμος)
Επιχειρηματική Συμπεριφορά: Επιχειρηματική Νοοτροπία & Διακυβέρνηση				
Αριθμός επιβεβαιωμένων περιστατικών διαφθοράς ή δωροδοκίας	0	0	0	0
Σημαντικά περιστατικά απώλειας προσωπικών δεδομένων σε όλες (100%) τις δραστηριότητες και τις θυγατρικές εταιρείες	0	0	0	0

Πίνακας 41

Πρόοδος στην επίτευξη των στόχων

- **Αριθμός επιβεβαιωμένων περιστατικών διαφθοράς ή δωροδοκίας**
Στο πλαίσιο της δέσμευσης του Ομίλου Fourlis για ακεραιότητα και επιχειρηματική ηθική, δεν έχουν καταγραφεί περιστατικά διαφθοράς και δωροδοκίας, σύμφωνα με τον στόχο που έχουμε θέσει.
- **Σημαντικά περιστατικά απώλειας προσωπικών δεδομένων σε όλες (100%) τις δραστηριότητες και τις θυγατρικές εταιρείες**
Σύμφωνα με τον στόχο που έχει θέσει ο όμιλος Fourlis, δεν έχει καταγραφεί περιστατικό απώλειας προσωπικών δεδομένων κατά την περίοδο αναφοράς.

4.1.6 Δείκτες μέτρησης

{ESRS G1-4 24, 25 // ATHEX ESG A-G2}

Περιστατικά διαφθοράς ή δωροδοκίας	2024
Επιβεβαιωμένα περιστατικά διαφθοράς ή δωροδοκίας	0
Επιβεβαιωμένα περιστατικά στα οποία μια επιχειρηματική συμφωνία έχει καταγγεληθεί ή δεν ανανεώθηκε λόγω υπόθεσης που συνδέεται με διαφθορά ή δωροδοκία	0
Αριθμός δικαστικών αποφάσεων (καταδικαστικών αποφάσεων) που εκδόθηκαν σε υποθέσεις διαφθοράς ή δωροδοκίας	0
Ύψος των προστίμων που εκδόθηκαν σε υποθέσεις διαφθοράς ή δωροδοκίας.	0 €

Πίνακας 43

Αρχές αναφοράς για τις μετρήσεις

1. Οι εργαζόμενοι του Ομίλου που διατρέχουν τον μεγαλύτερο κίνδυνο όσον αφορά την διαφθορά και την δωροδοκία καθορίζονται από την Διαδικασία - Δήλωση δεοντολογίας συμμόρφωσης και αφορά τους εργαζομένους από βαθμίδα 6 και πάνω.

11. Συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων μερών

Ως συνδεδεμένα μέρη του Ομίλου θεωρούνται η Εταιρεία, οι θυγατρικές της, οι συγγενείς επιχειρήσεις και κοινοπραξίες, η Διοίκηση και τα ανώτατα στελέχη της και τα συνδεδεμένα με αυτά φυσικά και νομικά πρόσωπα (κατά το ΔΛΠ 24). Οι σημαντικότερες εμπορικές συναλλαγές, οι οποίες και απαλείφονται για τις ανάγκες της ενοποίησης των Οικονομικών Καταστάσεων μεταξύ των εταιρειών του Ομίλου αφορούν κυρίως σε πωλήσεις εμπορευμάτων μεταξύ εταιρειών του ίδιου κλάδου και σε παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης – εφοδιασμού, συντήρησης – επισκευών και σε έξοδα διοικητικής υποστήριξης.

Στον παρακάτω πίνακα αναλύονται οι απαιτήσεις και υποχρεώσεις του Ομίλου και της Εταιρείας με τα συνδεδεμένα μέρη κατά την 31 Δεκεμβρίου 2024 και 31 Δεκεμβρίου 2023. Όλα τα ποσά είναι εκφρασμένα σε χιλ. ευρώ.

		Ο Όμιλος		Η Εταιρεία	
		31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Απαιτήσεις από:	HOUSE MARKET SA	0	0	78	0
	H.M. HOUSE MARKET (CY) LTD	0	0	49	13
	SPORTSWEAR MARKET (CY) LTD	0	0	4	4
	SPORTSWEAR MARKET SA	0	0	319	0
	RENTIS SA	0	0	0	1
	GENCO TRADE SRL	0	0	75	19
	GENCO BULGARIA	0	0	11	5
	HOUSE MARKET BULGARIA EAD	0	0	125	102
	WYLDES	0	0	30	17
	TRADE LOGISTICS SA	0	0	86	39
	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	0	0	0	16
	TRADE ESTATES CYPRUS LTD	0	0	0	3
	TRADE ESTATES BULGARIA EAD	0	0	0	5
	H.M. ESTATES CYPRUS LTD	0	0	6	3
	BERSENCO SA	0	0	0	11
	VOLIRENCO	0	0	12	11
	WELLNESS GR	0	0	17	4
	TRADE STATUS SA	258	184	256	181
	RECON	0	3,061	0	0
	TOTAL	258	3,245	1,069	434
Υποχρεώσεις προς:	HOUSE MARKET SA	0	0	1,018	42
	SPORTSWEAR MARKET SA	0	0	0	512
	TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	0	0	35	1
	WELLNESS GR	0	0	2	0
	TRADE STATUS SA	3	3	0	0
	SOFIA SOUTH RING MALL AED	0	3	0	0
	RECON	1,440	0	0	0
	EVITENCO	7,000	0	0	0
	ΣΥΝΟΛΟ	8,443	6	1.055	555

Οι συναλλαγές με τις θυγατρικές και συγγενείς του Ομίλου και της Εταιρείας κατά την περίοδο 1/1 – 31/12/2024 και την περίοδο 1/1-31/12/2023 αναλύονται ως εξής:

Έσοδα πωλήσεων
 Λοιπά έσοδα
 Πιστωτικοί τόκοι
 Έσοδα/(Έξοδα) μερισμάτων
Σύνολο

Ο Όμιλος		Η Εταιρεία	
31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
40	42	3,683	4,833
64	22	1,605	2,064
0	0	0	0
0	0	14,080	9,147
104	64	19,368	6,897

Έξοδα διοικητικής λειτουργίας
 Έξοδα λειτουργίας διάθεσης
Σύνολο

Ο Όμιλος		Η Εταιρεία	
31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
6	6	3	6
0	209	0	0
6	215	3	6

Στις χρήσεις 2024 και 2023 έγιναν οι ακόλουθες συναλλαγές μεταξύ εταιρειών του Ομίλου:

Πωλήσεις
 Κόστος πωληθέντων
 Λοιπά έσοδα
 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας
 Έξοδα λειτουργίας διάθεσης
 Λοιπά λειτουργικά έξοδα
 Έσοδα μερισμάτων
 Πιστωτικοί τόκοι
 Χρεωστικοί τόκοι

Ο Όμιλος		Η Εταιρεία	
1/1- 31/12/2024	1/1- 31/12/2023	1/1- 31/12/2024	1/1- 31/12/2023
72,224	63,983	3,644	4,792
(40,032)	(35,320)	0	0
4,269	3,543	1,541	2,042
(25,504)	(9,096)	(3)	(6)
(10,955)	(23,080)	0	0
(2)	(32)	0	0
47,978	43,804	14,080	9,147
1,882	2,053	0	0
(1,882)	(2,053)	0	0

Εμπορικές απαιτήσεις
 Αποθέματα
 Πιστωτές

Ο Όμιλος		Η Εταιρεία	
31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
86,848	61.965	818	253
282	281	0	0
86,848	61.965	1,056	555

12. Απασχολούμενο ανθρώπινο δυναμικό

Ο αριθμός του απασχολούμενου ανθρώπινου δυναμικού του Ομίλου την 31/12/2024 είναι 3,598 άτομα (3,938 την 31/12/2023). Αντίστοιχα, το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρείας την 31/12/2024 είναι 117 άτομα (117 την 31/12/2023).

13. Ίδιες μετοχές

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 16/6/2023 ενέκρινε την αγορά από την εταιρεία δικών της (ιδίων) μετοχών, μέχρι του αριθμού των 2,606,597 μετοχών συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η Εταιρεία και διατηρεί, ήτοι μέχρι του 5% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, εντός 24 μηνών

από της εγκρίσεως, ήτοι έως την 16/6/2025, με κατώτατο όριο απόκτησης το ένα ευρώ (1.00) ανά μετοχή και ανώτατο όριο απόκτησης τα οκτώ ευρώ (8.00) ανά μετοχή, σύμφωνα με το άρθρο 49 του ν. 4548/2018 και εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας να καθορίσει, εντός των προαναφερθέντων πλαισίων, τον ακριβή χρόνο, αριθμό και την τιμή των προς απόκτηση μετοχών.

Σε εφαρμογή των παραπάνω από 18/6/2021 και 16/6/2023 αποφάσεων της Γ.Σ., την 31/12/2024 η Εταιρεία είχε αγοράσει και εξακολουθούσε να κατέχει 2,274,252 ίδιες μετοχές (2023: 1,766,702), που αντιστοιχούν σε ποσοστό 4.33% (2023: 3.3889) επί του συνόλου των μετοχών στις οποίες διαιρείτο το μετοχικό κεφάλαιο κατά την ημερομηνία αυτή.

14. Επεξηγηματική Έκθεση σχετικά με τις πληροφορίες του άρθρου 4 παρ. 7 Ν.3556/2007

Α. Σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 24 παρ. 1 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 4 παρ. 1 του Καταστατικού της Εταιρείας, κατά τη διάρκεια μιας πενταετίας από τη λήψη σχετικής απόφασης από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εν λόγω εξουσία. Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη γενική συνέλευση με απόφασή της, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση εξουσίας αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τα παραπάνω (έκτακτες αυξήσεις) αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

Επίσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 25 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 4 παρ. 4 του Καταστατικού της Εταιρείας, σε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πραγματοποιείται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), η γενική συνέλευση μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο ν' αποφασίσει για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Στην περίπτωση αυτή, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του ν. 4548/2018 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται η τιμή διάθεσης των μετοχών. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Β. Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 22/7/2021 αποφάσισε, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 113 του Ν. 4548/2018, την εφαρμογή Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών (Stock Options) (εφεξής: «το Πρόγραμμα 1») σε ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών υπό την έννοια του άρθρου 32 ν. 4308/2014 ως ισχύει, εξουσιοδότησε δε το Διοικητικό Συμβούλιο για τη ρύθμιση των διαδικαστικών

θεμάτων και λεπτομερειών. Οι δικαιούχοι του Προγράμματος 1 καθορίστηκαν με την από 22/11/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου (σχετ. το με αριθμό 429/22.11.2021 πρακτικό Δ.Σ.). Κατά τη διάρκεια του προγράμματος και σύμφωνα με τους όρους αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκδίδει στους δικαιούχους που άσκησαν το δικαίωμα τους πιστοποιητικά δικαιώματος απόκτησης μετοχών και εκδίδει και παραδίδει τις μετοχές στους ανωτέρω δικαιούχους, αυξάνοντας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και πιστοποιεί την αύξηση του κεφαλαίου. Οι αυξήσεις αυτές του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης, εντός της οποίας έλαβαν χώρα αυξήσεις κεφαλαίου, κατά τα ανωτέρω οριζόμενα, να προσαρμόζει, με απόφαση του, το άρθρο του Καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 Ν. 4548/2018.

Στο πλαίσιο της εφαρμογής του παραπάνω Προγράμματος 1, εντός της χρήσης 2024 ασκήθηκαν 843,300 δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών (στο εξής «τα Δικαιώματα»). Δυνάμει της από 30/12/2024 Έκθεσης Διασφάλισης του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή Κωνσταντίνου Σταμέλου και της από 30/12/2024 αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου (σχετ. το με αριθμό 478/30.12.2024 πρακτικό Δ.Σ.) πιστοποιήθηκε η άσκηση των ως άνω Δικαιωμάτων από τους αντίστοιχους δικαιούχους του Προγράμματος με καταβολή της αξίας άσκησης των Δικαιωμάτων (ήτοι του ποσού του ενός ευρώ (1.00) ανά μετοχή, που αποτελούσε την ονομαστική αξία της μετοχής την ημέρα της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης για το Πρόγραμμα (22/7/2021)) και αυξήθηκε το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας κατά το ποσό των οκτακοσίων σαράντα τριών χιλιάδων τριακοσίων ευρώ (843,300.00), με έκδοση 843,300 νέων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ η καθεμία.

Γ. Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ANΩNYMH ETAIPEIA SYMMETOXΩN» της 16/6/2023 ενέκρινε Πρόγραμμα διάθεσης μετοχών (εφεξής: «το Πρόγραμμα 2»), σε στελέχη της Εταιρείας και συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών, με τις μορφές α) χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock options) (άρθρο 113 ν. 4548/2018) και β) δωρεάν διάθεσης μετοχών μετοχών (stock grants) (άρθρο 114 ν. 4548/2018), και εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο για τη ρύθμιση των διαδικαστικών θεμάτων και λεπτομερειών. Το εν λόγω Πρόγραμμα 2 αποτελεί αναθεώρηση του εγκεκριμένου από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 16/6/2017 προγράμματος διάθεσης μετοχών προς στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών (Stock Options Program), το οποίο είχε θεσπιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 13 του άρθρου 13 και των παραγράφων 3 και 4 του άρθρου 29 και της παραγράφου 2 του άρθρου 31 του Κ.Ν. 2190/1920.

Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 21/6/2024 το Πρόγραμμα 2 τροποποιήθηκε ως προς το Κεφάλαιο 2.1 Β αυτού, προκειμένου να δοθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο η δυνατότητα μεταφοράς μέρους των κατ' άρθρο 114 ν. 4548/2018 προς απονομή δικαιωμάτων δωρεάν

διάθεσης μετοχών (stock grants) της Πρώτης και της Δεύτερης Σειράς του Προγράμματος (μέχρι ποσοστού 15% των δικαιωμάτων των Σειρών αυτών), σε επόμενες Σειρές.

Ειδικότερα, το Πρόγραμμα 2 διακρίνεται σε δύο επιμέρους προγράμματα:

A) Πρόγραμμα ομαλής διαδοχής ανώτατων στελεχών της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών (εφεξής αναφερόμενο και ως «Πρόγραμμα Α»):

Το Πρόγραμμα Α παρέχει στα επιλεγόμενα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή θυγατρικών εταιρειών το δικαίωμα να αγοράζουν μετοχές (stock options) σε σταθερή τιμή και να μπορούν να ασκούν αυτό το δικαίωμα μέσα σε ορισμένη χρονική περίοδο στο μέλλον. Ο δικαιούχος που ασκεί το δικαίωμα αυτό κερδίζει αν, κατά το χρόνο άσκησης του δικαιώματος, η χρηματιστηριακή τιμή της μετοχής είναι υψηλότερη της τιμής κτήσης. Το Πρόγραμμα Α θα υλοποιηθεί μέσω μιας και μόνης σειράς για το σύνολο των παραχωρούμενων δικαιωμάτων (κατά μέγιστο αριθμό 850,000 δικαιωμάτων της μιας (1) μετοχής).

Δικαιούχοι είναι ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών, ειδικότερα δε Διευθύνοντες Σύμβουλοι των εταιρειών αυτών με δεκαπενταετή (15ετη) προϋπηρεσία στον Όμιλο FOURLIS, που επελέγησαν με την από 4/9/2023 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εν όψει της επικείμενης αποχώρησής τους, σε επιβράβευση και αναγνώριση της μακρόχρονης προσφοράς και συμβολής τους στην ανάπτυξη του Ομίλου FOURLIS. Η διάρκεια του Προγράμματος Α είναι έως το έτος 2029, υπό την έννοια ότι τα δικαιώματα που θα χορηγηθούν στους δικαιούχους του Προγράμματος Α δύνανται να ασκηθούν έως το Δεκέμβριο του 2029 κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στους όρους του Προγράμματος. Κατά τη διάρκεια του Προγράμματος Α και σύμφωνα με τους όρους αυτού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκδίδει στους δικαιούχους που άσκησαν το δικαίωμα τους πιστοποιητικά δικαιώματος απόκτησης μετοχών και εκδίδει και παραδίδει τις μετοχές στους ανωτέρω δικαιούχους, αυξάνοντας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας και πιστοποιώντας την αύξηση του κεφαλαίου. Οι αυξήσεις αυτές του μετοχικού κεφαλαίου δεν αποτελούν τροποποιήσεις του Καταστατικού. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται κατά τον τελευταίο μήνα της εταιρικής χρήσης εντός της οποίας έλαβαν χώρα αυξήσεις κεφαλαίου να προσαρμόζει, με απόφασή του, το άρθρο του Καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προβλέπεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τις παραπάνω αυξήσεις, τηρώντας τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 Ν. 4548/2018.

B) Πρόγραμμα προσέλκυσης, διατήρησης και παρότρυνσης ανώτατων στελεχών της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών (εφεξής αναφερόμενο και ως «Πρόγραμμα Β»):

Το Πρόγραμμα Β παρέχει στα επιλεγόμενα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή θυγατρικών εταιρειών δωρεάν κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές (stock grants) μέσω κεφαλαιοποίησης αποθεματικών της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 114 του ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα, για την επίτευξη συγκεκριμένων στόχων. Το Πρόγραμμα Β θα υλοποιηθεί σε τρεις (3) ετήσιες Σειρές, με χορήγηση, κατά μέγιστο αριθμό, 1,300,000 μετοχών συνολικώς, με ανώτατο ποσοστό απονομής το 33.33% του συνολικού μέγιστου αριθμού δωρεάν μετοχών για την καθεμία Σειρά (με δικαίωμα του Διοικητικού Συμβουλίου να αποφασίσει τη μεταφορά

μέρους των προς απονομή δικαιωμάτων της Πρώτης και της Δεύτερης Σειράς του Προγράμματος -μέχρι ποσοστού 15% των δικαιωμάτων των Σειρών αυτών- σε επόμενες Σειρές). Δικαιούχοι είναι ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών που θα επιλέγονται για καθεμία Σειρά κατ' εύλογη κρίση του Διοικητικού Συμβουλίου, αφού ληφθεί υπόψη η συνεισφορά τους στην επίτευξη των στρατηγικών πλάνων του Ομίλου FOURLIS για την περίοδο 2025 – 2027. Η διάρκεια είναι σαράντα οκτώ (48 μήνες), αρχόμενη τον Μάρτιο του 2024.

Κατά τη διάρκεια του Προγράμματος Β και σύμφωνα με τους όρους αυτού, η Γενική Συνέλευση θα προβαίνει σε αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου, με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, και έκδοση νέων μετοχών, που θα παραδίδονται στους δικαιούχους.

Δ. α) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 18/6/2021 ενέκρινε την αγορά από την εταιρεία δικών της (ιδίων) μετοχών, μέχρι του αριθμού των 2,604,600 μετοχών συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η Εταιρεία και διατηρεί, ήτοι μέχρι του 5% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, εντός 24 μηνών από της εγκρίσεως, ήτοι έως την 18/6/2023, με κατώτατο όριο απόκτησης το ένα ευρώ (1.00) ανά μετοχή και ανώτατο όριο απόκτησης τα οκτώ ευρώ (8.00) ανά μετοχή, σύμφωνα με το άρθρο 49 του ν. 4548/2018 και εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας να καθορίσει, εντός των προαναφερθέντων πλαισίων, τον ακριβή χρόνο, αριθμό και την τιμή των προς απόκτηση μετοχών.

β) Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας «FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» της 16/6/2023 ενέκρινε την αγορά από την εταιρεία δικών της (ιδίων) μετοχών, μέχρι του αριθμού των 2,606,597 μετοχών συμπεριλαμβανομένων των μετοχών τις οποίες είχε αποκτήσει προηγουμένως η Εταιρεία και διατηρεί, ήτοι μέχρι του 5% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, εντός 24 μηνών από της εγκρίσεως, ήτοι έως την 16/6/2025, με κατώτατο όριο απόκτησης το ένα ευρώ (1.00) ανά μετοχή και ανώτατο όριο απόκτησης τα οκτώ ευρώ (8.00) ανά μετοχή, σύμφωνα με το άρθρο 49 του ν. 4548/2018 και εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας να καθορίσει, εντός των προαναφερθέντων πλαισίων, τον ακριβή χρόνο, αριθμό και την τιμή των προς απόκτηση μετοχών.

Σε εφαρμογή των παραπάνω από 18/6/2021 και 16/6/2023 αποφάσεων της Γ.Σ., την 31/12/2024 η Εταιρεία είχε αγοράσει και εξακολουθούσε να κατέχει 2,274,252 ίδιες μετοχές, που αντιστοιχούν σε ποσοστό 4.33% επί του συνόλου των μετοχών στις οποίες διαιρείτο το μετοχικό κεφάλαιο κατά την ημερομηνία αυτή.

α. Διάρθρωση μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας

Το μετοχικό κεφάλαιο την 31η Δεκεμβρίου 2024 ανερχόταν σε ποσό ευρώ 53,360,277.00 διαιρούμενο σε 53,360,277.00 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ η κάθε μία. Το μετοχικό κεφάλαιο την 31η Δεκεμβρίου 2023 ανερχόταν σε ποσό ευρώ 52,131,944.00 διαιρούμενο σε 52,131,944.00 μετοχές ονομαστικής αξίας 1.00 ευρώ η κάθε μία.

Όλες οι μετοχές είναι κοινές ονομαστικές, τηρούμενες σε άυλη μορφή, εισηγμένες προς διαπραγμάτευση στην Αγορά Αξιών (Κατηγορία "Υψηλής Κεφαλαιοποίησης") του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Κάθε μετοχή παρέχει το δικαίωμα μιας ψήφου με εξαίρεση των αριθμό των ιδίων μετοχών που δεν έχουν δικαίωμα

ψήφου.

Η ευθύνη των μετόχων περιορίζεται στην ονομαστική αξία των μετοχών που κατέχουν.

β. Περιορισμοί στη μεταβίβαση μετοχών της Εταιρείας

Η μεταβίβαση των μετοχών της Εταιρείας γίνεται όπως ορίζει ο Νόμος και δεν υφίστανται περιορισμοί στη μεταβίβαση από το Καταστατικό της.

γ. Σημαντικές άμεσες ή έμμεσες συμμετοχές κατά την έννοια των διατάξεων των άρθρων 9 έως 11 του Ν. 3556/2007

Την 31/12/2024 οι κατωτέρω μέτοχοι κατείχαν ποσοστό μεγαλύτερο του 5% του συνόλου των δικαιωμάτων ψήφου της Εταιρείας:

- ΚΕΜ ΦΟΥΡΛΗ ΔΑΦΝΗ (17.21%)
- HOLD Alapkezelő Zrt. (5.06%)

δ. Μετοχές παρέχουσες ειδικά δικαιώματα ελέγχου

Δεν υφίστανται μετοχές της Εταιρείας που παρέχουν ειδικά δικαιώματα ελέγχου στους κατόχους τους.

ε. Περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου

Δεν προβλέπονται στο Καταστατικό της Εταιρείας περιορισμοί στο δικαίωμα ψήφου.

στ. Συμφωνίες μετόχων της Εταιρείας, γνωστές στην Εταιρεία, που συνεπάγονται περιορισμούς στη μεταβίβαση των μετοχών ή περιορισμούς στην άσκηση δικαιωμάτων ψήφου

Δεν είναι γνωστές στην Εταιρεία συμφωνίες μετόχων, ούτε προβλέπεται στο Καταστατικό της δυνατότητα συμφωνιών μετόχων που συνεπάγονται περιορισμούς στη μεταβίβαση των μετοχών ή περιορισμούς στην άσκηση δικαιωμάτων ψήφου.

ζ. Κανόνες για το διορισμό και την αντικατάσταση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την τροποποίηση του Καταστατικού, που διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στο Ν. 4548/2018

Οι κανόνες που προβλέπει το Καταστατικό της Εταιρείας για το διορισμό και την αντικατάσταση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την τροποποίηση των διατάξεων του Καταστατικού δε διαφοροποιούνται από τα προβλεπόμενα στο Ν. 4548/2018.

η. Αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου ή ορισμένων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για την έκδοση νέων μετοχών ή την αγορά ιδίων μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 49 του Ν. 4548/2018

θ. Κάθε σημαντική συμφωνία που έχει συνάψει ο εκδότης και η οποία τίθεται σε ισχύ, τροποποιείται ή λήγει σε περίπτωση αλλαγής στον έλεγχο του εκδότη κατόπιν δημόσιας πρότασης και τα αποτελέσματα της συμφωνίας αυτής

Δεν υπάρχουν συμφωνίες της Εταιρείας, οι οποίες τίθενται σε ισχύ, τροποποιούνται ή λήγουν σε

περίπτωση αλλαγής στον έλεγχο της Εταιρείας κατόπιν δημόσιας πρότασης.

- Ι. Συμφωνίες που ο εκδότης έχει συνάψει με μέλη του Διοικητικού του Συμβουλίου ή με το προσωπικό του, οι οποίες προβλέπουν αποζημίωση σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης χωρίς βάσιμο λόγο ή τερματισμού της θητείας ή της απασχόλησής τους εξαιτίας της δημόσιας πρότασης**

Δεν υπάρχουν συμφωνίες της Εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ή με το ανθρώπινο δυναμικό της, οι οποίες να προβλέπουν την καταβολή αποζημίωσης ειδικά σε περίπτωση παραίτησης ή απόλυσης.

15. Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 1/1 - 31/12/2024

Σύμφωνα με το άρθρο 152 του ν.4548/2018 και το άρθρο 18 του ν.4706/2020, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας δηλώνει τα παρακάτω:

- α) Αναφορά στον κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης στον οποίο υπάγεται η Εταιρεία ή τον οποίο έχει αποφασίσει αυτοβούλως να εφαρμόζει η Εταιρεία, καθώς και τον τόπο στον οποίο είναι διαθέσιμο στο κοινό το σχετικό κείμενο.
- β) Αναφορά στις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου, καθώς και παραπομπή στον τόπο όπου τις έχει δημοσιοποιήσει.
- γ) Περιγραφή των κύριων χαρακτηριστικών των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με τη διαδικασία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- δ) Πληροφοριακά στοιχεία που απαιτούνται κατά το άρθρο 10 παράγραφος 1 στοιχεία γ), δ), στ), η) και θ) της οδηγίας 2004/25/EK του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 21ης Απριλίου 2004, σχετικά με τις δημόσιες προσφορές εξαγοράς, εφόσον η Εταιρεία υπάγεται στην εν λόγω οδηγία.
- ε) Πληροφοριακά στοιχεία για τον τρόπο λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τις βασικές εξουσίες της, καθώς και περιγραφή των δικαιωμάτων των μετόχων και του τρόπου άσκησής τους.
- στ) Σύνθεση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και τυχόν άλλων διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων ή επιτροπών της Εταιρείας.
- ζ) Αν η Εταιρεία αποκλίνει από τον κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης, στον οποίο υπάγεται ή τον οποίο εφαρμόζει, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης περιλαμβάνει περιγραφή της απόκλισης με αναφορά στα σχετικά μέρη του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης και αιτιολόγηση της απόκλισης αυτής. Αν η εταιρία δεν εφαρμόζει ορισμένες διατάξεις του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης, στον οποίο υπάγεται ή τον οποίο εφαρμόζει, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης περιλαμβάνει αναφορά της διάταξης που δεν εφαρμόζει και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής.
- η) Αναφορά στην πολιτική καταλληλότητας.
- θ) Αναφορά στα πεπραγμένα των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020.
- ι) Αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ανώτατων διευθυντικών

στελεχών.

- ια) Πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020.
- ιβ) Πληροφορίες για τον αριθμό των μετοχών που κατέχει κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε κύριο διευθυντικό στέλεχος στην Εταιρεία.
- ιγ) Επιβεβαίωση της πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας βάσει του άρθρου 9 του ν.4706/2020 των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πριν τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης 2024.
- ιδ) Αναφορές και εκθέσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει του άρθρου 9 του ν.4706/2020.

Αναλυτικότερα:

15.1 Αναφορά στον κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης στον οποίο υπάγεται η Εταιρεία ή τον οποίο έχει αποφασίσει αυτοβούλως να εφαρμόζει η Εταιρεία, καθώς και τον τόπο στον οποίο είναι διαθέσιμο στο κοινό το σχετικό κείμενο

Στην Ελλάδα το πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης για τις ελληνικές εταιρείες με κινητές αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, συνίσταται αφενός στην υιοθέτηση αναγκαστικού δικαίου νομικών κανόνων και αφετέρου στην εφαρμογή των αρχών της εταιρικής διακυβέρνησης καθώς και στην υιοθέτηση βέλτιστων πρακτικών και συστάσεων μέσω αυτορρύθμισης. Συγκεκριμένα, περιλαμβάνει τον ν.4706/2020 («Νόμος εταιρικής διακυβέρνησης»), τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς που εκδίδονται κατ' εξουσιοδότηση του Νόμου εταιρικής διακυβέρνησης, ορισμένες διατάξεις του ν.4548/2018 περί ανωνύμων εταιρειών και αρχές, βέλτιστες πρακτικές και συστάσεις αυτορρύθμισης που ενσωματώνονται στον κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης.

Ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (εφεξής αναφερόμενος και ως «ο ΕΚΕΔ» ή «ο Κώδικας»), έχει καταρτισθεί από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (εφεξής: «το ΕΣΕΔ») και έχει ήδη επικαιροποιηθεί (έκδοση Ιουνίου 2021) στο πλαίσιο της περιοδικής αναθεώρησης και εναρμόνισής του με τις απαιτήσεις της νομοθεσίας της Κεφαλαιαγοράς. Το ΕΣΕΔ ιδρύθηκε το 2012 και είναι αποτέλεσμα της σύμπραξης των Ελληνικών Χρηματιστηρίων (ΕΧΑΕ) και του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ).

Σκοπός του ΕΣΕΔ είναι να παρακολουθεί την εφαρμογή του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, από τις ελληνικές επιχειρήσεις και γενικότερα να λειτουργεί ως εξειδικευμένος φορέας για τη διάδοση των αρχών της εταιρικής διακυβέρνησης, την αύξηση της αξιοπιστίας της ελληνικής αγοράς μεταξύ των διεθνών και εγχώριων επενδυτών και τη βελτίωση της ανταγωνιστικότητας των ελληνικών επιχειρήσεων και επιδιώκει την ανάπτυξη κουλτούρας καλής διακυβέρνησης στην ελληνική οικονομία και κοινωνία. Το γενικό πλάνο δράσης του ΕΣΕΔ περιλαμβάνει τη διαμόρφωση θέσεων επί του θεσμικού πλαισίου, την υποβολή προτάσεων, τη συμμετοχή σε διαβουλεύσεις και ομάδες

εργασίας, τη διοργάνωση εκπαιδευτικών και ενημερωτικών δράσεων, την παρακολούθηση και αξιολόγηση των πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και εφαρμογής των κωδίκων εταιρικής διακυβέρνησης, την παροχή εργαλείων συνδρομής και βαθμολόγησης των επιδόσεων των ελληνικών επιχειρήσεων.

Απευθυνόμενος στις ελληνικές ανώνυμες εταιρείες (όπως ορίζονται από τον Νόμο 4548/2018) με έδρα την Ελλάδα, ειδικά αυτές των οποίων αξίες έχουν εισαχθεί προς διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά (εισηγμένες), σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4706/2020 και το άρθρο 4 της Απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (Απόφαση 2/905/3.3.2021 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς), ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ - Ιούνιος 2021), που αντικαθιστά τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για Εισηγμένες Εταιρείες που είχε εκδοθεί από το ΕΣΕΔ το 2013, είναι προσαρμοσμένος στην ελληνική νομοθεσία και την επιχειρηματική πραγματικότητα και έχει συνταχθεί με βάση την αρχή της «συμμόρφωσης ή εξήγησης» ("comply or explain"). Ο ΕΚΕΔ δεν επιβάλλει υποχρεώσεις, αλλά εξηγεί πώς να υιοθετηθούν ορθές (βέλτιστες) πρακτικές με συστάσεις αυτορρύθμισης και διευκολύνει τη διαμόρφωση πολιτικών και πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης, που θα ανταποκρίνονται στις συγκεκριμένες συνθήκες κάθε εταιρείας.

Κεντρικός στόχος του ΕΚΕΔ είναι η δημιουργία ενός προσβάσιμου και κατανοητού οδηγού αναφοράς, που θέτει με κωδικοποιημένο τρόπο σε ενιαίο κείμενο, υψηλές (υψηλότερες των υποχρεωτικών) απαιτήσεις και προδιαγραφές εταιρικής διακυβέρνησης. Ειδικότερα, ο ΕΚΕΔ δεν υπεισέρχεται στα θέματα που αποτελούν αναγκαστικού δικαίου ρυθμίσεις της νομοθεσίας (νόμους και κανονιστικές αποφάσεις), οι οποίες είναι ήδη ιδιαίτερα εκτενείς. Αντίθετα, ο Κώδικας θεσπίζει αρχές πέραν του υποχρεωτικού πλαισίου της νομοθεσίας Εταιρικής Διακυβέρνησης και πραγματεύεται εκείνα τα θέματα που είτε α) δεν ρυθμίζονται νομοθετικά, είτε β) ρυθμίζονται, αλλά το ισχύον πλαίσιο επιτρέπει επιλογή ή παρέκκλιση, είτε γ) ρυθμίζονται κατά το ελάχιστο περιεχόμενό τους. Στις περιπτώσεις αυτές, ο Κώδικας είτε συμπληρώνει τις υποχρεωτικές διατάξεις, είτε εισάγει αυστηρότερες αρχές, αντλώντας εμπειρία από τις ευρωπαϊκές και διεθνείς βέλτιστες πρακτικές, με γνώμονα πάντα τα χαρακτηριστικά του ελληνικού επιχειρείν και της ελληνικής χρηματιστηριακής αγοράς.

Ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ιούνιος 2021) τίθεται σε ισχύ από την έναρξη ισχύος των άρθρων 1 έως 24 του ν. 4706/2020, ήτοι από την 17/7/2021 (σύμφωνα με τη μεταβατική διάταξη του άρθρου του 92 § 3 του ως άνω Νόμου) και είναι αναρτημένος στον ιστότοπο του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης, στη διεύθυνση: <https://www.esed.org.gr>.

Η Εταιρεία με την από 16/7/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, έχει αποφασίσει αυτοβούλως να εφαρμόζει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ιούνιος 2021) ο οποίος έχει καταρτιστεί από το ΕΣΕΔ που είναι φορέας εγνωσμένου κύρους με βάση σχετική απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, σε συμμόρφωση και με την υποχρέωση που απορρέει από τη διάταξη του άρθρου 17 ν. 4706/2020.

Το ΕΣΕΔ θα επανεξετάζει το περιεχόμενο του Κώδικα σε τακτική βάση και θα το προσαρμόζει σύμφωνα με τις εξελίξεις, τόσο στις ειδικές πρακτικές όσο και στο κανονιστικό πλαίσιο αλλά και σύμφωνα με τις εκάστοτε ανάγκες του ελληνικού επιχειρηματικού κόσμου.

Ο Κώδικας αποτελείται από Μέρη και Ενότητες. Αναλυτικότερα:

- Μέρος Α' - Διοικητικό Συμβούλιο
 - Πρώτη Ενότητα: Ρόλος και Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου
 - Δεύτερη Ενότητα: Μέγεθος και Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου
 - Τρίτη Ενότητα: Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου
- Μέρος Β' – Εταιρικό Συμφέρον
 - Τέταρτη Ενότητα: Υποχρέωση Πίστης & Επιμέλειας
 - Πέμπτη Ενότητα: Βιωσιμότητα
- Μέρος Γ' – Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
 - Έκτη Ενότητα: Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
- Μέρος Δ' – Μέτοχοι, Ενδιαφερόμενα Μέρη
 - Έβδομη Ενότητα: Γενική Συνέλευση
 - Όγδοη Ενότητα: Συμμετοχή των Μετόχων
 - Ένατη Ενότητα: Ενδιαφερόμενα Μέρη
- Μέρος Ε' – Οδηγίες Σύνταξης Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η Εταιρεία υιοθετώντας βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, επιδιώκει την αύξηση της εμπιστοσύνης των επενδυτών και διευρύνει τους ορίζοντες προσέλκυσης επενδυτικών κεφαλαίων με απώτερο στόχο την εξασφάλιση περαιτέρω αξίας στους μετόχους της, με διαφάνεια και διασφάλιση των συμφερόντων τους.

15.2 Αναφορά στις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία επιπλέον των προβλέψεων του νόμου, καθώς και παραπομπή στον τόπο όπου τις έχει δημοσιοποιήσει

Ενδεικτικά, αναφέρονται οι κάτωθι αρχές, βέλτιστες πρακτικές και συστάσεις αυτορρύθμισης που εφαρμόζει η Εταιρεία και ενσωματώνονται στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης:

- Οι αρμοδιότητες του Προέδρου θεσπίζονται ρητά από το Διοικητικό Συμβούλιο σε διάκριση από εκείνες του Διευθύνοντος Συμβούλου και περιγράφονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας ο οποίος είναι επικαιροποιημένος, εκδίδεται και εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και η περίληψή του είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>).
- Το Διοικητικό Συμβούλιο υποστηρίζεται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο Εταιρικό Γραμματέα ο οποίος παρίσταται στις συνεδριάσεις του. Όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν πρόσβαση στις υπηρεσίες του Εταιρικού Γραμματέα, ο ρόλος του οποίου είναι να παρέχει πρακτική υποστήριξη στον Πρόεδρο και τα άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συλλογικά και ατομικά, με γνώμονα τη συμμόρφωση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες και στους σχετικούς νόμους και κανονισμούς. Ο Εταιρικός Γραμματέας τηρεί τα πρακτικά των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του και εξασφαλίζει την αποτελεσματική ροή πληροφοριών μεταξύ του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του καθώς και μεταξύ της

Ανώτερης Διοίκησης και του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο Εταιρικός Γραμματέας σχεδιάζει το πρόγραμμα εισαγωγικής ενημέρωσης των νεοεκλεγέντων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αμέσως μετά την εκλογή τους και διασφαλίζει ότι τους παρέχεται συνεχής πληροφόρηση και κατάρτιση σε θέματα που σχετίζονται με την Εταιρεία. Επίσης, ο Εταιρικός Γραμματέας διασφαλίζει την αποτελεσματική οργάνωση των Γενικών Συνελεύσεων. Τα αναλυτικό βιογραφικό σημείωμα του Εταιρικού Γραμματέα παρουσιάζεται στην ενότητα 15.10 της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης.

- Η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει Πολιτική για θέματα ESG και βιώσιμης ανάπτυξης (Πολιτική Βιωσιμότητας) που είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της (<http://www.fourlis.gr>).
- Η Εταιρεία υιοθετεί και εφαρμόζει Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων με δεσμεύσεις: εφαρμογής των διεθνών βασικών αρχών για τα ανθρώπινα δικαιώματα όσο και της εθνικής νομοθεσίας στις χώρες που δραστηριοποιείται ο Όμιλος, διασφάλισης ότι όλοι οι άνθρωποι αντιμετωπίζονται δίκαια, με αξιοπρέπεια και σεβασμό, διασφάλισης ενός περιβάλλοντος εργασίας ίσων ευκαιριών, χωρίς διακρίσεις και παρενόχληση για όλους τους εργαζομένους του Ομίλου, προώθησης του σεβασμού και της προστασίας των Ανθρώπινων Δικαιωμάτων, τόσο στο εσωτερικό περιβάλλον της Εταιρείας όσο και στη σφαίρα επιρροής της. Η Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>).
- Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι διαθέσιμος για συναντήσεις με μετόχους της Εταιρείας και συζητά μαζί τους ζητήματα που αφορούν στη διακυβέρνηση της Εταιρείας. Ο Πρόεδρος διασφαλίζει ότι οι απόψεις των μετόχων γνωστοποιούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο. Με τον τρόπο αυτό διευκολύνεται η άσκηση των δικαιωμάτων των μετόχων και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement). Οι μηχανισμοί επικοινωνίας με τους μετόχους περιγράφονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας περίληψη του οποίου είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της (<http://www.fourlis.gr>).
- Το Διοικητικό Συμβούλιο και οι Επιτροπές του εφαρμόζουν διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης της αποτελεσματικότητας της λειτουργίας τους όπως αναφέρεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας περίληψη του οποίου είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της (<http://www.fourlis.gr>).
- Στο Διοικητικό Συμβούλιο το υποεκπροσωπούμενο φύλο (γυναίκες) είναι σε ποσοστό 44%, σημαντικά μεγαλύτερο από την ισχύουσα νομοθεσία.
- Στο Διοικητικό Συμβούλιο τα ανεξάρτητα μέλη είναι σε ποσοστό 56%, σημαντικά μεγαλύτερο από την ισχύουσα νομοθεσία.

15.3 Περιγραφή των κύριων χαρακτηριστικών των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας σε σχέση με τη διαδικασία σύνταξης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων

Η Εταιρεία έχει καταρτίσει και εφαρμόζει διαδικασία για την έκδοση των οικονομικών καταστάσεων (ενοποιημένων και εταιρικών) και της Οικονομικής Έκθεσης. Οι Εταιρείες του Ομίλου καταχωρούν τις συναλλαγές τους στα πληροφοριακά τους συστήματα και με αυτοματοποιημένες διαδικασίες

ενημερώνεται η εφαρμογή ενοποίησης. Πραγματοποιείται διασταύρωση στοιχείων και ελέγχονται τα προς απαλοιφή στοιχεία (ενδοομιλικές συναλλαγές, απαιτήσεις και υποχρεώσεις κλπ). Πραγματοποιούνται οι εγγραφές απαλοιφών και ενοποίησης και εκδίδονται οι οικονομικές καταστάσεις και οι πληροφοριακοί Πίνακες που περιλαμβάνονται στην Οικονομική Έκθεση. Μετά την ολοκλήρωση των ελεγκτικών διαδικασιών, η Οικονομική Έκθεση που περιλαμβάνει τις οικονομικές καταστάσεις παραδίδεται στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση. Πριν την έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο, η Επιτροπή Ελέγχου έχει πραγματοποιήσει επισκόπηση της Οικονομικής Έκθεσης προκειμένου να αξιολογήσει την πληρότητα και τη συνέπεια αυτής σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπόψη της καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία και ενημερώνει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα κύρια χαρακτηριστικά του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζει η Εταιρεία σε σχέση με τη διαδικασία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων και της Οικονομικής Έκθεσης είναι:

- Επάρκεια σε γνώσεις, προσόντα και διαθεσιμότητα των εμπλεκόμενων στελεχών με σαφώς διαχωρισμένους ρόλους και περιοχές ευθύνης.
- Ύπαρξη καταγεγραμμένων και επικαιροποιημένων διαδικασιών σχετικών με την έκδοση των οικονομικών καταστάσεων και κατάλληλου χρονοδιαγράμματος.
- Τακτική επικαιροποίηση των λογιστικών αρχών και πολιτικών και έλεγχος τήρησής τους.
- Χρήση πληροφοριακών συστημάτων έκδοσης οικονομικών καταστάσεων και σύνταξης οικονομικών εκθέσεων, συνδεδεμένων με το ERP της Εταιρείας, προσβάσιμο με διακριτούς ρόλους και δικαιώματα χρήσης σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου που ενοποιούνται.
- Ύπαρξη δικλίδων σχετικών με την ασφάλεια των χρησιμοποιούμενων πληροφοριακών συστημάτων.
- Τακτική επικοινωνία των Ανεξάρτητων Ορκωτών ελεγκτών με τη Διοίκηση και την Επιτροπή Ελέγχου.
- Τακτική επικοινωνία των μελών της Επιτροπής Ελέγχου με τον Οικονομικό Διευθυντή και τον επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
- Επιβεβαίωση από το Διοικητικό Συμβούλιο της πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας των ανεξάρτητων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε ετήσια τουλάχιστον βάση και σε κάθε περίπτωση πριν από τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης.
- Πραγματοποίηση τακτικών συναντήσεων επικύρωσης και καταγραφής των σημαντικών κρίσεων, παραδοχών και εκτιμήσεων που επηρεάζουν τις οικονομικές καταστάσεις.
- Ύπαρξη μεθοδολογίας διαχείρισης κινδύνων και τεκμηρίωση της εφαρμογής της. Παρουσίαση των αποτελεσμάτων διαχείρισης κινδύνων στο Διοικητικό Συμβούλιο.
- Ύπαρξη ενιαίου λογιστικού σχεδίου για όλες τις εταιρείες του Ομίλου και κεντρική διαχείρισή του.
- Ετήσια αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων που ακολουθείται για την έκδοση των οικονομικών καταστάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου.

Τα κύρια χαρακτηριστικά του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζει

η Εταιρεία σε σχέση με τη διαδικασία σύνταξης της Έκθεσης Βιωσιμότητας είναι:

- Επάρκεια σε γνώσεις, προσόντα και διαθεσιμότητα των εμπλεκόμενων στελεχών με σαφώς διαχωρισμένους ρόλους και περιοχές ευθύνης.
- Ύπαρξη καταγεγραμμένων και επικαιροποιημένων διαδικασιών σχετικών με την έκδοση της Έκθεσης Βιωσιμότητας και κατάλληλου χρονοδιαγράμματος.
- Ύπαρξη επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών βιωσιμότητας.
- Χρήση πληροφοριακών συστημάτων έκδοσης της Έκθεσης Βιωσιμότητας, προσβάσιμο με διακριτούς ρόλους και δικαιώματα χρήσης σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου που ενοποιούνται.
- Ύπαρξη δικλίδων σχετικών με την ασφάλεια των χρησιμοποιούμενων πληροφοριακών συστημάτων.
- Επικοινωνία των Ανεξάρτητων Ορκωτών ελεγκτών με τη Διοίκηση, την Επιτροπή Ελέγχου και την Επιτροπή Βιωσιμότητας.
- Επικοινωνία των μελών της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Βιωσιμότητας με την Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Εταιρικής Υπευθυνότητας, την Διευθύντρια Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης και την Sustainability Reporting Officer.
- Ύπαρξη μεθοδολογίας διαχείρισης κινδύνων βιωσιμότητας και τεκμηρίωση της εφαρμογής της. Παρουσίαση των αποτελεσμάτων διαχείρισης κινδύνων βιωσιμότητας στο Διοικητικό Συμβούλιο.
- Ετήσια αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων που ακολουθείται για την έκδοση της Έκθεσης Βιωσιμότητας από το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Βιωσιμότητας

15.4 Πληροφοριακά στοιχεία που απαιτούνται κατά το άρθρο 10 παράγραφος 1 στοιχεία γ), δ), στ), η) και θ) της οδηγίας 2004/25/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 21ης Απριλίου 2004, σχετικά με τις δημόσιες προσφορές εξαγοράς, εφόσον η Εταιρεία υπάγεται στην εν λόγω οδηγία

Κατά τη διάρκεια της χρήσης δε συνέτρεξαν περιπτώσεις εξαγοράς ή δημόσιας προσφοράς.

15.5 Πληροφοριακά στοιχεία για τον τρόπο λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τις βασικές εξουσίες της, καθώς και περιγραφή των δικαιωμάτων των μετόχων και του τρόπου άσκησής τους

Η σύγκληση της Γενική Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας πραγματοποιείται σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.

Σχετικά με τον τρόπο λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της η Εταιρεία ακολουθεί τις παρακάτω πρακτικές:

- Έγκαιρη και εμπρόθεσμη ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας, με τις προβλεπόμενες από το Νόμο δημοσιεύσεις σχετικά με τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.
- Ανάρτηση στον ιστότοπο της Εταιρείας της Πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης, του τρόπου αντιπροσώπευσης των μετόχων, των προθεσμιών και του τρόπου άσκησης των δικαιωμάτων των μετόχων, καθώς και των αποτελεσμάτων των ψηφοφοριών για κάθε θέμα.

- Έγκαιρη ανάρτηση στον ιστότοπο της Εταιρείας Ενημερωτικού Σημειώματος που αφορά τα θέματα, τις σχετικές προτάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, την απαιτούμενη απαρτία και το απαιτούμενο ποσοστό για την έγκριση των προτάσεων. Το Ενημερωτικό Σημείωμα είναι επίσης, διαθέσιμο σε έγχαρτη μορφή στην έδρα της Εταιρείας και διανέμεται στους μετόχους κατά την προσέλευσή τους στη Γενική Συνέλευση όταν αυτή πραγματοποιείται με φυσική παρουσία.
- Διασφάλιση της δυνατότητας όλων των μετόχων να λάβουν μέρος στη διαδικασία των Γενικών Συνελεύσεων είτε με τη διατύπωση των απόψεών τους είτε με την υποβολή ερωτήσεων.

Η Εταιρεία λαμβάνει όλα τα μέτρα για τη σύννομη διεξαγωγή της και τη διασφάλιση των δικαιωμάτων των μετόχων σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία. Αναλυτικότερα:

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την Εταιρεία. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ειδικότερα, η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

- Αναβίωση ή λύση της Εταιρείας, καθώς και τροποποιήσεις του Καταστατικού, ως τέτοιων νοούμενων και των αυξήσεων και μειώσεων του κεφαλαίου εκτός από εκείνες που ρητά ανατίθενται από το νόμο στο Διοικητικό Συμβούλιο,
- Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών,
- Έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 και απαλλαγή των Ελεγκτών,
- Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων,
- Διάθεση των ετήσιων κερδών,
- Έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν.4548/2018,
- Έγκριση της πολιτικής αποδοχών,
- Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της Εταιρείας,
- Διορισμό εκκαθαριστών και
- Κάθε άλλο θέμα που προβλέπεται από τη Νομοθεσία.

Οι αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης αναφέρονται στο Καταστατικό της Εταιρείας, κωδικοποιημένο στην ισχύουσα μορφή του, που είναι αναρτημένο στον ιστότοπό της: <http://www.fourlis.gr>. Η τελευταία τροποποίηση του Καταστατικού της Εταιρείας πραγματοποιήθηκε κατά την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 21/12/2020 επί σκοπώ προσαρμογής και εναρμόνισης με τις διατάξεις των άρθρων 120 και 125 του ν. 4548/2018, σε σχέση με τη δυνατότητα διεξαγωγής των Γενικών Συνελεύσεων από απόσταση σε πραγματικό χρόνο και της συμμετοχής των μετόχων σε αυτές.

Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται τουλάχιστον μία φορά το χρόνο, μέσα στο πρώτο εξάμηνο από τη λήξη κάθε εταιρικής χρήσεως. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο.

Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται μ' αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη συνεδρίασή της.

Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσής της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδριάσεώς της δεν υπολογίζονται.

Επιτρέπεται η συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Επίσης, επιτρέπεται η συμμετοχή στην ψηφοφορία από απόσταση, με ηλεκτρονικά μέσα ή δι' αλληλογραφίας, διεξαγόμενης πριν από τη Συνέλευση. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ενεργοποιούνται οι κατά τα ανωτέρω δυνατότητες, διαζευτικά ή σωρευτικά, αναφορικά με μία ή περισσότερες Γενικές Συνελεύσεις ή για καθορισμένο χρονικό διάστημα, καθορίζονται οι σχετικές τεχνικές και διαδικαστικές λεπτομέρειες και υιοθετούνται διαδικασίες για τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προσέλευσης της ψήφου καθώς και, την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως όταν εκπροσωπείται σ' αυτή ποσοστό τουλάχιστον 20% του καταβεβλημένου Μετοχικού Κεφαλαίου. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων, που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση αυτή. Εξαιρετικά η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως, εάν εκπροσωπούνται σε αυτή το ήμισυ (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου όταν πρόκειται για αποφάσεις που αφορούν: τη μεταβολή της εθνικότητας της Εταιρείας, τη μεταβολή του αντικείμενου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 21 του Ν.4548/2018 ή την παρ. 6 του άρθρου 49 του Ν.4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, τη διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της Εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση της εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση κεφαλαίου σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 του Ν.4538/2018 καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται από το Νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

Της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός ο αναπληρωτής του, τον οποίο δύναται να ορίσει το Διοικητικό Συμβούλιο με ειδική απόφαση για το σκοπό αυτό. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή του οριστικού Προέδρου της και ενός γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη. Οι αποφάσεις για τα θέματα αυτά λαμβάνονται με πλειοψηφία των 2/3 των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση.

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνει τις προτάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου προς τη Συνέλευση, καθώς και τις τυχόν προτάσεις των ελεγκτών ή των μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Για τα θέματα που συζητούνται και για τα οποία λαμβάνονται αποφάσεις στη Συνέλευση, τηρούνται πρακτικά, που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται ο

κατάλογος των μετόχων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται στη Γενική Συνέλευση.

Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει όποιος εμφανίζεται ως μέτοχος στο αρχείο των άυλων τίτλων της Εταιρείας, το οποίο τηρείται ηλεκτρονικά στην εταιρεία «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Ανώνυμη Εταιρεία (ΕΛΚΑΤ) κατά την έναρξη της 5^{ης} ημέρας που προηγείται της αρχικής συνεδρίασης (ημερομηνία καταγραφής). Η ως άνω ημερομηνία καταγραφής ισχύει και στην περίπτωση εξ' αναβολής ή επαναληπτικής συνεδρίασης δεδομένου ότι η εξ αναβολής ή επαναληπτική συνεδρίαση δεν απέχει περισσότερο από 30 ημέρες από την ημερομηνία καταγραφής κατά το άρθρο 124 του Ν.4548/2018.

Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η Εταιρεία απευθείας με ηλεκτρονική σύνδεση της Εταιρείας με τα αρχεία της ΕΛΚΑΤ. Έναντι της Εταιρείας θεωρείται ότι έχει δικαίωμα συμμετοχής και ψήφου στην Τακτική Γενική Συνέλευση, μόνο όποιος φέρει την ιδιότητα του μετόχου κατά την ως άνω ημερομηνία καταγραφής. Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης προς τις διατάξεις του άρθρου 124 του Ν.4548/2018, οι μέτοχοι μετέχουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει τη δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση άλλης ανάλογης διαδικασίας, η οποία περιορίζει τη δυνατότητα πώλησης και μεταβίβασης αυτών κατά το χρονικό διάστημα που μεσολαβεί ανάμεσα στην ημερομηνία καταγραφής και την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης.

Οι μέτοχοι που δικαιούνται να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση μπορούν να ψηφίσουν είτε αυτοπροσώπως είτε μέσω αντιπροσώπων. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι 3 αντιπροσώπους. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες Γενικές Συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο διορισμός και η ανάκληση ή η αντικατάσταση του εκπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως 48 τουλάχιστον ώρες πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Ο αντιπρόσωπος μετόχου υποχρεούται να γνωστοποιεί στην Εταιρεία, πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, κάθε συγκεκριμένο γεγονός το οποίο μπορεί να είναι χρήσιμο στους μετόχους για την αξιολόγηση του κινδύνου να εξυπηρετήσει ο αντιπρόσωπος άλλα συμφέροντα πλην των συμφερόντων του μετόχου.

Λοιπά δικαιώματα των μετόχων προβλέπονται στις παρ. 2,3,6 και 7 του άρθρου 41 του Ν.4548/2018.

15.6 Σύνθεση και τρόπος λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και τυχόν άλλων διοικητικών, διαχειριστικών ή εποπτικών οργάνων ή επιτροπών της Εταιρείας

Το Διοικητικό Συμβούλιο, τα ανεξάρτητα μέλη του καθώς επίσης και τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, έχουν εκλεγεί από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της που συνήλθε την 17/6/2022. Επίσης, στην ίδια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 17/6/2022 επαναπροσδιορίστηκε η Επιτροπή Ελέγχου και λήφθηκε απόφαση ως προς το είδος, τη σύνθεση (αριθμός και ιδιότητες μελών) και τη θητεία της. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας και των μελών της Επιτροπής Ελέγχου, είναι πενταετής και παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του.

Την 31/12/2024, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι συγκροτημένο σε Σώμα ως εξής:

Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, Εκτελεστικό Μέλος	Βασίλειος Φουρλής του Στυλιανού
Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, Εκτελεστικό Μέλος	Δάφνη Φουρλή του Αναστασίου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό Μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου
Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Δημήτριος Βαλαχής του Ευστρατίου
Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας και Πρόεδρος της Επιτροπής Βιωσιμότητας	Λήδα Φουρλή του Στυλιανού
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	Μαρία Γεώργαλου του Σοφοκλή
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού και Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας	Κωνσταντίνος Πάικος του Πέτρου – Ηλία

Εταιρικός γραμματέας είναι η κα Μαρία Θεοδουλίδου του Ιωάννη.

Αναλυτικά βιογραφικά όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και του Εταιρικού Γραμματέα παρουσιάζονται στην ενότητα 15.10 της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Εταιρ

Το Καταστατικό της Εταιρείας προβλέπει το Διοικητικό Συμβούλιο να έχει αριθμό από 7 έως 9 μέλη. Η Εταιρεία έχει επιλέξει το Διοικητικό της Συμβούλιο με τον ανώτατο επιτρεπόμενο από το Καταστατικό της, αριθμό Συμβούλων ώστε να διασφαλίζεται η ποικιλομορφία φύλου, ηλικίας, γνώσεων, προσόντων, εμπειρίας που εξυπηρετούν τους στόχους της Εταιρείας καθώς και η ενισχυμένη ανεξαρτησία. Την 31/12/2024 το Διοικητικό Συμβούλιο απαρτιζέτο από 9 μέλη, τα 5 (56%) εκ των οποίων ήταν ανεξάρτητα.

Την 31/12/2024 στο Διοικητικό Συμβούλιο συμμετείχαν 4 Μέλη του εκπροσωπούμενου φύλου (γυναίκες) με ποσοστό 44% εκ των οποίων οι 2 είναι ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ρόλος και αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπησή της, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.

Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία, μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Οι βασικές αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας είναι οι εξής:

- Χάραξη της μακροπρόθεσμης στρατηγικής και έγκριση των λειτουργικών στόχων της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για τον καθορισμό των αξιών και του στρατηγικού προσανατολισμού της Εταιρείας. Παράλληλα, παραμένει υπεύθυνο για την έγκριση της στρατηγικής και του επιχειρηματικού σχεδίου της Εταιρείας καθώς και για τη διαρκή παρακολούθηση της υλοποίησής τους. Το Διοικητικό Συμβούλιο επίσης, επανεξετάζει τακτικά τις ευκαιρίες και τους κινδύνους σε σχέση με την καθορισμένη στρατηγική καθώς και τα σχετικά μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους. Το Διοικητικό Συμβούλιο επιδιώκοντας να λαμβάνει όλες τις απαραίτητες πληροφορίες από τα εκτελεστικά μέλη του ή και από τα διευθυντικά στελέχη, ενημερώνεται για την αγορά και για κάθε άλλη εξέλιξη που επηρεάζει την Εταιρεία.
- Διασφάλιση ότι οι αξίες και ο στρατηγικός σχεδιασμός της Εταιρείας ευθυγραμμίζονται με την εταιρική κουλτούρα. Οι αξίες και ο σκοπός της Εταιρείας μεταφράζονται και εφαρμόζονται στην πράξη και επηρεάζουν τις πρακτικές, τις πολιτικές και τις συμπεριφορές εντός της Εταιρείας σε όλα τα επίπεδα. Το Διοικητικό Συμβούλιο και η ανώτατη Διοίκηση θέτουν το πρότυπο των χαρακτηριστικών και των συμπεριφορών που διαμορφώνουν την εταιρική κουλτούρα και αποτελούν παράδειγμα της εφαρμογής της. Παράλληλα, χρησιμοποιούν εργαλεία και τεχνικές που στοχεύουν στην ενσωμάτωση της επιθυμητής κουλτούρας στα συστήματα και τις διαδικασίες της Εταιρείας.
- Κατανόηση των κινδύνων της Εταιρείας και της φύσης αυτών και καθορισμός της έκτασης της έκθεσης της Εταιρείας στους κινδύνους που προτίθεται να αναλάβει στο πλαίσιο των μακροπρόθεσμων στρατηγικών στόχων της.
- Κατάρτιση και έγκριση του ετήσιου προϋπολογισμού και του επιχειρησιακού σχεδίου, καθώς και λήψη αποφάσεων για μείζονες κεφαλαιουχικές δαπάνες, εξαγορές και εκποιήσεις οι οποίες υπόκεινται στην τελική έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο παρέχει την προσήκουσα έγκριση, παρακολουθεί την πορεία υλοποίησης των στρατηγικών κατευθύνσεων και στόχων και διασφαλίζει την ύπαρξη των αναγκαίων οικονομικών και ανθρώπινων πόρων, καθώς και την ύπαρξη Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ).
- Θέσπιση πολιτικής για τον εντοπισμό, την αποφυγή και την αντιμετώπιση των συγκρούσεων συμφερόντων ανάμεσα στα συμφέροντα της Εταιρείας και αυτά των μελών του ή προσώπων στα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο έχει αναθέσει κάποιες από τις αρμοδιότητές του, σύμφωνα με το άρθρο 87 του ν.4548/2018.
- Επιλογή και, όποτε χρειάζεται, αντικατάσταση της εκτελεστικής ηγεσίας της Εταιρείας, όπως και εποπτεία του σχεδιασμού της διαδοχής.
- Ορισμός ή / και οριοθέτηση των αρμοδιοτήτων του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου, ο οποίος τις ασκεί εφόσον υφίσταται.

- Έλεγχο απόδοσης των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας και καθορισμό της πολιτικής αποδοχών τους σε εναρμόνιση με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας και των μετόχων της και λαμβάνοντας υπόψη τις προτάσεις της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- Κατάρτιση και έγκριση της πολιτικής αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία υπόκειται στην τελική έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις προτάσεις της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- Κατάρτιση και έγκριση της ετήσιας έκθεσης αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία υποβάλλεται για ενημέρωση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις προτάσεις της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- Έγκριση λήψης μέτρων σε καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων καθώς και όταν επιβάλλεται από τις συνθήκες να ληφθούν μέτρα τα οποία αναμένεται ευλόγως να επηρεάσουν σημαντικά την Εταιρεία.
- Διασφάλιση της επαρκούς και αποτελεσματικής λειτουργίας Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) που αποβλέπει στη συνεπή υλοποίηση της επιχειρησιακής στρατηγικής με την αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων, στην αναγνώριση και διαχείριση των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της Εταιρείας, στην αποτελεσματική λειτουργία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, στη διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων καθώς και της μη χρηματοοικονομικής κατάστασης, στη συμμόρφωση με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν την Εταιρεία.
- Διασφάλιση ότι οι λειτουργίες που απαρτίζουν το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) είναι ανεξάρτητες από τους επιχειρηματικούς τομείς που ελέγχουν και ότι διαθέτουν τους κατάλληλους οικονομικούς και ανθρώπινους πόρους καθώς και τις εξουσίες για την αποτελεσματική λειτουργία τους.
- Ορισμός και επίβλεψη της υλοποίησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης, παρακολούθηση και αξιολόγηση περιοδικά ανά τρία (3) τουλάχιστον έτη, της εφαρμογής και της αποτελεσματικότητάς του προβαίνοντας στις δέουσες ενέργειες για την αντιμετώπιση ελλείψεων. Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης περιλαμβάνει επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης, επαρκείς και αποτελεσματικές διαδικασίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την καταστολή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους, ώστε να διευκολύνονται η άσκηση των δικαιωμάτων τους και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement) και πολιτική αποδοχών, η οποία συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας.
- Έγκριση της πολιτικής καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τροποποίησής της, η οποία υποβάλλεται για τελική έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της

Εταιρείας.

- Διορισμός αντιπρόεδρου εκ των μη εκτελεστικών μελών του στις περιπτώσεις που ο Πρόεδρος είναι εκτελεστικό μέλος του.
- Διασφάλιση της συμμόρφωσης με τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας και τον χαρακτηρισμό ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ως ανεξάρτητου μέλους. Επανεξέταση σε ετήσια τουλάχιστον βάση και πάντως πριν από τη δημοσίευση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης, της πλήρωσης των προϋποθέσεων της ανεξαρτησίας. Σε περίπτωση διαπίστωσης ότι οι προϋποθέσεις έπαψαν να συντρέχουν στο πρόσωπο ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους, λήψη των δεουσών ενεργειών αντικατάστασής του.
- Ορισμός των μελών της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και της Επιτροπής Ελέγχου στην περίπτωση που η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας έχει αποφασίσει να αποτελείται αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα.
- Ορισμός των μελών της Επιτροπής Βιωσιμότητας και της Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού.
- Επαγρύπνηση, όσον αφορά υπάρχουσες και πιθανές συγκρούσεις συμφερόντων μεταξύ αφενός της Εταιρείας και αφετέρου της Διοίκησής της, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή των κύριων μετόχων (συμπεριλαμβανομένων των μετόχων με άμεση ή έμμεση εξουσία να διαμορφώνουν ή να επηρεάζουν τη σύνθεση και τη συμπεριφορά του Διοικητικού Συμβουλίου), καθώς και την κατάλληλη αντιμετώπιση τέτοιων συγκρούσεων και για το σκοπό αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο υιοθετεί διαδικασία εποπτείας των συναλλαγών με γνώμονα τη διαφάνεια και την προστασία των εταιρικών συμφερόντων.
- Ευθύνη λήψης σχετικών αποφάσεων και παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας του συστήματος διοίκησης της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των διαδικασιών λήψης αποφάσεων και ανάθεσης εξουσιών και καθηκόντων σε άλλα στελέχη.
- Διατύπωση, διάδοση και εφαρμογή των βασικών αξιών και αρχών της Εταιρείας που διέπουν τις σχέσεις της με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη, των οποίων τα συμφέροντα συνδέονται με αυτά της Εταιρείας.
- Καθορισμός της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρείας και παρακολούθηση της εφαρμογής της. Έγκριση όλων των πολιτικών και διαδικασιών βιωσιμότητας και της Έκθεσης Βιωσιμότητας.
- Έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που υιοθετεί και εφαρμόζει η Εταιρεία, του Κώδικα Δεοντολογίας και των αναθεωρήσεών τους.
- Έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου και του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Βιωσιμότητας, του Κανονισμού Λειτουργίας του Ψηφιακού Μετασχηματισμού και των αναθεωρήσεών τους.
- Εξέταση των αναφορών της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου οι οποίες υποβάλλονται τουλάχιστον κάθε τρεις (3) μήνες στο Διοικητικό Συμβούλιο από την Επιτροπή Ελέγχου μαζί με τις παρατηρήσεις της.

- Έγκριση της πολιτικής ίσων ευκαιριών και ποικιλομορφίας συμπεριλαμβανομένης της ισορροπίας μεταξύ των φύλων για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Ενημέρωση των μετόχων, μέσω του ιστότοπου της Εταιρείας, για τα υποψήφια μέλη του το αργότερο 20 ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση ως προς την αιτιολόγηση της πρότασης, το αναλυτικό βιογραφικό σημείωμα και την διαπίστωση των κριτηρίων καταλληλότητας των υποψηφίων μελών.
- Μέριμνα ώστε το καταστατικό της Εταιρείας, κωδικοποιημένο στην ισχύουσα κάθε φορά μορφή του, να βρίσκεται αναρτημένο στον ιστότοπο της Εταιρείας.
- Υποχρέωση για την συμπερίληψη στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης αναφοράς στην πολιτική καταλληλότητας, στα πεπραγμένα των επιτροπών του, στα βιογραφικά σημειώματα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών, στη συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του και στις συνεδριάσεις των επιτροπών του και σε πληροφορίες για τον αριθμό μετοχών της Εταιρείας που κατέχει κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε ανώτατο διευθυντικό στέλεχος της Εταιρείας με βάση το άρθρο 152 του Ν.4548/2018.

Ρόλος και αρμοδιότητες Εκτελεστικών, Μη Εκτελεστικών και Ανεξάρτητων μη Εκτελεστικών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας και την εποπτεία εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Στις αρμοδιότητές τους περιλαμβάνονται:

- Η εφαρμογή της στρατηγικής που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Η τακτική διαβούλευση με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την καταλληλότητα της εφαρμοζόμενης στρατηγικής.
- Η έγγραφη ενημέρωση είτε από κοινού είτε χωριστά του Διοικητικού Συμβουλίου σε υφιστάμενες καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων καθώς και όταν επιβάλλεται από τις συνθήκες να ληφθούν μέτρα τα οποία αναμένεται ευλόγως να επηρεάσουν σημαντικά την Εταιρεία, όπως όταν πρόκειται να ληφθούν αποφάσεις σχετικά με την εξέλιξη της επιχειρηματικής δραστηριότητας και τους κινδύνους που αναλαμβάνονται, οι οποίες αναμένεται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας. Η ενημέρωση γίνεται αμελλητί, υποβάλλοντας σχετική έκθεση με τις εκτιμήσεις και τις προτάσεις τους.

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετέχουν σε αυστηρά περιορισμένο αριθμό άλλων Διοικητικών Συμβουλίων (εκτός των εταιρειών του Ομίλου).

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επιφορτισμένα με την εποπτεία της εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και την εποπτεία θεμάτων αντικειμένων που τους έχουν ανατεθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Στις αρμοδιότητές τους περιλαμβάνονται:

- Η παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας και της υλοποίησής της καθώς και της επίτευξης των στόχων της.
- Η διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.
- Η εξέταση και έκφραση απόψεων σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνέρχονται τουλάχιστον ετησίως, ή και εκτάκτως όποτε κρίνεται σκόπιμο χωρίς την παρουσία εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητείται η επίδοση των τελευταίων. Στις συνεδριάσεις αυτές τα μη εκτελεστικά μέλη δεν ενεργούν ως de facto όργανο ή επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη μπορούν να ζητούν, σύμφωνα με τη διαδικασία που περιλαμβάνεται στον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, να έρχονται σε επικοινωνία με τα στελέχη της ανώτατης διοίκησης της Εταιρείας, μέσω τακτικών παρουσιάσεων από τους επικεφαλής τομέων και υπηρεσιών.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δε συμμετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εισηγμένων εταιρειών και στην περίπτωση του Προέδρου όταν είναι μη εκτελεστικός, περισσότερων των τριών (3).

Ένα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου θεωρείται ανεξάρτητο εφόσον κατά τον ορισμό και κατά τη διάρκεια της θητείας του δεν κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και είναι απαλλαγμένο από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις του και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν από κοινού ή το καθένα χωριστά, αναφορές και εκθέσεις προς την τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, ανεξάρτητα από τις εκθέσεις που υποβάλλει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν ως θέμα την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας ή η ημερήσια διάταξη των οποίων περιλαμβάνει θέματα για την έγκριση των οποίων προβλέπεται η λήψη απόφασης από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τον Ν.4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία όταν παρίστανται τουλάχιστον δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Ρόλος Προέδρου Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου συντονίζει τη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και προΐσταται αυτού. Έχει την αρμοδιότητα σύγκλησης του Διοικητικού Συμβουλίου, καθορισμού των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης των συνεδριάσεών του και διασφάλισης της καλής οργάνωσης των εργασιών του και της αποτελεσματικής διεξαγωγής των συνεδριάσεων του. Διασφαλίζει την έγκαιρη και

ορθή πληροφόρηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με γνώμονα τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση των συμφερόντων όλων των μετόχων, τη μεγιστοποίηση της αποδοτικότητας των επενδύσεων και την προστασία της περιουσίας της Εταιρείας. Συντονίζει την υλοποίηση του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας και την αποτελεσματική εφαρμογή του.

Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των εκτελεστικών αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος.

Ενδεικτικά, οι αρμοδιότητες και τα καθήκοντα του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν ως εξής:

- Καταρτίζει το ετήσιο πρόγραμμα συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και το διανέμει το πρώτο δεκαπενθήμερο κάθε έτους στα μέλη του.
- Προτείνει στο Διοικητικό Συμβούλιο τα θέματα και την ημερομηνία Γενικών Συνελεύσεων.
- Καθορίζει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Αποστέλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου το υλικό που θα συζητηθεί κατά τη συνεδρίασή του, τουλάχιστον τέσσερις (4) εργάσιμες ημέρες προ της συνεδρίασης.
- Συντονίζει τις συζητήσεις μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, διαμορφώνει και θέτει σε ψηφοφορία τις προτάσεις επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.
- Διασφαλίζει την καλή οργάνωση των εργασιών του Διοικητικού Συμβουλίου και την αποτελεσματική διεξαγωγή των συνεδριάσεών του.
- Διασφαλίζει την έγκαιρη και ορθή πληροφόρηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με γνώμονα τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση των συμφερόντων όλων των μετόχων, τη μεγιστοποίηση της αποδοτικότητας των επενδύσεων και την προστασία της περιουσίας της Εταιρείας.
- Παρίσταται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, λαμβάνει ενεργό μέρος στις διαδικασίες της και απαντά σε ερωτήσεις που του απευθύνουν οι μέτοχοι. Προβλέπει μέσα από τις διαδικασίες της Γενικής Συνέλευσης να διατίθεται επαρκής χρόνος για την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους.
- Διασφαλίζει την αποτελεσματική επικοινωνία του Διοικητικού Συμβουλίου με όλους τους μετόχους και είναι διαθέσιμος να συναντά τους μετόχους και να συζητά μαζί τους θέματα διακυβέρνησης της Εταιρείας.
- Διασφαλίζει ότι οι απόψεις των μετόχων γνωστοποιούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο.
- Φροντίζει ώστε να αξιοποιείται η Γενική Συνέλευση των μετόχων για να διευκολύνει τον ουσιαστικό και ανοικτό διάλογό τους με την Εταιρεία.
- Προτείνει στο Διοικητικό Συμβούλιο τη διανομή μερίσματος, που αφού εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, θα προταθεί στη Γενική Συνέλευση.
- Συμμετέχει σε εταιρικές ημερίδες/ παρουσιάσεις (roadshows).
- Διευκολύνει την αποτελεσματική συμμετοχή των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις εργασίες του και διασφαλίζει εποικοδομητικές σχέσεις μεταξύ των εκτελεστικών και

των μη εκτελεστικών μελών του.

- Αξιολογεί προτάσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για διορισμό εξειδικευμένων συμβούλων, όταν κρίνεται απαραίτητο για την εκτέλεση των καθηκόντων τους.
- Συνεργάζεται με τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, παρέχοντάς του οδηγίες στο πλαίσιο των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τη σύνταξη του Κανονισμού Λειτουργίας, του Κώδικα Δεοντολογίας και των αναθεωρήσεών τους και εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την έγκρισή τους.
- Εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο την έγκριση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, της Επιτροπής Βιωσιμότητας, της Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού, του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και του Κανονισμού Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Λαμβάνει τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου και ενημερώνεται τακτικά από τον Πρόεδρό της για την πρόοδο και τα ευρήματα των ελεγκτικών διαδικασιών.
- Εγκρίνει την Ετήσια Έκθεση Βιωσιμότητας.
- Εισηγείται, προς έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οργανόγραμμα της Εταιρείας και τις τροποποιήσεις του.
- Αξιολογεί τη διαδικασία διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζει η Εταιρεία και την αποτελεσματικότητα των σχεδίων διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας.
- Εποπτεύει τις αρμοδιότητες του Εταιρικού Γραμματέα.
- Αξιολογεί σε συνεργασία με τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και τους Διευθυντές, τις σημαντικές επενδυτικές ευκαιρίες που παρουσιάζονται για την Εταιρεία και εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο τα σχετικά προγράμματα δράσης.
- Αξιολογεί προτάσεις των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου για την πρόσληψη εξωτερικών συμβούλων, στο βαθμό που χρειάζονται.
- Αξιολογεί την αποτελεσματικότητα της λειτουργίας των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Είναι μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής (Executive Committee) του Ομίλου και συμμετέχει στις συναντήσεις της.
- Λαμβάνει τακτική ενημέρωση από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο (ιδιαίτερα στις ενδιάμεσες περιόδους μεταξύ των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου) σε σχέση με την πορεία της Εταιρείας και τους κινδύνους που αντιμετωπίζει και τις τυχόν ευκαιρίες που παρουσιάζονται. Αξιολογεί τα ζητήματα και αναλόγως της σοβαρότητάς τους, μπορεί να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, εκτός του τακτικού ετήσιου προγραμματισμού για λήψη αποφάσεων.
- Λαμβάνει από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο τις σημαντικές διαδικασίες της Εταιρείας, προς υποβολή και έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο την πρόοδο των νέων έργων/ δραστηριοτήτων/ συνεργασιών για την ανάπτυξη των εργασιών του Ομίλου.
- Εγκρίνει τα προγράμματα εισαγωγικής ενημέρωσης για νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που

εισηγείται ο Εταιρικός Γραμματέας.

- Εγκρίνει τις δημοσιεύσεις που αναρτώνται στον ιστότοπο της Εταιρείας και αφορούν θέματα εταιρικής διακυβέρνησης, διοικητικής διάρθρωσης, ιδιοκτησιακού καθεστώτος και άλλων χρήσιμων για τους επενδυτές πληροφοριών.
- Εγκρίνει τις διαδικασίες που αφορούν στην εταιρική διακυβέρνηση, τις οποίες υποβάλλει ο Διευθύνων Σύμβουλος.
- Προετοιμάζει τον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και εισηγείται την έγκρισή του.
- Παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο την Ετήσια Οικονομική Κατάσταση και την Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου που θα υποβληθούν προς έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Υποβάλλει προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο και την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Δεσμεύει και εκπροσωπεί την Εταιρεία σύμφωνα με το ισχύον Πρακτικό Εκπροσώπησης

Ρόλος Αντιπροέδρου Διοικητικού Συμβουλίου

Ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου αναπληρώνει τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου στο σύνολο των εκτελεστικών αρμοδιοτήτων, όταν απουσιάζει ή κωλύεται.

Ρόλος Ανεξάρτητου Αντιπροέδρου ή Ανώτατου Ανεξάρτητου Μέλους Διοικητικού Συμβουλίου (Lead ή Senior Independent Director)

Ο Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος υποστηρίζει τον Πρόεδρο να δρα ως σύνδεσμος μεταξύ του Προέδρου και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επίσης, προΐσταται της αξιολόγησης του Προέδρου που διενεργείται από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς επίσης και στις συνεδριάσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Υποχρεούται να είναι διαθέσιμος και να παρίσταται κατά τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της Εταιρείας προκειμένου να συζητάει θέματα εταιρικής διακυβέρνησης όταν και εφόσον αυτά προκύπτουν.

Παρακολουθεί και διασφαλίζει την ομαλή και αποτελεσματική επικοινωνία μεταξύ των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διοικητικού Συμβουλίου. Συντονίζει τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μελών, στην εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους.

Ρόλος Διευθύνοντος Συμβούλου

Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι υπεύθυνος για τη διασφάλιση της ομαλής, εύρυθμης, σύννομης και αποτελεσματικής λειτουργίας της Εταιρείας, σύμφωνα με τους στρατηγικούς στόχους, τα επιχειρησιακά

σχέδια και το πρόγραμμα δράσης, όπως καθορίζονται με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης και το νομικό/ κανονιστικό πλαίσιο. Ο Διευθύνων Σύμβουλος συμμετέχει και αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και υλοποιεί τις στρατηγικές επιλογές και τις σημαντικές αποφάσεις της Εταιρείας.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος και τα στελέχη της ανώτατης διοίκησης διασφαλίζουν ότι κάθε πληροφορία που είναι απαραίτητη για την εκτέλεση των καθηκόντων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι διαθέσιμη σε αυτά σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή.

Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι υπεύθυνος για τη διασφάλιση της ομαλής, εύρυθμης, σύννομης και αποτελεσματικής λειτουργίας της Εταιρείας, σύμφωνα με τους στρατηγικούς στόχους, τα επιχειρησιακά σχέδια και το πρόγραμμα δράσης, όπως καθορίζονται με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης και το νομικό/ κανονιστικό πλαίσιο. Ο Διευθύνων Σύμβουλος συμμετέχει και αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και υλοποιεί τις στρατηγικές επιλογές και τις σημαντικές αποφάσεις της Εταιρείας.

Ενδεικτικά, οι αρμοδιότητες του Διευθύνοντος Συμβούλου είναι οι ακόλουθες:

- Έχει την ευθύνη για τη Διοίκηση και διαχείριση της Εταιρείας στο πλαίσιο των διατάξεων του καταστατικού της, των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της και του Διοικητικού Συμβουλίου της και σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.
- Μεριμνά για την προστασία της εταιρικής περιουσίας και των συμφερόντων των μετόχων και επιδιώκει τη μεγιστοποίηση της αποτελεσματικότητας των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων.
- Έχει την ευθύνη σύνταξης/ αναθεώρησης του Κανονισμού Λειτουργίας, των Πολιτικών και Διαδικασιών Σύγκρουσης Συμφερόντων και του Κώδικα Δεοντολογίας, σύμφωνα με τις οδηγίες που λαμβάνει από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Έχει την ευθύνη της παρακολούθησης της εφαρμογής του εγκεκριμένου από το Διοικητικό Συμβούλιο, Κανονισμού Λειτουργίας, των Πολιτικών και Διαδικασιών Σύγκρουσης Συμφερόντων και του Κώδικα Δεοντολογίας.
- Εγκρίνει τις διαδικασίες των Διευθύνσεων της Εταιρείας. Διαδικασίες που αφορούν στην εταιρική διακυβέρνηση υποβάλλονται για έγκριση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Διαμορφώνει προτάσεις αναθεώρησης του οργανογράμματος της Εταιρείας προκειμένου να ανταποκρίνεται καλύτερα στις ανάγκες της και το υποβάλλει για έγκριση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Προετοιμάζει σε συνεργασία με τις Διευθύνσεις της Εταιρείας το υλικό των παρουσιάσεων που αφορά τους σημαντικούς κινδύνους που αντιμετωπίζει η Εταιρεία και διαμορφώνει προτάσεις προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την αξιολόγηση και την αντιμετώπισή τους.
- Συντονίζει και ελέγχει τις Διευθύνσεις και το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρείας με στόχο τη βελτίωση της αποδοτικότητάς τους.
- Ελέγχει τα σχέδια δράσης των Διευθύνσεων με στόχο την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων της Εταιρείας και προτείνει τυχόν τροποποιήσεις τους για τη βελτίωση των επιδόσεών τους.

- Εγκρίνει το Σχέδιο Δράσης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
- Αξιολογεί τις προτάσεις που υποβάλλουν οι Διευθύνσεις και καθορίζει τις προτεραιότητες λαμβάνοντας υπόψη τις ανάγκες της Εταιρείας και τις σχετικές αποφάσεις των οργάνων της Διοίκησης.
- Έχει την εποπτεία προϋπολογιστικών και απολογιστικών μεγεθών όσον αφορά τα έξοδα και τις δαπάνες της Εταιρείας ανά Διεύθυνση και στο σύνολό της, καθώς επίσης τα αντίστοιχα των επενδύσεων για τις οποίες αξιολογεί την αποδοτικότητά τους.
- Ενημερώνει τακτικά τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου (ιδιαίτερα στις ενδιάμεσες περιόδους μεταξύ των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου) σε σχέση με την πορεία της Εταιρείας και των οικονομικών της μεγεθών, τους κινδύνους που αντιμετωπίζει και τις τυχόν ευκαιρίες που παρουσιάζονται.
- Μεριμνά για την εξασφάλιση των απαιτούμενων πόρων (ανθρώπινων, τεχνικών και οικονομικών) για την εύρυθμη, αποδοτική και ανταγωνιστική λειτουργία της Εταιρείας.
- Συνεργάζεται με τους νομικούς συμβούλους της Εταιρείας για την εξέταση των συμβάσεων και τυχόν άλλων δεσμεύσεων που αναλαμβάνει η Εταιρεία.
- Συνεργάζεται με τους νομικούς συμβούλους της Εταιρείας για τη σύννομη σύνταξη των Προσκλήσεων των Γενικών Συνελεύσεων και τη σύννομη διεξαγωγή τους και τις υποβάλλει στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, ώστε να υποβληθούν προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο και να λάβουν την προβλεπόμενη από το νόμο δημοσιότητα.
- Παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο το Annual Operating Plan (AOP) του Ομίλου και την αναθεώρησή του, όταν απαιτείται.
- Σε κάθε τακτική συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου παρουσιάζει τα οικονομικά αποτελέσματα σε σχέση με το Annual Operating Plan (AOP) του Ομίλου και αιτιολογεί τυχόν αποκλίσεις.
- Είναι μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής του Ομίλου και συμμετέχει στις συναντήσεις της.
- Έχει την ευθύνη εισήγησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της μεθοδολογίας διαχείρισης κινδύνων.
- Διαμορφώνει την agenda των συνεδριάσεων της Εκτελεστικής Επιτροπής και τη στέλνει στους συμμετέχοντες.
- Στις συνεδριάσεις της Εκτελεστικής Επιτροπής παρουσιάζει τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου vs Prior Year και AOP.
- Εγκρίνει τους στόχους των Διευθυντών της Εταιρείας.
- Αξιολογεί την απόδοση των Διευθυντών της Εταιρείας και υποβάλει εισηγήσεις στην Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο, σε συνεργασία με τον Πρόεδρο, για τη γενική πορεία της Εταιρείας και λοιπά θέματα.
- Επιβλέπει τη λειτουργία των θυγατρικών εταιρειών στην Ελλάδα και το εξωτερικό.
- Συνεργάζεται με τα Διοικητικά Συμβούλια των θυγατρικών, λαμβάνει εκθέσεις σχετικά με την πορεία των εργασιών τους, τους κινδύνους που αντιμετωπίζουν και τυχόν ευκαιρίες που παρουσιάζονται.

Αξιολογεί και παρουσιάζει τα θέματα στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

- Μελετά σενάρια και εναλλακτικές προτάσεις ανάπτυξης του Ομίλου σε νέες δραστηριότητες στην Ελλάδα και το εξωτερικό. Επεξεργάζεται, αξιολογεί και παρουσιάζει τα θέματα στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας προς έγκριση των σχετικών επενδυτικών πλάνων.
- Επιβλέπει την πορεία των εργασιών για τη σύνταξη των Οικονομικών Καταστάσεων, της Έκθεσης Βιωσιμότητας και των Εκθέσεων Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Παρέχει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κάθε πληροφορία που θεωρούν απαραίτητη για την εκτέλεση των καθηκόντων τους σε οποιαδήποτε χρονική στιγμή.
- Συζητά με τους ορκωτούς ελεγκτές της Εταιρείας τις σημαντικότερες διαπιστώσεις από τον έλεγχό τους.
- Υπογράφει τα representation letters που ζητούνται από τους ορκωτούς ελεγκτές.
- Οργανώνει συναντήσεις με τους Διευθυντές και στελέχη των θυγατρικών Εταιρειών και συντονίζει τις παρουσιάσεις τους σχετικά με την εξέταση της πορείας των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και τη μελλοντική προοπτική τους.
- Συμμετέχει σε εταιρικές ημερίδες/ παρουσιάσεις (road shows).
- Εκπροσωπεί την Εταιρεία στις εργοδοτικές οργανώσεις, επιμελητήρια, σωματεία και συνδέσμους και προωθεί τα συμφέροντα των μετόχων της.
- Λαμβάνει τα πρακτικά των συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου και ενημερώνεται τακτικά από τον Πρόεδρό της για την πρόοδο και τα ευρήματα των ελεγκτικών διαδικασιών στο πλαίσιο ενημέρωσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Παρίσταται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, λαμβάνει ενεργό μέρος στις διαδικασίες της και απαντά σε ερωτήσεις που του απευθύνουν οι μέτοχοι.
- Δεσμεύει και εκπροσωπεί την Εταιρεία σύμφωνα με το ισχύον Πρακτικό Εκπροσώπησης.

Ρόλος Εταιρικού Γραμματέα

Το Διοικητικό Συμβούλιο και οι Επιτροπές του υποστηρίζονται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο Εταιρικό Γραμματέα. Ο ρόλος του Εταιρικού Γραμματέα είναι να παρέχει πρακτική υποστήριξη στον Πρόεδρο και τα άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συλλογικά και ατομικά, με γνώμονα τη συμμόρφωση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες και τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς. Οι αρμοδιότητες του Εταιρικού Γραμματέα ενδεικτικά περιλαμβάνουν:

- Έλεγχο της νομιμότητας των εισηγήσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο όπως καθορίζονται αναλυτικά στις διαδικασίες και τους κανονισμούς της Εταιρείας και από τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Νομική επεξεργασία των θεμάτων ημερήσιας διάταξης για τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σε συνεργασία με το Νομικό Τμήμα.

- Διασφάλιση καλής ροής πληροφοριών ανάμεσα στο Διοικητικό Συμβούλιο και τις Επιτροπές του καθώς και μεταξύ της ανώτατης Διοίκησης και του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Διασφάλιση της αποτελεσματικής οργάνωσης των συνελεύσεων των μετόχων και την εν γένει καλή επικοινωνία των τελευταίων με το Διοικητικό Συμβούλιο, με γνώμονα τη συμμόρφωση του Διοικητικού Συμβουλίου με τις νομικές και καταστατικές απαιτήσεις.
- Τήρηση αρχείων μελών Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμόρφωση με την νομοθεσία (ενδεικτικά ανεξαρτησία, προϋποθέσεις μελών Επιτροπής Ελέγχου και Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, γνωστοποιήσεις συναλλαγών, προνομιακών πληροφοριών, σύγκρουση συμφερόντων, επικαιροποιημένα αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα κλπ).
- Υποβοήθηση της Επιτροπής Ελέγχου στο έργο της με τη συνδρομή του Διευθυντή Εσωτερικού Ελέγχου όπου χρειάζεται, οργανώνοντας τις συναντήσεις της Επιτροπής Ελέγχου (τακτικές συναντήσεις πραγματοποιούνται κάθε τρίμηνο), εκδίδοντας την ατζέντα και τηρώντας τα πρακτικά των συναντήσεων της Επιτροπής Ελέγχου, συντονίζοντας τις συναντήσεις και με τους εξωτερικούς ελεγκτές, με τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου αλλά και με τον Οικονομικό Διευθυντή του Ομίλου και προετοιμάζοντας το απαραίτητο υλικό για την παρουσίαση των θεμάτων που θα συζητηθούν κατά τις συναντήσεις της Επιτροπής Ελέγχου.
- Υποβοήθηση της Επιτροπής Βιωσιμότητας στο έργο της οργανώνοντας τις συναντήσεις της Επιτροπής Βιωσιμότητας (τακτικές συναντήσεις πραγματοποιούνται κάθε εξάμηνο), εκδίδοντας την ατζέντα και τηρώντας τα πρακτικά των συναντήσεων της Επιτροπής Βιωσιμότητας, συντονίζοντας τις συναντήσεις με τους εξωτερικούς ελεγκτές, με τα μέλη της Επιτροπής Βιωσιμότητας προετοιμάζοντας το απαραίτητο υλικό για την παρουσίαση των θεμάτων που θα συζητηθούν κατά τις συναντήσεις της Επιτροπής Βιωσιμότητας.
- Διαμόρφωση προγράμματος εισαγωγικής ενημέρωσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αμέσως μετά την έναρξη της θητείας τους και συνεχής ενημέρωση και επιμόρφωσή τους σε θέματα που αφορούν την Εταιρεία.

Ο διορισμός του Εταιρικού Γραμματέα και η ανάκληση του είναι υπόθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ως συλλογικού οργάνου. Όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν πρόσβαση στις υπηρεσίες του Εταιρικού Γραμματέα.

Λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου

Η λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Στον Κανονισμό αυτό περιγράφεται τουλάχιστον ο τρόπος που συνέρχεται και λαμβάνει αποφάσεις και οι διαδικασίες που ακολουθεί, λαμβάνοντας υπόψη τα σχετικώς οριζόμενα στο Καταστατικό και στις υποχρεωτικές διατάξεις του νόμου. Στον Κανονισμό Λειτουργίας περιλαμβάνονται ενδεικτικά τα κάτωθι:

- Εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου
- Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου
- Καθορισμός ανεξαρτησίας υποψηφίων ή εν ενεργεία μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

- Θητεία Διοικητικού Συμβουλίου
- Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα
- Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου
- Καθήκοντα και συμπεριφορά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
- Επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου
- Απαγορεύσεις
- Συνεδριάσεις Διοικητικού Συμβουλίου
- Απαρτία Διοικητικού Συμβουλίου και λήψη αποφάσεων
- Υποστήριξη λειτουργίας Διοικητικού Συμβουλίου
- Πρακτικά συνεδριάσεων Διοικητικού Συμβουλίου
- Πολιτική καταλληλότητας μελών Διοικητικού Συμβουλίου
- Πολιτική αποδοχών μελών Διοικητικού Συμβουλίου
- Πρόγραμμα εισαγωγικής ενημέρωσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
- Αξιολόγηση ΔΣ και Επιτροπών του
- Αξιολόγηση Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης
- Αξιολόγηση Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται με την απαραίτητη συχνότητα, ώστε να εκτελεί αποτελεσματικά τα καθήκοντά του. Στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους το Διοικητικό Συμβούλιο υιοθετεί ένα ημερολόγιο συνεδριάσεων και ένα 12μηνο πρόγραμμα δράσης, το οποίο δύναται να αναθεωρείται ανάλογα με τις εξελίξεις και τις ανάγκες της Εταιρείας, προκειμένου να διασφαλίζεται η σωστή, πλήρης και έγκαιρη εκπλήρωση των καθηκόντων του καθώς και την εξέταση όλων των θεμάτων, επί των οποίων λαμβάνει αποφάσεις.

Η συλλογική αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του πραγματοποιείται ετησίως με χρήση ερωτηματολογίων αυτοαξιολόγησης που συμπληρώνονται μέσω πλατφόρμας από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία παρουσιάζονται στο Διοικητικό Συμβούλιο ετησίως. Μέσω της ίδιας διαδικασίας αξιολογείται και ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Διευθύνων Σύμβουλος. Η ατομική αξιολόγηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πραγματοποιείται ετησίως με χρήση ερωτηματολογίων που συμπληρώνει το κάθε μέλος και υποβάλλει στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου για να ολοκληρωθεί η διαδικασία της αξιολόγησης.

Αμέσως μετά την ανάληψη των καθηκόντων των νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τίθεται σε εφαρμογή ειδικό πρόγραμμα εισαγωγικής ενημέρωσης των νέων μελών (induction) που περιλαμβάνει ενημερωτικές συναντήσεις, παρουσιάσεις και συζητήσεις με τα βασικά στελέχη της Διοίκησης με στόχο την κατανόηση του σκοπού και της φύσης των εργασιών της Εταιρείας. Επιπλέον, τα νέα μέλη ενημερώνονται για τις υποχρεώσεις τους σχετικά με τον Κώδικα Δεοντολογίας, τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, τον Κανονισμό Λειτουργίας, τη χρηματιστηριακή νομοθεσία και γενικότερα τις πολιτικές και τις διαδικασίες που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας. Στο πρόγραμμα της εισαγωγικής ενημέρωσης περιλαμβάνονται και συναντήσεις με τους τακτικές ελεγκτές της Εταιρείας.

Πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020 δίνονται στην ενότητα 15.11.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδρίασε είκοσι (20) φορές μέσα στο έτος 2024. Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που είχαν ως θέμα την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας ή η ημερήσια διάταξη των οποίων περιλάμβανε θέματα για την έγκριση των οποίων προβλεπόταν η λήψη απόφασης από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, σύμφωνα με τον Ν.4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο βρισκόταν σε απαρτία και παρίσταντο σε αυτές δύο (2) τουλάχιστον ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του.

Τη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου υποστηρίζουν τέσσερις (4) Επιτροπές: Η Επιτροπή Ελέγχου, η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού και η Επιτροπή Βιωσιμότητας.

Γραμματέας των Επιτροπών Ελέγχου και Βιωσιμότητας είναι ο Εταιρικός Γραμματέας κα. Μαρία Θεοδουλίδου, το βιογραφικό της οποίας περιλαμβάνεται στην ενότητα 15.10.

Γραμματέας της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών είναι ο Διευθυντής Ανθρώπινου Δυναμικού κ. Χαράλαμπος Θωμόπουλος, το βιογραφικό του οποίου περιλαμβάνεται στην ενότητα 15.10.

Γραμματέας της Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού είναι ο Διευθυντής Πληροφορικής κ. Αλέξανδρος Στεργίου, το βιογραφικό του οποίου περιλαμβάνεται στην ενότητα 15.10

Επιτροπή Ελέγχου

Την 31/12/2024, η Επιτροπή Ελέγχου είναι συγκροτημένη σε Σώμα ως εξής:

Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	Μαρία Γεώργαλου του Σοφοκλή
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου

Η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με το άρθρο 44 του ν.4449/2017 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 του ν.4706/2020, τα άρθρα 10, 15 και 16 του ν.4706/2020 και τον Κανονισμό ΕΕ αριθμ. 537/2014, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που οικειοθελώς έχει υιοθετήσει η Εταιρεία (<https://www.esed.org.gr>) και των διατάξεων του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας. Η Επιτροπή Ελέγχου έχει τις παρακάτω υποχρεώσεις:

α) Όσον αφορά την εποπτεία του τακτικού ελέγχου:

- Είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής τακτικού ελεγκτή και κάνει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με το διορισμό, τον επαναδιορισμό και την ανάκληση του τακτικού ελεγκτή, καθώς και για την αμοιβή και τους όρους πρόσληψης του τακτικού ελεγκτή βάσει του άρθρου 44 «Επιτροπή

Ελέγχου» του Ν. 4449/2017 και του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 που θα εγκριθούν από τη Γενική Συνέλευση.

- Εξετάζει και παρακολουθεί την ανεξαρτησία του τακτικού ελεγκτή και την αντικειμενικότητα και την αποτελεσματικότητα της ελεγκτικής διαδικασίας, λαμβάνοντας υπόψη τις σχετικές επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις στην Ελλάδα.
- Εξετάζει και παρακολουθεί την παροχή επιπρόσθετων υπηρεσιών στην Εταιρεία από την ελεγκτική εταιρεία στην οποία ανήκει ο/οι τακτικός/οί ελεγκτής/ές για το σκοπό αυτό, έχει αναπτύξει και εφαρμόζει διαδικασία έγκρισης λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου και επιβλέπει την εφαρμογή της.
- Επισκοπεί τις οικονομικές εκθέσεις πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο προκειμένου να αξιολογήσει την πληρότητα και τη συνέπεια αυτών σε σχέση με την πληροφόρηση που έχει τεθεί υπόψη της καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία και ενημερώνει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Πραγματοποιεί συναντήσεις με τη Διοίκηση/ αρμόδια διευθυντικά στελέχη κατά τη διάρκεια προετοιμασίας των οικονομικών εκθέσεων καθώς επίσης και τον ορκωτό ελεγκτή κατά το στάδιο προγραμματισμού και ελέγχου, κατά τη διάρκεια εκτέλεσής του καθώς και κατά το στάδιο προετοιμασίας των εκθέσεων ελέγχου.
- Ενημερώνεται για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τη Διοίκηση και για το ετήσιο πρόγραμμα υποχρεωτικού ελέγχου από τον ορκωτό ελεγκτή.
- Λαμβάνει από τον τακτικό ελεγκτή συμπληρωματική έκθεση βάσει του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 που περιλαμβάνει τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και τις τυχόν αδυναμίες του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ιδίως, τις αδυναμίες των διαδικασιών που αφορούν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και ενημερώνει τον Πρόεδρο, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.
- Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πως συνέβαλλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της ΕΕ στην εν λόγω διαδικασία.
- Παρακολουθεί την απόδοση των εξωτερικών ελεγκτών λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθμ. 537/2014.

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

- Παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της και της αξιοπιστίας των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας.
- Επιβλέπει κάθε επίσημη ανακοίνωση που αφορά στη χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας

(ανακοινώσεις, δελτία τύπου), ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τις διαπιστώσεις της και υποβάλλει προτάσεις βελτίωσης εφόσον το κρίνει αναγκαίο.

- Επιθεωρεί τους εσωτερικούς χρηματοοικονομικούς ελέγχους της Εταιρείας και παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας. Για το σκοπό αυτό, η Επιτροπή Ελέγχου εξετάζει σε περιοδική βάση το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της εταιρείας, ώστε να διασφαλίζει ότι οι κυριότεροι κίνδυνοι προσδιορίζονται, αντιμετωπίζονται και δημοσιοποιούνται με ορθό τρόπο. Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τις διαπιστώσεις της και υποβάλλει προτάσεις βελτίωσης εφόσον το κρίνει αναγκαίο.
- Εξετάζει και αξιολογεί διεξοδικά σημαντικά θέματα όπως:
 - Σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
 - Την αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων σε εύλογη αξία.
 - Την αξιολόγηση ανακτησιμότητας περιουσιακών στοιχείων.
 - Την επάρκεια γνωστοποιήσεων για τους σημαντικούς κινδύνους που αντιμετωπίζει η Εταιρεία.
 - Τις σημαντικές συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.
 - Τις σημαντικές ασυνήθεις συναλλαγές.
 - Την τήρηση των λογιστικών αρχών και προτύπων και τις τυχόν αλλαγές από την προηγούμενη χρήση.
- Εξετάζει συγκρούσεις συμφερόντων κατά τις συναλλαγές της Εταιρείας με συνδεδεμένα με αυτήν πρόσωπα και υποβάλλει στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικές αναφορές,
- Εξετάζει την ύπαρξη και το περιεχόμενο των διαδικασιών εκείνων, σύμφωνα με τις οποίες οι εργαζόμενοι της Εταιρείας μπορούν, υπό εχεμύθεια, να εκφράσουν τις ανησυχίες τους για ενδεχόμενες παρανομίες και παρατυπίες σε θέματα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης ή για άλλα ζητήματα που άπτονται της λειτουργίας της Εταιρείας. Η Επιτροπή Ελέγχου διασφαλίζει την ύπαρξη διαδικασιών για την αποτελεσματική και ανεξάρτητη διερεύνηση τέτοιων ζητημάτων, καθώς και για την κατάλληλη αντιμετώπισή τους.
- Εξετάζει το σύστημα κανονιστικής συμμόρφωσης που περιλαμβάνει τη θέσπιση και εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων διαδικασιών, με σκοπό να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για το βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού.
- Εξετάζει την πολιτική και τη διαδικασία για τη διενέργεια περιοδικής αξιολόγησης του συστήματος εσωτερικού ελέγχου από πρόσωπα που διαθέτουν αποδεδειγμένη σχετική επαγγελματική εμπειρία και δεν έχουν σχέσεις εξάρτησης σύμφωνα με το άρθρο 14 του Ν. 4706/2020.

γ) Όσον αφορά την εποπτεία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου:

- Εξασφαλίζει την αποτελεσματική λειτουργία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με πρότυπα για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου.
- Προσδιορίζει και εξετάζει τον κανονισμό λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας.

- Παρακολουθεί και επιθεωρεί την ορθή λειτουργία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και εξετάζει τις τριμηνιαίες εκθέσεις ελέγχου της Διεύθυνσης.
- Διασφαλίζει την ανεξαρτησία του εσωτερικού ελέγχου, προτείνοντας στο Διοικητικό Συμβούλιο το διορισμό και την ανάκληση του επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.
- Έχει τακτικές συναντήσεις με τον επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου για τη συζήτηση θεμάτων της αρμοδιότητάς του καθώς και προβλημάτων που ενδεχομένως προκύπτουν από τους εσωτερικούς ελέγχους.
- Ο επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου υπάγεται διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου.
- Ο επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλει στην Επιτροπή Ελέγχου ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων και τις απαιτήσεις των απαραίτητων πόρων καθώς και τις επιπτώσεις περιορισμού των πόρων ή του ελεγκτικού έργου της μονάδας εν γένει. Το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων καταρτίζεται με βάση την αξιολόγηση των κινδύνων της Εταιρείας αφού προηγουμένως ληφθεί υπόψη η γνώμη της Επιτροπής Ελέγχου. Το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Λαμβάνει κάθε τρίμηνο από τον Διευθυντή Εσωτερικού Ελέγχου αναφορά σχετική με την πρόοδο των εργασιών της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας και την παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας μαζί με τις παρατηρήσεις και τις διαπιστώσεις της.

ε) Όσον αφορά τη βιώσιμη ανάπτυξη

- Περιλαμβάνει στην έκθεση πεπραγμένων που υποβάλει στην ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση, περιγραφή της στρατηγικής και πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η Εταιρεία
- Επισκοπεί την Έκθεση Βιωσιμότητας πριν την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου να αξιολογήσει την πληρότητά της και ενημερώνει σχετικά την Επιτροπή Βιωσιμότητας και το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού Ελέγχου της Έκθεσης Βιωσιμότητας και επεξηγεί πως συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία.

Η λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου (Audit Committee Charter) που εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και αναρτάται στον ιστότοπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>). Η Επιτροπή Ελέγχου χρησιμοποιεί οποιουσδήποτε πόρους κρίνει πρόσφορους για την εκπλήρωση του σκοπού της, συμπεριλαμβανομένων υπηρεσιών από εξωτερικούς συμβούλους.

Πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου δίνονται στην ενότητα 15.11.

Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Επιτροπής Ελέγχου καταχωρίζονται σε πρακτικά σύμφωνα με το άρθρο 74 του Ν.4706/2020, τα οποία εγκρίνονται μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας από τα παρόντα μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν.4548/2018. Χρέη Γραμματέα της Επιτροπής Ελέγχου ασκεί ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου.

Για το έτος 2024, η Επιτροπή Ελέγχου συνέταξε Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας η οποία περιλαμβάνεται στην ενότητα 17 της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Στο πλαίσιο του ρόλου της η Επιτροπή Ελέγχου για το έτος που έληξε την 31/12/2024, ενέκρινε τη λήψη μη ελεγκτικών υπηρεσιών, προκειμένου να διασφαλίσει την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών. Για τον Όμιλο, το ποσοστό των λοιπών αμοιβών (Μη ελεγκτικών υπηρεσιών) σε σχέση με τις ελεγκτικές υπηρεσίες ανήλθε στο 3% και για την Εταιρεία στο 0%.

Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών είναι συγκροτημένη σε Σώμα ως εξής:

Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού και Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας	Κωνσταντίνος Πάϊκος του Πέτρου - Ηλία

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών της Εταιρείας έχει συσταθεί με σκοπό την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου, στην εκπλήρωση των υποχρεώσεων του απέναντι στους μετόχους, σχετικά με τη διασφάλιση ότι η ανάδειξη υποψηφίων για το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται αξιοκρατικά και με αντικειμενικά κριτήρια, ώστε να διασφαλίζεται η ομαλή διαδοχή των μελών του καθώς και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της Εταιρείας. Στο πλαίσιο του ρόλου της, η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, εντοπίζει και προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο πρόσωπα κατάλληλα για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους Διοικητικού Συμβουλίου, βάσει διαδικασίας η οποία προβλέπεται στον Κανονισμό Λειτουργίας της. Για την επιλογή των υποψηφίων λαμβάνει υπόψη τους παράγοντες και τα κριτήρια που καθορίζει η Εταιρεία, σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας που υιοθετεί.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την Πολιτική Αποδοχών που υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση (ν.4548/2018, αρ.112) και τις αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και εξετάζει τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας έκθεσης αποδοχών, παρέχοντας τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο πριν από την υποβολή της έκθεσης στην Γενική Συνέλευση. Η πολιτική και οι πρακτικές αποδοχών που υιοθετεί η Εταιρεία χαρακτηρίζονται από δικαιοσύνη και υπευθυνότητα και συνδέουν ξεκάθαρα την απόδοση της Εταιρείας

με αυτήν του ατόμου.

Στο πλαίσιο του ρόλου της η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών:

- Συμμετέχει στον προδιορισμό των κριτηρίων επιλογής και των διαδικασιών ανάδειξης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Υποβάλλει προτάσεις για την Πολιτική Πολυμορφίας περιλαμβανομένης της ισορροπίας μεταξύ των φύλων.
- Υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο για την ανάδειξη των υποψήφίων μελών του στο πλαίσιο της εγκεκριμένης Πολιτικής Καταλληλότητας.
- Διεκπεραιώνει τη διαδικασία προσδιορισμού και επιλογής υποψήφίων μελών Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο της εγκεκριμένης Πολιτικής Καταλληλότητας.
- Υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αναθεώρηση της Πολιτικής Καταλληλότητας εφόσον απαιτείται.
- Περιοδικά αξιολογεί το μέγεθος και τη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και υποβάλλει προτάσεις προς εξέταση σχετικά με το επιθυμητό προφίλ του.
- Αξιολογεί την υφιστάμενη ισορροπία προσόντων, γνώσεων, απόψεων, ικανοτήτων, εμπειρίας σχετικής με τους εταιρικούς στόχους καθώς και μεταξύ των φύλων και με βάση αυτή την αξιολόγηση, περιγράφει το ρόλο και τις ικανότητες που απαιτούνται για την πλήρωση κενών θέσεων.
- Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα της εφαρμογής της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τη λήψη τυχόν μέτρων σε περίπτωση αποκλίσεων.
- Εξετάζει την Ετήσια Έκθεση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών.
- Υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών εφόσον απαιτείται.
- Ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο για τα αποτελέσματα της εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τη λήψη τυχόν μέτρων σε περίπτωση αποκλίσεων.
- Υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

Πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών δίνονται στην ενότητα 15.11.

Η λειτουργία της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής που εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και αναρτάται στον ιστότοπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>). Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών χρησιμοποιεί οποιουσδήποτε πόρους κρίνει πρόσφορους για την εκπλήρωση του σκοπού της, συμπεριλαμβανομένων υπηρεσιών από εξωτερικούς συμβούλους.

Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού

Με την από 25/11/2024 απόφαση του ΔΣ συστάθηκε η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού και είναι συγκροτημένη σε Σώμα ως εξής:

Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου
Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	Δημήτριος Βαλαχής του Ευστρατίου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού και Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας	Κωνσταντίνος Πάϊκος του Πέτρου - Ηλία

Η κύρια αποστολή της Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού είναι να αποτελέσει συμβουλευτικό όργανο του Διοικητικού Συμβουλίου για θέματα που άπτονται της παρακολούθησης των εξελίξεων στους τομείς της ψηφιακής τεχνολογίας, ασφάλειας και καινοτομίας και της εφαρμογής στον Όμιλο, αξιοποιώντας τα πλεονεκτήματα που προσφέρουν ώστε να διευκολυνθεί η επίτευξη των στρατηγικών στόχων του Ομίλου.

Επιτροπή Βιωσιμότητας

Με την από 25/11/2024 απόφαση του ΔΣ συστάθηκε η Επιτροπή Βιωσιμότητας και είναι συγκροτημένη σε Σώμα ως εξής:

Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας και Πρόεδρος της Επιτροπής Βιωσιμότητας	Λήδα Φουρλή του Στυλιανού
Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού και Μέλος της Επιτροπής Βιωσιμότητας	Δημήτριος Βαλαχής του Ευστρατίου
Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού και Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας	Κωνσταντίνος Πάϊκος του Πέτρου - Ηλία

Η Επιτροπή Βιωσιμότητας, είναι υπεύθυνη για την εποπτεία των σημαντικών επιπτώσεων, κινδύνων και ευκαιριών του Ομίλου σε θέματα βιωσιμότητας. Η Επιτροπή συνεδριάζει δύο φορές ετησίως και ενημερώνεται για την εφαρμογή των διαδικασιών δέουσας επιμέλειας βιωσιμότητας, καθώς και για την αποτελεσματικότητα των πολιτικών, των δράσεων, των μετρήσεων και των ESG στόχων του Ομίλου. Η Επιτροπή Βιωσιμότητας εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο τους στόχους και τη στρατηγική βιωσιμότητας.

Επιπλέον, παρακολουθεί τη διαδικασία σύνταξης της Έκθεσης Βιωσιμότητας και συνεργάζεται με την Επιτροπή Ελέγχου για την εισήγηση της έγκρισής της από το Διοικητικό Συμβούλιο. Η Επιτροπή Βιωσιμότητας παρακολουθεί τους δείκτες βιωσιμότητας και τους παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Τα βραχυπρόθεσμα, μεσοπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα επιχειρηματικά και επενδυτικά σχέδια βιώσιμης ανάπτυξης, οι στόχοι, η αξιολόγηση σχετικών κινδύνων και ευκαιριών και τα ετήσια σχέδια δράσης αξιολογούνται και εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου με εισήγηση της Επιτροπής Βιωσιμότητας.

Εκτελεστική Επιτροπή

Επιπλέον των ανωτέρω Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου, έχει συσταθεί και λειτουργεί στην Εταιρεία Εκτελεστική Επιτροπή με συμβουλευτικό και εισηγητικό χαρακτήρα αλλά και εκτελεστικό, στο βαθμό που της ανατίθενται συγκεκριμένες εκτελεστικές αρμοδιότητες από το Διοικητικό Συμβούλιο. Στην Εκτελεστική Επιτροπή συμμετέχουν τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, οι Διευθυντές Σύμβουλοι των σημαντικών θυγατρικών της και οι Διευθυντές Ανθρώπινου Δυναμικού, Πληροφορικής, Ασφάλειας Πληροφοριακών Συστημάτων, Επενδυτικών Σχέσεων και Εταιρικής Επικοινωνίας, Οικονομικών, Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Πληροφορίες για τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας

Πληροφορίες για τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας δίνονται στην ενότητα 15.12.

Σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης

Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας περιλαμβάνει:

- Πολιτική για την καταπολέμηση των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία
- Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών
- Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων
- Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας (Diversity Policy)
- Στρατηγική και Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης (Sustainability Policy)
- Πολιτική Δέουσας Επιμέλειας Βιώσιμης Ανάπτυξης
- Πολιτική Πραγματοποίησης Συναλλαγών Συνδεδεμένων Μερών
- Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων
- Πολιτική Αποδοχών (Remuneration Policy)
- Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Fit and Proper Policy)
- Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας
- Πολιτική Προσωπικών Δεδομένων
- Κώδικας Δεοντολογίας (Code of Conduct)
- Ethical Statement of Compliance

- Κανονισμός Λειτουργίας
- Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων
- Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)
- Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- Πολιτική Δέουσας Επιμέλειας Αποδοχής Προμηθευτών
- Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου
- Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων
- Μονάδα Ασφάλειας Πληροφοριακών Συστημάτων

Αναλυτικότερα:

Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ)

Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) προσδιορίζεται ως το σύνολο των Πολιτικών, Κανονισμών και άλλων κανόνων που διέπουν την διοίκηση και λειτουργία της Εταιρείας και που προκύπτουν από τις πρόνοιες των άρθρων 1 έως 24 του ν. 4706/2020 και περιλαμβάνει τουλάχιστον τα κάτωθι:

- α) επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης,
- β) επαρκείς και αποτελεσματικές διαδικασίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την καταστολή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
- γ) πολιτική αποδοχών, η οποία συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας.
- δ) επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους, ώστε να διευκολύνονται η άσκηση των δικαιωμάτων τους και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement),

Περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ)

Η αξιολόγηση του ΣΕΔ διενεργείται περιοδικά ανά τρία τουλάχιστον έτη. Η πρώτη περίοδος αξιολόγησης αφορά το διάστημα από 17/7/2021 έως 31/12/2022 και υλοποιείται την περίοδο από τον Μάιο έως τον Αύγουστο του 2023.

Εύρος αξιολόγησης

Το ΔΣ (εφεξής «ΔΣ»), επιβλέπει την υλοποίηση του ΣΕΔ, παρακολουθεί και αξιολογεί την εφαρμογή και την αποτελεσματικότητά του και προβαίνει στις δέουσες ενέργειες για την αντιμετώπιση ελλείψεων.

Στο παραπάνω πλαίσιο, ο προσδιορισμός του εύρους της αξιολόγησης του ΣΕΔ πραγματοποιείται από το ΔΣ το οποίο υποστηρίζεται από την Διεύθυνση Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Σε κάθε περίπτωση, πριν την έναρξη της αξιολόγησης, με τη συνδρομή της παραπάνω Διεύθυνσης της Εταιρείας, προσδιορίζονται οι μονάδες και οι θυγατρικές που θα συμπεριληφθούν στο εύρος της αξιολόγησης.

Περιοχές, αντικείμενο και τρόπος αξιολόγησης

Αντικείμενο της αξιολόγησης αποτελεί η εκτίμηση του βαθμού συμμόρφωσης του ΣΕΔ με τις ισχύουσες θεσμικές και εποπτικές απαιτήσεις εταιρικής διακυβέρνησης.

Κατά την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΔ εξετάζονται οι ρυθμίσεις της Εταιρείας που περιλαμβάνουν τις παρακάτω ενότητες:

Περιοχές αξιολόγησης	Αντικείμενα αξιολόγησης	Παραπομπές στο ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο	Τρόπος Αξιολόγησης
1. ΣΕΕ	Το ΣΕΕ το οποίο αξιολογείται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην «Πολιτική περιοδικής αξιολόγησης του ΣΕΕ» και ειδικότερα ως προς τα 5 βασικά συστατικά του στοιχεία βάσει και των κατευθύνσεων που παρέχονται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς. • Το Περιβάλλον Ελέγχου (Control Environment) • Την Αξιολόγηση Κινδύνων (Risk Assessment) • Τις Δικλίδες Ασφαλείας (Control Activities) • Την Πληροφόρηση & Επικοινωνία (Information & Communication) • Την Παρακολούθηση (Monitoring). Σημειώνεται ότι τυχόν ευρήματα, διαπιστώσεις, προτάσεις βελτίωσης καθώς και σχόλια της Διοίκησης / σχέδια δράσης / χρονοδιαγράμματα που περιλαμβάνονται στην έκθεση αξιολόγησης του ΣΕΕ που έχει προηγηθεί χρονικά της αξιολόγησης του ΣΕΔ (βλ. παρ. 3.5.3) αξιολογούνται και λαμβάνονται υπόψη κατά την αξιολόγηση του ΣΕΔ.	Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΕΚ) 1/891/30.9.2020	Εξωτερική αξιολόγηση και ετήσιος εσωτερικός έλεγχος της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου
2. Σύγκρουση Συμφερόντων	Την τήρηση εγκεκριμένων και επικαιροποιημένων διαδικασιών	Άρθρο 13 παρ. 1β ν. 4706/2020.	Εξωτερική αξιολόγηση και

Περιοχές αξιολόγησης	Αντικείμενα αξιολόγησης	Παραπομπές στο ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο	Τρόπος Αξιολόγησης
	σύγκρουσης συμφερόντων και τη διασφάλιση ότι τυχόν περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων έχουν εντοπιστεί, ερευνηθεί και διαχειριστεί εντός εύλογης προθεσμίας.		εκθέσεις Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου
3. Μηχανισμοί επικοινωνίας με τους Μετόχους	Την επάρκεια και αποτελεσματικότητα των μηχανισμών επικοινωνίας με τους μετόχους όπως τεκμηριώνονται από τα κάτωθι: • την ενημέρωση των μετόχων από το ΔΣ αναφορικά με τα υποψήφια μέλη του, • τη λειτουργία της μονάδας εξυπηρέτησης μετόχων και εταιρικών ανακοινώσεων, • την πιστοποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας και της διαδικασίας παραγωγής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, • την τήρηση των δεσμεύσεων για χρήση των κεφαλαίων αναφορικά με τις αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών, ή την έκδοση ομολογιακού δανείου με δημόσια προσφορά, • τη διάθεση περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας.	Άρθρα 13 παρ. 1γ και 18, 19, 20 ν. 4706/2020.	Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (πρόσθετος εσωτερικός έλεγχος)
4. Πολιτική Αποδοχών	Την τήρηση εγκεκριμένης και επικαιροποιημένης πολιτικής αποδοχών σύμφωνα με τις απαιτήσεις του θεσμικού και εποπτικού πλαισίου καθώς και την εφαρμογή της στις αποδοχές (τακτικές και έκτακτες) των προσώπων που αφορά η πολιτική.	Άρθρο 13 παρ. 1δ ν. 4706/2020. Επίσης σχετικά άρθρα ν. 4548/2018	Εκθέσεις Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου

Περιοχές αξιολόγησης	Αντικείμενα αξιολόγησης	Παραπομπές στο ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο	Τρόπος Αξιολόγησης
5. Πολιτική Καταλληλότητας	Την τήρηση εγκεκριμένης και επικαιροποιημένης πολιτικής καταλληλότητας και την εφαρμογή των κριτηρίων αξιολόγησης καταλληλότητας.	Άρθρο 3 και 9 παρ. 1,2 ν. 4706/2020 Εγκύκλιος Αρ. 60/18.09.2020 της ΕΚ.	Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (πρόσθετος εσωτερικός έλεγχος)
6. Διοικητικό Συμβούλιο	Τη σύνθεση, οργάνωση και λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου.	Άρθρα 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 (παρ. 3, 4 και 5) του ν. 4706/2020. Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΕΚ) 1/891/30.9.2020 – Περιβάλλον Ελέγχου-ΔΣ	Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (πρόσθετος εσωτερικός έλεγχος)
7. Επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου	Την οργάνωση και λειτουργία των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου.	Άρθρα 10, 11 και 12 του ν. 4706/2020 Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΕΚ) 1/891/30.9.2020 – Περιβάλλον Ελέγχου-ΔΣ	Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (πρόσθετος εσωτερικός έλεγχος)
8. Κανονισμός Λειτουργίας	Την τήρηση επικαιροποιημένου και αρμοδώς εγκεκριμένου κανονισμού λειτουργίας της Εταιρείας σε συμμόρφωση με το ελάχιστο περιεχόμενο που ορίζει το θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο και των σημαντικών θυγατρικών της.	Άρθρο 14 του ν. 4706/2020	Εκθέσεις Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου
9. Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου με	Η τήρηση των προβλέψεων του Άρθρου 22 του νόμου στις περιπτώσεις αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου με	Άρθρο 22 του ν. 4706/2020	Εκθέσεις Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου

Περιοχές αξιολόγησης	Αντικείμενα αξιολόγησης	Παραπομπές στο ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο	Τρόπος Αξιολόγησης
καταβολή μετρητών ή έκδοση ομολογιακού δανείου Αλλαγές στη χρήση αντληθέντων κεφαλαίων	καταβολή μετρητών ή έκδοσης ομολογιακού δανείου με δημόσια προσφορά και δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου.		
10.Διάθεση περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας	Η τήρηση των προβλέψεων στις περιπτώσεις διάθεσης, με μία ή περισσότερες συναλλαγές περιουσιακών στοιχείων, που εμπίπτουν στις ρυθμίσεις του Άρθρου 23 του νόμου.	Άρθρο 23 του ν. 4706/2020	Εκθέσεις Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου
11.Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης	Την υιοθέτηση και εφαρμογή κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης καταρτισμένου από φορέα εγνωσμένου κύρους.	Άρθρο 17 του ν. 4706/2020 ΕΚΕΔ του ΕΣΕΔ (Ιούνιος 2021)	Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (πρόσθετος εσωτερικός έλεγχος)

Πλαίσιο αξιολόγησης

Η αξιολόγηση της επάρκειας του ΣΕΔ πραγματοποιείται με βάση το Πλαίσιο Διεθνών Επαγγελματικών Προτύπων για τον Εσωτερικό έλεγχο (Institute of Internal Auditors: The International Professional Practices Framework).

Σε περίπτωση που διενεργείται από εξωτερικό αξιολογητή τότε η αξιολόγηση της επάρκειας του ΣΕΔ πραγματοποιείται με βάση τις καλές διεθνείς πρακτικές (βλ. παρ. 3.5.2).

Διαδικασία αξιολόγησης

3.5.1 Ανάθεση αξιολόγησης/ κριτήρια

Η αξιολόγηση του ΣΕΔ διενεργείται εσωτερικά από την Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου (εφεξής «ΔΕΕ») της Εταιρείας με τη συνδρομή όποιων άλλων Διευθύνσεων απαιτούνται και με την εποπτεία της Επιτροπής Ελέγχου. Κάθε 6 χρόνια μπορεί να διενεργείται από εξωτερικό αξιολογητή κατόπιν εξωτερικής ανάθεσης.

Στην περίπτωση που διενεργείται εσωτερικά από τη ΔΕΕ, ο έλεγχος διενεργείται με βάση τις εσωτερικές της πολιτικές/ διαδικασίες.

Στην περίπτωση που ο έλεγχος ανατίθεται σε εξωτερικό αξιολογητή, διασφαλίζεται ότι ο τελευταίος διαθέτει τα παρακάτω χαρακτηριστικά, όπως αυτά ορίζονται στην Απόφαση 1/891/30.09.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς:

Ο αξιολογητής είναι νομικό ή φυσικό πρόσωπο ή ένωση προσώπων. Ο αξιολογητής πρέπει να έχει τα ακόλουθα χαρακτηριστικά:

Θέματα ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας

Κατά την επιλογή του αξιολογητή του ΣΕΔ λαμβάνονται υπόψη θέματα ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας. Ο αξιολογητής και τα μέλη της ομάδας έργου αξιολόγησης πρέπει να έχει ανεξαρτησία και να μην έχει σχέσεις εξάρτησης, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 9 της Απόφασης, όπως εξειδικεύεται με την παρ. 2, του ν. 4706/2020, καθώς και να έχει αντικειμενικότητα κατά την άσκηση των καθηκόντων του.

Ως αντικειμενικότητα ορίζεται η αμερόληπτη στάση και νοοτροπία, η οποία επιτρέπει στον αξιολογητή να εκτελεί το έργο του όπως πιστεύει ο ίδιος και να μη δέχεται συμβιβασμούς ως προς την ποιότητά του. Η αντικειμενικότητα απαιτεί να μην επηρεάζεται η κρίση του αξιολογητή από τρίτους ή από γεγονότα.

Στο πλαίσιο της διασφάλισης της ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας, η αξιολόγηση του ΣΕΕ δεν δύναται να πραγματοποιείται από τον ίδιο αξιολογητή για 3η συνεχόμενη αξιολόγηση.

Αποδεδειγμένη σχετική επαγγελματική εμπειρία και κατάρτιση

Κατά την επιλογή του αξιολογητή του ΣΕΔ λαμβάνονται υπόψη θέματα που σχετίζονται με τις γνώσεις και την επαγγελματική του εμπειρία. Ειδικότερα, ο επικεφαλής της ομάδας έργου της αξιολόγησης του ΣΕΔ και σε κάθε περίπτωση ο υπογράφων την αξιολόγηση, πρέπει να διαθέτουν τις κατάλληλες επαγγελματικές πιστοποιήσεις (ανάλογα με τα επαγγελματικά πρότυπα που επικαλείται) καθώς και αποδεδειγμένη σχετική εμπειρία (όπως για παράδειγμα σε έργα αξιολόγησης ΣΕΔ και δομών εταιρικής διακυβέρνησης).

Ο αξιολογητής λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα ώστε κατά τη διενέργεια του έργου τα πρόσωπα τα οποία συμμετέχουν διαθέτουν κατάλληλες γνώσεις και πείρα ως προς τα καθήκοντα που τους ανατίθενται και ότι χρησιμοποιεί κατάλληλα συστήματα διασφάλισης ποιότητας, επαρκείς ανθρώπινους και υλικούς πόρους και διαδικασίες, προκειμένου να εξασφαλίζει τη συνέχεια, την κανονικότητα και την ποιότητα της εκτέλεσης των εργασιών.

Κατ' αντιστοιχία με τη «Διαδικασία Αξιολόγησης του ΣΕΕ», η αξιολόγηση των υποψήφιων παρόχων σε περίπτωση που η αξιολόγηση διενεργείται από εξωτερικό αξιολογητή εκκινεί με την εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο να συγκεντρώσει τρεις (3) γραπτές και υπογεγραμμένες προσφορές από αντικειμενικούς, ανεξάρτητους, αποδεδειγμένα πιστοποιημένους και επαρκώς έμπειρους αξιολογητές που εκπληρώνουν τα κριτήρια του ν. 4706/2020 και της Απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Το επόμενο βήμα της διαδικασίας ανάθεσης είναι η εισήγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας στην Επιτροπή Ελέγχου ως προς τον κατάλληλο αξιολογητή με βάση τα κανονιστικά κριτήρια που προαναφέρθηκαν αλλά και κριτήρια τεχνικά και οικονομικά.

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας ελέγχει την εισήγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου και εισηγείται με τη σειρά της στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας το οποίο είναι και τελικώς υπεύθυνο για την επιλογή αξιολογητή και ανάθεση του έργου αξιολόγησης του ΣΕΔ.

3.5.2 Διενέργεια αξιολόγησης

Η αξιολόγηση διενεργείται με βάση τις καλές διεθνείς πρακτικές και την εγκεκριμένη Πολιτική και Διαδικασία αξιολόγησης ΣΕΔ.

Σε περίπτωση αξιολόγησης από εξωτερικό αξιολογητή, διασφαλίζεται ότι διενεργείται σύμφωνα με τα οριζόμενα στη σχετική σύμβαση ανάθεσης.

Οι εμπλεκόμενες μονάδες της Εταιρείας διασφαλίζουν την έγκαιρη και πλήρη υποβολή του απαιτούμενου υλικού και τη διαθεσιμότητα των στελεχών τους για τη διεξαγωγή συνεντεύξεων και την παροχή διευκρινίσεων (όπου απαιτείται).

3.5.3 Έκθεση αποτελεσμάτων αξιολόγησης

Η έκθεση των αποτελεσμάτων της αξιολόγησης περιλαμβάνει τόσο σύνοψη των παρατηρήσεων όσο και αναλυτική παρουσίαση αυτών.

Η σύνοψη περιλαμβάνει το συμπέρασμα του αξιολογητή αναφορικά με την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του ΣΕΔ. Επίσης, περιλαμβάνει τα σημαντικότερα ευρήματα της αξιολόγησης, τους κινδύνους και τις συνέπειες που απορρέουν από αυτά καθώς και την απόκριση της Διοίκησης της Εταιρείας σε αυτά, συμπεριλαμβανομένων και των σχετικών σχεδίων δράσης με σαφή και ρεαλιστικά χρονοδιαγράμματα.

Η αναλυτική παρουσίαση περιλαμβάνει το σύνολο των ευρημάτων της αξιολόγησης με τις σχετικές παρατηρήσεις.

Η έκθεση αξιολόγησης αναφέρει ρητά τον χρόνο σύνταξής της, την ημερομηνία αναφοράς της αξιολόγησης και την περίοδο που καλύπτει. Η έκθεση αξιολόγησης υποβάλλεται στο ΔΣ με παράλληλη ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου. Επιπλέον, τα αποτελέσματα της έκθεσης περιλαμβάνονται στην ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Η πρώτη περίοδος αξιολόγησης αφορούσε το διάστημα από 17/7/2021 έως 31/12/2022, διενεργήθηκε από τον Μάιο έως τον Αύγουστο του 2023 και η έκθεση των αποτελεσμάτων της αξιολόγησης παρουσιάστηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο του Σεπτεμβρίου 2023.

Μετά την πρώτη περίοδο αξιολόγησης, η αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΔ ακολουθεί την περιοδική αξιολόγηση του ΣΕΕ όπως περιγράφεται στην «Διαδικασία αξιολόγησης του

Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)» και ολοκληρώνεται εντός 6 μηνών ή το αργότερο εντός του ίδιου ημερολογιακού έτους από την ολοκλήρωση της αξιολόγησης του ΣΕΕ.

Η δεύτερη περίοδος αξιολόγησης αφορά το διάστημα από 1/1/2023 έως 31/12/2025 και θα διενεργηθεί από τον Σεπτέμβριο έως τον Δεκέμβριο του 2025 ενώ, η έκθεση των αποτελεσμάτων της αξιολόγησης θα παρουσιαστεί στο Διοικητικό Συμβούλιο που θα εγκρίνει την Οικονομική Έκθεση του 2025.

3.5.4 Παρακολούθηση ενεργειών αντιμετώπισης ευρημάτων αξιολόγησης

Η παρακολούθηση της υλοποίησης των ενεργειών για την αντιμετώπιση των ευρημάτων της αξιολόγησης του ΣΕΕ αποτελεί αρμοδιότητα του ΔΣ, με τον συντονισμό του Προέδρου του και της Διεύθυνσης Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης. Υφίσταται παράλληλη ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την αντιμετώπιση των ευρημάτων της αξιολόγησης, μέσω της ΔΕΕ που επίσης παρακολουθεί την υλοποίηση των διορθωτικών ενεργειών.

Επικαιροποίηση/ έγκριση Πολιτικής και Διαδικασίας αξιολόγησης ΣΕΕ

Η Πολιτική και Διαδικασία επανεξετάζεται σε τακτική βάση για τον προσδιορισμό του βαθμού στον οποίο χρήζει επικαιροποίησης, λαμβάνοντας υπόψη την αποτελεσματικότητα της εφαρμογής της, καθώς και τυχόν αλλαγές στο θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο.

Η επανεξέταση, επικαιροποίηση και έγκρισή της εμπίπτει στις αρμοδιότητες του ΔΣ. Η Διεύθυνση Διεύθυνσης Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης συνεπικουρούμενη από την ΔΕΕ είναι υπεύθυνη για την ανάπτυξη και επικαιροποίηση της Πολιτικής και Διαδικασίας αξιολόγησης του ΣΕΕ.

Πολιτική για την καταπολέμηση των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει την Πολιτική για την καταπολέμηση των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία. Σκοπός της Πολιτικής είναι η περαιτέρω ενίσχυση, στο περιβάλλον εργασίας του Ομίλου του κλίματος σεβασμού, στο πλαίσιο του οποίου προωθείται και διασφαλίζεται η ανθρώπινη αξιοπρέπεια και το δικαίωμα κάθε προσώπου σε έναν κόσμο εργασίας χωρίς διακρίσεις, βία και παρενόχληση. Ο Όμιλος δηλώνει ότι αναγνωρίζει και σέβεται το δικαίωμα όλου του ανθρώπινου δυναμικού του σε ένα εργασιακό περιβάλλον χωρίς διακρίσεις, βία και παρενόχληση, καθώς και ότι δεν ανέχεται καμία τέτοια συμπεριφορά οποιασδήποτε μορφής, από οποιοδήποτε πρόσωπο.

Η αποτελεσματική εφαρμογή της Πολιτικής αποτελεί ευθύνη του συνόλου του ανθρώπινου δυναμικού του Ομίλου.

Παράλληλα, ο Όμιλος έχει σχεδιάσει και εφαρμόζει Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων, η οποία αποτελεί για τον Όμιλο ένα ακόμη μέσο δήλωσης συμμόρφωσης με τους ισχύοντες νόμους και τα διεθνή πρότυπα και κατευθυντήριες γραμμές, καθιστώντας σαφές ότι ο Όμιλος σέβεται τα Ανθρώπινα Δικαιώματα και δεν δείχνει καμία ανοχή σε οποιαδήποτε μορφή παραβίασής τους.

Στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής εμπίπτουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα διευθυντικά στελέχη και όλο το ανθρώπινο δυναμικό του Ομίλου, ανεξάρτητα από το συμβατικό τους καθεστώς,

συμπεριλαμβανομένων των απασχολούμενων με σύμβαση έργου, ανεξάρτητων υπηρεσιών, έμμισθης εντολής, των απασχολούμενων μέσω τρίτων παρόχων υπηρεσιών, καθώς και ατόμων που παρακολουθούν κατάρτιση, συμπεριλαμβανομένων των ασκουμένων και μαθητευόμενων, εθελοντών, εργαζομένων των οποίων η σύμβαση εργασίας έχει λήξει, καθώς και ατόμων που αιτούνται εργασία, άλλα και ατόμων που συναλλάσσονται ή συνεργάζονται με τον Όμιλο. Ειδικότερα οι απασχολούμενοι με σύμβαση έργου, με σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών, καθώς και τα άτομα που συναλλάσσονται ή συνεργάζονται με τον Όμιλο δεσμεύονται από την Πολιτική σύμφωνα με όσα προβλέπονται ειδικότερα από τις συμβάσεις που έχουν συνάψει με τον Όμιλο.

Όλα τα μέλη του ανθρώπινου δυναμικού του Ομίλου επιβεβαιώνουν ότι έχουν λάβει γνώση του περιεχομένου της Πολιτικής. Η Πολιτική βρίσκεται πάντα αναρτημένη και ελεύθερα προσβάσιμη στα μέσα επικοινωνίας του Ομίλου (ενδεικτικά αναφέρονται: F2F, πίνακες ανακοινώσεων, siteS Ομίλου και Εταιρειών).

Οι μορφές συμπεριφοράς που απαγορεύονται από Πολιτική παρούσα περιλαμβάνουν τις παρακάτω συμπεριφορές, αλλά δεν περιορίζονται μόνο σε αυτές:

- Παράλογες απαιτήσεις από τους προϊσταμένους (απαιτήσεις που δε σχετίζονται με τις υποχρεώσεις στο πλαίσιο της εργασίας).
- Προσβολή ή κυκλοφορία προσβλητικού ή άσεμνου υλικού.
- Υπονοούμενα, κοροϊδίες, αισχρά ή σεξουαλικά/ρατσιστικά αστεία ή σχόλια, ή χρήση προσβλητικής γλώσσας,
- Χρήση προσβλητικής γλώσσας περιγράφοντας κάποιον με αναπηρία ή κοροϊδεύοντας κάποιον με αναπηρία.
- Σχόλια για τη εξωτερική εμφάνιση ή το χαρακτήρα κάποιου, τα οποία προκαλούν ντροπή ή αμηχανία.
- Ανεπιθύμητη παρακολούθηση, καταδίωξη και ανεπιθύμητη φραστική ή φυσική προσοχή.
- Αποστολή ανεπιθύμητων μηνυμάτων με σεξουαλικά τολμηρό περιεχόμενο μέσω SMS, e-mail, μέσω κοινωνικής δικτύωσης, φαξ ή επιστολής ή κάνοντας απειλητικά τηλεφωνήματα.
- Προσβλητικές και επίμονες ερωτήσεις για την ηλικία, την οικογενειακή κατάσταση κάποιου, την προσωπική του ζωή, τα σεξουαλικά του ενδιαφέροντα ή προτιμήσεις, καθώς και παρόμοιες ερωτήσεις για τη φυλή ή την εθνικότητα κάποιου, συμπεριλαμβανομένης και της πολιτισμικής του ταυτότητας και θρησκείας.
- Ανεπιθύμητες σεξουαλικές χειρονομίες ή επίμονες «προτάσεις» για ραντεβού ή απειλές.
- Υπονοούμενα ότι οι σεξουαλικές χάρες κάποιου μπορεί να προωθήσουν την καριέρα του, ή η άρνηση για σύναψη σεξουαλικής σχέσης μπορεί να την επηρεάσει αρνητικά.
- Πονηρά βλέμματα, αγενείς χειρονομίες, αγγίγματα, φιλικά χτυπηματάκια στην πλάτη, ή κάθε είδους ανεπιθύμητη σωματική επαφή.
- Διάδοση κακόβουλων σχολίων ή προσβολή κάποιου, κυρίως λόγω διακρίσεων για την ηλικία, τη φυλή, την αλλαγή φύλου, το είδος γάμου, το σύμφωνο συμβίωσης, την εγκυμοσύνη και τη

μητρότητα, το φύλο, την οποιαδήποτε αναπηρία, τις σεξουαλικές του προτιμήσεις, την θρησκεία ή τα πιστεύω του.

- Τα ξεσπάσματα θυμού εναντίον κάποιου, η άσκηση επίμονης ή αδικαιολόγητης κριτικής, ο αποκλεισμός από κοινωνικές εκδηλώσεις, συναντήσεις ομάδων εργασίας, συζητήσεις και συλλογικές αποφάσεις ή σχεδιασμό.

Οι μορφές συμπεριφοράς που εμπίπτουν στην Πολιτική μπορεί να εκδηλώνονται κατά τη διάρκεια της εργασίας, είτε συνδέονται με αυτή, είτε προκύπτουν από αυτή. Μπορεί να λαμβάνουν χώρα:

- στο χώρο εργασίας, συμπεριλαμβανομένων δημόσιων και ιδιωτικών χώρων και χώρων όπου ο εργαζόμενος παρέχει εργασία, λαμβάνει αμοιβή, κάνει διάλειμμα ιδίως για ανάπαυση ή για φαγητό, χώρων ατομικής υγιεινής και φροντίδας, αποδυτηρίων ή καταλυμάτων που παρέχει ο εργοδότης,
- κατά τις μετακινήσεις από και προς την εργασία, τις λοιπές μετακινήσεις για επαγγελματικούς σκοπούς (ταξίδια, εκπαίδευση), καθώς και κατά τις εκδηλώσεις και τις κοινωνικές δραστηριότητες που σχετίζονται με την εργασία, και
- κατά τη διάρκεια επικοινωνιών, που σχετίζονται με την εργασία, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που πραγματοποιούνται μέσω τεχνολογιών πληροφορικής και επικοινωνίας.

Ο Όμιλος δηλώνει ρητά ότι δεσμεύεται να λαμβάνει όλα τα αναγκαία μέτρα για την αντιμετώπιση και την εξάλειψη των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στον χώρο εργασίας, με σκοπό την εξασφάλιση ενός εργασιακού περιβάλλοντος, το οποίο σέβεται, προωθεί και διασφαλίζει το δικαίωμα κάθε προσώπου σε ένα χώρο εργασίας χωρίς διακρίσεις, βία και παρενόχληση.

Λαμβάνοντας υπόψιν τις συνθήκες εργασίας, το μορφωτικό και κοινωνικό επίπεδο του ανθρώπινου δυναμικού του Ομίλου, τη μέχρι σήμερα εμπειρία σχετικά με τέτοια περιστατικά, αλλά και τις πρακτικές που εφαρμόζει ο Όμιλος σε διεθνές και τοπικό επίπεδο, καθώς και τις αξίες που τον διέπουν, οι κίνδυνοι διακρίσεων, βίας και παρενόχλησης κρίνονται περιορισμένοι.

Ο Όμιλος δηλώνει ρητά και κατηγορηματικά τη μηδενική ανοχή του σε κάθε μορφή διάκρισης, βίας και παρενόχλησης, που εκδηλώνεται κατά τη διάρκεια της εργασίας, είτε συνδέεται με αυτή είτε προκύπτει από αυτή.

Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών

Ο Κώδικας έχει μοναδικό στόχο να δώσει τις κατευθυντήριες γραμμές σχετικά με την επιχειρηματική συμπεριφορά των Προμηθευτών του Ομίλου. Αν η σύμβαση που υφίσταται μεταξύ του Ομίλου και του Προμηθευτή περιέχει αυστηρότερους όρους από τον Κώδικα, τότε θα εφαρμόζονται οι όροι της σύμβασης.

Οι προμηθευτές/συνεργάτες οφείλουν να προάγουν και να μεριμνούν για τη διασφάλιση και την προστασία των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, τον σεβασμό στο χώρο της εργασίας, καθώς και την έντιμη συμπεριφορά και την ευθύτητα ανάμεσά στους εργαζόμενους. Οφείλουν να υιοθετούν πολιτικές, διαδικασίες και πρακτικές που αναγνωρίζουν, ενθαρρύνουν και εκτιμούν τη διαφορετικότητα, τις

διαφορετικές απόψεις και εμπειρίες, ενώ υποστηρίζουν την ειλικρινή και αμφίδρομη επικοινωνία πάντα με πνεύμα προσαρμογής, διαλλακτικότητας και συμβιβαστικότητας.

Οποιαδήποτε μορφή καταναγκαστικής εργασίας αποτελεί παραβίαση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και οι Προμηθευτές του Ομίλου θα πρέπει να την απαγορεύουν. Η παροχή εργασίας πρέπει να χαρακτηρίζεται από ελευθερία και να γίνεται σύμφωνα με τη νομοθεσία της χώρας δραστηριοποίησης. Επίσης, οι Προμηθευτές θα πρέπει να απαγορεύουν αυστηρά την απασχόληση ατόμων, που βρίσκονται κάτω από το νόμιμο όριο ενηλικίωσης, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

Το ωράριο εργασίας, οι άδειες και οι υπερωρίες του προσωπικού του Προμηθευτή πρέπει να βρίσκονται σε συμμόρφωση με τη σχετική εθνική νομοθεσία και να υπάρχει σεβασμός των σχετικών δικαιωμάτων των εργαζομένων. Οι όροι απασχόλησης πρέπει να είναι δίκαιοι και εύλογοι και σύμφωνοι με τις προβλέψεις της ισχύουσας εργατικής νομοθεσίας. Οι αμοιβές του ανθρώπινου δυναμικού του Προμηθευτή θα πρέπει να καταβάλλονται σύμφωνα με τους όρους της ισχύουσας εργατικής νομοθεσίας.

Η ισότιμη και δίκαιη συμπεριφορά προς τους εργαζόμενους θα πρέπει να χαρακτηρίζει τους Προμηθευτές του Ομίλου. Οφείλουν να δείχνουν μηδενική ανοχή σε οποιαδήποτε μορφή διακρίσεων, λεκτικής ή άλλης παρενόχλησης, ή βίας στο χώρο εργασίας. Οφείλουν να συμμορφώνονται με την κείμενη νομοθεσία για την παροχή ίσων ευκαιριών στην απασχόληση, συμπεριλαμβανομένων και αυτών που σχετίζονται με την απαγόρευση φαινομένων διάκρισης, παρενόχλησης και προσβλητικής αντιμετώπισης.

Η εφαρμογή κανόνων υγιεινής και ασφάλειας για το ανθρώπινο δυναμικό στους χώρους εργασίας, είναι απαραίτητη για την προστασία της ανθρώπινης ζωής.

Κάθε Προμηθευτής πρέπει να μην επιτρέπει στο ανθρώπινο δυναμικό του να κάνει κατανάλωση αλκοόλ ή ουσιών κατά τη διάρκεια της εργασίας. Η κατάχρηση αλκοόλ, ναρκωτικών και άλλων ψυχοτρόπων ουσιών στο χώρο εργασίας μπορεί να δημιουργήσει σοβαρό πρόβλημα για την υγεία, την ασφάλεια και την εργασιακή απόδοση.

Η διασφάλιση της συμμόρφωσης με το εθνικό και διεθνές θεσμικό και ρυθμιστικό πλαίσιο αποτελεί υποχρέωση των Προμηθευτών του Ομίλου.

Οι Προμηθευτές του Ομίλου οφείλουν να δείχνουν μηδενική ανοχή σε κάθε μορφής δωροδοκία, διαφθορά και απάτη. Οφείλουν να έχουν θεσπίσει και να εφαρμόζουν πολιτικές και διαδικασίες για την προληπτική και κατασταλτική αντιμετώπιση κάθε τέτοιου περιστατικού.

Οι Προμηθευτές έχουν υποχρέωση να καταβάλουν κάθε προσπάθεια ώστε να αποφεύγονται καταστάσεις που είναι δυνατόν να θεωρηθούν ότι οδηγούν σε σύγκρουση συμφερόντων με τις εταιρείες τον Όμιλο.

Οι Προμηθευτές του Ομίλου πρέπει να συμμορφώνονται με τους κανόνες που ρυθμίζουν τις πρακτικές του εμπορίου, τον ανταγωνισμό και να απαγορεύουν τη δημιουργία μονοπωλίων. Οφείλουν να απέχουν από οποιαδήποτε συμπεριφορά η οποία θα μπορούσε να εκληφθεί ως αθέμιτος ανταγωνισμός σύμφωνα με τη σχετική νομοθεσία.

Εφόσον οι Προμηθευτές, λόγω της φύσης της παρεχόμενης προς τον Όμιλο υπηρεσίας ή του

παρεχόμενου προϊόντος, αποκτούν πρόσβαση σε εμπιστευτικές ή απόρρητες πληροφορίες του Ομίλου, έχουν υποχρέωση να τηρούν το απόρρητο αυτών των πληροφοριών.

Οι Προμηθευτές έχουν υποχρέωση να σέβονται και να μην επιτρέπουν καμία πράξη που αποτελεί παραβίαση των δικαιωμάτων του Ομίλου σχετικά με τις εγκαταστάσεις του ή σχετικά με την πνευματική του ιδιοκτησία. Στο πλαίσιο αυτό έχουν υποχρέωση να διασφαλίζουν την εφαρμογή της σχετικής νομοθεσίας.

Τα προϊόντα ή οι υπηρεσίες που προσφέρουν οι Προμηθευτές στον Όμιλο πρέπει να είναι σύμφωνα με τις προδιαγραφές και τις απαιτήσεις ασφάλειας, που ορίζονται από την εθνική νομοθεσία.

Οι Προμηθευτές οφείλουν να συμμορφώνονται με την κείμενη νομοθεσία που αφορά την προστασία του περιβάλλοντος και να καταβάλουν κάθε δυνατή προσπάθεια για τη μείωση του περιβαλλοντικού τους αποτυπώματος, μέσω της ορθής διαχείρισης των φυσικών πόρων και τον μετριασμό των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, στοχεύοντας στη μείωση των σχετικών επιπτώσεων στο περιβάλλον και την κοινωνία ευρύτερα και στη συμβολή στην αντιμετώπιση του φαινομένου της κλιματικής αλλαγής.

Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων

Στον Όμιλο FOURLIS λειτουργούμε υπεύθυνα, εξελισσόμαστε διαρκώς και πορευόμαστε σε όλες τις χώρες 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 είναι: Ακεραιότητα, Αλληλοσεβασμός, Αποτελεσματικότητα.

Το Όραμά μας είναι: Πάθος για καλύτερη ζωή!

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

Ο σεβασμός των Ανθρώπινων Δικαιωμάτων αποτελεί, για τις εταιρείες του Ομίλου FOURLIS, ζήτημα θεμελιώδους σημασίας, όπως άλλωστε προκύπτει και στις αρχές του Ομίλου μας: Ακεραιότητα, Αλληλοσεβασμός, Αποτελεσματικότητα.

Δεσμευόμαστε να εφαρμόζουμε τόσο τις βασικές διεθνείς αρχές για τα ανθρώπινα δικαιώματα όσο και την εθνική νομοθεσία στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιούμαστε.

Δεσμευόμαστε να διασφαλίζουμε ότι όλοι οι άνθρωποι αντιμετωπίζονται δίκαια, με αξιοπρέπεια και σεβασμό.

Δεσμευόμαστε για τη διασφάλιση ενός περιβάλλοντος εργασίας ίσων ευκαιριών, χωρίς διακρίσεις και παρενόχληση για όλους τους εργαζομένους μας.

Δεσμευόμαστε για την προώθηση του σεβασμού και της προστασίας των Ανθρώπινων Δικαιωμάτων, τόσο στο εσωτερικό περιβάλλον της Εταιρίας όσο και στη σφαίρα επιρροής μας με τα ενδιαφερόμενα

μέρη.

Για τον Όμιλο FOURLIS η προστασία των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων αποτελεί μέρος της κουλτούρας του και ισχυρή προτεραιότητα, τόσο σε επίπεδο Διοίκησης, όσο και εργαζομένων.

Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας (Diversity Policy)

Με σκοπό την προώθηση ενός κατάλληλου επιπέδου διαφοροποίησης στο Διοικητικό Συμβούλιο και μιας πολυσυλλεκτικής ομάδας μελών, η Εταιρεία εφαρμόζει Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας κατά τον ορισμό των νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η ισχύουσα Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας και συνοπτικά περιλαμβάνει τα εξής:

Η Εταιρεία έχει δεσμευτεί να παρέχει ίσες ευκαιρίες για όλους τους εργαζόμενους και τους υποψηφίους, σε όλα τα επίπεδα της ιεραρχίας, ανεξάρτητα από τη φυλή, το χρώμα, τη θρησκεία, την καταγωγή, το φύλο, τον σεξουαλικό προσανατολισμό, την ηλικία, την αναπηρία, την οικογενειακή κατάσταση, ή οποιοδήποτε άλλο χαρακτηριστικό προστατεύεται από το νόμο. Η Εταιρεία απαγορεύει ρητά κάθε διάκριση ή παρενόχληση με βάση αυτούς τους παράγοντες.

Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι όλες οι αποφάσεις για την απασχόληση, που περιλαμβάνουν αλλά δεν περιορίζονται σε εκείνες που αφορούν την πρόσληψη, την προαγωγή, την κατάρτιση, τις αμοιβές και παροχές, τις μετακινήσεις, τα πειθαρχικά παραπτώματα, και τις απολύσεις είναι απαλλαγμένα από όποια παράνομη διάκριση.

Η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση και αντίποινα. Όλες οι αποφάσεις που σχετίζονται με την απασχόληση βασίζονται στα ατομικά προσόντα, την απόδοση και τη συμπεριφορά.

Η Εταιρεία παρέχει τις κατάλληλες προσαρμογές για τα προσόντα των εργαζομένων με αναπηρία σύμφωνα με τον νόμο, αντιμετωπίζει και διαχειρίζεται καταστάσεις τυχόν αναπηρίας εργαζομένων ως ξεχωριστές περιπτώσεις.

Με σκοπό την επίτευξη μιας βιώσιμης και ισόρροπης ανάπτυξης, η Εταιρεία βλέπει την αυξανόμενη πολυμορφία στο Διοικητικό Συμβούλιο ως βασικό στοιχείο για την επίτευξη των στρατηγικών του στόχων και τη διατήρηση της ανάπτυξής του. Με βάση την κατεύθυνση αυτή, η Εταιρεία διαθέτει Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε εναρμόνιση και με απαιτήσεις του Ν.4706/2020, οι βασικές αρχές της οποίας παρουσιάζονται στην παρούσα Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Όσον αφορά τα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη αλλά και τα μέλη όλων των λοιπών επιπέδων της ιεραρχίας της Εταιρείας, τα ελάχιστα προσόντα που πρέπει να έχουν είναι οι ισχυρές αξίες και η πειθαρχία, τα υψηλά πρότυπα ηθικής και η δέσμευση για πλήρη υποστήριξη των δομών και διαδικασιών της Εταιρείας. Οι υποψήφιοι θα πρέπει να διαθέτουν ατομικές δεξιότητες, εμπειρία και ικανότητες που θα υποστηρίξουν το βραχυχρόνιο σχεδιασμό και τη στρατηγική της Εταιρείας.

Η πολυμορφία στα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη και τα μέλη όλων των λοιπών επιπέδων της ιεραρχίας της Εταιρείας, βασίζεται σε μια σειρά από στοιχεία, που περιλαμβάνουν ενδεικτικά το φύλο, την ηλικία, το πολιτιστικό και εκπαιδευτικό υπόβαθρο, την εθνικότητα, την επαγγελματική εμπειρία, τις δεξιότητες, τις γνώσεις και το χρόνο προϋπηρεσίας.

Ο διορισμός των Ανώτατων Διευθυντικών Στελεχών και των μελών όλων των λοιπών επιπέδων της ιεραρχίας της Εταιρείας, θα πρέπει να βασίζεται στην αξιοκρατία, και οι υποψήφιοι θα πρέπει να εξεταστούν σε σχέση με αντικειμενικά κριτήρια, λαμβάνοντας πάντα υπόψη τα οφέλη της ποικιλομορφίας στην Εταιρεία.

Ακολουθούν στοιχεία αναφορικά με το ποσοστό εκπροσώπησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών της Εταιρείας ανά φύλο και ηλικία:

Ποσοστά εκπροσώπησης ανά φύλο και ηλικία του διοικητικού συμβουλίου και των διευθυντικών στελεχών της Fourlis ΑΕ Συμμετοχών	2023	2024
Διοικητικό Συμβούλιο	9	9
Άνδρες	56%	56%
Γυναίκες	44%	44%
40-50 ετών	22%	22%
50-60 ετών	34%	33%
60 ετών >	44%	44%
Διευθυντικά Στελέχη	8	6
Άνδρες	50%	33%
Γυναίκες	50%	67%
30-40 ετών	0%	0%
40-50 ετών	12%	17%
50-60 ετών	50%	50%
60 ετών >	38%	33%
Διοικητικά Στελέχη	66	69
Άνδρες	52%	52%
Γυναίκες	48%	48%
< 40 ετών	42%	48%
40-50 ετών	29%	28%
50-60 ετών	26%	22%
60 ετών >	3%	3%

Στρατηγική και Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης (ESG):

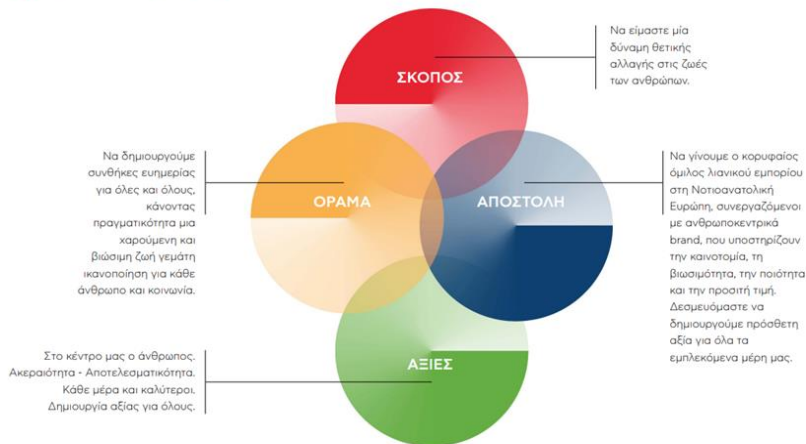
Στον Όμιλο, η βιωσιμότητα αποτελεί βασικό πυλώνα της στρατηγικής του. Ο Όμιλος δεσμεύεται να λειτουργεί με υπευθυνότητα και σεβασμό προς το περιβάλλον, τις κοινωνίες στις οποίες

δραστηριοποιείται και τους ανθρώπους του. Μέσω καινοτόμων πρακτικών και βιώσιμων πρωτοβουλιών, επιδιώκει να μειώσει το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα και να προάγει την αειφορία σε κάθε πτυχή της λειτουργίας του. Σκοπός του είναι να συνεχίσει δυναμικά, συμβάλλοντας ενεργά και ουσιαστικά στη διαμόρφωση και εφαρμογή της στρατηγικής Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας, ως αναπόσπαστο μέρος της εταιρικής του κουλτούρας.

Από το 2008 ο Όμιλος Fourlis προσυπογράφει το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών (United Nations Global Compact) και δεσμεύεται να υιοθετεί, να υποστηρίζει και να προωθεί, μέσω της επιχειρηματικής του δραστηριότητας, τις 10 Αρχές του.

Ο Όμιλος ενημερώνει τα ενδιαφερόμενα μέρη του για το διενεργούμενο έργο στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης, δημοσιεύοντας ετησίως σχετική Έκθεση σύμφωνα με τα Ευρωπαϊκά πρότυπα Υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας (European Sustainability Reporting Standards - ESRS).

Σκοπός, Όραμα, Αποστολή, Αξίες



Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η βιώσιμη ανάπτυξη έχει ενσωματωθεί στην επιχειρηματική στρατηγική του Ομίλου. Η Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας σχεδιάζει τη στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης του ομίλου και υλοποιεί και παρακολουθεί την εφαρμογή της καθώς και την εφαρμογή των σχετικών πολιτικών, διαδικασιών, πρακτικών και προγραμμάτων και συντονίζει τις εταιρείες του Ομίλου σε πρωτοβουλίες και δράσεις στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Ο Όμιλος Fourlis διενεργεί ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας, στο πλαίσιο της συνεχούς βελτίωσης της προσέγγισής του σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης και κοινωνικής υπευθυνότητας. Για τα θέματα που προκύπτουν, εφαρμόζει διαδικασία δέουσας επιμέλειας που καθορίζει την αξιολόγηση του ομίλου σχετικά με τις σημαντικές επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες. Επιπλέον, σχεδιάζει τη στρατηγική βιωσιμότητας (δεσμεύσεις, στόχους, δράσεις και προγράμματα) σε συνεργασία με εκπροσώπους των θυγατρικών εταιρειών του.

Μέσω της υπεύθυνης λειτουργίας, των προγραμμάτων και των δράσεών του ο Όμιλος συνεισφέρει

επίσης στην επίτευξη των στόχων Βιώσιμης Ανάπτυξης του ΟΗΕ (SDGs).

Η Διοίκηση δεσμεύεται για την εφαρμογή της Στρατηγικής και Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, σε όλα τα επίπεδα, τις εταιρείες και τους τομείς δραστηριοποίησης του Ομίλου.

Για το Περιβάλλον (Ε)

Η προστασία του περιβάλλοντος είναι προτεραιότητα για τον όμιλο Fourlis. Ο Όμιλος λειτουργεί με υπευθυνότητα, υιοθετεί βιώσιμες πρακτικές και επενδύει σε τεχνολογίες που μειώνουν το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα. Με σεβασμό στη φύση και τις μελλοντικές γενιές, προωθεί την αειφορία σε κάθε πτυχή της λειτουργίας του, συμβάλλοντας ενεργά στην προστασία του πλανήτη.

Αξιολογεί τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή, μια διαρκής προσπάθεια που αφορά τον περιορισμό και την προσαρμογή σε αυτή.

Ενσωματώνει στην στρατηγική του δράσεις και ενέργειες για τη μείωση του περιβαλλοντικού του αποτυπώματος, εστιάζοντας στην ορθή διαχείριση της ενέργειας και τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, την εξοικονόμηση φυσικών πόρων και ανακύκλωση υλικών, την υπεύθυνη κατανάλωση νερού.

Προσφέρει προϊόντα που συνεισφέρουν σε έναν βιώσιμο τρόπο ζωής.

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

Για όλα τα παραπάνω θέματα ο Όμιλος Fourlis θέτει επιμέρους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης, τους οποίους αξιολογεί σε ετήσια βάση ως προς την αποτελεσματικότητά τους και τους αναθεωρεί, όταν και όπου αυτό κρίνεται απαραίτητο, με στόχο τη συνεχή βελτίωση.

Για τους Ανθρώπους του ομίλου και την Κοινωνία (S)

Για τους Ανθρώπους του Ομίλου

Στον Όμιλο Fourlis, οι άνθρωποι του αποτελούν τον ακρογωνιαίο λίθο και την κινητήρια δύναμή του. Ο Όμιλος επενδύει συνεχώς στην ανάπτυξη και την ευημερία τους, δημιουργώντας ένα περιβάλλον που προάγει την καινοτομία, τη συνεργασία και την προσωπική ανάπτυξη. Στόχος είναι η δημιουργία και διατήρηση κουλτούρας σεβασμού, συμπερίληψης και ίσων ευκαιριών για όλους, ένα περιβάλλον όπου όλοι θα αισθάνονται ασφαλείς και ότι είναι μέρος μιας ομάδας στην οποία μπορούν να αναπτυχθούν επαγγελματικά και προσωπικά.

Ο Όμιλος φροντίζει για τη δημιουργία και τη διαφύλαξη των θέσεων εργασίας με την ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του σε Ελλάδα και εξωτερικό.

Διαθέτει Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων και σέβεται, προασπίζει και προάγει τα διεθνώς αναγνωρισμένα ανθρώπινα δικαιώματα μέσω της στρατηγικής του, των πολιτικών που υιοθετεί και των πρωτοβουλιών που αναλαμβάνει.

Προσφέρει ένα εργασιακό περιβάλλον αξιοκρατίας και ίσων ευκαιριών, με πολιτικές δίκαιης πρόσληψης,

ανταμοιβής και επαγγελματικής εξέλιξης, στο σύνολο του ανθρώπινου δυναμικού, χωρίς καμία διάκριση.

Επενδύει στη διαρκή εκπαίδευση και ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού του, καθώς και στη συστηματική και αξιολογική αξιολόγησή του.

Προσφέρει παροχές υγείας στους εργαζόμενους και εξατομικευμένη υποστήριξη σε περιπτώσεις σοβαρών θεμάτων υγείας και άλλων εκτάκτων αναγκών.

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

Για την Κοινωνία

Η κοινωνική ευθύνη αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της φιλοσοφίας του Ομίλου. Ο Όμιλος δεσμεύεται να στηρίζει τις κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται μέσω πρωτοβουλιών που προάγουν την εκπαίδευση, την υγεία και την κοινωνική συνοχή. Ανταποκρινόμενος στις ανάγκες της κοινωνίας, επιδιώκει να δημιουργεί ένα καλύτερο μέλλον για όλους.

Ο Όμιλος ενημερώνεται διαρκώς για τις ανάγκες των πολιτών και των κοινωνιών στις οποίες δραστηριοποιείται μέσω θεσμοθετημένων καναλιών επικοινωνίας και διαβούλευσης.

Αξιολογεί και ιεραρχεί τις ανάγκες και στη συνέχεια σχεδιάζει και υλοποιεί 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 του.

Εφαρμόζει κοινωνικές δράσεις οι οποίες είναι ευθυγραμμισμένες με τη εκάστοτε στρατηγική κοινωνικής υπευθυνότητας του ομίλου.

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

Ενθαρρύνει και προωθεί τον εθελοντισμό των εργαζομένων του.

Επιπλέον ο Όμιλος προσφέρει ποιοτικά και προσιτά προϊόντα. Τα προϊόντα που εμπορεύονται οι εταιρείες του ομίλου πληρούν τα διεθνή πρότυπα ποιότητας και ασφάλειας.

Επενδύει στην τεχνολογία και την αναβάθμιση των υπηρεσιών του, ακολουθώντας τις ταχύτερες αλλαγές στις συνήθειες των καταναλωτών αλλά και τη φυσιογνωμία του λιανικού εμπορίου, επιδιώκοντας την κάλυψη των αυξανόμενων προσδοκιών των καταναλωτών και τη δημιουργία μιας θετικής εμπειρίας για τον πελάτη.

Δίνει προτεραιότητα στην υγεία, την ασφάλεια και την προσβασιμότητα όλων των πελατών και επισκεπτών, εφαρμόζοντας Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας και δημιουργώντας ένα περιβάλλον που προάγει την εμπιστοσύνη και την άνεση. Μεριμνά για τη δυνατότητα ασφαλούς παραμονής και μετακίνησης και τη διευκόλυνση ατόμων με αναπηρία στις εγκαταστάσεις του. Με αυτές τις αρχές, επιδιώκει να προσφέρει την καλύτερη δυνατή εμπειρία σε όλους.

Δεσμεύεται για την προστασία των προσωπικών δεδομένων των πελατών του, διασφαλίζοντας την

ασφάλεια και την ιδιωτικότητα τους.

Οικονομική Ανάπτυξη και Εταιρική Διακυβέρνηση (G)

Ο Όμιλος Fourlis στοχεύει στην επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, στη συνέχιση αυστηρά επιλεγμένων επενδύσεων και στην αξιοποίηση νέων επενδυτικών ευκαιριών.

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

Η επιχειρηματική ηθική αποτελεί το θεμέλιο των δραστηριοτήτων του ομίλου Fourlis.

Ο Όμιλος έχει αποφασίσει αυτοβούλως να εφαρμόζει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τις εισηγμένες εταιρείες, ο οποίος έχει καταρτισθεί από το ΕΣΕΔ που είναι φορέας εγνωσμένου κύρους.

Υιοθετώντας βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, επιδιώκει την αύξηση της εμπιστοσύνης των επενδυτών και διευρύνει τους ορίζοντες προσέλκυσης επενδυτικών κεφαλαίων με απώτερο στόχο την εξασφάλιση περαιτέρω αξίας στους μετόχους του, με διαφάνεια και διασφάλιση των συμφερόντων τους.

Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου εκτός από την Στρατηγική και Πολιτική Βιωσιμότητας (ESG) και την Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων περιλαμβάνει, Πολιτική για την καταπολέμηση των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία, Κώδικα Δεοντολογίας Προμηθευτών, Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας, Κώδικα Δεοντολογίας Εργαζομένων – Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης, Πολιτική και διαδικασία πρόληψης, εντοπισμού και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων, Πολιτική πραγματοποίησης συναλλαγών συνδεδεμένων μελών, Πολιτική αποδοχών μελών Διοικητικού Συμβουλίου και διευθυντικών στελεχών, Κανονισμό Λειτουργίας, Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων, Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Πολιτική Δέουσας Επιμέλειας Αποδοχής Προμηθευτών.

Επιτροπή Βιωσιμότητας

Η Επιτροπή Βιωσιμότητας του ομίλου αποτελείται από εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρόεδρος της Επιτροπής Βιωσιμότητας του ομίλου είναι η Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας, εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα βραχυπρόθεσμα, μεσοπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα επιχειρηματικά και επενδυτικά σχέδια βιώσιμης ανάπτυξης, οι στόχοι, η αξιολόγηση σχετικών κινδύνων και ευκαιριών και τα ετήσια σχέδια δράσης αξιολογούνται και εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου με εισήγηση της Επιτροπής Βιωσιμότητας.

Πολιτική Πραγματοποίησης Συναλλαγών Συνδεδεμένων Μερών

Η Πολιτική Πραγματοποίησης Συναλλαγών μεταξύ των θυγατρικών της Εταιρείας και Συνδεδεμένων Μερών στοχεύει στην έγκαιρη ενημέρωση για την επιθυμητή συναλλαγή και τη λήψη έγκρισης πριν την πραγματοποίησή της. Η Πολιτική εφαρμόζεται για όλες τις νέες συναλλαγές ανεξαρτήτως της αξίας τους.

Σε περίπτωση υφιστάμενων συναλλαγών, έγκριση απαιτείται για ουσιαστική τροποποίηση όρων των συμφωνητικών σε ισχύ (νέος λήπτης, νέα συναλλαγή, επέκταση διάρκειας, αλλαγή όρων πίστωσης, αλλαγή όρων τιμολόγησης κλπ).

Η Εταιρεία ακολουθεί τους κανόνες που αφορούν τη διαφάνεια, την ανεξάρτητη οικονομική διαχείριση, την ακρίβεια και την ορθότητα των συναλλαγών της.

Ως συνδεδεμένα μέρη, αναφορικά με την Εταιρεία, θεωρούνται τα πρόσωπα που ορίζονται ως συνδεδεμένα με αυτήν κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτά, σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 27.

Οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών, γίνονται με τίμημα ή αντάλλαγμα το οποίο είναι ανάλογο με εκείνο που θα πραγματοποιείτο εάν η συναλλαγή γινόταν με άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με συνθήκες που επικρατούν στην αγορά κατά το χρόνο πραγματοποίησης της συναλλαγής και ιδίως ανάλογο με το τίμημα ή αντάλλαγμα που συμφωνεί η Εταιρεία, όταν συναλλάσσεται με οποιονδήποτε τρίτο, σύμφωνα και τα εκάστοτε προβλεπόμενα στη σχετική νομοθεσία.

Οι πληροφορίες για τις ανωτέρω συναλλαγές περιλαμβάνονται στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και στις Σημειώσεις επί των Οικονομικών Καταστάσεων.

Πολιτική και Διαδικασία Πρόληψης, Εντοπισμού και Διαχείρισης Συγκρούσεων Συμφερόντων

Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει Πολιτική και Διαδικασία για τις Συγκρούσεις Συμφερόντων σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν.4706/2020 κάθε αναθεώρηση της οποίας εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

Η εν λόγω Πολιτική προσδιορίζει τις περιστάσεις που συνιστούν ή ενδέχεται να οδηγήσουν σε σύγκρουση συμφερόντων, ενώ επιπλέον καθορίζει τις διαδικασίες που πρέπει να ακολουθούνται και τα μέτρα που πρέπει να λαμβάνονται για τον μετριασμό, τη διαχείριση και την επίλυση κάθε τέτοιας σύγκρουσης σε περίπτωση που προκύψει. Με την ως άνω Πολιτική παρέχονται ουσιαστικά κατευθύνσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο, την Εκτελεστική Επιτροπή, τη διοίκηση και όλους τους εργαζόμενους της Εταιρείας σχετικά με τον εντοπισμό και τη διαχείριση των συγκρούσεων συμφερόντων.

Η Εταιρεία επιδιώκει την αποφυγή συγκρούσεων συμφερόντων ώστε να διασφαλίζει ότι συνεχίζει να λειτουργεί σύμφωνα με το σκοπό της. Σε κάθε περίπτωση λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα για την πρόληψη των συγκρούσεων συμφερόντων και, εάν παρόλα αυτά προκύψουν τέτοιες συγκρούσεις, ενεργεί άμεσα για τη διαχείριση και τον περιορισμό τους παρέχοντας μέτρα μετριασμού και επίλυσης και εφαρμόζοντας τους απαραίτητους ελέγχους, σύμφωνα με τις προβλέψεις της ως άνω Πολιτικής.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αρμοδιότητές του, έχουν υποχρέωση πίστης στην Εταιρεία και οφείλουν να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της Εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ενεργούν με ακεραιότητα και προς το συμφέρον της Εταιρείας και διαφυλάσσουν την

εμπιστευτικότητα των μη δημόσια διαθέσιμων πληροφοριών. Δεν πρέπει να έχουν σχέση ανταγωνισμού με την Εταιρεία και πρέπει να αποφεύγουν κάθε θέση ή δραστηριότητα που δημιουργεί ή φαίνεται να δημιουργεί σύγκρουση ανάμεσα στα προσωπικά τους συμφέροντα και εκείνα της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένης της κατοχής θέσεων στο Διοικητικό Συμβούλιο ή στη διοίκηση ανταγωνιστικών εταιρειών, χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να συνεισφέρουν την εμπειρία τους και να αφιερώνουν στα καθήκοντά τους των αναγκαίο χρόνο και προσοχή.

Θα πρέπει να γνωστοποιούν στο Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από το διορισμό τους, άλλες επαγγελματικές τους δεσμεύσεις, συμπεριλαμβανομένων σημαντικών μη εκτελεστικών δεσμεύσεων σε εταιρείες και μη κερδοσκοπικά ιδρύματα, καθώς και να αναφέρουν στο Διοικητικό Συμβούλιο αλλαγές σχετικά με τις παραπάνω δεσμεύσεις, μόλις προκύψουν. Επιπλέον, οφείλουν να γνωστοποιούν εγκαίρως και επαρκώς στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας και στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα δικά τους συμφέροντα που ενδέχεται να προκύψουν από τυχόν εταιρικές συναλλαγές ή/και δραστηριότητες της Εταιρείας που εμπίπτουν στα καθήκοντά τους καθώς και κάθε άλλη σύγκρουση συμφερόντων που ενδέχεται να έχουν με αυτά της Εταιρείας ή μιας συνδεδεμένης με αυτήν Εταιρείας.

Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και της Εκτελεστικής Επιτροπής της Εταιρείας υποχρεούται να υποβάλλει στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης «Δήλωση Συγκρούσεων Συμφερόντων» κατά τους όρους της ως άνω Πολιτικής κατά τη στιγμή του διορισμού στην Εταιρεία, καθώς και σε ετήσια βάση και να την επικαιροποιεί κατά τη διάρκεια του έτους, όποτε άλλοτε απαιτηθεί.

Κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν επιτρέπεται να ψηφίζει για θέματα για τα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ αυτού (ή ενός συνδεδεμένο με αυτό πρόσωπου) και του συμφέροντος της Εταιρείας. Στην περίπτωση αυτή, οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης εξετάζει και αξιολογεί όλες τις γνωστοποιηθείσες σε αυτήν συγκρούσεις συμφερόντων σε συνεργασία κατά περίπτωση με τη Νομική Διεύθυνση ή τη Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού ή όποια άλλη Διεύθυνση απαιτείται και λαμβάνεται η απόφαση απόφαση για τα μέτρα που πρέπει τυχόν να ληφθούν για την κατάλληλη επίλυση ή διαχείριση των διαπιστωθεισών συγκρούσεων, ενημερώνοντας κατάλληλα και το εμπλεκόμενο πρόσωπο. Η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης τηρεί αρχείο με όλες τις περιπτώσεις συγκρούσεων συμφερόντων που της έχουν γνωστοποιηθεί και τις αποφάσεις που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπισή τους ενώ επιπλέον ενημερώνει τουλάχιστον ετησίως, την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας για τα ανωτέρω περιστατικά που προέκυψαν και τις αποφάσεις που ελήφθησαν κατά τη διάρκεια του έτους υποβάλλοντας σχετική αναφορά.

Πολιτική Αποδοχών (Remuneration Policy)

Η πολιτική και οι αρχές της Εταιρείας για τη διαμόρφωση των αποδοχών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και η μέθοδος υπολογισμού των αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων των ποσοτικών και ποιοτικών κριτηρίων που έχουν ληφθεί υπόψη

περιλαμβάνονται στην Πολιτική Αποδοχών που έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 21/6/2024 και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας <http://www.fourlis.gr>. Η Πολιτική αφορά τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και συντάχθηκε σύμφωνα με την Οδηγία της ΕΕ για τα δικαιώματα των μετόχων (Οδηγία ΕΕ 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17ης Μαΐου 2017) όπως έχει ενσωματωθεί στην ελληνική νομοθεσία με τον Ν. 4548/2018.

Η Πολιτική Αποδοχών συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική και στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και τη βιωσιμότητα της Εταιρείας και διευκρινίζει τον τρόπο συνεισφοράς. Ορίζει διεξοδικά τόσο τα υφιστάμενα δικαιώματα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τις υποχρεώσεις της Εταιρείας προς αυτά, όσο και τους όρους με βάση τους οποίους θα παρέχονται οι αποδοχές στο μέλλον. Η πολιτική ισχύει για τέσσερα (4) έτη, εκτός και αν αναθεωρηθεί και/ή τροποποιηθεί νωρίτερα με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών εξετάζει σε ετήσια βάση εάν η Πολιτική εξακολουθεί να είναι συμβατή με την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρείας ή εάν θα πρέπει να προτείνει τροποποιήσεις της στο Διοικητικό Συμβούλιο. Κάθε τέσσερα χρόνια (4) ή νωρίτερα εάν υπάρχει ανάγκη τροποποίησης κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής, το Διοικητικό Συμβούλιο θα υποβάλει τις όποιες αλλαγές της Πολιτικής κρίνει ενδεδειγμένες στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας προς έγκριση.

Η Πολιτική Αποδοχών λαμβάνει υπόψη της την ισχύουσα νομοθεσία, τις καλές πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, το Καταστατικό και Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας. Η Πολιτική αναγνωρίζει τα υφιστάμενα δικαιώματα και υποχρεώσεις στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ορίζει τους όρους βάσει των οποίων οι μελλοντικές αποδοχές δύνανται να παρέχονται στα υφιστάμενα ή/και σε νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την περίοδο ισχύος της.

Κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δε λαμβάνει αποφάσεις ούτε είναι υπεύθυνο για τις δικές του αποδοχές. Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών θα διασφαλίζει ότι κανένα πρόσωπο δε θα είναι παρόν κατά τη συζήτηση των αποδοχών του

Αναλυτικότερα:

Η Εταιρεία αμείβει τόσο τα εκτελεστικά όσο και τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνοντας υπόψη την αρχή της καταβολής δίκαιων και εύλογων αποδοχών για το καλύτερο και καταλληλότερο άτομο για την εκάστοτε θέση συνυπολογίζοντας το επίπεδο της ευθύνης καθώς και τις γνώσεις και την εμπειρία που απαιτούνται προκειμένου να ανταποκριθεί στις προσδοκίες, διασφαλίζοντας παράλληλα το βραχυπρόθεσμο και μακροπρόθεσμο επιχειρησιακό της σχέδιο, ώστε να εξακολουθεί να δημιουργεί αξία για τους πελάτες, τους μετόχους, τους εργαζόμενους και την οικονομία των χωρών στις οποίες δραστηριοποιείται.

Πολιτική Αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η Πολιτική Αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και τη βιωσιμότητα της Εταιρείας:

- Παρέχοντας ένα δίκαιο και κατάλληλο επίπεδο σταθερής αμοιβής που επιτρέπει τα εκτελεστικά μέλη να εστιάσουν στη δημιουργία βιώσιμης μακροπρόθεσμης αξίας.
- Εξισορροπώντας τις βραχυπρόθεσμες και τις μακροπρόθεσμες αμοιβές προκειμένου να διασφαλίζεται η επικέντρωση σε βραχυπρόθεσμους στόχους που θα οδηγήσουν μακροπρόθεσμα στη δημιουργία αξίας.
- Προσφέροντας βραχυπρόθεσμες μεταβλητές αποδοχές με κριτήρια απόδοσης τα οποία εναρμονίζουν τα συμφέροντα του εκτελεστικού μέλους με τα συμφέροντα των μετόχων.
- Συμπεριλαμβάνοντας μακροπρόθεσμες μεταβλητές αποδοχές με αντάλλαγμα με τη μορφή τίτλων με μακροπρόθεσμα κριτήρια απόδοσης τα οποία συνεισφέρουν στη δημιουργία αξίας.

Η Πολιτική δεν προβλέπει μεταβλητές αποδοχές για τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ώστε να διασφαλιστεί ότι δεν υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων στη λήψη αποφάσεων των μη εκτελεστικών μελών και στη δυνατότητά τους να αμφισβητήσουν τις αποφάσεις της Διοίκησης όταν συνεπάγονται ανάληψη κινδύνου για την Εταιρεία.

Η Πολιτική Αποδοχών των Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, πέραν των προαναφερθέντων, λαμβάνει επίσης υπόψη και άλλους σημαντικούς παράγοντες για τον καθορισμό των αμοιβών όπως είναι οι γνώσεις και η εμπειρία που απαιτούνται για την επίτευξη των στόχων του Επιχειρηματικού σχεδίου της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνονται περιοδικά σχετικά με τη δομή των αποδοχών και των πρακτικών που ακολουθούνται εντός της Εταιρείας καθώς και για τις τάσεις της αγοράς στο συγκεκριμένο θέμα (ετήσιες έρευνες αμοιβών και παροχών). Τα στοιχεία αυτά λαμβάνονται υπόψη κατά την επανεξέταση της Πολιτικής.

Οι αποδοχές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνουν σταθερό μισθό, συμμετοχή σε βραχυπρόθεσμο πρόγραμμα μεταβλητών αποδοχών MBO (Management by Objectives), συμμετοχή σε μακροπρόθεσμο πρόγραμμα παροχής κινήτρων (Δικαιώματα προαίρεσης, μετοχές), παροχή συνταξιοδότησης, ασφάλιση ευθύνης στελεχών διοίκησης (DNO) και άλλες παροχές όπως η ιδιωτική ασφάλιση υγείας, ασφάλεια ζωής, το εταιρικό αυτοκίνητο/ επίδομα αυτοκινήτου και η κάρτα καυσίμων.

Στα μακροπρόθεσμα προγράμματα παροχής κινήτρων των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται στόχοι όπως α) κέρδη ανά μετοχή (earnings per share – EPS, αξία μετοχής), β) συνολικές λειτουργικές ελεύθερες ταμειακές ροές δραστηριοτήτων λιανικής (Cumulative Retail Free Cash Flow – FCF), γ) δείκτες ικανοποίησης πελατών λιανικής, δ) ανθρακικό αποτύπωμα (CO2 emissions).

Η περίοδος διατήρησης δικαιωμάτων προαίρεσης ή μετοχών είναι 2 έτη το ελάχιστο.

Πολιτική Αποδοχών των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Κατά τον καθορισμό των επιπέδων αμοιβών των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνεται υπόψη η πρακτική της αγοράς όσον αφορά στις εταιρείες ανάλογου μεγέθους βάσει χρηματιστηριακής αξίας, εσόδων, κερδών, πολυπλοκότητας, δομής και διεθνούς διάστασης.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν τη βασική αμοιβή και τους καταβάλλονται πρόσθετες αμοιβές για τη συμμετοχή τους σε επιτροπές. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έχουν δικαίωμα συμμετοχής σε κανένα πρόγραμμα παροχής κινήτρων.

Στα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλεται αμοιβή η οποία είναι σταθερή και καλύπτει το χρόνο που απαιτείται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Οι εν λόγω σταθερές αμοιβές καλύπτουν το χρόνο συμμετοχής στις συνεδριάσεις Διοικητικού Συμβουλίου και στις συνεδριάσεις Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου συμπεριλαμβανομένου του χρόνου προετοιμασίας.

Το ανώτατο ποσό των ετήσιων συνολικών βασικών αποδοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και υπόκειται σε έγκριση από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Δεν υφίσταται προκαθορισμένο επίπεδο ετήσιας αμοιβής ή αύξησης της αμοιβής ούτε και προκαθορισμένο ανώτατο επίπεδο αμοιβής. Το Διοικητικό Συμβούλιο καθοδηγείται από το γενικό επίπεδο αμοιβών και αυξήσεων στην αγορά για τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Σε κάθε περίπτωση το μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν πρέπει να λαμβάνει οποιαδήποτε σημαντική αμοιβή ή παροχή από την Εταιρεία ή από συνδεδεμένη με αυτή Εταιρεία κατά την έννοια του άρθρου 2 του νόμου 4706/2020 ή να συμμετέχει σε σύστημα δικαιωμάτων προαίρεσης για αγορά μετοχών ή σε οποιοδήποτε άλλο σύστημα αμοιβής ή παροχών συνδεδεμένο με την απόδοση πλην της αμοιβής για τη συμμετοχή του στο Διοικητικό Συμβούλιο ή σε Επιτροπές του, καθώς και στην είσπραξη πάγιων παροχών στο πλαίσιο συνταξιοδοτικού συστήματος, συμπεριλαμβανομένων των ετεροχρονισμένων παροχών, για προηγούμενες υπηρεσίες στην Εταιρεία.

Η έννοια της σημαντικής παροχής ή αμοιβής καθορίζεται με βάση τα επίπεδα των αμοιβών της αγοράς. Επίσης λαμβάνονται υπόψη:

- η ανάγκη να διασφαλιστεί ότι τα μη εκτελεστικά μέλη Διοικητικού Συμβουλίου θα διαθέτουν τις κατάλληλες δεξιότητες, ικανότητες, πολυμορφία, γνώση και εμπειρία για θέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου,
- ο χρόνος που πρέπει να διατίθεται για τον εν λόγω ρόλο,
- οι τυχόν αυξήσεις στο εύρος, το αντικείμενο ή στις αρμοδιότητες του ρόλου,
- οι τυχόν ανάγκες πρόσληψης μη εκτελεστικού μέλους Διοικητικού Συμβουλίου με συγκεκριμένες δεξιότητες και εμπειρία.

Όταν ένα ανεξάρτητο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας συμμετέχει ως μη εκτελεστικό μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο συνδεδεμένης εταιρείας του Ομίλου σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 24, δύναται να λαμβάνει αμοιβές για τη συμμετοχή του αυτή σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της συνδεδεμένης εταιρείας.

Η αμοιβή καταβάλλεται κατά κανόνα σε μηνιαία βάση σε ευρώ μέσω τραπεζικού λογαριασμού.

Για τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ισχύουν όσα και ανωτέρω για τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Fit and Proper Policy)

Πληροφορίες για την Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας δίνεται στην ενότητα 15.8.

Κώδικας Δεοντολογίας (Code of Conduct)

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει υψηλά πρότυπα επαγγελματικής δεοντολογίας εξασφαλίζοντας τη δέσμευση και τη συνεργασία όλων των στελεχών του. Ο Κώδικας Δεοντολογίας που διαθέτει περιλαμβάνει τα κάτωθι πρότυπα:

- **Σχέση με τρίτους**
- **Συνεργάτες / Προμηθευτές**

Το ανθρώπινο δυναμικό της Εταιρείας αντιμετωπίζει τους συνεργάτες και προμηθευτές με αντικειμενικότητα και σεβασμό.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει έναν Κώδικα Δεοντολογίας Προμηθευτών, καθώς επίσης και σχετικές πολιτικές και διαδικασίες, οι οποίες χαρακτηρίζουν τις καθημερινές του πρακτικές.

Η Εταιρεία παροτρύνει τη συμμόρφωση των υφιστάμενων και βασικών προμηθευτών/ συνεργατών του με τον ισχύοντα Κώδικα Δεοντολογίας Προμηθευτών.

Επιπρόσθετα, κατά τη διαδικασία επιλογής νέων προμηθευτών/συνεργατών η Εταιρεία τους γνωστοποιεί εγγράφως τον εν λόγω Κώδικα, καθώς και την υποχρέωσή τους ως προς τη συμμόρφωσή τους με τις διατάξεις του.

Κάθε συνεργάτης/προμηθευτής λαμβάνει γνώση ότι ο Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών βρίσκεται αναρτημένος στην ιστοσελίδα μας και συμφωνεί να συμμορφώνεται με τις αρχές της επιχειρηματικής ηθικής.

- **ΜΜΕ, Δημοσιεύσεις και Δημόσιες Ομιλίες**

Μόνο τα εξουσιοδοτημένα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας φυσικά πρόσωπα, μπορούν να επικοινωνούν με τους δημόσιους φορείς και τα ΜΜΕ και να ανακοινώνουν στοιχεία σχετικά με τις δραστηριότητες και τα αποτελέσματα της Εταιρείας και του Ομίλου.

Ειδική και ρητή έγκριση πρέπει να έχει προηγηθεί και σε περίπτωση που μέλος του ανθρώπινου δυναμικού συμμετέχει ως ομιλητής εκπροσωπώντας την Εταιρεία σε οποιαδήποτε παρουσίαση, προκειμένου να λάβει τυχόν αναγκαίο βοηθητικό υλικό και, αν χρειάζεται, σχετική καθοδήγηση, πριν τη δημοσιοποίηση οποιουδήποτε δελτίου τύπου, προκειμένου να επιβεβαιωθεί ότι το κείμενο δεν εκθέτει την φήμη της Εταιρείας σε κίνδυνο.

- **Μέσα Κοινωνικής Δικτύωσης**

Η Εταιρεία ενθαρρύνει τα μέλη του ανθρώπινου δυναμικού του να συμμετέχουν στα Μέσα Κοινωνικής Δικτύωσης, παροτρύνοντάς τους να λειτουργούν με ορθή κρίση, κοινή λογική & να διέπονται από ηθική συμπεριφορά.

Στο πλαίσιο της διασφάλισης της ορθής χρήσης των λογαριασμών, που διατηρεί η Εταιρεία στα μέσα κοινωνικής δικτύωσης, παρέχεται πρόσβαση και δικαίωμα διαχείρισης των εν λόγω λογαριασμών μόνο σε εξουσιοδοτημένο ανθρώπινο δυναμικό, το οποίο μπορεί να κάνει αναρτήσεις στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας.

- **Μέτοχοι & Επενδυτικό κοινό**

Η Εταιρεία εφαρμόζει τις κατάλληλες διαδικασίες προκειμένου να εξασφαλιστεί η άμεση, ακριβής πληροφόρηση των μετόχων, καθώς και η αναγκαία υποστήριξή τους, σχετικά με την άσκηση των δικαιωμάτων τους.

- **Σχέση των εργαζομένων με συναδέλφους και με την Εταιρεία γενικά**

- **Σεβασμός προς τους συναδέλφους**

Όλοι οι εργαζόμενοι της Εταιρείας οφείλουν να προάγουμε τον σεβασμό στο χώρο της εργασίας, καθώς και την έντιμη συμπεριφορά και την ευθύτητα ανάμεσά τους.

Αναγνωρίζουν, ενθαρρύνουν και εκτιμούν τη διαφορετικότητα, τις διαφορετικές απόψεις και εμπειρίες, ενώ υποστηρίζουν την ειλικρινή και αμφίδρομη επικοινωνία πάντα με πνεύμα προσαρμογής, διαλλακτικότητας και συμβιβαστικότητας.

Αναπτύσσουν σχέσεις που διέπονται από κατανόηση και εμπιστοσύνη, αποδεικνύοντας έμπρακτα τον αμοιβαίο σεβασμό και σεβόμενοι την ιεραρχία.

Η Εταιρεία επιδιώκει να βελτιώνει τα θέματα που σχετίζονται με τους εργαζόμενους και τον εργασιακό χώρο μέσω δομημένου διαλόγου κατά τρόπο που κοινοποιείται και είναι γνωστός σε όλους τους εργαζόμενους. Η Εταιρεία συμμετέχει σε κοινωνικό διάλογο, που στηρίζεται στην εμπιστοσύνη και στο σεβασμό.

- **Υγιεινή και Ασφάλεια**

Οι κανόνες Υγιεινής και Ασφάλειας του ανθρώπινου δυναμικού στους χώρους εργασίας είναι απαίτηση για την προστασία της ανθρώπινης ζωής.

Η Εταιρεία μεριμνά για την υγεία και ασφάλεια του συνόλου του ανθρώπινου δυναμικού. Παρακολουθεί και ελέγχει τους σχετικούς κινδύνους, ενώ λαμβάνει όλα τα απαραίτητα προληπτικά μέτρα κατά των ατυχημάτων και επαγγελματικών ασθενειών στους χώρους εργασίας. Προς το σκοπό αυτό έχει οριστεί υγειονομικός υπεύθυνος εντός της Εταιρείας.

- **Καταναγκαστική και παιδική εργασία**

Οποιασδήποτε μορφής καταναγκαστική και παιδική εργασία αποτελεί παραβίαση των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και των δικαιωμάτων των παιδιών, ως εκ τούτου και τα δύο προαναφερόμενα είδη εργασίας απαγορεύονται απόλυτα εντός της Εταιρείας.

Ειδικότερα, η Εταιρεία απαγορεύει τη χρήση κάθε μορφής καταναγκαστικής εργασίας, συμπεριλαμβανομένης, ενδεικτικά κι όχι περιοριστικά, της εργασίας υπό καθεστώς φυλάκισης, της εργασίας με ιδιαίτερα επαχθείς όρους συμβάσεων, της εργασίας υπό καθεστώς δουλοκτημοσύνης, της στρατιωτικής εργασίας και της εργασίας υπό καθεστώς δουλείας, καθώς και κάθε μορφή εμπορίας ανθρώπων.

Περαιτέρω, η Εταιρεία απαγορεύει αυστηρά την παιδική εργασία, η οποία καθορίζεται ως η πρόσληψη οποιουδήποτε ατόμου ηλικίας κατώτερης από την ελάχιστη επιτρεπόμενη από την νομοθεσία.

- **Σεβασμός στον άνθρωπο - Πολιτική ίσων ευκαιριών**

Μία βασική αρχή λειτουργίας του Ομίλου είναι ο σεβασμός για τον άνθρωπο. Ο Όμιλος δείχνει το σεβασμό του για όλους τους εργαζόμενους παρέχοντας ένα περιβάλλον εργασίας θετικό, παραγωγικό και ασφαλές, που αποδέχεται τη διαφορετικότητα και τη συμπερίληψη (diversity & inclusion).

Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι όλοι οι εργαζόμενοί του έχουν ίσα δικαιώματα και ευκαιρίες όπως επίσης υποχρεώσεις και καθήκοντα. Επιπλέον, όλοι οι εργαζόμενοι αντιμετωπίζονται ισότιμα, τους παρέχονται ίσες ευκαιρίες ανάπτυξης και εξέλιξης, δίκαιη αμοιβή και ισότιμη πρόσβαση σε εργαλεία προκειμένου να κάνουν την εργασία τους στο βέλτιστο των δυνατοτήτων τους και να συμβάλλουν στην ανάπτυξη της Εταιρείας.

- **Παρενόχληση στον χώρο εργασίας**

Ως παρενόχληση νοείται οποιαδήποτε συμπεριφορά, η οποία δύναται να είναι προσβλητική, επιθετική, να παραβιάζει ή να διαταράσσει την ευαισθησία και αξιοπρέπεια ή/και να απομονώνει τον εργαζόμενο.

Απαγορεύεται ρητά οποιαδήποτε μορφή παρενόχλησης και δεν αποδεχόμαστε συμπεριφορές, που συνιστούν παρενόχληση, οι οποίες προσβάλλουν την προσωπικότητα και την ατομική ακεραιότητα του θύματος ή/και δημιουργούν περιβάλλον εκφοβισμού, εχθρικότητας ή εξευτελισμού για το θύμα (π.χ. σωματική, σεξουαλική, ψυχολογική, λεκτική ή άλλη μορφή παρενόχλησης).

Η προσήλωση της Εταιρείας στην ασφάλεια των φυσικών προσώπων αποδεικνύεται επίσης, από τη «μηδενική ανοχή» σε κάθε είδους περιστατικά διάκρισης, βίας, σεξουαλικής παρενόχλησης, που θέτουν σε κίνδυνο την ασφάλεια των εργαζόμενων και την εκτέλεση των εργασιών του Ομίλου.

Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι όλοι οι εργαζόμενοι συμβάλουν σ' ένα δίκαιο και ισότιμο εργασιακό περιβάλλον, μη ανεχόμενοι και ενεργώντας άμεσα ενάντια σε όλες τις μορφές παρενόχλησης.

Η επικοινωνία περιστατικών διάκρισης και παρενόχλησης είναι απαραίτητη για να διατηρήσει η Εταιρεία ένα αξιосέβαστο περιβάλλον εργασίας.

- **Αξιολόγηση**

Η αξιολόγησή μας γίνεται με σεβασμό, εντιμότητα και με βάση αντικειμενικά κριτήρια. Στόχος είναι να γίνεται μόνο καλόπιστη κριτική και να τίθενται στόχοι που σχετίζονται με τη βελτίωση της προσωπικής απόδοσής μας και μέσω αυτής με την ανάπτυξη της Εταιρείας.

- **Εκπαίδευση**

Η Εταιρεία παρέχει δυνατότητες εκπαίδευσης σε όλο το ανθρώπινο δυναμικό του ανάλογα με τις ιδιαίτερες απαιτήσεις της θέσεως, που κατέχουμε, αλλά και με τις ανάγκες της. Υπάρχει συνεργασία, ώστε να γίνει επιλογή της εκπαίδευσης που ταιριάζει στις ικανότητες και στο πρόγραμμα του κάθε εργαζόμενου. Όλοι οι εργαζόμενοι πρέπει να δείχνουμε διάθεση συμμετοχής στις προσφερόμενες εκπαιδεύσεις.

- **Διαχείριση κρίσεων / Συνεργασία εργαζομένων σε περίπτωση ελέγχου από αρχές, καθώς και σε περίπτωση δικαστικών διαδικασιών**

Σε κάθε περίπτωση κρίσεως όλοι οι εμπλεκόμενοι οφείλουν να συνδράμουν και να καταβάλουν κάθε δυνατή προσπάθεια με στόχο να μειώνονται κατά το δυνατόν οι αρνητικές επιπτώσεις από κάποια ενδεχόμενη κρίση.

➤ **Εμπέδωση Κουλτούρας Διαχείρισης Κινδύνων (risk awareness)**

Η εταιρική κουλτούρα αντανakλά τις βασικές αξίες, τις συμπεριφορές και τις αποφάσεις της Εταιρείας και αποτελεί πολύ σημαντικό παράγοντα για τη διαμόρφωση αντίληψης σχετικά με τη διαχείριση των κινδύνων.

Σύμφωνα με τις απαιτήσεις της νομοθεσίας, ο Όμιλος διαθέτει Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων, με βασικό θεματοφύλακα τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης στη 2η γραμμή. Συγκεκριμένα, η Εταιρεία διαθέτει:

- Πολιτική και διαδικασίες διαχείρισης κινδύνων.
- Μεθοδολογία "Enterprise Risk Management" (ERM) βάσει του πλαισίου COSO.
- Μητρώο κινδύνων.

➤ **Θέματα Κανονιστικής Συμμόρφωσης**

- **Σύγκρουση συμφερόντων**

Σύμφωνα με την Πολιτική και τις Διαδικασίες της Εταιρείας για τις Συγκρούσεις Συμφερόντων, Σύγκρουση Συμφερόντων είναι οποιαδήποτε κατάσταση κατά την οποία ένα υπόχρεο πρόσωπο (μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής, Διευθυντής, Προϊστάμενος, εργαζόμενος του Ομίλου ή οποιασδήποτε συνδεδεμένης εταιρείας) ή ένας εκ των συγγενών αυτού (τέκνα, σύζυγος, σύντροφος στο πλαίσιο συμφώνου συμβίωσης, γονείς, αδέρφια, πεθερικά, παππούδες και εγγόνια, τέκνα

του/της συζύγου ή του/της συντρόφου στο πλαίσιο συμφώνου συμβίωσης, πρόσωπα εξαρτώμενα από το εν λόγω πρόσωπο ή τον/την σύζυγο ή τον/την σύντροφο αυτού στο πλαίσιο συμφώνου συμβίωσης, προσωπικοί επιχειρηματικοί εταίροι/ συνδεδεμένες επιχειρήσεις – νομικά ή φυσικά πρόσωπα) έχει, για δικό του λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, συμφέρον, η επίτευξη του οποίου θα μπορούσε να παρεμποδίσει την επίτευξη του εταιρικού συμφέροντος του Ομίλου, προς τον οποίο το εν λόγω πρόσωπο οφείλει υποχρέωση πίστης και / ή θα μπορούσε να επηρεάσει ή φαίνεται να επηρεάζει, άμεσα ή έμμεσα, τον τρόπο με τον οποίο το εν λόγω πρόσωπο ασκεί τα επαγγελματικά του καθήκοντα εις βάρος ή προς όφελος της Εταιρείας.

Η ύπαρξη Σύγκρουσης Συμφερόντων αξιολογείται και εξακριβώνεται λαμβάνοντας υπόψη τις ειδικές περιστάσεις κάθε κατάστασης.

- **Δημοσίευση Χρηματοοικονομικής και Μη Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης**

Η Εταιρεία δεσμεύεται στο πλαίσιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) που εφαρμόζει, ότι η χρηματοοικονομική και μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση που παρέχει είναι ακριβής και πλήρης, έγκυρη και έγκαιρη, οι πληροφορίες είναι ελεγχόμενα προσβάσιμες, επαρκώς διαθέσιμες στους εξουσιοδοτημένους ή κατάλληλους αποδέκτες, επαρκείς και ότι τα συστήματα, που τις υποστηρίζουν, είναι ασφαλώς προστατευμένα και παρέχουν τις κατάλληλες αποδείξεις για όλες τις καταγεγραμμένες συναλλαγές.

Το σύνολο του ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρείας είναι υπεύθυνο για την τήρηση των παραπάνω δεσμεύσεων Χρηματοοικονομικής και Μη Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, καθώς και για την απαιτούμενη συνεργασία με εσωτερικούς και εξωτερικούς ελεγκτές προς εξακρίβωση της παρεχόμενης πληροφόρησης. Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας πραγματοποιεί επισκόπηση της Χρηματοοικονομικής και Μη Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης προκειμένου να αξιολογήσει την πληρότητα και τη συνέπεια αυτής και ενημερώνει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο που είναι υπεύθυνο για την έγκρισή της.

- **Γνωστοποίηση Σχέσεων Εξάρτησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου**

Σε συμμόρφωση με τις διατάξεις του άρθρου 9 του Ν.4706/2020 περί ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η Εταιρεία εφαρμόζει διαδικασία γνωστοποίησης τυχόν σχέσεων εξάρτησης των μελών του ΔΣ τους και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά.

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για τη λήψη των αναγκαίων μέτρων, που διασφαλίζουν την παραπάνω συμμόρφωση, όπως και για τις αναγκαίες ενέργειες σε περίπτωση που διαπιστωθεί ότι οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας, που ορίζονται από τον νόμο, δεν συντρέχουν. Η επανεξέταση των προϋποθέσεων λαμβάνει χώρα σε τριμηνιαία βάση με τη συνδρομή του Εταιρικού Γραμματέα του Ομίλου και περιλαμβάνεται στην ετήσια οικονομική έκθεση διαχείρισης.

Η Διαδικασία Γνωστοποίησης Σχέσεων Εξάρτησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας.

- **Συμμόρφωση των Προσώπων που ασκούν Διευθυντικά Καθήκοντα**

Οι εισηγμένες εταιρείες της Εταιρείας διαθέτουν συγκεκριμένη διαδικασία συμμόρφωσης των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα σε πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του άρθρου 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 σχετικά με τις συναλλαγές που διενεργούν τα διευθυντικά στελέχη των εισηγμένων εταιρειών και τα πρόσωπα που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά.

Η Διαδικασία Συμμόρφωσης των Προσώπων που ασκούν Διευθυντικά Καθήκοντα περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

- **Διαφθορά**

Διαφθορά θεωρείται γενικώς η υπόσχεση, προσφορά, καταβολή, αναζήτηση ή αποδοχή αντικρίσματος, όπως η πληρωμή, η δωρεά ή η χάρη, με σκοπό την αθέμιτη άσκηση επιρροής επί μίας επιχειρηματικής συναλλαγής.

Στην Εταιρεία η διατήρηση υψηλών προτύπων ηθικής, σε συμμόρφωση προς εθνικούς και διεθνείς νόμους, αποτελεί κατευθυντήρια αρχή και διακατέχει όλες τις δραστηριότητες και λειτουργίες.

Στην Εταιρεία δίνεται έμφαση στην αυστηρή εφαρμογή του δικαίου καταπολέμησης της διαφθοράς, θεωρούμε κρίσιμη την προστασία της επιχείρησης και της φήμης της και επιδιώκεται το ανθρώπινο δυναμικό να δρα με τρόπο που να εμφορείται από τις ανωτέρω παραδοχές.

- **Δωροδοκία**

Η δωροδοκία συνίσταται στην απαίτηση, λήψη, προσφορά, υπόσχεση ή παροχή χρημάτων ή άλλου μη οφειλόμενου και αθέμιτου ωφελήματος από ή προς εργαζόμενο της Εταιρείας ή σε Δημόσιο Λειτουργό προκειμένου να εξασφαλιστεί εμπορικό ή προσωπικό πλεονέκτημα.

Απαγορεύεται ρητά η προσφορά ή η υπόσχεση ή η παροχή οποιουδήποτε χρηματικού ή άλλο όφελος σε Δημόσιο Λειτουργό ή άλλο Δημόσιο φορέα ή/και τρίτο, καθώς και η λήψη τέτοιου οφέλους, με σκοπό την εξασφάλιση και διατήρηση εμπορικής συναλλαγής την εξασφάλιση εμπορικού πλεονεκτήματος ή προνομιακής μεταχείρισης. Η απαγόρευση ισχύει και για όλα τα πρόσωπα που ενεργούν για λογαριασμό της Εταιρείας.

- **Απάτη**

Απάτη είναι η πράξη ή παράλειψη προσώπου, το οποίο με σκοπό να αποκομίσει το ίδιο ή τρίτος παράνομο περιουσιακό όφελος, βλάπτει ξένη περιουσία πείθοντας κάποιον σε πράξη, παράλειψη ή ανοχή με την εν γνώσει παράσταση ψευδών γεγονότων σαν αληθινών ή την αθέμιτη απόκρυψη ή παρασιώπηση αληθινών γεγονότων.

Δεν είναι ανεκτή από την Εταιρεία οποιαδήποτε μορφή απάτης καθώς και πράξεις ή παραλείψεις που θα μπορούσαν να την εκθέσουν στον κίνδυνο της απάτης.

➤ **Προστασία πληροφοριών, προσωπικών δεδομένων και περιουσιακών στοιχείων της Εταιρεία**

• **Εμπιστευτικότητα, προνομιακές πληροφορίες**

Υπάρχει υποχρέωση να τηρείται το απόρρητο αυτών εμπιστευτικών ή προνομιακών πληροφοριών, ενώ η διαχείριση, η επεξεργασία, καθώς και η αποκάλυψή τους πρέπει να γίνεται μόνο προς τις αρμόδιες αρχές ή τα πρόσωπα που είναι ειδικά εξουσιοδοτημένα και σε κάθε περίπτωση με αυστηρή συμμόρφωση προς τις σχετικές επιταγές της νομοθεσίας.

Κάθε νομικό ή φυσικό πρόσωπο εκτός Εταιρείας που λαμβάνει τέτοιες πληροφορίες, πρέπει να υπογράφει σύμβαση εμπιστευτικότητας (στις περιπτώσεις που αυτό είναι νομικά δυνατό).

• **Προσωπικά δεδομένα**

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με όλες τις ισχύουσες διατάξεις περί προστασίας προσωπικών και ευαίσθητων προσωπικών δεδομένων και συνεργάζεται πλήρως σε ενδεχόμενους ελέγχους ή έρευνες, που διεξάγονται τόσο εσωτερικά από αρμόδια στελέχη της Εταιρείας, όσο και από τις δημόσιες αρχές, καθώς και/ ή από ιδιωτικούς φορείς που έχουν αναλάβει το έργο αυτό.

Η Εταιρεία σέβεται την ιδιωτική ζωή των φυσικών προσώπων με τα οποία συναλλάσσεται, (επισκέπτες, πελάτες, εργαζόμενους, υποψηφίους αλλά και πρώην εργαζόμενους) χρησιμοποιεί ήδη τα προσωπικά δεδομένα τους αποκλειστικά για νόμιμους επιχειρηματικούς σκοπούς.

• **Περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας**

Η περιουσία της Εταιρείας, οι εγκαταστάσεις και οι πόροι της (ανθρώπινοι και υλικοί) χρησιμοποιούνται μόνο για τις δραστηριότητες της Εταιρείας και όχι για προσωπικούς λόγους.

➤ **Υγιής ανταγωνισμός**

Αποτελεί πολιτική της Εταιρείας να επιχειρεί με σθένος και συναισθήση του δικαίου, να ασκεί ανεξάρτητη εμπορική κρίση στη διεξαγωγή των εργασιών του και να συμμορφώνεται πιστά με τους νόμους που διέπουν τις πρακτικές του εμπορίου και του ανταγωνισμού.

Οι νόμοι του Antitrust και του ανταγωνισμού έχουν σκοπό να προάγουν τη λειτουργία της ελεύθερης αγοράς. Οι νόμοι αυτοί προστατεύουν από τη μη ανταγωνιστική συμπεριφορά που βλάπτει τους καταναλωτές. Επίσης, εξασφαλίζουν την ύπαρξη ενός ισορροπημένου επιχειρηματικού στίβου, που επιτρέπει στις επιχειρήσεις να ανταγωνίζονται δίκαια σε ό,τι αφορά την τιμή, την ποιότητα και την εξυπηρέτηση.

➤ **Προστασία του περιβάλλοντος**

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με όλους τους περιβαλλοντικούς νόμους και κανονισμούς στοχεύοντας στη βιώσιμη ανάπτυξη σε επίπεδο οικονομικό, κοινωνικό και περιβαλλοντικό. Στο πλαίσιο αυτό έχει υιοθετηθεί Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, αναφορικά με την οποία η Διοίκηση δεσμεύεται για την εφαρμογή της σε όλα τα επίπεδα, τις εταιρείες και τους τομείς δραστηριοποίησης της Εταιρείας.

➤ **Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing)**

Η Εταιρεία τελεί σε συμμόρφωση με την Οδηγία 2019/1937 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου σχετικά με την προστασία των προσώπων που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου της Ένωσης.

Με σεβασμό στα θεμελιώδη δικαιώματα της ελευθερίας έκφρασης και πληροφόρησης, της προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, της επιχειρηματικής ελευθερίας και χρηστής διοίκησης, της προστασίας του καταναλωτή, της δημόσιας υγείας και του περιβάλλοντος και με σκοπό τη διασφάλιση υψηλού επιπέδου προστασίας των προσώπων, που αναφέρουν παραβιάσεις του δικαίου και του νόμου, η Εταιρεία καθιερώνει τη Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing). Πρόκειται για ένα σύστημα με εσωτερικούς διαύλους αναφορών και διαδικασίες παρακολούθησης αναφορών σχετικά με παραβιάσεις:

- Ασφάλειας και συμμόρφωσης προϊόντων,
- Προστασίας του περιβάλλοντος,
- Ασφάλειας των τροφίμων,
- Προστασίας δημόσιας υγείας,
- Προστασίας των καταναλωτών,
- Προστασίας της ιδιωτικής ζωής και των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα,
- Κανόνων και διατάξεων φορολογικής νομοθεσίας εταιρειών.

Η Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας - Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης (whistleblowing), τηρώντας τα κριτήρια της αμεροληψίας και ανεξαρτησίας, ορίζει ως αρμόδιο πρόσωπο για την παραλαβή και διαχείριση των αναφορών τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

Οι σχετικές αναφορές μπορούν να υποβληθούν μέσω των ακόλουθων εναλλακτικών διαύλων:

- Με αποστολή ηλεκτρονικού μηνύματος (email) στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο codeofconduct@fourlis.com ή τηλεφωνική αναφορά στη γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας του Ομίλου – 210 6293010
- Με αίτημα για προσωπική συνάντηση (δια ζώσης ή με τηλεδιάσκεψη) με τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, εντός εύλογου χρονικού διαστήματος από την ημερομηνία του αιτήματος. Το αίτημα υποβάλλεται γραπτώς στο ηλεκτρονικό ταχυδρομείο codeofconduct@fourlis.com ή τηλεφωνικώς στη Γραμμή του Κώδικα Δεοντολογίας 210 6293010.

Κανονισμός Λειτουργίας

Η Εταιρεία διαθέτει επικαιροποιημένο Κανονισμό Λειτουργίας σύμφωνα με το άρθρο 14 του Ν.4706/2020 ο οποίος περιλαμβάνει:

- Την οργανωτική δομή, τα αντικείμενα των μονάδων, των επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλων διαρκών επιτροπών καθώς και τα καθήκοντα των επικεφαλής τους και τις γραμμές αναφοράς τους.

- Την αναφορά των κύριων χαρακτηριστικών του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) που περιλαμβάνει τη μονάδα εσωτερικού ελέγχου, τη διαχείριση κινδύνων και την κανονιστική συμμόρφωση.
- Τη διαδικασία πρόσληψης των ανώτατων διευθυντικών στελεχών και αξιολόγησης της απόδοσής τους.
- Τη διαδικασία συμμόρφωσης των προσώπων που ασκούν διευθυντικά καθήκοντα και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με αυτά, με τις υποχρεώσεις του άρθρου 19 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014.
- Τη διαδικασία γνωστοποίησης τυχόν ύπαρξης σχέσης εξάρτησης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των προσώπων που έχουν στενούς δεσμούς με τα πρόσωπα αυτά.
- Τη διαδικασία συμμόρφωσης με τις υποχρεώσεις που απορρέουν από το νόμο σχετικά με τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη.
- Τις πολιτικές και διαδικασίες πρόληψης και αντιμετώπισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.
- Τις πολιτικές και διαδικασίες συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις που ρυθμίζουν την οργάνωση και λειτουργία της καθώς και τις δραστηριότητές της.
- Τη διαδικασία που διαθέτει η Εταιρεία για τη διαχείριση προνομιακών πληροφοριών και την ορθή ενημέρωση του κοινού, σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014.
- Την πολιτική και τη διαδικασία για τη διενέργεια περιοδικής αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ), από πρόσωπα που διαθέτουν σχετική επαγγελματική εμπειρία και δεν έχουν σχέσεις εξάρτησης.
- Την πολιτική εκπαίδευσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των διευθυντικών στελεχών καθώς και των λοιπών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως όσων εμπλέκονται στον εσωτερικό έλεγχο, τη διαχείριση κινδύνων, την κανονιστική συμμόρφωση και τα πληροφοριακά συστήματα.
- Τη Στρατηγική και Πολιτική Βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η Εταιρεία.

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας και κάθε τροποποίησή του εκδίδονται και εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Περίληψη του Κανονισμού Λειτουργίας περιλαμβάνεται στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας.

Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων

Η διαχείριση κινδύνων έχει ως προϋπόθεση τον καθορισμό αντικειμενικών σκοπών βάσει των οποίων αναγνωρίζονται τα σημαντικότερα γεγονότα που μπορούν να επηρεάσουν την Εταιρεία, αξιολογούνται οι σχετικοί κίνδυνοι και αποφασίζεται η απόκριση της Εταιρείας σε αυτούς.

Η επάρκεια του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων βασίζεται:

- Στη φύση και έκταση των κινδύνων που αντιμετωπίζει,
- Στην έκταση και τις κατηγορίες κινδύνων που το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει πως βρίσκονται σε όρια αποδεκτά για την Εταιρεία,
- Στην πιθανότητα υλοποίησης των κινδύνων,
- Στην ικανότητα της Εταιρείας να μειώσει την επίπτωση των κινδύνων που τελικώς υλοποιούνται,

- Στο κόστος λειτουργίας συγκεκριμένων ασφαλιστικών δικλείδων, σε σχέση με το όφελος από τη διαχείριση των κινδύνων.

Η διαχείριση κινδύνων είναι μια διαδικασία που:

- πραγματοποιείται από τα διευθυντικά στελέχη και τους λοιπούς εργαζόμενους της Εταιρείας.
- έχει σχεδιαστεί με σκοπό να αναγνωριστούν δυνητικά γεγονότα που μπορεί να επηρεάσουν την Εταιρεία.
- διαχειρίζεται τους κινδύνους στα πλαίσια ανάληψης κινδύνων που καθορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου να υπάρχει εύλογη βεβαιότητα σχετικά με την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας.

Η μεθοδολογία που ακολουθείται για τη διαχείριση κινδύνων διακρίνεται σε τέσσερις φάσεις:

- Καθορισμός αντικειμενικών στόχων: Οι στόχοι της Εταιρείας καθορίζονται σε στρατηγικό επίπεδο, σε συνεργασία με τη Διοίκηση. Η Εταιρεία αντιμετωπίζει ποικίλους κινδύνους από εξωτερικές και εσωτερικές πηγές. Ο καθορισμός σαφών στόχων είναι η αναγκαία προϋπόθεση για την αποτελεσματική αναγνώριση, αξιολόγηση και αντιμετώπιση κινδύνων/ γεγονότων. Οι στόχοι της Εταιρείας, ευθυγραμμίζονται με την άποψη της Διοίκησης για την ανάληψη κινδύνων.
- Αναγνώριση κινδύνου: Η αναγνώριση κινδύνων βασίζεται στη συσσωρευμένη γνώση και εμπειρία της Διοίκησης, των εργαζόμενων και άλλων φορέων της Εταιρείας και διενεργείται μέσω δομημένων συζητήσεων. Κάθε ομάδα εργασίας έχει έναν συντονιστή που οδηγεί τη συζήτηση σχετικά με τους κινδύνους που μπορούν να επηρεάσουν την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας.
- Αξιολόγηση κινδύνου: Η πιθανότητα του κινδύνου αξιολογείται με βάση τις ακόλουθες προσεγγίσεις ανάλογα με το αν ο κίνδυνος είναι επαναλαμβανόμενος ή όχι: α) για τους επαναλαμβανόμενους κινδύνους, η συχνότητα εκδήλωσής τους κατά τη διάρκεια του έτους, β) για συνεχείς κινδύνους ή κινδύνους που χαρακτηρίζονται από ένα περιστατικό, η πιθανότητα εμφάνισης του κινδύνου σε μια δεδομένη χρονική περίοδο. Για την αξιολόγηση των επιπτώσεων ενός κινδύνου, εξετάζεται ο αντίκτυπος που θα έχει στα περιουσιακά στοιχεία και τους πόρους της Εταιρείας και του Ομίλου. Οι επιπτώσεις μπορεί να είναι: α) χρηματοοικονομικές (απώλεια εσόδων, μείωση των κερδών, πτώση της απόδοσης των επενδυμένων κεφαλαίων), β) εμπορικές (απώλεια πελατείας ή συμβάσεων, μείωση της ικανοποίησης του πελάτη), γ) ανθρώπινες και κοινωνικές (ζημίες στη σωματική ακεραιότητα, υποβάθμιση του κοινωνικού κλίματος, τις απαιτήσεις αστικής ευθύνης), δ) στην εικόνα και τη φήμη των της Εταιρείας που λαμβάνονται υπόψη από όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη (πελάτες, προμηθευτές, ρυθμιστικές αρχές, ευρύ κοινό).
- Απόκριση στον κίνδυνο: Ύστερα από αξιολόγηση των σχετικών κινδύνων, η Διοίκηση καθορίζει τον τρόπο αντίδρασης της Εταιρείας. Κατά τη διαδικασία αυτή, η Εταιρεία εξετάζει το σχετικό κόστος και τα οφέλη των επιλογών ανταπόκρισης στους κινδύνους, λαμβάνοντας υπόψη τα μετρήσιμα άμεσα και έμμεσα κόστη που συνδέονται με την απόκριση στον κίνδυνο. Επίσης, λαμβάνεται υπόψη το κόστος ευκαιρίας που συνδέεται με τη χρήση των πόρων που θα απασχοληθούν για την απόκριση στον κίνδυνο.

Η Εταιρεία για τη διαχείριση των κινδύνων της χρησιμοποιεί μεθοδολογία διαχείρισης κινδύνων

(Enterprise Risk Management Methodology) η οποία ακολουθεί το COSO Framework.

Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας, περιλαμβάνει το σύνολο των πολιτικών, διαδικασιών, καθηκόντων, συμπεριφορών και άλλων στοιχείων που τη χαρακτηρίζουν, τα οποία τίθενται σε εφαρμογή από το Διοικητικό Συμβούλιο, τη Διοίκηση και τους λοιπούς εργαζόμενους της και έχουν ως στόχους:

- Τη συνεπή υλοποίηση της επιχειρησιακής στρατηγικής με την αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων.
- Την αναγνώριση και διαχείριση των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της Εταιρείας.
- Την αποτελεσματική λειτουργία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.
- Τη διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων καθώς και της μη χρηματοοικονομικής κατάστασης,
- Τη συμμόρφωση με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο καθώς και τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν την Εταιρεία.

Η Εταιρεία διαθέτει τα εξής βασικά χαρακτηριστικά του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ):

- Κώδικα Δεοντολογίας και διαδικασίες παρακολούθησης της εφαρμογής του.
- Εγκεκριμένο οργανόγραμμα σε πλήρη ανάπτυξη, για όλα τα επίπεδα ιεραρχίας και με διάκριση των λειτουργιών σε κύριες και δευτερεύουσες, στο οποίο με σαφήνεια προσδιορίζεται η περιοχή ευθύνης ανά τομέα/ τμήμα.
- Σύνθεση και λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου.
- Οργανωτική διάρθρωση και λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
- Περιγραφή του στρατηγικού σχεδιασμού, διαδικασία ανάπτυξης αυτού και υλοποίησής του.
- Μακροχρόνιος και βραχυχρόνιος προγραμματισμός δράσης ανά σημαντική δραστηριότητα, με αντίστοιχο απολογισμό και επισήμανση των αποκλίσεων σε περιοδική βάση καθώς και αιτιολόγηση αυτών.
- Πλήρες και ενήμερο καταστατικό όπου προσδιορίζονται και αποτυπώνονται με σαφήνεια το αντικείμενο εκμετάλλευσης, εργασίας και οι κύριοι σκοποί της Εταιρείας.
- Περιγραφή καθηκόντων των διευθύνσεων, τμημάτων και περιγραμμάτων θέσεων εργασίας.
- Καταγραφή πολιτικών και διαδικασιών σημαντικών λειτουργιών της Εταιρείας και εντοπισμός δικλίδων ασφαλείας.
- Διαδικασίες συμμόρφωσης με το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο (Κανονιστική Συμμόρφωση).
- Διαδικασίες αξιολόγησης και διαχείρισης κινδύνων.
- Διαδικασίες για την πληρότητα και αξιοπιστία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
- Διαδικασίες πρόσληψης, επιμόρφωσης, ανάθεσης αρμοδιοτήτων, στοχοθεσίας και αξιολόγησης της απόδοσης των στελεχών.

- Διαδικασίες για την ασφάλεια, επάρκεια και αξιοπιστία των πληροφοριακών συστημάτων.
- Διαδικασίες διασφάλισης προσωπικού και περιουσιακών στοιχείων.
- Περιγραφή γραμμών αναφοράς και διαύλων επικοινωνίας εντός και εκτός της Εταιρείας.
- Μηχανισμός παρακολούθησης και αξιολόγησης της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητας των διαδικασιών.
- Διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ από ανεξάρτητο αξιολογητή, επικοινωνία αποτελεσμάτων και κατάρτιση πλάνου θεραπείας αδυναμιών.
- Πολιτικές για το σύστημα περιβαλλοντικής διαχείρισης και άλλων περιβαλλοντικών, κοινωνικών και σχετικών με τη διακυβέρνηση θεμάτων (ESG factors).

Οι επιχειρηματικοί στόχοι, η εσωτερική οργάνωση και το περιβάλλον στο οποίο λειτουργεί η Εταιρεία μεταβάλλονται διαρκώς. Ως αποτέλεσμα, μεταβάλλονται και οι κίνδυνοι που αυτή αντιμετωπίζει. Συνεπώς, ένα επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) προϋποθέτει την περιοδική επαναξιολόγηση της φύσης και του εύρους των κινδύνων στους οποίους εκτίθεται. Σε κάθε περίπτωση πάντως σκοπό δεν αποτελεί η εξάλειψη (η οποία είναι ανέφικτη), αλλά η διαχείριση αυτών των κινδύνων σε επιθυμητό για την Εταιρεία πλαίσιο.

Υπάρχουν 5 βασικά συστατικά στοιχεία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ):

- το περιβάλλον ελέγχου,
- η αξιολόγηση κινδύνων,
- οι δικλείδες ασφαλείας,
- η πληροφόρηση και επικοινωνία,
- η παρακολούθηση.

Περιβάλλον Ελέγχου (Control Environment)

Το περιβάλλον ελέγχου αποτελεί το θεμέλιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) που εφαρμόζει η Εταιρεία. Επηρεάζει τον τρόπο κατάρτισης επιχειρηματικών στρατηγικών και στόχων, τη δομή των εταιρικών διεργασιών καθώς και τη διαδικασία αναγνώρισης, αξιολόγησης και συνολικής διαχείρισης των επιχειρηματικών κινδύνων. Επηρεάζει επίσης το σχεδιασμό και τη λειτουργία των δικλείδων ασφαλείας, των συστημάτων πληροφόρησης & επικοινωνίας καθώς και των μηχανισμών παρακολούθησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ).

Το περιβάλλον ελέγχου είναι ουσιαστικά το άθροισμα πολλών επιμέρους στοιχείων που καθορίζουν τη συνολική οργάνωση και τρόπο διοίκησης και λειτουργίας της Εταιρείας.

Αξιολόγηση Κινδύνων (Risk Assessment)

Η επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας βασίζεται: α) στη φύση και έκταση των κινδύνων που αντιμετωπίζει, β) στην έκταση και τις κατηγορίες κινδύνων που το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει ως αποδεκτά προς ανάληψη, γ) στην πιθανότητα υλοποίησης των ανωτέρω κινδύνων, δ) στην ικανότητα της Εταιρείας να μειώσει την επίπτωση των κινδύνων που τελικώς υλοποιούνται και ε) στο κόστος λειτουργίας συγκεκριμένων δικλείδων ασφαλείας, σε σχέση με το όφελος από τη διαχείριση των κινδύνων.

Η αξιολόγηση κινδύνων έχει ως προϋπόθεση τον καθορισμό αντικειμενικών σκοπών. Με βάση αυτούς,

θα πρέπει να αναγνωρίζονται τα σημαντικά γεγονότα που μπορούν να τους επηρεάσουν, να αξιολογηθούν οι σχετικοί κίνδυνοι και να αποφασιστεί η απόκριση της Εταιρείας σε αυτούς.

Δικλείδες Ασφαλείας (Control Activities)

Οι δικλείδες ασφαλείας είναι οι πολιτικές, οι διαδικασίες, οι τεχνικές και οι μηχανισμοί οι οποίοι τίθενται σε λειτουργία προκειμένου να διασφαλιστεί ότι υλοποιούνται οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη διαχείριση των κινδύνων που απειλούν την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της Εταιρείας. Αφορούν στο σύνολο της Εταιρείας και εκτελούνται από τα στελέχη όλων των βαθμίδων (Διοικητικό Συμβούλιο, Διοίκηση, λοιπούς εργαζόμενους) και σε όλες τις εταιρικές εργασίες.

Οι δικλείδες ασφαλείας αποτελούνται από πολλές κατηγορίες ενεργειών που ποικίλουν σε κόστος και βαθμό αποτελεσματικότητας, αναλόγως των συνθηκών. Περιλαμβάνουν εγκρίσεις, εξουσιοδοτήσεις, επιβεβαιώσεις, επισκοπήσεις της λειτουργικής απόδοσης, ασφάλεια περιουσιακών στοιχείων. Αποτελούν μέρος των καθημερινών εργασιών των εργαζόμενων και ενσωματώνονται στις εταιρικές πολιτικές και διαδικασίες, οι οποίες θα πρέπει να επισκοπούνται περιοδικά προκειμένου να είναι καταλλήλως επικαιροποιημένες.

Κάθε εφαρμοζόμενη δικλείδα ασφαλείας να συνδέεται με την ύπαρξη σχετικού κινδύνου, καθώς σε διαφορετική περίπτωση η λειτουργία της επιβαρύνει την εταιρεία με κόστος (άμεσο ή έμμεσο), χωρίς την πρόσδοση οφέλους ως προς την επίτευξη των επιχειρηματικών σκοπών της. Κατά την επιλογή μεταξύ πιθανών εναλλακτικών δικλείδων ασφαλείας για την κάλυψη κάποιου κινδύνου, λαμβάνεται υπόψη η σχέση κόστους – ωφέλειας.

Πληροφόρηση & Επικοινωνία (Information & Communication)

Στοιχείο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) αποτελεί ο τρόπος με τον οποίο η Εταιρεία διασφαλίζει την αναγνώριση, συγκέντρωση και επικοινωνία της πληροφόρησης, σε τέτοιο χρόνο και τρόπο που να επιτρέπουν στα διάφορα στελέχη της να επιτελούν τις αρμοδιότητές τους. Η ροή αυτή μπορεί να είναι προς όλες τις κατευθύνσεις, εντός (από πάνω προς τα κάτω, από κάτω προς τα πάνω, οριζόντια) και εκτός της Εταιρείας.

Παρακολούθηση (Monitoring)

Η παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας έγκειται στην συνεχή αξιολόγηση της ύπαρξης και της λειτουργίας των συστατικών στοιχείων του πλαισίου εσωτερικού ελέγχου. Αυτό επιτυγχάνεται μέσω συνδυασμού διαρκών εποπτικών δραστηριοτήτων αλλά και μεμονωμένων αξιολογήσεων. Οι εντοπιζόμενες ανεπάρκειες του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου να γνωστοποιούνται στις ανώτερες βαθμίδες της Εταιρείας, ενώ οι πιο σημαντικές εξ' αυτών στην ανώτατη Διοίκηση και στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)

Η περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) διενεργείται ιδίως ως προς την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, ως προς τη διαχείριση των κινδύνων και ως προς την κανονιστική συμμόρφωση, σύμφωνα με αναγνωρισμένα πρότυπα αξιολόγησης και του εσωτερικού ελέγχου, καθώς και της εφαρμογής των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του ισχύοντος νομικού πλαισίου. Η αξιολόγηση

του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου πραγματοποιείται από ανεξάρτητο πρόσωπο που διαθέτει αποδεδειγμένη σχετική επαγγελματική εμπειρία, σύμφωνα με τις βέλτιστες διεθνείς πρακτικές (ενδεικτικά τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα, το Πλαίσιο των Διεθνών Επαγγελματικών Προτύπων για τον Εσωτερικό Έλεγχο και του Πλαίσιο Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Επιτροπής COSO).

Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης

Κύρια αποστολή της κανονιστικής συμμόρφωσης είναι η θέσπιση και εφαρμογή κατάλληλων και επικαιροποιημένων πολιτικών και διαδικασιών, με σκοπό να επιτυγχάνεται έγκαιρα η πλήρης και διαρκής συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και να υφίσταται ανά πάσα στιγμή πλήρης εικόνα για το βαθμό επίτευξης του σκοπού αυτού. Για τη θέσπιση των σχετικών πολιτικών και διαδικασιών έχει αξιολογηθεί η πολυπλοκότητα και η φύση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων της ανάπτυξης και της προώθησης των νέων προϊόντων και των επιχειρηματικών πρακτικών.

Στην Εταιρεία υφίσταται Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης με κύρια αποστολή τη διασφάλιση της συμμόρφωσης της Εταιρείας με το ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο, που διέπει τις επιχειρηματικές δραστηριότητες και τη λειτουργία του. Για το λόγο αυτό, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης παρακολουθεί και αναλύει τις εξελίξεις και τροποποιήσεις του θεσμικού και εποπτικού πλαισίου και διενεργεί αναλύσεις επιπτώσεων/ αποκλίσεων. Βάσει αυτών των αναλύσεων, η Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης διατυπώνει προτάσεις και σχέδια δράσης /ενέργειες.

Συγκεκριμένα, η Εταιρεία οφείλει να συμμορφώνεται τουλάχιστον με το κάτωθι πλαίσιο:

- Εταιρική νομοθεσία και νομοθεσία Εταιρικής Διακυβέρνησης (π.χ. Ν. 4548/2018, Ν. 4706/2020, Ν 4449/2017, Απόφαση ΕΚ 1.891/2020, ΕΚΕΔ)
- Χρηματιστηριακό θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο (π.χ. Ν. 4443/2016, Ν. 3556/2007, Απόφαση ΕΚ 3/347/2005, Εγκύκλιος ΕΚ 33/3.7.2007, 25/17.07.2008 του Δ.Σ. του Χ.Α, Κανονισμός ΧΑ)
- Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 596/2014 (MAR) και λοιπές διατάξεις του εθνικού και ευρωπαϊκού ρυθμιστικού πλαισίου αναφορικά με την κατάχρηση προνομιικών πληροφοριών και χειραγώγηση της αγοράς
- Νομοθεσία σχετική με τις Εκθέσεις Βιωσιμότητας
- Ευρωπαϊκή και εθνική νομοθεσία σχετικά με τις προδιαγραφές των προϊόντων
- Ευρωπαϊκή και εθνική νομοθεσία σχετικά με την προστασία προσωπικών δεδομένων, προστασία πληροφοριών, εμπιστευτικότητα
- Λοιπό θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο.

Το θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο προς με το οποίο συμμορφώνεται η Εταιρεία και το οποίο εποπτεύεται από τη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης αναλύεται λεπτομερώς στον Κανονισμό Λειτουργίας.

Πολιτική Δέουσας Επιμέλειας Αποδοχής Προμηθευτών

Η Εταιρεία κρίνει αναγκαίο όλοι οι εξωτερικοί συνεργάτες, στους οποίους έχουν ανατεθεί υπηρεσίες ή εργασίες σε μορφή εξωτερικής ανάθεσης, να τηρούν υψηλό επίπεδο ακεραιότητας και νομιμότητας, όταν λειτουργούν για λογαριασμό της. Προς τον σκοπό αυτό, η Εταιρεία εφαρμόζει έλεγχο της νομιμότητας και ακεραιότητας των εξωτερικών συνεργατών της. Ο έλεγχος αυτός αναλύεται σε τρία διακριτά στάδια.

Προσυμβατικό στάδιο

Κάθε εξωτερικός συνεργάτης καλείται να παρέχει στην Εταιρεία συγκεκριμένα έγγραφα και πληροφορίες πριν από την υπογραφή της σύμβασης συνεργασίας (π.χ. νομιμοποιητικά έγγραφα για νομικά πρόσωπα, έγγραφα εξακρίβωσης ταυτότητας για φυσικά πρόσωπα, οικονομικές καταστάσεις). Στο στάδιο αυτό καταβάλλεται κάθε δυνατή προσπάθεια αξιολόγησης του πιθανού εξωτερικού συνεργάτη και κυρίως γίνεται προσπάθεια εντοπισμού, αξιολόγησης και διαχείρισης πιθανών κινδύνων και καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων. Τα έγγραφα και οι πληροφορίες, που συγκεντρώνονται, ελέγχονται από τον Διευθυντή Κανονιστικής Συμμόρφωσης, ο οποίος, ανάλογα με το πόρισμα του ελέγχου που διενεργεί, εισηγείται προς τον αρμόδιο Διευθυντή την έγκριση της συνεργασίας και την κατάρτιση των σχετικών συμβατικών εγγράφων ή την απόρριψη της πιθανής συνεργασίας.

Συμβατικό στάδιο

Κατά το στάδιο αυτό γίνεται η κατάρτιση των συμβατικών κειμένων με βάση τις απαιτήσεις που επιβάλλει η φύση της κάθε συνεργασίας, το σχετικό θεσμικό πλαίσιο, που τυχόν υφίσταται και τους περιορισμούς που προβλέπονται από εσωτερικές πολιτικές της Εταιρείας. Αφού συνταχθούν τα συμβατικά κείμενα και εγκριθούν από τα αρμόδια στελέχη, ακολουθεί το στάδιο της υπογραφής αυτών και της θέσης αυτών σε εφαρμογή με την έναρξη παροχής των προβλεπόμενων υπηρεσιών.

Κατά την παροχή υπηρεσιών / Μετασυμβατικό στάδιο

Όλες οι εξωτερικοί συνεργασίες ελέγχονται διαρκώς για πιθανούς κινδύνους κατά την εκτέλεσή τους. Ανάλογα με τη χρονική διάρκεια της κάθε συνεργασίας, προβλέπονται συγκεκριμένα χρονικά σημεία στα οποία η παροχή των υπηρεσιών αξιολογείται και επανελέγχεται τόσο ο εξωτερικός συνεργάτης, ώστε να διαπιστωθεί ότι δεν έχει αλλάξει κάτι από όσα διαπιστώθηκαν στο προσυμβατικό στάδιο αξιολόγησής του κι αν χρειάζεται να γίνει επικαιροποίηση των πληροφοριών του, όσο και το επίπεδο των προσφερόμενων υπηρεσιών, ώστε να διαπιστωθεί αν ανταποκρίνονται σε όσα έχουν συμφωνηθεί κι αν τελικά προκύπτει το αναμενόμενο αποτέλεσμα.

Αν διαπιστωθεί η ανάγκη να γίνει διακοπή της συνεργασίας για οποιοδήποτε λόγο, εξετάζονται οι προβλέψεις της σχετικής σύμβασης αναφορικά με το θέμα της καταγγελίας και καταβάλλεται κάθε δυνατή προσπάθεια, ώστε οι συνέπειες μιας τέτοιας καταγγελίας ως προς όλα τα συμβαλλόμενα μέρη να είναι οι προβλεπόμενες, χωρίς να υπάρξει έκθεση της Εταιρείας σε κάποιο κίνδυνο. Περαιτέρω, ανάλογα με τη φύση των υπηρεσιών που αφορούσε η καταγγελθείσα σύμβαση και τις ανάγκες της Εταιρείας, γίνεται αναζήτηση νέου εξωτερικού συνεργάτη για τις υπηρεσίες αυτές.

Η Εταιρεία τηρεί μητρώο εξωτερικών συνεργατών, καθώς και αρχείο των συμβάσεων εξωτερικής ανάθεσης, που έχει καταρτίσει κι όλων των εγγράφων που συγκεντρώθηκαν και αξιολογήθηκαν για τους υφιστάμενους συνεργάτες, συμμορφούμενη πάντα με τις προβλέψεις της ισχύουσας νομοθεσίας σχετικά με την προστασία των πληροφοριών και των προσωπικών δεδομένων.

Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με τα άρθρα 15 και 16 του ν.4706/2020, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που οικειοθελώς έχει υιοθετήσει η Εταιρεία (<http://www.helex.gr/el/esed>) και των διατάξεων του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας. Η λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου περιγράφεται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Audit Committee Charter) που εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και αναρτάται στον ιστότοπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>).

Οι αρμοδιότητες της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου περιλαμβάνουν την παρακολούθηση, έλεγχο και αξιολόγηση:

- της εφαρμογής του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας ιδίως ως προς την επάρκεια και την ορθότητα της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής και μη πληροφόρησης, της διαχείρισης κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης και του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.
- των μηχανισμών διασφάλισης ποιότητας,
- των μηχανισμών εταιρικής διακυβέρνησης,
- την τήρηση των δεσμεύσεων που περιέχονται σε ενημερωτικά δελτία και τα επιχειρηματικά σχέδια της Εταιρείας σχετικά με τη χρήση των κεφαλαίων που αντλήθηκαν από τη ρυθμιζόμενη αγορά.

Στην ευθύνη της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου περιλαμβάνονται και τα κάτωθι:

- η παροχή διασφάλισης ότι οι διαδικασίες αναγνώρισης και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζονται από τη Διοίκηση είναι επαρκείς,
- η παροχή διασφάλισης ως προς την αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου,
- η παροχή διασφάλισης ως προς την ποιότητα και την αξιοπιστία της παρεχόμενης πληροφόρησης από τη Διοίκηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με το σύστημα εσωτερικού ελέγχου.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου αποτελεί διακριτά την 3η γραμμή άμυνας της Εταιρείας και είναι ανεξάρτητη από τις υπόλοιπες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας (IIA – The Three Lines Model).

Ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έπειτα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου, είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης εργαζόμενος, προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητος και αντικειμενικός κατά την άσκηση των καθηκόντων του και διαθέτει τις κατάλληλες γνώσεις και σχετική επαγγελματική εμπειρία. Υπάγεται διοικητικά στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου.

Ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλει στην Επιτροπή Ελέγχου το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων και τις απαιτήσεις των απαραίτητων πόρων, καθώς και τις επιπτώσεις περιορισμού των πόρων ή του ελεγκτικού έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου εν γένει. Το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων καταρτίζεται με βάση την αξιολόγηση των κινδύνων της Εταιρείας αφού προηγουμένως ληφθεί

υπόψη η γνώμη της Επιτροπής Ελέγχου.

Ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου παρίσταται στις γενικές συνελεύσεις των μετόχων.

Για τις περιοχές αρμοδιότητάς της, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου συντάσσει εκθέσεις προς τις ελεγχόμενες μονάδες με τυχόν ευρήματα, τους κινδύνους που απορρέουν από αυτά και τις προτάσεις βελτίωσης εάν υπάρχουν.

Οι εκθέσεις αυτές μετά την ενσωμάτωση των σχετικών απόψεων από τις ελεγχόμενες μονάδες, τις συμφωνημένες δράσεις εάν υπάρχουν ή την αποδοχή του κινδύνου της μη ανάληψης δράσης από αυτές, τους περιορισμούς στο εύρος του ελέγχου της εάν υπάρχουν, τις τελικές προτάσεις εσωτερικού ελέγχου και τα αποτελέσματα της ανταπόκρισης των ελεγχόμενων μονάδων της Εταιρείας στις προτάσεις της, υποβάλλονται ανά τρίμηνο στην Επιτροπή Ελέγχου. Επίσης, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου εφαρμόζει περιοδική επιβεβαίωση (follow-up) του βαθμού υλοποίησης των συμφωνημένων ενεργειών και ενημερώνει σχετικά την Επιτροπή Ελέγχου. Επιπλέον, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου υποβάλλει κάθε τρεις (3) τουλάχιστον μήνες στην Επιτροπή Ελέγχου αναφορές, στις οποίες περιλαμβάνονται τα σημαντικότερα θέματα και οι προτάσεις της σχετικά με τα παραπάνω καθήκοντά της, τις οποίες η Επιτροπή Ελέγχου παρουσιάζει και υποβάλλει μαζί με τις παρατηρήσεις της στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου έχει την ευθύνη της απόλυτης διαφύλαξης του απόρρητου των στοιχείων και της εν γένει εχεμύθειας.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου συνεργάζεται και συντονίζει τις εργασίες της με άλλες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας που αποτελούν την πρώτη και δεύτερη γραμμή άμυνας και έχουν παρόμοιους σκοπούς διασφάλισης (π.χ. Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Διεύθυνση Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης) με σκοπό την αποτελεσματική και αποδοτική κάλυψη όλων των περιοχών ελεγκτικού ενδιαφέροντος (λειτουργικών, χρηματοοικονομικών, συμμόρφωσης), χωρίς αλληλοεπικαλύψεις μεταξύ τους.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, κατόπιν αιτήματος της Διοίκησης, είναι δυνατόν να παρέχει συμβουλευτικές υπηρεσίες σε θέματα όπως: αξιολόγηση διαδικασιών, πληροφοριακών συστημάτων ώστε αυτά να είναι σύμφωνα με τα συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου. Η ανάληψη συμβουλευτικών έργων εγκρίνεται από την Επιτροπή Ελέγχου και το είδος και η διάρκεια τους δε θα πρέπει να παρεμποδίζουν την αντικειμενικότητα και ανεξαρτησία των Εσωτερικών Ελεγκτών.

Σε περίπτωση που στις θυγατρικές λειτουργούν ξεχωριστές Μονάδες Εσωτερικού Ελέγχου, η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της μητρικής μεριμνά για την ομοιόμορφη ανάπτυξη και εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου στις εταιρείες του Ομίλου.

Ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου παρέχει εγγράφως οποιαδήποτε πληροφορία ζητηθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, συνεργάζεται με αυτήν και διευκολύνει με κάθε δυνατό τρόπο το έργο της παρακολούθησης, του ελέγχου και της εποπτείας από αυτήν.

Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων

Η Μονάδα Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων μεριμνά για την:

- άμεση, ακριβή και ισότιμη πληροφόρηση των μετόχων καθώς και την υποστήριξή τους, όσον αφορά την άσκηση των δικαιωμάτων τους με βάση την ισχύουσα νομοθεσία και το Καταστατικό της

Εταιρείας,

- διανομή μερισμάτων και δωρεάν μετοχών, τις πράξεις έκδοσης νέων μετοχών με καταβολή μετρητών, την ανταλλαγή μετοχών, τη χρονική περίοδο άσκησης των σχετικών δικαιωμάτων προτίμησης ή τις μεταβολές στα αρχικά χρονικά περιθώρια, όπως η επέκταση του χρόνου άσκησης των δικαιωμάτων,
- παροχή πληροφοριών σχετικά με τις τακτικές ή έκτακτες γενικές συνελεύσεις και τις αποφάσεις που λαμβάνονται από αυτές,
- απόκτηση ιδίων μετοχών και τη διάθεση και ακύρωσή τους, καθώς και τα προγράμματα διάθεσης μετοχών ή δωρεάν διάθεσης μετοχών σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους εργαζόμενους της Εταιρείας,
- ανταλλαγή στοιχείων και πληροφοριών με τα κεντρικά αποθετήρια τίτλων και τους διαμεσολαβητές, στο πλαίσιο ταυτοποίησης των μετόχων,
- ευρύτερη επικοινωνία με τους μετόχους,
- ενημέρωση των μετόχων τηρουμένων των προβλέψεων του νόμου για την παροχή διευκολύνσεων και πληροφοριών από την Εταιρεία,
- παρακολούθηση της άσκησης των μετοχικών δικαιωμάτων ιδίως όσον αφορά τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων και της άσκησης του δικαιώματος ψήφου στις γενικές συνελεύσεις,
- ενημέρωση των μετόχων μέσω των απαραίτητων ανακοινώσεων που αφορούν ρυθμιζόμενες πληροφορίες (άρθρο 91 Ν.4548/2018) και εταιρικά γεγονότα (άρθρο 104 Ν.4548/2018),
- συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις που προβλέπονται στο άρθρο 17 του Κανονισμού (ΕΕ) 596/2014 όσον αφορά τη δημοσιοποίηση προνομιακών πληροφοριών και τις λοιπές εφαρμοστέες διατάξεις.

Μονάδα Ασφάλειας Πληροφοριών

Η Μονάδα Ασφάλειας Πληροφοριών είναι υπεύθυνη για την προετοιμασία και την εφαρμογή της στρατηγικής ασφάλειας πληροφοριών, μαζί με τη διαχείριση ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων, τον μετριασμό και την άμυνα στον κυβερνοχώρο, την πρόληψη απώλειας δεδομένων, την αρχιτεκτονική ασφάλειας, τη διαχείριση ταυτότητας και πρόσβασης, τη διαχείριση προγραμμάτων και τη διακυβέρνηση.

Η Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού, ενημερώνεται για οποιοδήποτε θέμα σχετίζεται με την Ασφάλεια των Συστημάτων. Στην Επιτροπή Ψηφιακού Μετασχηματισμού συμμετέχουν τρία ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκ των οποίων δύο με εμπειρία σε τεχνολογία, πληροφοριακά συστήματα και ασφάλεια πληροφοριών και ένα εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου επίσης με εμπειρία σε πληροφοριακά συστήματα.

Ο Όμιλος έχει βιώσει ένα περιστατικό ασφάλειας των Πληροφοριακών του Συστημάτων τον Νοέμβριο του 2024. Πιο συγκεκριμένα πραγματοποιήθηκε κακόβουλη ενέργεια στα Πληροφοριακά Συστήματα του Ομίλου χωρίς διαρροή δεδομένων.

Ο Όμιλος διαθέτει Πολιτική Ασφάλειας Πληροφοριών. Σκοπός της πολιτικής είναι η τεκμηρίωση των γενικών κανόνων που έχουν καθοριστεί από τον Όμιλο, για την εφαρμογή της Στρατηγικής Ασφάλειας Πληροφοριών της. Αυτοί οι γενικοί κανόνες που καθορίζονται στην Πολιτική Ασφάλειας Πληροφοριών

επισημοποιούνται περαιτέρω στις επιμέρους πολιτικές για κάθε συγκεκριμένο θέμα που έχουν επίσης θεσπιστεί και εμφανίζονται στη συνέχεια

Η Πολιτική Ασφάλειας Πληροφοριών του Ομίλου περιλαμβάνει τα κάτωθι:

- Πλαίσιο Διαχείρισης Ασφάλειας Πληροφοριών (Information Security Management Framework)
- Πολιτική Ασφάλειας Ανθρώπινου Δυναμικού (Human Resources Security Policy)
- Πολιτική αποδεκτής χρήσης πληροφοριακών συστημάτων (Acceptable Use Policy)
- Πολιτική ταξινόμησης πληροφοριών (Information Classification Policy)
- Πολιτική ελέγχου πρόσβασης (Access Control Policy)
- Πολιτική Κρυπτογραφίας (Cryptography Policy)
- Πολιτική Φυσικής Ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων (Physical & Environmental Security Policy)
- Πολιτική Ασφάλειας Λειτουργιών (Operations Security Policy)
- Πολιτική δημιουργίας αντιγράφων ασφαλείας (Back up Policy)
- Πολιτική Ασφάλειας Δικτύου (Network Security Policy)
- Πολιτική απόκτησης και ανάπτυξης συστημάτων (Systems Acquisition & Development Policy)
- Πολιτική ασφαλείας τρίτων (Third Party Security Policy)
- Πολιτική διαχείρισης περιστατικών ασφαλείας πληροφοριών (Information Security Incident Management Policy)
- Πολιτική επιχειρησιακής συνέχειας (Business Continuity Risks)
- Πολιτική συμμόρφωσης για την ασφάλεια πληροφοριών (Information Security Compliance Policy)

Ο Όμιλος έχει αναπτύξει Σύστημα Διαχείρισης Ασφάλειας Πληροφοριών (ΣΔΑΠ) και βρίσκεται σε διαδικασία πιστοποίησης κατά το διεθνές πρότυπο ISO 27001.

15.7 Αν η Εταιρεία αποκλίνει από τον κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης, στον οποίο υπάγεται ή τον οποίο εφαρμόζει, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης περιλαμβάνει περιγραφή της απόκλισης με αναφορά στα σχετικά μέρη του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης και αιτιολόγηση της απόκλισης αυτής. Αν η εταιρία δεν εφαρμόζει ορισμένες διατάξεις του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης, στον οποίο υπάγεται ή τον οποίο εφαρμόζει, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης περιλαμβάνει αναφορά της διάταξης που δεν εφαρμόζει και εξήγηση των λόγων της μη εφαρμογής

Η Εταιρεία εφαρμόζει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης με τις κάτωθι αποκλίσεις οι οποίες παρουσιάζονται και αιτιολογούνται στον Πίνακα που ακολουθεί.

Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ιούνιος 2021)	Επεξήγηση/ Αιτιολόγηση απόκλισης από τις ειδικές πρακτικές του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης
Οι συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προβλέπουν ότι το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί, λόγω παράβασης συμβατικών όρων ή ανακριβών οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων που χρησιμοποιήθηκαν για τον προσδιορισμό του bonus αυτού (ειδική πρακτική 2.4.14, Αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου).	Οι υφιστάμενες συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου με την εταιρεία δεν περιλαμβάνουν αυτόν τον όρο. Για τις συμβάσεις εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που θα προκύψουν μελλοντικά και μετά τη λήξη της θητείας του υφιστάμενου Διοικητικού Συμβουλίου, θα υπάρξει σχετική συμμόρφωση της Εταιρείας.

Ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης είναι ανηρτημένος στον ιστότοπο του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης, στη διεύθυνση: <http://www.esed.org.gr>.

15.8 Αναφορά στην Πολιτική Καταλληλότητας

Η Εταιρεία διαθέτει Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία εγκρίνεται από το Διοικητικό της Συμβούλιο και υποβάλλεται για τελική έγκριση στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας. Η πρώτη έκδοση της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει των προβλεπόμενων στον Ν.4706/2020 εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων 18/6/2021 και είναι ανηρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας (<http://www.fourlis.gr>). Οι βασικές έννοιες και αρχές της Πολιτικής Καταλληλότητας της Εταιρείας είναι οι εξής:

- Πολιτική Καταλληλότητας είναι το σύνολο των αρχών και κριτηρίων που εφαρμόζονται τουλάχιστον κατά την επιλογή, αντικατάσταση και ανανέωση της θητείας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο της αξιολόγησης της ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας.
- Ατομική καταλληλότητα είναι ο βαθμός στον οποίο ένα πρόσωπο θεωρείται ότι έχει ως μέλος Διοικητικού Συμβουλίου επαρκείς γνώσεις, δεξιότητες, εμπειρία, ανεξαρτησία κρίσης, εχέγγυα ήθους και καλή φήμη για την εκτέλεση των καθηκόντων του ως μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με τα κριτήρια καταλληλότητας που θέτει η Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας.
- Συλλογική καταλληλότητα είναι η καταλληλότητα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στο σύνολό τους.
- Η Πολιτική Καταλληλότητας αποσκοπεί στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης, αποτελεσματικής λειτουργίας και εκπλήρωσης του ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου με βάση τη γενικότερη στρατηγική και μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας με στόχο την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος.

- Η Πολιτική Καταλληλότητας είναι σαφής, επαρκώς τεκμηριωμένη και διέπεται από την αρχή διαφάνειας και αναλογικότητας.
- Τα κριτήρια αξιολόγησης της ατομικής καταλληλότητας είναι γενικά και εφαρμόζονται για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από την ιδιότητά τους ως εκτελεστικά, μη εκτελεστικά ή ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.
- Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αντικατοπτρίζει τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την εμπειρία που απαιτούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων του. Στο πλαίσιο αυτό περιλαμβάνεται η απαίτηση το Διοικητικό Συμβούλιο να κατανοεί επαρκώς τους τομείς για τους οποίους τα μέλη είναι συλλογικά υπεύθυνα και να διαθέτει τις απαραίτητες δεξιότητες για να ασκεί την πραγματική διαχείριση και επίβλεψη της Εταιρείας μεταξύ άλλων και όσον αφορά:
 - Την επιχειρηματική της δραστηριότητα και τους βασικούς κινδύνους που συνδέονται με αυτή,
 - Το στρατηγικό σχεδιασμό,
 - Τις χρηματοοικονομικές αναφορές,
 - Τη συμμόρφωση με το νομοθετικό και ρυθμιστικό πλαίσιο,
 - Την κατανόηση θεμάτων εταιρικής διακυβέρνησης,
 - Την ικανότητα αναγνώρισης και διαχείρισης κινδύνων,
 - Την επίδραση της τεχνολογίας στις δραστηριότητές της,
 - Την επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο.
- Στην Πολιτική Καταλληλότητας προβλέπεται ρητώς η επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον 25% επί του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και σε περίπτωση κλάσματος, το ποσοστό αυτό στρογγυλοποιείται στο προηγούμενο ακέραιο.
- Η Πολιτική Καταλληλότητας αναφέρεται στην Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας της Εταιρείας ώστε να διασφαλίζεται ότι έχει ληφθεί υπόψη κατά τον ορισμό νέων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Η παρακολούθηση της εφαρμογής της Πολιτικής Καταλληλότητας αποτελεί ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην εφαρμογή της Πολιτικής Καταλληλότητας συνδράμουν η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, η Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και ο Εταιρικός Γραμματέας όπου απαιτείται. Τα αποτελέσματα της αξιολόγησης της Πολιτικής Καταλληλότητας καταγράφονται καθώς και οι ενέργειες που πρέπει να ληφθούν για την αντιμετώπιση τυχόν ελλείψεων που εντοπίζονται τόσο σε επίπεδο ατομικής όσο και σε επίπεδο συλλογικής καταλληλότητας.
- Η τεκμηρίωση όσον αφορά την έγκριση της Πολιτικής Καταλληλότητας και τυχόν τροποποιήσεις της τηρούνται σε ηλεκτρονικό αρχείο.

15.9 Αναφορά στα πεπραγμένα των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020

Κατά τη χρήση 2024, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πραγματοποίησαν συνολικά επτά (7) συνεδριάσεις, κατά τις οποίες συζήτησαν τα ακόλουθα θέματα:

- Συνεδρίαση 1/2/2024

- Θέμα 1ο: Συνολική αξιολόγηση προσφορών των εταιρειών που συμμετείχαν στο διαγωνισμό για την επιλογή ελεγκτή των ετήσιων και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου της χρήσης 2024
- Συνεδρίαση 5/2/2024
 - Θέμα 1ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο για τον ορισμό νέου επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, σε αντικατάσταση του αποχωρήσαντος.
- Συνεδρίαση 29.3.2024
 - Θέμα 1ο: Θέμα 1ο: Εξωτερικός Έλεγχος - Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις 2023 - Έκθεση Πεπραγμένων Επιτροπής Ελέγχου 2023
 - Θέμα 2ο: Έγκριση Πρακτικών προηγούμενης συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου
 - Θέμα 3ο: Εσωτερικός Έλεγχος Α. Αναθεώρηση του Ετήσιου Προγράμματος Εσωτερικού Ελέγχου 2024 (IA Plan 2024) Β. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη της διαδικασίας επιλογής εξωτερικών συνεργατών για τη διενέργεια εσωτερικών ελέγχων Γ. Αναφορά έργου εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο 17 Νοεμβρίου 2023 - 15 Μαρτίου 2024 Δ. Καθεστώς Υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών (Action plan status update) Ε. Προγραμματισμός έργων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο Μαρτίου – Μαΐου 2024 ΣΤ. Απολογισμός έργου εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για το ελεγκτικό έτος 2023 και αξιολόγηση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου/ Μεταβατικού Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου Ζ. Ετήσια Αναφορά υποθέσεων εντοπισμού απάτης του έτους 2023 των εταιρειών του Ομίλου Η. Αναφορά της Επιτροπής Ελέγχου για εργασίες και ευρήματα Εσωτερικού Ελέγχου προς το ΔΣ της Εταιρείας Θ. Αναθεώρηση Εγχειριδίου Διαδικασιών Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Audit Manual) Ι. Έγκριση Έκθεσης Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2023
 - Θέμα 4ο: Κανονιστική Συμμόρφωση - Διαχείριση Κινδύνων Α. Ετήσια Έκθεση Κανονιστικής Συμμόρφωσης συμπεριλαμβανομένης της Έκθεσης Κανονισμού Προσωπικών Δεδομένων για το έτος 2023 Β. Προγραμματισμός Κανονιστικής Συμμόρφωσης συμπεριλαμβανομένου του Κανονισμού Προσωπικών Δεδομένων για το έτος 2024 Γ. Ετήσια Έκθεση του Συστήματος Ανώνυμης Πληροφόρησης (Whistleblowing) για το έτος 2023 Δ. Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης Κινδύνων για το έτος 2023 Ε. Παρουσίαση αξιολόγησης εταιρικών κινδύνων των εταιρειών του Ομίλου συμπεριλαμβάνοντας σχέδια δράσεις και υπεύθυνους ΣΤ. Προγραμματισμός έργου Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων για το έτος 2024
 - Θέμα 5ο : Λοιπά Θέματα Α. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για τη CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) Β. Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων
- Συνεδρίαση 14/5/2023
 - Θέμα 1ο: Έγκριση Πρακτικών προηγούμενης συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου
 - Θέμα 2ο: Εξωτερικός Έλεγχος Α. Πρώτη συνάντηση με τους νέους εξωτερικούς ελεγκτές για τον

- προγραμματισμό της επισκόπησης των Οικονομικών Καταστάσεων Α' εξαμήνου 2024 Β. Αμοιβές Υποχρεωτικού Ελέγχου 2024 (Statutory fees) Γ. Ενημέρωση της ΕΕ για το πρόγραμμα ανάληψης καθκόντων νέων εξωτερικών ελεγκτών
- Θέμα 3ο: Ενημέρωση της ΕΕ για τις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις Ομίλου Α' τριμήνου 2024 της Εταιρείας
 - Θέμα 4ο: Εσωτερικός Έλεγχος Α. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη της διαδικασίας επιλογής εξωτερικών συνεργατών για τη διενέργεια εσωτερικών ελέγχων Β. Αναφορά έργου εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο 16 Μαρτίου 2024 - 10 Μαΐου 2024 Γ. Καθεστώς Υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών (Action plan status update) Δ. Προγραμματισμός έργων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο Μαΐου – Αυγούστου 2024 Ε. Αναφορά της Επιτροπής Ελέγχου για εργασίες και ευρήματα Εσωτερικού Ελέγχου προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.
 - Θέμα 5ο : Κανονιστική Συμμόρφωση - Διαχείριση Κινδύνων Α. Απολογισμός της Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το Α' τρίμηνο 2024 και προγραμματισμός για το Β' τρίμηνο 2024 Β. Συνεργασία εξωτερικού συνεργάτη και της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης για τη διενέργεια ελέγχων στους εκτελούντες επεξεργασία προσωπικών δεδομένων πελατών για λογαριασμό των εταιρειών του Ομίλου Γ. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για τη συνεργασία των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου και Κανονιστικής Συμμόρφωσης και τη διενέργεια επιτόπιων ελέγχων στα Καταστήματα των εταιριών του Ομίλου αναφορικά με θέματα ΓΚΠΔ / CCTV Δ. Απολογισμός της Διαχείρισης Κινδύνων για το Α' τρίμηνο 2024 και προγραμματισμός για το Β' τρίμηνο 2024.
 - Θέμα 6ο: Έκθεση των Ανεξάρτητων Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της (16/6/2024)
 - Θέμα 7ο: Λοιπά Θέματα Α. Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων Β. Ερωτηματολόγιο Αξιολόγησης Μελών Επιτροπής Ελέγχου - review πριν την αποστολή Γ. Επιλογή πλατφόρμας για την Έκθεση Βιωσιμότητας 2024 (Sustainability Reporting Tool).
- Συνεδρίαση 5/9/2024
 - Θέμα 1ο: Έγκριση Πρακτικών προηγούμενης συνεδρίασης της ΕΕ
 - Θέμα 2ο: Εξωτερικός Έλεγχος – Οικονομικές Καταστάσεις Ομίλου Α' Εξαμήνου 2024 – Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης Α. Παρουσίαση των εξωτερικών ελεγκτών για την εξέλιξη του πλάνου προσαρμογής τους και την επισκόπηση του Α' Εξαμήνου 2024 Β. Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις Ομίλου Α' Εξαμήνου 2024 της Εταιρείας Γ. Παρουσίαση της Επιτροπής Ελέγχου στο ΔΣ σχετικά με την εξαμηνιαία οικονομική έκθεση της Εταιρείας
 - Θέμα 3ο: Εσωτερικός Έλεγχος Α. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη των εσωτερικών ελέγχων που διενεργούνται από εξωτερικούς συνεργάτες Β. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη της στελέχωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Γ. Αναφορά έργου εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο 11 Μαΐου 2024 - 31

- Αυγούστου 2024 Δ. Καθεστώς Υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών (Action plan status update)
- Ε. Προγραμματισμός έργων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο Σεπτεμβρίου – Νοεμβρίου 2024 ΣΤ. Αναφορά της Επιτροπής Ελέγχου για εργασίες και ευρήματα Εσωτερικού Ελέγχου προς το ΔΣ της Εταιρείας Ζ. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την αναθεώρηση των Διεθνών Προτύπων για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου (Global Internal Audit Standards), με εφαρμογή έως την 9/1/2025.
- Θέμα 4ο: Κανονιστική Συμμόρφωση - Διαχείριση Κινδύνων Α. Απολογισμός της Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το Β' τρίμηνο 2024 και προγραμματισμός για το Γ' τρίμηνο 2024 Β. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη του ελέγχου που διενεργείται από εξωτερικό συνεργάτη στους εκτελούντες επεξεργασία προσωπικών δεδομένων πελατών για λογαριασμό των εταιρειών του Ομίλου Γ. Απολογισμός της Διαχείρισης Κινδύνων για το Β' τρίμηνο 2024 και προγραμματισμός για το Γ' τρίμηνο 2024.
 - Θέμα 5ο: Πρόσδος έργου υλοποίησης πλατφόρμας για Sustainability Reporting
 - Θέμα 6ο: Λοιπά Θέματα Α. Παρουσίαση του τρόπου με τον οποίο θα πραγματοποιηθεί η αυτό-αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας Β. Προετοιμασία για τη δεύτερη αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από εξωτερικό αξιολογητή (περίοδος αξιολόγησης 2023 – 2025) Γ. Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων.
- Συνεδρίαση 21/11/2024
 - Θέμα 1ο: Έγκριση Πρακτικών προηγούμενης συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου.
 - Θέμα 2ο: Εξωτερικός Έλεγχος Α. Καθορισμός συνάντησης με τους εξωτερικούς ελεγκτές για τον προγραμματισμό του ελέγχου της χρήσης 2024 Β. Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις Ομίλου περιόδου 1/1 – 30/9/2024 της Εταιρείας Γ. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για το Δελτίο Τύπου για τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου για την περίοδο 1/1 – 30/9/2024
 - Θέμα 3ο: Βιώσιμη Ανάπτυξη Α. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης Β. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την πρόοδο της προετοιμασίας της Έκθεσης Βιωσιμότητας για το έτος 2024 βάσει της CSRD.
 - Θέμα 4ο: Εσωτερικός Έλεγχος Α. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για την εξέλιξη των εσωτερικών ελέγχων που διενεργούνται από εξωτερικούς συνεργάτες Β. Αναφορά έργου εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο 1 Σεπτεμβρίου – 15 Νοεμβρίου 2024 Γ. Καθεστώς Υλοποίησης διορθωτικών ενεργειών (Action plan status update Δ. Προγραμματισμός έργων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας για την περίοδο Νοεμβρίου 2024 – Μαρτίου 2025 Ε. Αναφορά της Επιτροπής Ελέγχου για εργασίες και ευρήματα Εσωτερικού Ελέγχου προς το Διοικητικό Στμβούλιο της Εταιρείας ΣΤ. Ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου για τα αποτελέσματα της αυτό - αξιολόγησης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Audit Self Assessment).
 - Θέμα 5ο: Κανονιστική Συμμόρφωση - Διαχείριση Κινδύνων Α. Προτεινόμενο Σχέδιο Δράσης της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης για το έτος 2025 Β. Απολογισμός της Κανονιστικής

Συμμόρφωσης για το Γ' και Δ (έως 20/11) τρίμηνο 2024 Γ. Προτεινόμενο Σχέδιο Δράσης της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων για το έτος 2025

- Θέμα 6ο: Λοιπά Θέματα Α. Προγραμματισμός συνεδριάσεων Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2025
Β. Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων
- Συνεδρίαση 10/12/2024
 - Θέμα 1ο: Ενημέρωση των μελών της ΕΕ αναφορικά με το συμβάν ασφάλειας της 27/11/2024.
 - Θέμα 2ο: Εξωτερικός Έλεγχος – Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης Α. Συνάντηση με τους εξωτερικούς ελεγκτές για τον προγραμματισμό του ελέγχου της χρήσης 2024.
 - Θέμα 3ο Εσωτερικός Έλεγχος Α. Έγκριση budget της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025 Β. Έγκριση πλάνου εκπαίδευσης μελών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το έτος 2025
Γ. Πρόοδος υλοποίησης έργου προσαρμογής στα αναθεωρημένα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου

Κατά τη χρήση 2024, τα μέλη της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών πραγματοποίησαν συνολικά έξι (6) συνεδριάσεις, κατά τις οποίες συζήτησαν τα ακόλουθα θέματα:

- Συνεδρίαση 3/1/2024
 - Θέμα 1ο: Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου σε συλλογικό και ατομικό επίπεδο, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
 - Θέμα 2ο: Συζήτηση επί θεμάτων που αφορούν λοιπές τρέχουσες εργασίες της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.
- Συνεδρίαση 5/2/2024
 - Θέμα ημερήσιας Διάταξης: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές του νέου επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, που θα ορισθεί σε αντικατάσταση του αποχωρήσαντος.
- Συνεδρίαση 27/3/2024
 - Θέμα ημερήσιας διάταξης: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τον καθορισμό των δικαιούχων και την κατανομή των δικαιωμάτων της Πρώτης Σειράς του Προγράμματος δωρεάν διάθεσης κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών (stock grants) κατ' άρθρο 114 ν. 4548/2018 που θεσπίσθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 16.06.2023.
- Συνεδρίαση 8/5/2024
 - Θέμα 1ο: Έγκριση αναθεωρημένης έκδοσης της Πολιτικής Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
 - Θέμα 2ο: Έγκριση της Έκθεσης Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την

εταιρική χρήση 1/1/2023 - 31/12/2023 (άρθρο 112 ν. 4548/2018).

- Θέμα 3ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την ανάθεση των καθηκόντων της Οικονομικής Διευθύντριας του Ομίλου (Group CFO).
- Θέμα 4ο: Συζήτηση επί λοιπών θεμάτων αρμοδιότητας της Επιτροπής.
- Συνεδρίαση 4/9/2024
 - Θέμα 1ο: Έγκριση αναθεωρημένης έκδοσης της Πολιτικής Αποδοχών των Διευθυντικών Στελεχών του Ομίλου.
 - Θέμα 2ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τον καθορισμό εταιρικών στόχων – κριτηρίων για την υλοποίηση της Δεύτερης Σειράς του Προγράμματος δωρεάν διάθεσης κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών (stock grants) κατ' άρθρο 114 ν. 4548/2018 που θεσπίσθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 16.06.2023 (όπως ισχύει σήμερα μετά την τροποποίηση του Κεφαλαίου 2.1 Β του Προγράμματος δυνάμει των αποφάσεων της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 21.06.2024).
 - Θέμα 3ο: Ετήσια επισκόπηση της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της διαδικασίας προσέλκυσης και επιλογής υποψήφιων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
 - Θέμα 4ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τον καθορισμό εταιρικών στόχων του βραχυπρόθεσμου προγράμματος ετήσιων μεταβλητών αποδοχών MBO (Management by Objectives) έτους 2024.
 - Θέμα 5ο: Συζήτηση επί λοιπών θεμάτων αρμοδιότητας της Επιτροπής.
- Συνεδρίαση 20/11/2024
 - Θέμα 1ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τη σύσταση, οργάνωση και λειτουργία της Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού (Digital Transformation Committee) ως νέας Επιτροπής του Διοικητικού Συμβουλίου.
 - Θέμα 2ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τη σύσταση, οργάνωση και λειτουργία της Επιτροπής Βιωσιμότητας (Sustainability Committee) ως νέας Επιτροπής του Διοικητικού Συμβουλίου.
 - Θέμα 3ο: Υποβολή πρότασης προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την ανάθεση των καθηκόντων του Διευθυντή Ανθρώπινου Δυναμικού του Ομίλου (Group HR Director).
 - Θέμα 4ο: Συζήτηση επί λοιπών θεμάτων αρμοδιότητας της Επιτροπής.

Στην ενότητα 16 περιλαμβάνεται η Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 2024.

15.10 Αναλυτικά βιογραφικά σημειώματα μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ανώτατων διευθυντικών στελεχών

Βασίλειος Φουρλής, Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, Εκτελεστικό Μέλος

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσες Θέσεις:

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της HOUSEMARKET A.E. (IKEA), μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της INTERSPORT A.E.

Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Ελληνικής Εταιρείας Περιβάλλοντος και Πολιτισμού.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

Έχει υπάρξει μέλος των Διοικητικών Συμβουλίων του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών (ΣΕΒ), του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ) της εταιρείας A.E. Τσιμέντων TITAN, του ΟΤΕ Α.Ε., της ΗΜΙΘΕΑ Α.Ε. (Ερρίκος Ντυνάν Hospital Center), της Τραπέζης Πειραιώς, της Vivartia A.E., της Εθνικής Ασφαλιστικής καθώς και του Ελληνικού Ιδρύματος Ευρωπαϊκής & Εξωτερικής Πολιτικής (ΕΛΙΑΜΕΠ).

Το 2004 του απονεμήθηκε το βραβείο «Επιχειρηματικότητας Κούρος» από τον Πρόεδρο της Ελληνικής Δημοκρατίας.

Ακαδημαϊκά Προσόντα:

Master of Science in Management (International Business), Boston University/ Brussels, έτος αποφοίτησης 1989

Master of City Planning (Economic Development and Regional Planning), University of California /Berkeley, έτος αποφοίτησης 1985

Bachelor of Arts (Honors in Economics and Urban Studies), College of Wooster, έτος αποφοίτησης 1983

Δάφνη Φουρλή, Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, Εκτελεστικό Μέλος

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσες Θέσεις:

Αντιπρόεδρος Δ.Σ. της FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ καθώς και Πρόεδρος Δ.Σ. των εταιρειών HOUSEMARKET A.E. και INTERSPORT ATHLETICS A.E.E. Μη εκτελεστικό μέλος της TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

ΑΦΟΙ ΦΟΥΡΛΗ Α.Ε.Β.Ε. (νυν FOURLIS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ).

Ακαδημαϊκά Προσόντα:

Business Administration από το Deree College

Λήδα Φουρλή, Εκτελεστικό Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας, Πρόεδρος Επιτροπής Βιωσιμότητας

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσες Θέσεις:

Σύμβουλος-Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. της FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (από το 2008)

Σύμβουλος-Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. της INTERSPORT ATHLETICS Α.Ε.Ε.

Πρόεδρος του Δ.Σ. της TRADE STATUS Α.Ε.Ε. (καταστήματα DP...am) (από το 2006)

Πρόεδρος Δ.Σ. της WELLNESS MARKET Μ.Α.Ε. (από το 2023)

Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας Ομίλου FOURLIS (από το 2008)

Πρόεδρος Επιτροπής Βιωσιμότητας

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

1989- 1997: ΑΦΟΙ ΦΟΥΡΛΗ ΑΕΒΕ- Διεύθυνση Marketing

1998-2008: Διευθύντρια Ανθρώπινου Δυναμικού Ομίλου FOURLIS

Ακαδημαϊκά Προσόντα:

BA - Honours in Economics, Αμερικάνικο Κολλέγιο Ελλάδας - Deree College

MBA – Amos Tuck School- Dartmouth College U.S.A.

Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου, Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική & Κυπριακή

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

2005 - έως σήμερα Επιχειρηματίας - Εξαγορά του εργοστασίου ΜΕΤΑΧΑ. Αποκλειστική παραγωγή των προϊόντων ΜΕΤΑΧΑ, Skinos Mastiha, των αναψυκτικών Green Cola, Three Cents &

Mastiqua και άλλων αλκοολούχων και μη ποτών. Haagen-Dazs Δικαιοδόχος (Master Franchisee) στην Κύπρο και Haagen-Dazs Δικαιοδόχος στην Ελλάδα.

2016 - έως σήμερα Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου και Επιτροπής Αμοιβών της ασφαλιστικής εταιρείας CNP Zois AE.

2020 - έως σήμερα Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, μέλος της Επιτροπής Ελέγχου των ασφαλιστικών εταιρειών CNP Ασφαλιστική & CNP Cyprialife, στην Κύπρο.

2021 - έως σήμερα Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου και μέλος της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών

2024 – έως σήμερα Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

1985 – 1990	KPMG London Office – Senior Audit Supervisor
1990 - 1992	METAXA - Financial Planning & Analysis Manager
1992 - 1997	METAXA - Chief Financial Officer
1997 - 2005	METAXA – Διευθύνων Σύμβουλος και Επικεφαλής των UDV European Operations. Μέτοχος σε JV με την BOLS BV
2001 - 2004	Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου της Hellenic Bank Unit Trust
2007 - 2021	Ανεξάρτητο Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών στην ΕΛΓΕΚΑ ΑΕ
2009 – 2012	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΡΤ. Προέδρος Διοικητικού Συμβουλίου κατά τους τελευταίους δέκα μήνες της θητείας του

Εκπαίδευση:

1982 - 1985	THE LONDON SCHOOL OF ECONOMICS Bsc (Hons) in Economics (Accounting & Finance)
1985 - 1990	KPMG - London Office
1988 – σήμερα	FCA – Μέλος του Institute of Chartered Accountants στην Αγγλία και Ουαλία
2020 – σήμερα	Συνεχής συμμετοχή σε εκπαιδευτικά σεμινάρια για ESG

Δημήτριος Βαλαχής, Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσες Θέσεις Εργασίας:

Διευθύνων Σύμβουλος της FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της TRADE LOGISTICS A.E.B.E Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της WELLNESS MARKET M.A.E., μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της HOUSEMARKET A.E. (IKEA), μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της SPORTSWEAR MARKET A.E. Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

Από το 1987 έως το 2002 εργάσθηκε στην Henkel Ecolab, όπου ανέπτυξε τις ηγετικές του ικανότητες για 15 χρόνια σε διάφορους διευθυντικούς ρόλους. Το 2002 μετέβη στη Frigoglass, όπου ξεχώρισε με τις ικανότητές του ως Περιφερειακός Διευθυντής Λειτουργιών και αργότερα ως Διευθυντής Λειτουργιών Ψύξης, επιβλέποντας εκτεταμένες λειτουργίες σε Ευρώπη, Ασία και Αφρική. Οργάνωσε την επιτυχημένη είσοδο της εταιρείας στην κινεζική αγορά, δημιουργώντας τοπικές γραμμές προϊόντων και εγκαταστάσεις παραγωγής.

Από το 2008 έως τον Φεβρουάριο του 2019, ο Δημήτρης κατείχε τη θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου στον Όμιλο Ανδρομέδα και μέσα από τη δράση του τον ανέδειξε ως τον ταχύτερα αναπτυσσόμενο Όμιλο στη μεσογειακή υδατοκαλλιέργεια. Υπό την οραματική του ηγεσία, ο Όμιλος Ανδρομέδα επεκτάθηκε στην Ισπανία και πραγματοποίησε στρατηγικές εξαγορές σημαντικών παικτών της βιομηχανίας στην Ελλάδα, όπως των εταιρειών Nireas και Selonda. Ο Δημήτρης καθοδήγησε τη διαδικασία έγκρισης των εξαγορών από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή Ανταγωνισμού και εξασφάλισε την ομαλή ενσωμάτωση των εταιρειών που εξαγοράστηκαν.

Από το 2023 είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου των "FOURLIS HOLDINGS SA", "HOUSEMARKET SA", "INTERSPORT SA", "TRADE LOGISTICS", "WELLNESS MARKET" και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας Endless EC.

Εκπαίδευση:

- Master of Science in Management (International Business), Boston University/ Brussels, έτος αποφοίτησης 1989.
- Master of City Planning (Economic Development and Regional Planning), University of California /Berkeley, έτος αποφοίτησης 1985.
- Bachelor of Arts (Honors in Economics and Urban Studies), College of Wooster, έτος αποφοίτησης 1983.

Μαρία Γεώργαλου, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου

Προσωπικά στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσα Θέση Εργασίας:

Αντιπρόεδρος: BESPOKE A.E.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

2022 - Αντιπρόεδρος Chipita Foods A.E.

2014 – 2021 : CHIPITA A.E. Αναπληρώτρια Διευθύνουσα Σύμβουλος

2013 – 2019: DOLPHIN GROUP (ARGENTINIAN), Εκπρόσωπος Ελλάδας Επενδύσεις σε ακίνητα

2011 – 2014 : DRY CLEANING SERVICES LTD, Μέλος της ιδρυτικής ομάδας, Master Franchisee της Sasec, (Ρουμανία, Ελλάδα. Σερβία, Κροατία, Σκόπια).

2004 – 2011 : DELTA HOLDING S.A. / VIVARTIA SA, Οικονομική Διευθύντρια Ομίλου (2007 έως 2011), Διευθύντρια Επιχειρηματικής Ανάπτυξης (2004 έως 2007)

1995 – 2004: EMPORIKI VENTURE CAPITAL S.A., Εκτελεστική Διευθύντρια – Μέλος της Επενδυτικής Επιτροπής, Εταιρεία Επιχειρηματικού Κεφαλαίου (Venture Capital) – 100% θυγατρική της Εμπορικής Τράπεζας της Ελλάδος

1990 – 1992: DE BENEDETTI GROUP OF COMPANIES (Ελλάδα): Οικονομική Αναλύτρια (Financial Manager) στην Eurohellenic SA καθώς και στην Cofir SA (Ισπανία) (εταιρεία εισηγμένη στο Χρηματιστήριο της Μαδρίτης)

1979-1989 : GEORGALOS HNOS SA, AGROGEO SA AND AGROFABRIL SA, Βοηθός εσωτερικού ελεγκτή / διοικητικό-λογιστικό τμήμα, Οικογενειακή επιχείρηση στον χώρο των τροφίμων

Συμμετέχει στα Διοικητικά Συμβούλια ως μέλος των εταιρειών CHIPITA FOODS.A. ΚΑΙ CHIPITA A.E.

Εκπαίδευση: Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής (C.P.A – Chartered Public Accountant) Universidad de Belgrano – Buenos Aires - Argentina και Michael Ham Memorial College (Valedictorian).

Από το 2023 είναι μέλος του ΔΣ της TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ.

Σταυρούλα Καμπουρίδου, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου και Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

- Διατραπεζικά Συστήματα ΔΙΑΣ • Ιαν. 2021-σήμερα
Διευθύνουσα Σύμβουλος
- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου και μέλος της Επιτροπής Ελέγχου της HELLENiQ ENERGY Holdings S.A. • Ιούνιος 2024 – σήμερα
- Τράπεζα της Ελλάδας (ΤΤΕ) • Φεβρ. 2017-Δεκ. 2021
- Επικεφαλής του Κόμβου Καινοτομίας Χρηματοπιστωτικής Τεχνολογίας (FinTech) (Μάρτιος 2019 - Δεκέμβριος 2021)
- Σύμβουλος (Φεβρουάριος 2017-Δεκέμβριος 2021)

Σύμβουλος Τεχνολογίας στον Πρόεδρο της Τράπεζας της Ελλάδας

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

- Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος (Όμιλος ΕΤΕ) • Ιαν. 2009-Δεκ. 2016
Διευθύντρια Τμήματος Προμηθειών Πληροφορικής (2011-2016)
Εκτελεστική Σύμβουλος (2009-2011)
Μέλος της κύριας ομάδας στην οποία ανατέθηκε η δημιουργία του Ομίλου Προμηθειών 2009 στον Όμιλο ΕΤΕ
- IBM Greece • 2005-2009
Διευθύντρια Πελατειακών Συστημάτων (2007-2009)
Ειδικός Πωλήσεων Υλικού Η/Υ (Hardware) (2005-2007)

Προγενέστεροι Ρόλοι/Θέσεις

- Πανεπιστήμιο Stanford • Βοηθός Έρευνας
- Πανεπιστήμιο Stanford • Βοηθός Διδασκαλίας

Εκπαίδευση:

- **Σχολή Διοίκησης Επιχειρήσεων (Harvard Business School), ΗΠΑ**
- Εκπαίδευση Στελεχών • Δεκέμβριος 2021
- Πανεπιστήμιο του Stanford, ΗΠΑ
Μεταπτυχιακό Δίπλωμα (Master of Science (MSc)) στην Ηλεκτρομηχανολογία • 2002-2004 (με πλήρη υποτροφία από το Πανεπιστήμιο Stanford)
- Πανεπιστήμιο Αθηνών, Ελλάδα
Πτυχίο (BSc) στην Πληροφορική και στις Τηλεπικοινωνίες • 1997-2001 (με διάκριση)

Πτυχιακή Εργασία με Θέμα: «Προδιαγραφές Τεχνικών Ανάπτυξης Απόδοσης και Ποιότητα Υψηλεσιών Τροφοδοσίας επί Πρωτοκόλλων Διαδικτύου (IP) Ασυρμάτων Δικτύων»

Συνεργασίες – Συμμετοχή σε Ομάδες / Επαγγελματικές Διακρίσεις:

- Όμιλος Αποφοίτων Πανεπιστημίου Stanford στην Ελλάδα (μέλος ΔΣ από το 2018)
- Βραβείο “Καλύτερου Νεοπροσληφθέντος στελέχους (Rookie) της Χρονιάς” (2006) από την IBM Ευρώπης, για την επίτευξη ανώτατου στόχου πωλήσεων νεοπροσλαμβανόμενου εργαζομένου

- της IBM στην Ευρωπαϊκή επικράτεια (με υπέρβαση των στόχων εσόδων και κέρδους κατά ποσοστό μεγαλύτερο του 280%)
- Υποψήφια από την IBM για συμμετοχή κατά 100% στους Κλειστούς Συλλόγους (Clubs) IBM (2006, 2007, και 2008) για υπερεπιτυχημένους/αρίστους και στο Σύλλογο Χρυσού Κύκλου (2006) για τους υπερβαίνοντες τους στόχους κατά ποσοστό μεγαλύτερο από 200%.
 - Πλήρης υποτροφία για έρευνα/διδασκαλία στο Πανεπιστήμιο του Stanford για την ολοκλήρωση του Μεταπτυχιακού (Master of Science) (2 έτη)

Γλώσσες: Αγγλικά (Δίγλωσση), Γερμανικά (Βασική Γνώση), Ελληνικά (Μητρική Γλώσσα)

Λαβίδας Νικόλαος, Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Τρέχουσα Θέση Εργασίας:

2022-σήμερα: AB Βασιλόπουλος Μ.Α.Ε: Ανέλαβε καθήκοντα Διευθύνοντα Συμβούλου και ηγείται της Εκτελεστικής Επιτροπής, για τον Όμιλο της AB Βασιλόπουλος, μέλος του Ahold Delhaize Group. Η AB Βασιλόπουλος, είναι μία εταιρία με τζίρο περίπου 2 δις ευρώ, 592 καταστήματα και 14.000 συνεργάτες.

2019-2022: Upfield Greece: Ανέλαβε την Γενική Διεύθυνση της εταιρείας τον Αύγουστο του 2019 αρχικά έχοντας την ευθύνη για την Ελλάδα, την Κύπρο και την Αλβανία και στη συνέχεια για την ευρύτερη περιοχή της Νοτιοανατολικής Ευρώπης, αναλαμβάνοντας επιπλέον την ευθύνη για τις Σλοβενία, Σερβία, Κροατία, Βοσνία, Μαυροβούνιο, Κόσοβο, Σκόπια, Ρουμανία, Μολδαβία και Βουλγαρία. Βασική προτεραιότητα αποτελούσε η ενίσχυση της υφιστάμενης οργάνωσης της νεοσύστατης εταιρείας και ο συστημικός διαχωρισμός της από την Unilever σε συνέχεια της πρόσφατης εξαγοράς του κλάδου των μαργαρινών και ελαίων από την KKR καθώς και η επαναφορά του κλάδου σε τροχιά ανάπτυξης.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

2011-2019: Sklavenitis Group: Αρχικά ανέλαβε το ρόλο του Γενικού Διευθυντή Ανάπτυξης με κύρια ευθύνη την αναδιοργάνωση της εταιρείας και την δημιουργία του κατάλληλου πλαισίου προκειμένου να υποστηριχθεί μια σειρά εξαγορών, οι οποίες οδήγησαν στη δημιουργία του μεγαλύτερου ομίλου λιανικής στην Ελλάδα με τζίρο που ξεπέρασε τα €3δισ, με περισσότερα από 500 καταστήματα πανελλαδικά και εργατικό δυναμικό άνω των 30,000 υπαλλήλων. Σε συνέχεια της εξαγοράς των δραστηριοτήτων της Carrefour στην Ελλάδα το 2016, ανέλαβε τη θέση του Γενικού Διοικητικού Διευθυντή με κύριο στόχο την απορρόφηση του τοπικού δικτύου της και την ομαλή ένταξη του στο σύστημα λειτουργίας της Σκλαβενίτης.

1996-2011 Kraft Foods Greece: Το 2009 μετά από μια 14ετή πορεία στην Kraft Food Ελλάδος διατηρώντας διαφορές θέσεις αυξανόμενης ευθύνης, ανέλαβε τη θέση του Διευθύνοντος Συμβούλου με βασική ευθύνη τη συγχώνευση των τοπικών οργανώσεων των Kraft και Cadburys, η οποία οδήγησε στη δημιουργία της μεγαλύτερης εταιρείας στον κλάδο των snacks στην Ελλάδα.

Εκπαίδευση:

Είναι κάτοχος μεταπτυχιακού διπλώματος στο Διεθνές και Εμπορικό Δίκαιο (1994 - LLM in International and Commercial Law, University of Buckingham, UK, Graduated with Distinction) καθώς και πτυχιούχος της Διοίκησης Επιχειρήσεων (1993, BSc in Business Administration University of Buckingham, UK Graduated with Merit).

Μαρία Θεοδουλίδου, Διευθύντρια Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης, Εταιρικός Γραμματέας και μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

2024 – σήμερα Όμιλος εταιρειών FOURLIS

Διευθύντρια Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης, Εταιρικός Γραμματέας και μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Αρμοδιότητες για θέματα προμηθειών, κανονιστικής συμμόρφωσης, διαχείρισης κινδύνων, μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, εταιρικής διακυβέρνησης και νομικών υπηρεσιών.

Οικονομική Διευθύντρια Προγραμματισμού, Ελέγχου και Εταιρικής Διακυβέρνησης Ομίλου FOURLIS (2022 – 2024) και μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής.

Οικονομική Διευθύντρια Προγραμματισμού και Ελέγχου Ομίλου FOURLIS (2009 – 2022) και μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής.

Διευθύντρια Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου FOURLIS (2000-2008)

Τομείς επαγγελματικής εμπειρίας: Οικονομική Διοίκηση, Εταιρική Διακυβέρνηση, Κανονιστική Συμμόρφωση (Compliance), Εσωτερικός Έλεγχος (Internal Audit), Διαχείριση Κινδύνων (Risk Management), Χρηματοοικονομική και μη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, Προμήθειες, Ελεγκτική (Controlling) και Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Control Systems), Φορολογία, Διοίκηση Έργων και Ανασχεδιασμός Επιχειρησιακών Λειτουργιών.

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

1995 – 2000 KPMG

Διευθύντρια στο Συμβουλευτικό Τμήμα (1999 – 2000), Προϊστάμενος Σύμβουλος (1997 – 1998), Ανώτερος Σύμβουλος (1995 – 1996)

1993 - 1994 01 PLIROFORIKI

Διευθύντρια Έργων (Project Manager)

Εκπαίδευση:

Πανεπιστήμιο Μάντσεστερ, Μεγ. Βρετανία, M.Sc. in Operations Management

Πολυτεχνείο Κρήτης, Ελλάδα, Διπλωματούχος Μηχανικός Παραγωγής και Διοίκησης (2^η σε σειρά εισαγωγής)

19^ο Γενικό Λύκειο Θεσσαλονίκης

Επαγγελματικές Πιστοποιήσεις:

Πιστοποίηση σε Έλεγχο Πληροφοριακών Συστημάτων (Certified Information Systems Auditor /CISA)

Πιστοποίηση σε Εσωτερικό Έλεγχο Certification in Control Self- Assessment /CCSA)

Πιστοποίηση σε Εσωτερικό Έλεγχο (Certification in Internal Audit /CIA)

Πιστοποίηση σε Περιβαλλοντικό Έλεγχο (Certification in Environmental Audit)

Πιστοποίηση σε Έλεγχο Συστημάτων Διαχείρισης Ποιότητας (Certification as an ISO 9000 Internal Auditor)

Συμμετοχή ως Μέλος:

Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου SPORTSWEAR MARKET MAE

Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου HOUSEMARKET (CYPRUS) LTD

Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου INTERSPORT CYPRUS LTD

Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου της TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ

Ανεξάρτητο Μέλος Επιτροπής Ελέγχου Διαχειριστή Ελληνικού Δικτύου Διανομής Ηλεκτρικής Ενέργειας

Πρόεδρος Επιτροπής Εταιρικής Διακυβέρνησης Ελληνοαμερικανικού Εμπορικού Επιμελητηρίου

Επιτροπή Εταιρικής Διακυβέρνησης ΣΕΒ

Επιτροπή Φορολογικής Ομάδας ΣΕΒ

Non-Executive Director's Club στην Ελλάδα

Δημόσιο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών Ελλάδας

Τεχνικό Επιμελητήριο Ελλάδας

Πανελλήνιος Σύλλογος Μηχανικών Παραγωγής και Διοίκησης

Πρωτοβουλία Επαγγελματικής Αλληλεγγύης Νέων Act-tlo

Χρυσάνθη Τριανταφύλλου, Διευθύντρια Εσωτερικού Ελέγχου (από 1/6/2024)

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

Ιούνιος 2024 – σήμερα: Group Internal Audit Manager, FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Σύνταξη και εκτέλεση του Πλάνου Εσωτερικού Ελέγχου βάσει της αξιολόγησης κινδύνων.

Έλεγχος αποτελεσματικότητας δικλίδων ασφαλείας και σύνταξη αναφορών.

Προτάσεις βελτίωσης και συμφωνία ενεργειών με τους επιχειρησιακά υπεύθυνους.

Αναφορά στην Επιτροπή Ελέγχου.

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

Αύγουστος 2021 – Μάιος 2024: Chief Internal Auditor, TRADE ESTATES A.E.E.A.Π.

Σύνταξη και εκτέλεση του Πλάνου Εσωτερικού Ελέγχου βάσει της αξιολόγησης κινδύνων.

Έλεγχος αποτελεσματικότητας δικλίδων ασφαλείας και σύνταξη αναφορών.

Προτάσεις βελτίωσης και συμφωνία ενεργειών με τους επιχειρησιακά υπεύθυνους.

Αναφορά στην Επιτροπή Ελέγχου.

Οκτώβριος 2006 – Ιούλιος 2021: Group Senior Internal Auditor, FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Προγραμματισμός, σχεδιασμός, οργάνωση και άσκηση Εσωτερικού Ελέγχου στις εταιρείες του Ομίλου FOURLIS ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, INTERSPORT και IKEA σε Ελλάδα, Κύπρο, Ρουμανία, Βουλγαρία και Τουρκία.

Σύνταξη εκθέσεων ελέγχου.

Συμμετοχή στη σύνταξη αναφορών προόδου προς τη Διοίκηση και την Ελεγκτική Επιτροπή.

Οκτώβριος 2005 – Φεβρουάριος 2006: Σύμβουλος Εσωτερικού Ελέγχου, OPUS S.A. ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

Ανάπτυξη διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου και ενσωμάτωσή τους στο φάσμα λειτουργίας των επιχειρήσεων – πελατών.

Εκπόνηση του κανονισμού εσωτερικού ελέγχου, προετοιμασία των υποδομών υλοποίησης και εφαρμογής.

Επιμόρφωση στελεχών των εταιρειών – πελατών στο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου.

Επιμόρφωση στελεχών των εταιρειών – πελατών για τη λειτουργία της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου.

Αύγουστος 2002 – Ιούλιος 2005: Στέλεχος Εσωτερικού Ελέγχου, ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΔΗΜΟΣΙΟΥ Α.Ε. (πρώην ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ Α.Ε.)

Ανάπτυξη διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου και ενσωμάτωσή τους στο φάσμα λειτουργίας της εταιρείας.

Σύνταξη κανονισμού εσωτερικού ελέγχου.

Αναγνώριση βασικών κατηγοριών κινδύνων και κατάρτιση ετήσιου πλάνου ελέγχων και Πλάνου ελέγχων τριετίας.

Προγραμματισμός, σχεδιασμός, οργάνωση και διενέργεια Οικονομικών και Διαχειριστικών ελέγχων στα Υποκαταστήματα της εταιρίας,

Έλεγχος διαχείρισης ταμείου κεντρικών υπηρεσιών,

Έλεγχος εγκρίσεων χρηματοδοτήσεων των υποκαταστημάτων.

Σύνταξη αναφορών προόδου προς τη Διοίκηση.

Φεβρουάριος 2002 – Ιούλιος 2002: Ασκούμενη Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια, Σ.Ο.Λ. α.ε.ο.ε.

Έλεγχος των Οικονομικών και Λογιστικών Καταστάσεων ανωνύμων εταιρειών.

Εκτέλεση Οικονομικών Ελέγχων ανωνύμων εταιρειών, με χρονικό ορίζοντα τριετίας – πενταετίας, μετά από εντολή των αναδόχων αυτών προκειμένου για την εισαγωγή των Α.Ε. στο Χ.Α.Α.

Μάρτιος 2000 – Ιανουάριος 2002: Ασκούμενη Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια, Grant Thornton A.E.

Έλεγχος των Οικονομικών και Λογιστικών Καταστάσεων ανωνύμων εταιρειών.

Εκτέλεση Οικονομικών Ελέγχων εταιρειών προκειμένου για την συγχώνευση ή εξαγορά αυτών με/από τρίτες εταιρείες.

Εκτέλεση Οικονομικών Ελέγχων ανωνύμων εταιρειών, με χρονικό ορίζοντα τριετίας – πενταετίας, μετά από εντολή των αναδόχων αυτών προκειμένου για την εισαγωγή των Α.Ε. στο Χ.Α.Α.

Εκπαίδευση:

1995 – 2000 ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ στη Θεσσαλονίκη Τμήμα ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΕΠΙΣΤΗΜΩΝ.

Επαγγελματικοί Τίτλοι / Πιστοποιήσεις:

Certified Internal Controls Auditors του INTERNATIONAL INSTITUTE FOR INTERNAL CONTROLS.

Πιστοποίηση με γνωστικό αντικείμενο "ΒΑΣΙΚΕΣ ΕΝΝΟΙΕΣ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ" του ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΚΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ.

Πιστοποίηση με γνωστικό αντικείμενο "ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ" του ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΚΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ.

Πιστοποίηση με γνωστικό αντικείμενο "ΚΟΣΤΟΛΟΓΗΣΗ" του ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΑΚΟΥ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ.

Γλώσσες:

Αγγλικά (Πολύ καλή γνώση), Ελληνικά (Μητρική Γλώσσα)

Έλενα Παππά, Διευθύντρια Επενδυτικών Σχέσεων και Εταιρικής Επικοινωνίας Ομίλου, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική

Κάτοικος: Αθήνα, Ελλάδα

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

Επί του παρόντος υπηρετεί ως Διευθύντρια Επενδυτικών Σχέσεων και Εταιρικής Επικοινωνίας για τον Όμιλο FOURLIS, ευθύνεται για την ανάπτυξη στρατηγικών επικοινωνίας και μηνυμάτων που ευθυγραμμίζονται με το εταιρικό όραμα και τους επιχειρηματικούς στόχους του Όμιλου Fourlis, συμβάλλοντας στην δημιουργία επιπρόσθετης εταιρικής αξίας.

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

- Φεβρουάριος 2020 έως Ιούλιος 2023

Διευθύντρια Επενδυτικών Σχέσεων, Επικοινωνίας και Βιωσιμότητας, Sarantis Group, Αθήνα, Ελλάδα.

Υπεύθυνη για την ανάπτυξη και εκτέλεση της στρατηγικής επενδυτικών σχέσεων και επικοινωνίας του Ομίλου. Υπεύθυνη για την δημιουργία του σχεδίου δράσης και στρατηγικής βιώσιμης ανάπτυξης του Ομίλου καθώς και το ESG reporting.

- Ιούνιος 2006 έως Φεβρουάριος 2020

Διευθύντρια Επενδυτικών Σχέσεων, Sarantis Group, Αθήνα, Ελλάδα

- Σεπτέμβριος 2005 έως Ιούνιος 2006

Risk Management Associate, Egnatia Finance, Αθήνα, Ελλάδα

- Αύγουστος 2004 έως Αύγουστος 2005

Markets Officer (FSA REGISTERED), Portfolio Structuring and Execution, ABN AMRO BANK N.V., Λονδίνο, Ηνωμένο Βασίλειο

- Νοέμβριος 2001 έως Αύγουστος 2004

Front Office Market Risk Analyst, Financial Markets, ROYAL BANK OF SCOTLAND, Λονδίνο, Ηνωμένο Βασίλειο

- Ιούλιος 2001 έως Οκτώβριος 2001

Εκπαιδευόμενη, Credit Quantification Team, LEHMAN BROTHERS, Λονδίνο, Ηνωμένο Βασίλειο

Ακαδημαϊκά προσόντα:

- Δεκέμβριος 2009 – Ιούνιος 2010

Δίπλωμα στα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Πιστοποιημένο από τον Σύνδεσμο Διεθνών Λογιστών (AIA), Epsilon Net A.E., Εκπαίδευση Επιχειρήσεων Epsilon, Αθήνα, Ελλάδα.

- Σεπτέμβριος 2005 – Σεπτέμβριος 2007

Πρόγραμμα Μεταπτυχιακών Σπουδών στη Διοίκηση Επιχειρήσεων (MBA), International MBA program. Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών, Αθήνα, Ελλάδα.

- Σεπτέμβριος 2000 – Σεπτέμβριος 2001

M.Sc. in Mathematical Trading and Finance (με έπαινο).

Τμήμα Επενδύσεων, Διαχείρισης Κινδύνων και Ασφάλισης, Cass Business School (Bayes Business School), Λονδίνο, Ηνωμένο Βασίλειο.

- Σεπτέμβριος 1996 – Ιούνιος 2000

Πτυχίο στα Μαθηματικά (Άριστα).

Τμήμα Μαθηματικών, Πανεπιστήμιο Αθηνών, Αθήνα, Ελλάδα.

Λοιπά ακαδημαϊκά προσόντα

Ιούλιος 2021: Εκπαίδευση Μέσων Ενημέρωσης και Διαχείρισης Κρίσεων (Hill & Knowlton Strategies, Αθήνα)

Μάρτιος 2019: Πιστοποίηση Sustainability (CSR) Practitioner Program, Advanced Edition 2019 – Αθήνα, Ελλάδα, Κέντρο για την Βιωσιμότητα και την Αριστεία.

Συνεργασίες – Συμμετοχή σε Ομάδες / Βραβεία:

- Ιδρυτικό Μέλος του [The Boardroom](#), Αθήνα, Ελλάδα.

Οργανισμός με ολιστική προσέγγιση για το board-readiness, την ενδυνάμωση και την ανάπτυξη δεξιοτήτων γυναικών-στελεχών μέσα από εκπαιδευτικά προγράμματα διοικητικής εκπαίδευσης, προγράμματα ανάπτυξης ηγεσίας και στρατηγική δικτύωση.

- Διάκριση στο Μεταπτυχιακό Δίπλωμα M.Sc. in Mathematical Trading από το Cass Business School (Bayes Business School).

- Βραβείο από το Ι.Κ.Υ. (Ίδρυμα Κρατικών Υποτροφιών) για την κατάταξη στο top 2% κατά τη διάρκεια του 2ου και 3ου έτους του Πτυχίου στα Μαθηματικά.

Τέσσα Λατσού, Διευθύντρια Οικονομικών του Ομίλου, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική

Κάτοικος: Αθήνα, Ελλάδα

Πρόσφατη Θέση Εργασίας:

Οικονομική Διευθύντρια Ομίλου, ευθύνεται για την Χρηματοοικονομική Διαχείριση, την εφαρμογή και τήρηση των Λογιστικών Αρχών, την σύνταξη την Ενοποίηση και την Δημοσίευση των Οικονομικών Καταστάσεων, το Controlling και τον Οικονομικό Προγραμματισμό.

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

Απρίλιος 2019 έως Οκτώβριος 2023

Οικονομική Διευθύντρια Γρ. Σαράντης ABEE (μητρική εταιρία Sarantis Group). Υπεύθυνη για την Χρηματοοικονομική Διαχείριση, την Ενοποίηση και Δημοσίευση των Οικονομικών Καταστάσεων και του Οικονομικού Προγραμματισμού. Επικεφαλής ανάπτυξης και εκτέλεσης έργων σχετικά με θέματα ψηφιακού μετασχηματισμού όπως επίσης και συστημάτων προγραμματισμού.

Οκτώβριος 2005 έως Μάρτιο 2019

Group Financial Controller, Sarantis Group, Αθήνα, Ελλάδα

Απρίλιος 2001 έως Σεπτέμβριος 2005

Οικονομική Διευθύντρια, ΦΑΜΑΡ ABEE και ΦΑΜΑΡ Συμμετοχών, Αθήνα, Ελλάδα

Μάρτιος 1999 έως Μάρτιος 2001

Reporting & Controlling Manager, Imperial Tobacco AE, Αθήνα, Ελλάδα

Μάιος 1993 έως Φεβρουάριος 1999

Reporting Manager, Roche Hellas AE, Αθήνα, Ελλάδα

Οκτώβριος 1990 έως Απρίλιος 1993

Οικονομική Αναλύτρια , Russel Hellas AE, Αθήνα, Ελλάδα

Ακαδημαϊκά προσόντα:

Οκτώβριος 2005 – Ιούνιος 2006

Δίπλωμα στα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

Πιστοποιημένο από τον Σύνδεσμο Διεθνών Λογιστών (ΑΙΑ), Epsilon Net A.E., Εκπαίδευση Επιχειρήσεων Epsilon, Αθήνα, Ελλάδα.

Σεπτέμβριος 1987 – Σεπτέμβριος 1992

Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών, Τμήμα Οικονομικών Επιστημών

Συμμετοχή ως μέλος:

Ιδρυτικό Μέλος του The Boardroom, Αθήνα, Ελλάδα.

Οργανισμός με ολιστική προσέγγιση για το board-readiness, την ενδυνάμωση και την ανάπτυξη δεξιοτήτων γυναικών-στελεχών μέσα από εκπαιδευτικά προγράμματα διοικητικής εκπαίδευσης, προγράμματα ανάπτυξης ηγεσίας και στρατηγική δικτύωση.

Μέλος του Hellenic Association of Treasurers - HAT

Μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος

Μανώλης Βιδωρής, Διευθυντής Πληροφορικής, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

2012 – σήμερα: Εργάζομαι στην FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ. Έχω την ευθύνη της στρατηγικού σχεδιασμού και της ανάπτυξης των πληροφοριακών και τηλεπικοινωνιακών συστημάτων και υποδομών του Ομίλου. Συμμετέχω στις Διοικητικές Ομάδες του Ομίλου σε τακτικές συναντήσεις με σκοπό το συντονισμό όλων των πλευρών για την βέλτιστη λειτουργία και ανάπτυξη των δραστηριοτήτων. Κατά περίπτωση, συμμετέχω ή παρακολουθώ όλα τα έργα του Ομίλου που σχετίζονται με την πληροφορική και τις τηλεπικοινωνίες.

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

2004 - 2012: Εργάστηκα στην HOUSEMARKET AE, θυγατρική της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, που είναι ο εκπρόσωπος της αλυσίδας καταστημάτων IKEA για την Ελλάδα, τη Βουλγαρία και την Κύπρο. Είχα τον τίτλο του IT Operations Manager και την ευθύνη • της αποτελεσματικής λειτουργίας του τμήματος Πληροφορικής των κεντρικών υπηρεσιών και των τοπικών IT τμημάτων των Καταστημάτων. • Της ομαλής λειτουργίας των front-office συστημάτων Microsoft Dynamics Nav, LS Retail και Microsoft CRM. • Συμμετείχα ενεργά στο σχεδιασμό και την εγκατάσταση/παραμετροποίηση της υλικοτεχνικής υποδομής για το άνοιγμα όλων των Καταστημάτων της εταιρίας και των θυγατρικών της στην Ελλάδα, την Κύπρο και τη Βουλγαρία. • Συμμετείχα στο έργο μετάβασης του Back-office συστήματος της Housemarket σε SAP ERP. • Συμμετείχα σε έργα αναβάθμισης υλικοτεχνικής υποδομής και εφαρμογών στις εγκαταστάσεις της εταιρείας.

2003 – 2014: Όμιλος Inchcape στην Ελλάδα (Group Applications Development and Systems Administration Manager)

1999 – 2003: TOYOTA Ελλάς ABEE (Διευθυντής Πληροφορικής)

1993- 1999: I.M.S. Πληροφορική Α.Ε. (Project Leader)

1988 – 1993: M.I.S. Ε.Π.Ε (Αναλυτής – Προγραμματιστής)

1987 – 1988: TOYOTA Ελλάς Α.Β.Ε.Ε (Αναλυτής – Προγραμματιστής)

1986 – 1988: ΕΛΣΑ Α.Ε. (Προγραμματιστής)

1985 – 1987: Γενικού Επιτελείου Αεροπορίας (Προγραμματιστή Ηλεκτρονικών Υπολογιστών)

Εκπαίδευση:

1981: Απόφοιτος του Λεοντείου Λυκείου Πατησίων

1985: Απόφοιτος Ιδιωτικού Ινστιτούτου Πληροφορικής. Ειδικότητα Αναλυτής – Προγραμματιστής Η/Υ

Επαγγελματική Εκπαίδευση:

Microsoft (Microsoft Summit, Developers days, TechEd days

Online IBM OS/400 04/1994

Basis ΕΠΕ CASE Tool SYNON 2 for IBM AS/400. 10/1994

E.E.Δ.Ε. Διαχείριση Έργου. 05/1995

Infoquest AEBE Time Management. 04/1997

I.M.S Α.Ε. INFORMIX Data Base, INFORMIX SQL 03/2000

Inchcape TOYOTA Retail Conference (Birmingham – Αγγλία) 04/2000

HP/Oracle E-services / E-business Executive Seminar 04/2001

Inspirandum PRINCE Project Management Methodology 10/2001

E.E.Δ.Ε. E-business Technology Seminar 02/2002

ALBA Project Management 07/2003

TMME TOYOTA Paneuropean IT Conference

Χάρης Θωμόπουλος, Διευθυντής Ανθρώπινου Δυναμικού, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Υπηκοότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

Group HR Director

Προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία:

HR Director –COSMOTE Technical Services S.A. Business Partner (1.2022 - present) - OTE & DT Group
HR Senior Manager -Technology Run & Operations Business Partner (1.2012–12.2021) – OTE & DT GROUP.

HR Senior Manager -Group Training & Development Systems (8.2010 - 1.2012) – COSMOTE Group

HR Training Manager (9.2008 - 8.2010) – COSMOTE Group

HR Development Systems Supervisor (10.2007 - 9.2008) – COSMOTE Group

1.2005 -10.2007 HR Generalist – Praktiker Hellas S.A.

9.2004 -1.2005 HR Manager – Carrefour Hellas S.A.

1.2001 – 9.2004 HR Specialist - EVGA. S.A. (Filippou Investments Group)

2000-2001 Lecturer (Tourism Law, Marketing, Management) - Avgerinopoulou Vocational Education Institute (IIEK)

Προγενέστεροι Ρόλοι/Θέσεις

1989-2000 Full/part time & temporary jobs in parallel to my Academic Studies: Administration Officer - International Baccalaureate Organisation (Cardiff, UK), Hotel employee - Ledra Marriott Hotel, Printing house Employee - Tr. Georgallides Co, Assistant Supervisor of Production – Sandy Cosmetics Co.

Εκπαίδευση:

1999 - 2000 MSc in Human Resource Management*

Cardiff University (U.K.)

Business School

1994 - 1998 Political Science, International and European Studies**

University of Athens (GR)

School of Law, Economics & Political Science

1989 - 1994 Tourism Management

University of Patras (GR)

School of Business Administration & Economics

1986 - 1989 6th Lyceum of Athens

Συνεργασίες – Συμμετοχή σε Ομάδες / Επαγγελματικές Διακρίσεις:

- HR Awards Winner – Best Team Building Initiatives (2023), Best Talent Management Strategy & Initiatives (2018).
- Internal Communication & Employee Engagement Awards - Best Benefits/EVP Communication (2024).
- COSMOTE Awards Winner - Digital Telco (2021), CTS Forward (2023).
- Founding Member of the Negotiator's Association of Greece (2016).
- Member of the Greek People Management Association (2010-), Member of E.E.D.E- Institute of Human Resource Management (2001-2005).
- Junior Achievement International Volunteer - Lecturer on entrepreneurship to High school students, S.E.V & E.P.I. (2003).
- Assistant Researcher at the Centre of European & International Information of the Institute of European and Foreign Policy-ELIAMEP (1997 – 1998).
- Contributor to the International Relations Tribune (1997-1999) (Academic Journal, Greece).
- Member of S.A.F.I.A. (Student Association for International Affairs) (1997-1999).

Γλώσσες: Αγγλικά (Διγλωσση), Γερμανικά (Βασική Γνώση), Ελληνικά (Μητρική Γλώσσα)

- English: Cambridge Certificate of Proficiency, Grade A

- French: D.E.L.F.

- Italian: C.E.L.I. 2, Università di Perugia, Grado B

- Greek: Native speaker

Ανέστης Παρταλίδης, Διευθύνων Σύμβουλος TRADE LOGISTICS, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Τόπος γέννησης : ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ

Εκπαίδευση:

1975-1981 Εθνικό Μετσόβιο Πολυτεχνείο, Σχολή Μηχανολόγων Μηχανικών.

Επαγγελματική Δραστηριότητα:

1983-2000 Γρ. Σαράντης ABEE. Αρχικά ως υπεύθυνος προμηθειών, στη συνέχεια ως Operations Manager και τέλος ως Logistics Manager. Το 1997 δημιούργησε τις αποθηκευτικές εγκαταστάσεις της Γρ. Σαράντης στα Οινόφυτα, οι οποίες την εποχή εκείνη θεωρήθηκαν πρότυπο κέντρο διανομής, εξοπλισμένο με αυτόματο διαλογέα κιβωτίων.

2000-σήμερα Όμιλος FOURLIS. Από 2000 έως το 2004 ως Logistics Director στη Κωτσόβολος (ήταν εταιρεία του Ομίλου FOURLIS την περίοδο εκείνη) και μετέπειτα ως Διευθύνων Σύμβουλος στη Trade Logistics. Ήταν επικεφαλής της ομάδας που σχεδίασε και υλοποίησε το project των εγκαταστάσεων της Trade Logistics στο Σχηματάρι από τις οποίες σήμερα τροφοδοτούνται τα καταστήματα IKEA και INTERSPORT του Ομίλου Fourlis σε πέντε χώρες. Οι εγκαταστάσεις της Trade Logistics είναι συνδεδεμένες με το σιδηροδρομικό δίκτυο, είναι εξοπλισμένες με δύο συστήματα αυτοματισμού, το πρώτο για διακίνηση παλετών και το δεύτερο για συλλογή παραγγελιών και το ενεργειακό τους ισοζύγιο είναι ουδέτερο.

Η Trade Logistics το 2009 κέρδισε στο Λονδίνο το "European Supply Chain Excellence Award in Logistics" μεταξύ ογδόντα συμμετοχών από όλες τις χώρες της Ευρώπης και το 2011 στο Βερολίνο, τη δεύτερη θέση στο διαγωνισμό "Supply Chain Distinction Awards".

Διακρίσεις:

Το 2015 ανακηρύχτηκε στις Βρυξέλλες από το European Logistics Association (το οποίο έχει πενήντα χιλιάδες μέλη σε τριάντα χώρες της Ευρώπης) ως ο "Professional of the Year 2015". Την ίδια χρονιά βραβεύτηκε με το βραβείο ΜΕΓΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ από τον Ινστιτούτο Logistics Management Ελλάδος.

Πρόσθετες Δραστηριότητες:

Ήταν μέλος της Μόνιμης Επιτροπής Logistics του Υπουργείου Ανάπτυξης (2013-2014), από το 2016 είναι μέλος του Συμβουλίου Ανάπτυξης και Ανταγωνιστικότητας της Εφοδιαστικής Αλυσίδας που συγκροτήθηκε με Κοινή Υπουργική Απόφαση των Υπουργείων Οικονομίας, Ανάπτυξης και Μεταφορών, Υποδομών, Συντονιστής της Επιτροπής Εθνικών Logistics, μέλος της Ομάδας Εργασίας «Έξυπνες Μεταφορές και Εφοδιαστική Αλυσίδα» της Γενικής Γραμματείας Έρευνας & Τεχνολογίας, μέλος της

Νομοπαρασκευαστικής Επιτροπής για την αναθεώρηση του θεσμικού πλαισίου των logistics και μέλος της Ομάδας Πρωτοβουλίας για τα Logistics του ΣΕΒ.

Σεμινάρια- Συνέδρια:

Έχει παρακολουθήσει πλήθος σεμιναρίων και συνεδρίων στην Ελλάδα και το εξωτερικό και έχει συμμετάσχει ως ομιλητής σε πολλά συνέδρια.

Γλώσσες:

Αγγλικά , Τουρκικά

Παναγιώτης Κατηφόρης, Διευθύνων Σύμβουλος HOUSEMARKET, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

Ο κ. Παναγιώτης Κατηφόρης είναι Διευθύνων Σύμβουλος της House Market (IKEA) από το 2011 έως και σήμερα. Η House Market είναι θυγατρική της FOURLIS A.E. Συμμετοχών η οποία λειτουργεί τα καταστήματα IKEA σε Ελλάδα, Κύπρο και Βουλγαρία.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

Από το 2007 έως το 2011 ήταν Γενικός Διευθυντής στη SARA LEE Hellas. Από το 2000 έως το 2007 υπήρξε διευθυντικό στέλεχος της Kimberly Clark σε διάφορες θέσεις, υπεύθυνος στην Ευρώπη και στην Ελλάδα. Από το 1994 έως το 2000 κατέλαβε διάφορες διευθυντικές θέσεις στην Beiersdorf Hellas, ενώ από το 1985 έως το 1993 εργάστηκε στην οικογενειακή επιχείρηση που είχε σαν αντικείμενο την παραγωγή και εμπορία χειροποίητων ασημικών.

Από το 2011 έως σήμερα είναι μέλος του Δ.Σ. της HOUSE MARKET (IKEA) καθώς επίσης και της Trade Logistics.

Εκπαίδευση:

Είναι κάτοχος πτυχίου Marketing Management του Αμερικανικού Κολλεγίου Ελλάδος (Deree College) (1993) καθώς και μεταπτυχιακού MBA με εξειδίκευση στο Finance, από το Strathclyde Graduate Business School, Glasgow, Scotland.

Ευάγγελος Μπάτρης, Διευθύνων Σύμβουλος SPORTSWEAR MARKET, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Έτος Γέννησης: 1975

Πρόσφατες Θέσεις Εργασίας:

Ο κ. Ευάγγελος Μπάτρης είναι Διευθύνων Σύμβουλος της SPORTSWEAR MARKET MAE (πρώην INTERSPORT AEE) από το 2020 έως και σήμερα. Η SPORTSWEAR MARKET MAE είναι θυγατρική της FOURLIS A.E. Συμμετοχών, η οποία λειτουργεί τα καταστήματα Intersport σε Ελλάδα, Κύπρο, Βουλγαρία και Ρουμανία.

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

Από το 2010 έως το 2019 υπήρξε διευθυντικό στέλεχος σε διάφορες θέσεις στη Nike, υπεύθυνος στα κεντρικά γραφεία EMEA στην Ολλανδία, για την ανατολική Ευρώπη & Μέση Ανατολή, και στο γραφείο Ελλάδας σε εμπορικούς ρόλους.

Από το 2002 έως το 2010 κατέλαβε διάφορες διευθυντικές θέσεις στην Coca – Cola Hellenic, ενώ από το 1999 έως το 2002 εργάστηκε στην Allianz ως Private Banking Account Officer.

Από το 2020 έως σήμερα είναι μέλος του Δ.Σ. της Intersport AEE στην Ελλάδα. Επίσης είναι νόμιμος εκπρόσωπος στις εταιρείες Genco Trade Srl στη Ρουμανία και Genco Bulgaria Ltd στη Βουλγαρία.

Εκπαίδευση:

Είναι κάτοχος πτυχίου BSc in Electrical Engineering, Patras University, Greece (1998) καθώς και μεταπτυχιακού MSc in Business Administration, Cardiff Business School, UK (1999)

Σοφία Σπηλιωτοπούλου, Επικεφαλής Επιχειρηματικής Μονάδας Holland & Barrett

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Έτος Γέννησης: 1967

Τρέχουσες Θέσεις:

Επικεφαλής Επιχειρηματικής Μονάδας Holland&Barrett

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

KOPPEΣ A.E

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΕΥΡΩΠΗΣ (Μάιος 2019 – Ιούνιος 2022)

Επικεφαλής του Ευρωπαϊκού Οργανισμού, μέλος της Ομάδας Διαχείρισης. Ευρωπαϊκή ευθύνη P&L για τις επιχειρηματικές μονάδες της DACH (Γερμανία/Αυστρία/Ελβετία), Γαλλία, Ηνωμένο Βασίλειο, Ελλάδα και Εξαγωγές.

ΕΜΠΟΡΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ (Μάιος 2012 – Απρίλιος 2019)

Επικεφαλής της εμπορικής ομάδας που ηγείται των Πωλήσεων, Εξαγωγών, Επιχειρηματικής Ανάπτυξης, Επιχειρηματικής Ευφυΐας, Μάρκετινγκ, Εμπορίου Μάρκετινγκ και Εκπαίδευσης.

PEPSICO

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗΣ SNACKS & BEVERAGES (Οκτώβριος 2010 – Φεβ 2012) Επικεφαλής της ομάδας Integration που ηγείται του σχεδιασμού και της υλοποίησης της Ένταξης των δύο επιχειρήσεων PepsiCo στην Ελλάδα: Ποτά (Pepsi– Ήβη) και Σνακ (Tasty Foods), στους τομείς Πωλήσεων, Οικονομικών, Ανθρώπινου Δυναμικού, BIS & Εφοδιαστικής Αλυσίδας.

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΝΟΤΙΟΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΕΥΡΩΠΗΣ, ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ ΤΡΟΦΙΜΩΝ & ΠΟΤΩΝ & ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ιαν. 2009 – Οκτ. 2010)

Έχει ηγηθεί των Λειτουργιών Μάρκετινγκ Τροφίμων & Ποτών των Χωρών: Τουρκία, Ρουμανία, Βουλγαρία, Σερβία, Βοσνία, Κροατία, Ελλάδα και Ισραήλ.

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ, ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ, (Μάιος 2003 – Δεκ 2008)

Επικεφαλής των τμημάτων Marketing και Trade Marketing του τμήματος Snack food της PEPSICO στην Ελλάδα.

UNILEVER

ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ ΜΑΝΑΓΕΡ ΑΠΟΡΡΥΠΑΝΤΙΚΩΝ, (Σεπτ. 2000 – Απρίλιος 2003)

Υπεύθυνη για την κερδοφόρα ανάπτυξη του χαρτοφυλακίου Απορρυπαντικών των εμπορικών σημάτων: SKIP, SURF, CAJOLINE και OMO

HAIR MARKETING MANAGER, (1998 – 2000)

Υπεύθυνη για την κερδοφόρα ανάπτυξη του συνολικού χαρτοφυλακίου μαλλιών: ORGANICS, ULTREX, TIMOTEI, SUNSILK, MOD`S HAIR.

Πριν από τα παραπάνω, κατείχε διάφορες θέσεις αυξανόμενης ευθύνης στη Unilever – δηλ. TRADE MARKETING MANAGER (1997 – 1998), HAIR GROUP MANAGER (1996 – 1997), BRAND MANAGER (1993 – 1996), ΕΚΠΑΙΔΕΥΟΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ (1992 – 1993), ΒΟΗΘΟΣ ΠΟΙΟΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΡΓΟΣΤΑΣΙΑΣ (1989 – 1990)

Ακαδημαϊκά Προσόντα:

CITY UNIVERSITY LONDON: MBA in Engineering Management, Major in Marketing, 1990-1991

ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΠΑΤΡΩΝ: Χημικός Μηχανικός (MEng), ειδίκευση στην τεχνολογία πετρελαίου, 1984 – 1989

Αποφοίτηση το 1984 από το 7^ο Λύκειο Πατρών

Σοφία Σπηλιωτοπούλου, Επικεφαλής Επιχειρηματικής Μονάδας WELLNESS MARKET, Μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Προσωπικά Στοιχεία:

Εθνικότητα: Ελληνική

Έτος Γέννησης: 1967

Τρέχουσες Θέσεις:

Επικεφαλής Επιχειρηματικής Μονάδας Holland&Barrett

Προηγούμενη Επαγγελματική Εμπειρία:

KORPES A.E

ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΕΥΡΩΠΗΣ (Μάιος 2019 – Ιούνιος 2022)

Επικεφαλής του Ευρωπαϊκού Οργανισμού, μέλος της Ομάδας Διαχείρισης. Ευρωπαϊκή ευθύνη P&L για τις επιχειρηματικές μονάδες της DACH (Γερμανία/Αυστρία/Ελβετία), Γαλλία, Ηνωμένο Βασίλειο, Ελλάδα και Εξαγωγές.

ΕΜΠΟΡΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ (Μάιος 2012 – Απρίλιος 2019)

Επικεφαλής της εμπορικής ομάδας που ηγείται των Πωλήσεων, Εξαγωγών, Επιχειρηματικής Ανάπτυξης, Επιχειρηματικής Ευφυΐας, Μάρκετινγκ, Εμπορίου Μάρκετινγκ και Εκπαίδευσης.

PEPSICO

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΕΝΣΩΜΑΤΩΣΗΣ SNACKS & BEVERAGES (Οκτώβριος 2010 – Φεβ 2012) Επικεφαλής της ομάδας Integration που ηγείται του σχεδιασμού και της υλοποίησης της Ένταξης των δύο επιχειρήσεων PepsiCo στην Ελλάδα: Ποτά (Pepsi- Ήβη) και Σνακ (Tasty Foods), στους τομείς Πωλήσεων, Οικονομικών, Ανθρώπινου Δυναμικού, BIS & Εφοδιαστικής Αλυσίδας.

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΝΟΤΙΟΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΕΥΡΩΠΗΣ, ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ ΤΡΟΦΙΜΩΝ & ΠΟΤΩΝ & ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ (Ιαν. 2009 – Οκτ. 2010)

Έχει ηγηθεί των Λειτουργιών Μάρκετινγκ Τροφίμων & Ποτών των Χωρών: Τουρκία, Ρουμανία, Βουλγαρία, Σερβία, Βοσνία, Κροατία, Ελλάδα και Ισραήλ.

ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ, ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ, (Μάιος 2003 – Δεκ 2008)

Επικεφαλής των τμημάτων Marketing και Trade Marketing του τμήματος Snack food της PEPSICO στην Ελλάδα.

UNILEVER

ΜΑΡΚΕΤΙΝΓΚ ΜΑΝΑΓΕΡ ΑΠΟΡΡΥΠΑΝΤΙΚΩΝ, (Σεπτ. 2000 – Απρίλιος 2003)

Υπεύθυνη για την κερδοφόρα ανάπτυξη του χαρτοφυλακίου Απορρυπαντικών των εμπορικών σημάτων: SKIP, SURF, CAJOLINE και OMO

HAIR MARKETING MANAGER, (1998 – 2000)

Υπεύθυνη για την κερδοφόρα ανάπτυξη του συνολικού χαρτοφυλακίου μαλλιών: ORGANICS, ULTREX, TIMOTEI, SUNSILK, MOD`S HAIR.

Πριν από τα παραπάνω, κατείχε διάφορες θέσεις αυξανόμενης ευθύνης στη Unilever – δηλ. TRADE MARKETING MANAGER (1997 – 1998), HAIR GROUP MANAGER (1996 – 1997), BRAND MANAGER (1993 – 1996), ΕΚΠΑΙΔΕΥΟΜΕΝΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ (1992 – 1993), ΒΟΗΘΟΣ ΠΟΙΟΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΡΓΟΣΤΑΣΙΑΣ (1989 – 1990)

Ακαδημαϊκά Προσόντα:

CITY UNIVERSITY LONDON: MBA in Engineering Management, Major in Marketing, 1990-1991

ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟ ΠΑΤΡΩΝ: Χημικός Μηχανικός (MEng), ειδίκευση στην τεχνολογία πετρελαίου, 1984 – 1989

Αποφοίτηση το 1984 από το 7^ο Λύκειο Πατρών

Αλέξανδρος Στεργίου, Διευθυντής Πληροφορικής, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής

Ο Αλέξανδρος Στεργίου είναι ένας καταξιωμένος επαγγελματίας στον τομέα της πληροφορικής με εκτεταμένη εμπειρία σε ηγετικές θέσεις. Διακρίνεται στην ευθυγράμμιση της επιχειρηματικής στρατηγικής και των στόχων της Διοίκησης, επιτυγχάνοντας μέγιστο λειτουργικό αντίκτυπο με ελάχιστη δαπάνη πόρων.

Ο Αλέξανδρος έχει ισχυρό εκπαιδευτικό υπόβαθρο με Μεταπτυχιακό στη Διοίκηση Επιχειρήσεων, Καινοτομίας και Τεχνολογίας από το Athens Information Technology και Πτυχίο Εφαρμοσμένων Μαθηματικών για Πληροφορική από το Εθνικό και Καποδιστριακό Πανεπιστήμιο Αθηνών. Ξεκίνησε την επαγγελματική του πορεία το 2000 στην Intracom Holdings, όπου ανέπτυξε τις δεξιότητές του στην πληροφορική σε διάφορους ρόλους για 8 χρόνια.

Μεταβαίνοντας στην Cyta Hellas το 2008, ο Αλέξανδρος απέδειξε τις δεξιότητές του ως Προϊστάμενος Ανάπτυξης Συστημάτων Πληροφορικής και αργότερα ως Διευθυντής Πληροφορικής, επιβλέποντας τον τεχνολογικό μετασχηματισμό της εταιρείας. Οργάνωσε από τον τομέα της Πληροφορικής την επιτυχημένη είσοδο της εταιρείας στην αγορά κινητής τηλεφωνίας, επιβλέποντας σύνθετα έργα πληροφορικής και σχεδιάζοντας τεχνολογικές καινοτομίες.

Από το 2019 έως τον Φεβρουάριο του 2025, ο Αλέξανδρος υπηρέτησε ως Διευθυντής Πληροφορικής στη Φυσικό Αέριο Ελλάδος, αναπτύσσοντας καινοτόμα έργα, όπως υπηρεσία AI για παρακολούθηση ενέργειας στο σπίτι, επιβλέποντας τον ψηφιακό μετασχηματισμό της εταιρείας, χρησιμοποιώντας υπηρεσίες cloud και υλοποιώντας στρατηγικά έργα πληροφορικής για την παροχή νέων καινοτόμων υπηρεσιών στους πελάτες του οργανισμού.

Από το 2025, είναι Διευθυντής Πληροφορικής στον Όμιλο Fourlis. Ως Διευθυντής Πληροφορικής του Ομίλου Fourlis, ο Αλέξανδρος επιβλέπει τον ψηφιακό μετασχηματισμό της πληροφορικής για την ενίσχυση της εμπειρίας των πελατών μέσω της τεχνολογίας και της καινοτομίας.

15.11 Πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020

Στον Πίνακα που ακολουθεί δίνονται πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις του για τη χρήση 2024.

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου	Ιδιότητα	Συνεδριάσεις Διοικητικού Συμβουλίου κατά το 2024 Σύνολο 20	Ποσοστό συμμετοχής στις συνεδριάσεις
Βασίλειος Φουρλής του Στυλιανού	Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, εκτελεστικό μέλος	20	100%
Δάφνη Φουρλή του Αναστάσιου	Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, εκτελεστικό μέλος	20	100%
Λήδα Φουρλή του Στυλιανού	Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Βιωσιμότητας	18	90%
Δημήτριος Βαλαχής του Ευστρατίου	Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	20	100%
Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου	Σύμβουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	20	100%
Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου	Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	20	100%
Μαρία Γεώργαλου του Σοφοκλή	Σύμβουλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	20	100%
Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη	Σύμβουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος	20	100%

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου	Ιδιότητα	Συνεδριάσεις Διοικητικού Συμβουλίου κατά το 2024 Σύνολο 20	Ποσοστό συμμετοχής στις συνεδριάσεις
	Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού		
Κωνσταντίνος Πάικος του Πέτρου - Ηλία	Σύμβουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	20	100%

Στον Πίνακα που ακολουθεί δίνονται πληροφορίες για τη συμμετοχή των μελών στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του άρθρου 10 του ν.4706/2020 και συγκεκριμένα της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών για τη χρήση 2024.

Σύνθεση Επιτροπής Ελέγχου	Ιδιότητα	Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου κατά το 2024 Σύνολο 6	Ποσοστό συμμετοχής στις συνεδριάσεις
Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου	Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	6	100%
Μαρία Γεώργαλου του Σοφοκλή	Σύμβουλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	6	100%
Σταυρούλα Καμπουρίδου του Αλέξανδρου	Σύμβουλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος	6	100%

Σύνθεση Επιτροπής Ελέγχου	Ιδιότητα	Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου κατά το 2024 Σύνολο 6	Ποσοστό συμμετοχής στις συνεδριάσεις
	Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού		

Σύνθεση Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	Ιδιότητα	Συνεδριάσεις Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών κατά το 2024 Σύνολο 6	Ποσοστό συμμετοχής στις συνεδριάσεις
Νικόλαος Λαβίδας του Παναγιώτη	Σύμβουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	6	100%
Στυλιανός Στεφάνου του Μάρκου	Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών	6	100%
Κωνσταντίνος Πάικος του Πέτρου - Ηλία	Σύμβουλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιωσιμότητας, Μέλος Επιτροπής Ψηφιακού Μετασχηματισμού	6	100%

15.12 Πληροφορίες για τον αριθμό των μετοχών που κατέχει κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε κύριο διευθυντικό στέλεχος στην Εταιρεία

Στον Πίνακα που ακολουθεί δίνονται πληροφορίες για τον αριθμό των μετοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των κύριων διευθυντικών στελεχών με ημερομηνία 31/12/2024. Στον Πίνακα περιλαμβάνονται και οι έμμεσες συμμετοχές.

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Θέση 31/12/2024	Έμμεση συμμετοχή
Βασίλειος Φουρλής	Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, εκτελεστικό μέλος	172,755	660,000
Δάφνη Φουρλή	Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου, εκτελεστικό μέλος	8,986,116	-
Λήδα Φουρλή	Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος	709,837	100,000
Δημήτριος Βαλαχής	Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος	75,333	-
Παναγιώτης Κατηφόρης	Διευθύνων Σύμβουλος HOUSEMARKET, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	54,741	-
Ευάγγελος Μπάτρης	Διευθύνων Σύμβουλος SPORTSWEAR MARKET, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	30,813	-
Ανέστης Παρταλίδης	Διευθύνων Σύμβουλος TRADE LOGISTICS, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	21.574	-
Εμμανουήλ Βιδωρής	Διευθυντής Πληροφορικής, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	16,415	-
Έλενα Παππά	Διευθύντρια Σχέσεων με Επενδυτές και Εταιρικής Επικοινωνίας, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	14,331	-
Μαρία Θεοδουλίδου	Διευθύντρια Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης, Εταιρικός Γραμματέας και μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	13,890	-
Σπηλιωτοπούλου Σοφία	Επικεφαλής Επιχειρηματικής Μονάδας WELLNESS MARKET, μέλος Εκτελεστικής Επιτροπής	10,833	-

15.13 Επιβεβαίωση της πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας βάσει του άρθρου 9 του ν.4706/2020 των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πριν τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο επιβεβαίωσε την πλήρωση των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας βάσει του άρθρου 9 του ν.4706/2020, των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, πριν τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης 2024.

15.14 Αναφορές και εκθέσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει του άρθρου 9 του ν.4706/2020

Το ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, από την έναρξη του ν.4706/2020, υποχρεούνται να υποβάλλουν στην τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας αναφορές και εκθέσεις είτε από κοινού, είτε κάθε μέλος χωριστά.

Το περιεχόμενο των ανωτέρω εκθέσεων, πρέπει να περιλαμβάνει κατ' ελάχιστον, αναφορά σχετικά με τις υποχρεώσεις τους, όπως αυτές περιγράφονται στο άρθρο 7 του ν.4706/2020: τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

- α) Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και τη υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.
- β) Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.
- γ) Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

15.15 Αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου βάσει του άρθρου 4 του ν.4706/2020 και της απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Η Εταιρεία διαθέτει συγκεκριμένη διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) από αντικειμενικό, ανεξάρτητο, αποδεδειγμένα πιστοποιημένο και επαρκώς έμπειρο αξιολογητή όπως ορίζεται στο άρθρο 9 και στο άρθρο 14 του Ν.4706/2020 και εξειδικεύεται από την απόφαση 1/891/30.9.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Επίσης, η Εταιρεία διαθέτει συγκεκριμένη διαδικασία πρότασης, επιλογής και έγκρισης του αξιολογητή του ΣΕΕ.

Η διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης του ΣΕΕ καθορίζει τα αντικείμενα αξιολόγησης, τη μορφή και τους αποδέκτες της έκθεσης αξιολόγησης, την περιοδικότητα, τη διαδικασία ανάθεσης στον ανεξάρτητο αξιολογητή και τις θυγατρικές εταιρείες που περιλαμβάνονται στην αξιολόγηση.

Αντικείμενα Αξιολόγησης του ΣΕΕ

Τα αντικείμενα αξιολόγησης του όπως καθορίζονται στη διαδικασία αξιολόγησης του ΣΕΕ της Εταιρείας είναι τα ακόλουθα:

Περιβάλλον Ελέγχου (Control Environment)

Η αξιολόγηση του περιβάλλοντος ελέγχου της Εταιρείας εστιάζει:

- Στο πλαίσιο ακεραιότητας και ηθικών αξιών εντός του οποίου λαμβάνονται οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και στις διαδικασίες παρακολούθησης για την πιστή τήρησή τους,
- Στην οργανωτική δομή της Εταιρείας μέσω της οποίας οριοθετούνται οι περιοχές ευθύνης των επιχειρηματικών μονάδων – διευθύνσεων, ο έλεγχος των εργασιών τους και οι γραμμές αναφοράς,
- Στη δομή, οργάνωση και στον τρόπο λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, αναφορικά με τις σχέσεις με την εκτελεστική διοίκηση, την εποπτεία του ΣΕΕ και τη σύνθεσή του,
- Στην εταιρική ευθύνη με την οποία η ανώτατη εκτελεστική διοίκηση της Εταιρείας εγκαθιστά την οργανωτική της δομή για την επίτευξη των εταιρικών στόχων,
- Στο ανθρώπινο δυναμικό, αναφορικά με τις πολιτικές πρόσληψης, αμοιβών, εκπαίδευσης και αξιολόγησης απόδοσης.

Το περιβάλλον ελέγχου αποτελεί το θεμέλιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) που εφαρμόζει η Εταιρεία. Επηρεάζει τον τρόπο κατάρτισης επιχειρηματικών στρατηγικών και στόχων, τη δομή των εταιρικών διεργασιών καθώς και τη διαδικασία αναγνώρισης, αξιολόγησης και συνολικής διαχείρισης των επιχειρηματικών κινδύνων. Επηρεάζει επίσης το σχεδιασμό και τη λειτουργία των δικλίδων ασφαλείας, των συστημάτων πληροφόρησης & επικοινωνίας καθώς και των μηχανισμών παρακολούθησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ).

Το περιβάλλον ελέγχου είναι ουσιαστικά το άθροισμα πολλών επιμέρους στοιχείων που καθορίζουν τη συνολική οργάνωση και τρόπο διοίκησης και λειτουργίας της Εταιρείας.

Διαχείριση Κινδύνων (Risk Management)

Η αξιολόγηση του ΣΕΕ εστιάζει στις διαδικασίες αναγνώρισης κινδύνων (risk assessment), στις διαδικασίες διαχείρισης και απόκρισης της Εταιρείας σε αυτούς (risk response) και στις διαδικασίες παρακολούθησης της εξέλιξης των κινδύνων (risk monitoring).

Ειδικότερα αξιολογείται ο ρόλος, η λειτουργία και οι αρμοδιότητες της Μονάδας Διαχείρισης Κινδύνων όπως και οι πρακτικές που αυτή εφαρμόζει.

Η επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας βασίζεται: α) στη φύση και έκταση των κινδύνων που αντιμετωπίζει, β) στην έκταση και τις κατηγορίες κινδύνων που το Διοικητικό Συμβούλιο κρίνει ως αποδεκτά προς ανάληψη, γ) στην πιθανότητα υλοποίησης των

ανωτέρω κινδύνων, δ) στην ικανότητα της Εταιρείας να μειώσει την επίπτωση των κινδύνων που τελικώς υλοποιούνται, και ε) στο κόστος λειτουργίας συγκεκριμένων δικλίδων ασφαλείας, σε σχέση με το όφελος από τη διαχείριση των κινδύνων.

Η αξιολόγηση κινδύνων έχει ως προϋπόθεση τον καθορισμό αντικειμενικών επιχειρηματικών σκοπών από την εκτελεστική διοίκηση της Εταιρείας. Με βάση αυτούς, θα πρέπει να αναγνωρίζονται τα σημαντικά γεγονότα που μπορούν να τους επηρεάσουν, να αξιολογηθούν οι σχετικοί κίνδυνοι και να αποφασιστεί η απόκριση της Εταιρείας σε αυτούς.

Δικλίδες Ασφαλείας (Control Activities)

Η αξιολόγηση των δικλίδων ασφαλείας του ΣΕΕ εστιάζει σε θέματα σύγκρουσης συμφερόντων, διαχωρισμού καθηκόντων και ασφάλειας των πληροφοριακών συστημάτων της Εταιρείας.

Οι δικλίδες ασφαλείας είναι οι πολιτικές, οι διαδικασίες, οι τεχνικές και οι μηχανισμοί οι οποίοι τίθενται σε λειτουργία προκειμένου να διασφαλιστεί ότι υλοποιούνται οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη διαχείριση των κινδύνων που απειλούν την επίτευξη των αντικειμενικών σκοπών της Εταιρείας. Αφορούν στο σύνολο της Εταιρείας και εκτελούνται από τα στελέχη όλων των βαθμίδων (Διοικητικό Συμβούλιο, Διοίκηση, λοιπούς εργαζόμενους) και σε όλες τις εταιρικές εργασίες.

Οι δικλίδες ασφαλείας αποτελούνται από πολλές κατηγορίες ενεργειών που ποικίλουν σε κόστος και βαθμό αποτελεσματικότητας, αναλόγως των συνθηκών. Περιλαμβάνουν εγκρίσεις, εξουσιοδοτήσεις, επιβεβαιώσεις, επισκοπήσεις της λειτουργικής απόδοσης, ασφάλεια περιουσιακών στοιχείων. Αποτελούν μέρος των καθημερινών εργασιών των εργαζόμενων και ενσωματώνονται στις εταιρικές πολιτικές και διαδικασίες, οι οποίες θα πρέπει να επισκοπούνται περιοδικά προκειμένου να είναι καταλλήλως επικαιροποιημένες.

Κάθε εφαρμοζόμενη δικλίδα ασφαλείας πρέπει να συνδέεται με την ύπαρξη σχετικού κινδύνου, καθώς σε διαφορετική περίπτωση η λειτουργία της επιβαρύνει την εταιρεία με κόστος (άμεσο ή έμμεσο), χωρίς την πρόσδοση οφέλους ως προς την επίτευξη των επιχειρηματικών σκοπών της. Κατά την επιλογή μεταξύ πιθανών εναλλακτικών δικλίδων ασφαλείας για την κάλυψη κάποιου κινδύνου, λαμβάνεται υπόψη η σχέση κόστους – ωφέλειας.

Σύστημα Πληροφόρησης & Επικοινωνίας (Information & Communication)

Η αξιολόγηση του ΣΕΕ της Εταιρείας, ως προς την αποτελεσματικότητα της πληροφόρησης και επικοινωνίας, εστιάζει στην αποτελεσματικότητα της διαδικασίας ανάπτυξης και διάδοσης τόσο της χρηματοοικονομικής όσο και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.

Στοιχείο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) αποτελεί ο τρόπος με τον οποίο η Εταιρεία διασφαλίζει την αναγνώριση, συγκέντρωση και επικοινωνία της πληροφόρησης, σε τέτοιο χρόνο και τρόπο που να επιτρέπουν στα διάφορα στελέχη της να επιτελούν τις αρμοδιότητές τους. Η ροή αυτή μπορεί να είναι προς όλες τις κατευθύνσεις, εντός (από πάνω προς τα κάτω, από κάτω προς τα πάνω, οριζόντια) και εκτός της Εταιρείας προς μετόχους, επενδυτές και εποπτεύουσες αρχές.

Παρακολούθηση του ΣΕΕ (Monitoring)

Η αξιολόγηση του ΣΕΕ της Εταιρείας έχει επίσης σαν αντικείμενο την αποτελεσματική λειτουργία των μηχανισμών και δομών της Εταιρείας που έχουν επιφορτισθεί με τη διαρκή αξιολόγηση στοιχείων του ΣΕΕ και συγκεκριμένα με την Επιτροπή Ελέγχου, τη Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου και τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης.

Η παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας έγκειται στην συνεχή αξιολόγηση της ύπαρξης και της λειτουργίας των συστατικών στοιχείων του πλαισίου εσωτερικού ελέγχου. Αυτό επιτυγχάνεται μέσω συνδυασμού διαρκών εποπτικών δραστηριοτήτων αλλά και μεμονωμένων αξιολογήσεων. Οι εντοπιζόμενες ανεπάρκειες του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου γνωστοποιούνται στις ανώτερες βαθμίδες της Εταιρείας, ενώ οι πιο σημαντικές εξ αυτών στην ανώτατη Διοίκηση και στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Αναφορικά με την Επιτροπή Ελέγχου, η αξιολόγηση εστιάζει στη διαδικασία παρακολούθησης της αποτελεσματικότητας του συνόλου του ΣΕΕ με την οποία η Επιτροπή είναι επιφορτισμένη.

Αναφορικά με τη Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου, η αξιολόγηση εστιάζει στη συμμόρφωση με τα άρθρα 15 και 16 του Ν.4706/2020 και ιδίως:

- Στην ύπαρξη και εφαρμογή εγκεκριμένου από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας Κανονισμού Λειτουργίας της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου,
- Στην ενσωμάτωση της λειτουργίας της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου στο πλαίσιο διακυβέρνησης της Εταιρείας, την οργανωτική της ανεξαρτησία και την επάρκεια στελέχωσης,
- Στην επισκόπηση εργαλείων και τεχνικών που χρησιμοποιούνται από τη Μονάδα εσωτερικού Ελέγχου,
- Στην επισκόπηση συνδυασμού γνώσεων και δεξιοτήτων του απασχολούμενου προσωπικού στη Μονάδα εσωτερικού ελέγχου,
- Στην επισκόπηση, δειγματοληπτικά, των εκθέσεων ελέγχου της Μονάδας εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και των θυγατρικών της ως προς την έγκαιρη υποβολή τους καθώς και την καταλληλότητα και πληρότητα κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 16 του ν. 4706/2020.

Αναφορικά με τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η αξιολόγηση εστιάζει στη συμμόρφωση με τις διατάξεις περί εταιρικής διακυβέρνησης του Ν.4706/2020 και ιδίως:

- στην ανεξαρτησία της, τη δυνατότητα πρόσβασης σε όλες τις απαιτούμενες πηγές πληροφόρησης, την έγκαιρη και έγκυρη επικοινωνία των ευρημάτων της και την εκπαίδευση και ενημέρωσή της για την παρακολούθηση της αποτελεσματικής υιοθέτησης και απαρέγκλιτης εφαρμογής των αλλαγών που συντελούνται στο κανονιστικό πλαίσιο,
- στην επάρκεια στελέχωσης με προσωπικό που διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία, για την διεκπεραίωση των εν λόγω αρμοδιοτήτων,
- στην ύπαρξη εγκεκριμένου από την Επιτροπή Ελέγχου, ετήσιου, σχεδίου δράσης και στην παρακολούθηση εφαρμογής του.

Περιοδικότητα Αξιολόγησης του ΣΕΕ

Η περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) διενεργείται ιδίως ως προς την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σε ατομική και ενοποιημένη βάση, ως προς τη διαχείριση των κινδύνων και ως προς την κανονιστική συμμόρφωση, σύμφωνα με αναγνωρισμένα πρότυπα αξιολόγησης και του εσωτερικού ελέγχου, καθώς και της εφαρμογής των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του ισχύοντος νομικού πλαισίου. Η αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου πραγματοποιείται από ανεξάρτητο πρόσωπο που διαθέτει αποδεδειγμένη σχετική επαγγελματική εμπειρία, σύμφωνα με τις βέλτιστες διεθνείς πρακτικές (ενδεικτικά τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα, το Πλαίσιο των Διεθνών Επαγγελματικών Προτύπων για τον Εσωτερικό Έλεγχο και του Πλαισίου Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Επιτροπής COSO).

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι υπεύθυνο για την επαρκή και αποτελεσματική λειτουργία του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου όπως αυτή ορίζεται στα άρθρα 1 έως 24 του Ν.4706/2020. Στο πλαίσιο αυτής της ευθύνης το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει την περιοδική αξιολόγηση του ΣΕΕ κάθε τρία (3) χρόνια με πρώτη περίοδο αναφοράς 17/7/2021 έως 31/12/2022 που ολοκληρώθηκε εντός του 2023 και δεύτερη περίοδος αναφοράς από 1/1/2023 – 31/12/2025 και εκτιμώμενη περίοδο αξιολόγησης από Σεπτέμβριο – Δεκέμβριο του 2025.

Σε κάθε περίπτωση, η αξιολόγηση του ΣΕΕ αποτελεί μέρος της συνολικής αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 4 παρ. 1 του ν. 4706/2020. Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας αξιολογήθηκε εντός του 2023 με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2022.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποχρεούται να συνεργαστεί με την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς σε περίπτωση που η τελευταία απαιτήσει την κατά περίπτωση διενέργεια αξιολόγησης του ΣΕΕ της Εταιρείας.

Διαδικασία Ανάθεσης της Αξιολόγησης του ΣΕΕ

Η διαδικασία πρότασης, επιλογής, έγκρισης και τελικώς ανάθεσης της αξιολόγησης του ΣΕΕ εκκινεί με την εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο να συγκεντρώσει τρεις (3) γραπτές και υπογεγραμμένες προσφορές από αντικειμενικούς, ανεξάρτητους, αποδεδειγμένα πιστοποιημένους και επαρκώς έμπειρους αξιολογητές. Οι Αξιολογητές είναι νομικά ή φυσικά πρόσωπα ή ένωση προσώπων.

Στη συνέχεια, ο Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας με τη συνδρομή του Οικονομικού Διευθυντή της Εταιρείας, συγκεντρώνει τρεις (3) γραπτές και υπογεγραμμένες προσφορές από αξιολογητές που πληρούν τα παρακάτω συγκεκριμένα κανονιστικά κριτήρια όπως αυτά σαφώς ορίζονται στο άρθρο 9 του Ν.4706/2020 και στην απόφαση 1/891/30.9.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς :

- Ανεξαρτησία (άρθρο 9 του Ν.4706/2020). Ως ενδείξεις ανεξαρτησίας αναφέρονται ενδεικτικά:

- ✓ Η μη κατοχή άμεσα ή έμμεσα ποσοστού δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0.5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας
 - ✓ απαλλαγή από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης με την Εταιρεία, το Διοικητικό της Συμβούλιο ή τα ανώτατα διευθυντικά της στελέχη, οι οποίες μπορούν να επηρεάσουν τις αποφάσεις τους.
- Αντικειμενικότητα (απόφαση 1/891/30.9.2020). Αμερόληπτη στάση και νοοτροπία. Στο πλαίσιο της διασφάλισης της ανεξαρτησίας και αντικειμενικότητας, η αξιολόγηση του ΣΕΕ δεν δύναται να πραγματοποιείται από τον ίδιο Αξιολογητή για 3η συνεχόμενη αξιολόγηση.
 - Πιστοποίηση και επάρκεια γνώσεων και πόρων (απόφαση 1/891/30.9.2020). Ο επικεφαλής της ομάδας έργου της αξιολόγησης του ΣΕΕ και σε κάθε περίπτωση ο υπογράφων την αξιολόγηση, πρέπει να διαθέτουν τις κατάλληλες επαγγελματικές πιστοποιήσεις (ανάλογα με τα επαγγελματικά πρότυπα που επικαλείται) καθώς και αποδεδειγμένη σχετική εμπειρία (όπως για παράδειγμα σε έργα αξιολόγησης ΣΕΕ και δομών εταιρικής διακυβέρνησης). Επίσης, ο Αξιολογητής λαμβάνει όλα τα απαραίτητα μέτρα ώστε κατά τη διενέργεια του έργου τα πρόσωπα τα οποία συμμετέχουν διαθέτουν κατάλληλες γνώσεις και πείρα ως προς τα καθήκοντα που τους ανατίθενται και ότι χρησιμοποιεί κατάλληλα συστήματα διασφάλισης ποιότητας, επαρκείς ανθρώπινους και υλικούς πόρους και διαδικασίες, προκειμένου να εξασφαλίζει τη συνέχεια, την κανονικότητα και την ποιότητα της εκτέλεσης των εργασιών.

Το επόμενο βήμα της διαδικασίας ανάθεσης είναι η εισήγηση του Διευθύντος Συμβούλου της Εταιρείας στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας ως προς τον κατάλληλο αξιολογητή με βάση τα κανονιστικά κριτήρια που προαναφέρθηκαν αλλά και κριτήρια τεχνικά και οικονομικά.

Η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας ελέγχει την εισήγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου και εισηγείται με τη σειρά της στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας το οποίο είναι και τελικώς υπεύθυνο για την επιλογή αξιολογητή και ανάθεση του έργου αξιολόγησης του ΣΕΕ.

Ο επιλεγμένος αξιολογητής στη συνέχεια εκκινεί το έργο και καταλήγει με την έκθεση αξιολόγησης που περιγράφεται παρακάτω.

Έκθεση Αξιολόγησης του ΣΕΕ και Αποδέκτες

Η Αξιολόγηση του ΣΕΕ καταλήγει με μία συνοπτική αλλά και μία αναλυτική έκθεση που καλύπτει το σύνολο των ευρημάτων και των ενδεχόμενων κινδύνων σχετικά με τα αντικείμενα της αξιολόγησης. Οι δύο εκθέσεις αναφέρουν απαραίτητα τον χρόνο σύνταξής τους, την ημερομηνία αναφοράς της αξιολόγησης και την περίοδο που καλύπτουν.

Οι αποδέκτες της συνοπτικής και αναλυτικής έκθεσης είναι το Διοικητικό Συμβούλιο και η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας.

Η Εταιρεία υποβάλλει αμελλητί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, και πάντως εντός τριών (3) μηνών από την ημερομηνία αναφοράς της Έκθεσης αξιολόγησης, τη σύνοψη της Έκθεσης και, εφόσον απαιτηθεί,

το σύνολο αυτής.

Η ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης περιλαμβάνει σχετική αναφορά για τα αποτελέσματα της Έκθεσης Αξιολόγησης.

Σημαντικές Θυγατρικές Εταιρείες που περιλαμβάνονται στην Αξιολόγηση του ΣΕΕ

Σύμφωνα με το άρθρο 2 του Ν.4706/2020, ως σημαντική θυγατρική της Εταιρείας ορίζεται εκείνη η οποία επηρεάζει ή μπορεί να επηρεάσει ουσιαστικά τη χρηματοοικονομική θέση ή τις επιδόσεις ή την επιχειρηματική δραστηριότητα ή τα εν γένει οικονομικά συμφέροντα της Εταιρείας. Επίσης, σύμφωνα με την απόφαση 1/891/30.9.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η αξιολόγηση του ΣΕΕ περιλαμβάνει ως προς το αντικείμενο και την περιοδικότητα τις σημαντικές θυγατρικές της Εταιρείας.

Η Εταιρεία ορίζει ως σημαντικές θυγατρικές εκείνες τις θυγατρικές που πληρούν σωρευτικά τα παρακάτω κριτήρια:

- Η συνεισφορά τους στον συνολικό κύκλο εργασιών είναι τουλάχιστον 25% και
- Η συνεισφορά τους στο συνολικό ενεργητικό είναι τουλάχιστον 25% και
- Η συνεισφορά τους στον συνολικό αριθμό εργαζομένων είναι τουλάχιστον 25%.

Τα κριτήρια αυτά επαναξιολογούνται κάθε τρία χρόνια.

Στο πλαίσιο της πρώτης αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, η HOUSEMARKET ΑΕ ορίζεται ως σημαντική θυγατρική της Εταιρείας.

Πρώτη Αξιολόγηση του ΣΕΕ

Η πρώτη αξιολόγηση του ΣΕΕ ανατέθηκε στην εταιρεία Grant Thornton με την από 5/9/2022 σύμβαση. Σκοπός της εργασίας της "Grant Thornton Α.Ε." με Α.Φ.Μ. 094399329 είναι η απόκτηση διασφάλισης εκ μέρους της Εταιρείας σας σχετικά με την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του ΣΕΕ της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του Ν. 4706/2020, την Απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς καθώς και την Απόφαση 2/917/17.06.2021 τροποποιητική της Απόφ. 1/891.

Το συνολικό έργο καθοδηγήθηκε από την κα Αθηνά Μουστάκη, Partner με ΑΜ ΟΕΛ 28871, η οποία συμμετείχε σε όλα τα στάδιά του και ήταν αρμόδια για την τελική έγκριση και υπογραφή των παραδοτέων.

Η Αθηνά είναι Partner της Grant Thornton στην Ελλάδα, στην οποία εργάζεται πάνω από 20 χρόνια. Σήμερα είναι επικεφαλής του τμήματος Environmental, Social, Governance, Risk & Compliance Services (ESGRC). Η κα Μουστάκη διαθέτει πολυετή εμπειρία στην παροχή ελεγκτικών και συμβουλευτικών υπηρεσιών σε ποικίλους φορείς στον ιδιωτικό, δημόσιο καθώς και στον χρηματοπιστωτικό τομέα. Ειδικότερα για τον χρηματοπιστωτικό τομέα, σχετίζεται με έλεγχο οικονομικών καταστάσεων, due diligence, εταιρική διακυβέρνηση, αξιολόγηση συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, επισκοπήσεις κανονιστικής συμμόρφωσης, υπηρεσίες εσωτερικού ελέγχου, συμβουλευτικές υπηρεσίες για την ανάπτυξη επιχειρήσεων και την διαχείριση κινδύνων. Έχει απασχοληθεί σε πληθώρα έργων, ως Engagement Partner, σχετικά με την εταιρική διακυβέρνηση, τη διαχείριση κινδύνων και την κανονιστική

συμμόρφωση στις παρακάτω εταιρείες: NBG, Συστημική Τράπεζα (Εμπιστευτικό), Piraeus, Attica Bank, Investment Bank of Greece, Emporiki Bank, Marfin Egnatia Bank, HSBC Greece, ETEAN, Thea Artemis, B2Kapital, TMEΔΕ, Attica Bank Properties, PRODEA, PREMIA, ALUMIL, ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ, Π. Πετρόπουλος, ΛΑΜΨΑ, ΣΑΡΑΝΤΗΣ κλπ Η κα. Μουστάκη ηγήθηκε των ομάδων στα έργα Monitoring Trustee σε δύο από τις τέσσερις συστημικές τράπεζες στην Ελλάδα (Eurobank Ergasias και Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος) για λογαριασμό της Ευρωπαϊκής Επιτροπής από το 2013 – 2021. Η κα Μουστάκη είναι Πιστοποιημένη Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια με ΑΜ ΟΕΛ 28871. Κατέχει την επαγγελματική πιστοποίηση CPA (Institute of Certified Public Accountants of Greece). Είναι μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος και του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (ΣΟΕΛ). Επιπλέον κατέχει διαπίστευση EMCC (European Mentoring and Coaching Council accreditation). Η Αθηνά είναι μέλος του Μητρώου Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.

Όσον αφορά την ανεξαρτησία η Grant Thornton βεβαιώνει ότι ως εταιρεία ή/και ως άτομα που εργάζονται στην εταιρεία δεν έχουν οποιασδήποτε μορφής σχέσεις, ούτε έχουν εισέλθει σε οποιασδήποτε μορφής συναλλαγές, ούτε έχουν οποιοδήποτε οικονομικό συμφέρον σε σχέση με την Εταιρεία, που να της απαγορεύουν να παράσχει τις συγκεκριμένες Υπηρεσίες, όπως επιβάλλεται από τις πρακτικές δεοντολογίας της Grant Thornton, καθώς και τον Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Στην περίπτωση που διαπιστωθούν συνθήκες όπου απειλείται η ανεξαρτησία η Grant Thornton δεσμεύεται ότι θα λάβει όλα τα απαραίτητα μέτρα για τον περιορισμό σε ανεκτό βαθμό ή την εξάλειψη του κινδύνου υπονόμησης της ανεξαρτησίας της. Επιπλέον, έχει το δικαίωμα να καταγγείλει με άμεση ισχύ τη σχετική Σύμβαση που υπέγραψε με την Εταιρεία, στο σύνολό της ή εν μέρει, εάν εύλογα διαπιστώσει ότι δεν μπορεί πλέον να παρέχει τις Υπηρεσίες σύμφωνα με τον εφαρμοστέο νόμο ή τις επαγγελματικές μας υποχρεώσεις.

Η μεθοδολογική προσέγγιση περιλάμβανε τέσσερα (4) στάδια:

- Διερεύνηση και αξιολόγηση υφιστάμενης κατάστασης
- Προσδιορισμός αδυναμιών και κατάρτιση ειδικής αναφοράς αδυναμιών (gap analysis report)
- Επικοινωνία και επανεξέταση ευρημάτων με αρμόδιες μονάδες της Εταιρείας
- Σύνταξη Έκθεσης Αξιολόγησης του ΣΕΕ

Το συμπέρασμα της Έκθεσης Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ ήταν χωρίς επιφύλαξη δεδομένου ότι δεν εντοπίστηκαν ουσιώδεις αδυναμίες και η σχετική Αναλυτική Έκθεση με ημερομηνία (6/3/2023) υποβλήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο και την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας ενώ, η σύνοψή της υποβλήθηκε στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με τις προθεσμίες του ν.4706/2020 και της απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

15.16 Αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης βάσει του άρθρου 4 του ν.4706/2020

Πρώτη Αξιολόγηση του ΣΕΔ

Η αξιολόγηση του ΣΕΔ διενεργείται εσωτερικά από την Διεύθυνση Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας με τη συνδρομή όποιων άλλων Διευθύνσεων απαιτούνται και με την εποπτεία της Επιτροπής Ελέγχου

Σύμφωνα με την Πολιτική και Διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία και εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο (ΔΣ) την 15/5/2023, διενεργήθηκε αξιολόγηση της συμμόρφωσης της Εταιρείας με τις ισχύουσες θεσμικές και εποπτικές απαιτήσεις εταιρικής διακυβέρνησης (νόμος υπ' αριθμ. 4706/2020 και Απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΚ), ώστε να αντιμετωπιστούν επιπτώσεις από τυχόν αδυναμίες συμμόρφωσής της με αυτές.

Σύμφωνα με το ν. 4706/2020 (άρθρο 4 παρ. 1) «Το Διοικητικό Συμβούλιο ορίζει και επιβλέπει την υλοποίηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης των διατάξεων των άρθρων 1 έως 24, παρακολουθεί και αξιολογεί περιοδικά ανά τρία (3) τουλάχιστον οικονομικά έτη την εφαρμογή και την αποτελεσματικότητά του, προβαίνοντας στις δέουσες ενέργειες για την αντιμετώπιση ελλείψεων». Στο παραπάνω πλαίσιο, ο προσδιορισμός του εύρους της αξιολόγησης του ΣΕΔ πραγματοποιείται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο υποστηρίζεται από την Διεύθυνση Προμηθειών και Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Εύρος Ελέγχου & Μεθοδολογία

Αντικείμενο της συγκεκριμένης εργασίας αποτέλεσε η αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) της Εταιρείας, σύμφωνα με όσα προβλέπονται από:

- i. Την Πολιτική και Διαδικασία περιοδικής αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας,
- ii. Τον νόμο υπ' αριθμ. 4706/2020,
- iii. Την Απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (ΕΚ),
- iv. Τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης

και με βάση την Έκθεση και τα αποτελέσματα της Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου που διενεργήθηκε από την εταιρεία Grant Thornton που ολοκληρώθηκε τον Μάρτιο του 2023 και τις εκθέσεις και ετήσιες αναφορές της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για τα έτη 2021 & 2022. Η πρώτη περίοδος αξιολόγησης αφορούσε το διάστημα από 17/7/2021 έως 31/12/2022, με ημερομηνία αναφοράς την 31η Δεκεμβρίου 2022.

Συγκεκριμένα, αξιολογήθηκαν οι παρακάτω περιοχές:

1. Αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ),
2. Τήρηση εγκεκριμένων και επικαιροποιημένων διαδικασιών σύγκρουσης συμφερόντων και τη διασφάλιση ότι τυχόν περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων έχουν εντοπιστεί, ερευνηθεί και διαχειριστεί εντός εύλογης προθεσμίας,
3. Επάρκεια και αποτελεσματικότητα των μηχανισμών επικοινωνίας με τους μετόχους,
4. Τήρηση εγκεκριμένης και επικαιροποιημένης πολιτικής αποδοχών σύμφωνα με τις απαιτήσεις του θεσμικού και εποπτικού πλαισίου καθώς και την εφαρμογή της στις αποδοχές (τακτικές και έκτακτες) των προσώπων που αφορά η πολιτική,

5. Τήρηση εγκεκριμένης και επικαιροποιημένης πολιτικής καταλληλότητας και εφαρμογή των κριτηρίων αξιολόγησης καταλληλότητας,
6. Σύνθεση, οργάνωση και λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου,
7. Οργάνωση και λειτουργία των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου,
8. Τήρηση επικαιροποιημένου και αρμοδίως εγκεκριμένου κανονισμού λειτουργίας της Εταιρείας σε συμμόρφωση με το ελάχιστο περιεχόμενο που ορίζει το θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο και των σημαντικών θυγατρικών της,
9. Τήρηση των προβλέψεων του Άρθρου 22 του Ν. 4706/2020 στις περιπτώσεις αυξήσεων μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών ή έκδοσης ομολογιακού δανείου με δημόσια προσφορά και δημοσίευση ενημερωτικού δελτίου,
10. Τήρηση των προβλέψεων στις περιπτώσεις διάθεσης, με μία ή περισσότερες συναλλαγές περιουσιακών στοιχείων, που εμπίπτουν στις ρυθμίσεις του Άρθρου 23 του νόμου 4706/2020,
11. Υιοθέτηση και εφαρμογή κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης καταρτισμένου από φορέα εγνωσμένου κύρους.

Ο Έλεγχος διενεργήθηκε με βάση τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing), όπως αυτά έχουν διατυπωθεί από το Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών (Institute of Internal Auditors). Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν να σχεδιάζουμε και να εκτελούμε τον έλεγχο προκειμένου να διαμορφώσουμε εύλογη, αλλά όχι απόλυτη, άποψη σχετικά με το κατά πόσο το σύστημα εσωτερικού ελέγχου της ελεγχόμενης περιοχής είναι επαρκές, αποτελεσματικό ή και αποδοτικό, καθόλα τα σημαντικά μέρη του.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία, καθώς και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΔ της Εταιρείας, με ημερομηνία αναφοράς την 31 Δεκεμβρίου 2022, δεν έχει υποπέσει στην αντίληψή του Εσωτερικού Ελέγχου οτιδήποτε θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία του ΣΕΔ της Εταιρείας σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο.

Εντός της παρούσας αναλυτικής έκθεσης, έχουν καταγραφεί και περιλαμβάνονται περαιτέρω ευρήματα, που δεν συνιστούν ουσιώδεις αδυναμίες, όπως προβλέπεται από το Κανονιστικό Πλαίσιο, συνοδευόμενα από σχετικές αναλύσεις, κινδύνους και τις συνέπειες που απορρέουν από αυτά καθώς και την απόκριση της Διοίκησης της Εταιρείας σε αυτά, συμπεριλαμβανομένων και των σχετικών σχεδίων δράσης με σαφή χρονοδιαγράμματα όπου κρίθηκε απαραίτητο.

Η σχετική Αναλυτική Έκθεση υποβλήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο και την Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας τον Σεπτέμβριο του 2023.

Η δεύτερη αξιολόγηση του ΣΕΔ θα αφορά την περίοδο από 1/1/2023 έως 31/12/2025 και θα πραγματοποιηθεί εντός του 2025.

16. Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της FOURLIS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ της χρήσης 2024 (1/1-31/12/2024)

Προς την τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων του έτους 2025

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου αφορά στη 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 75 του ν.4706/2020 και σκοπό έχει να σας ενημερώσει για τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου με βάση τις προβλεπόμενες αρμοδιότητές της.

Αναλυτικότερα:

Κατά τη διάρκεια του έτους 2024, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε επτά (7) φορές.

Σε όλες τις συνεδριάσεις της Επιτροπής συμμετείχε ο Διευθυντής Εσωτερικού Ελέγχου. Ανάλογα με τα θέματα των συνεδριάσεων, κλήθηκαν να συμμετάσχουν, όπου κρίθηκε απαραίτητο, οι επικεφαλής των μονάδων που έχουν την ευθύνη για τη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, τη μη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση (Αναφορές Βιωσιμότητας), την Ασφάλεια Πληροφοριακών Συστημάτων, τη Διαχείριση Κινδύνων, την Κανονιστική Συμμόρφωση, την Εταιρική Διακυβέρνηση, τη Βιώσιμη Ανάπτυξη 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 δύναντε να εκφέρουν τεκμηριωμένες απόψεις. Για τις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου τηρήθηκαν πρακτικά στα οποία καταγράφηκαν τα θέματα που συζητήθηκαν και εγκρίθηκαν από τα παρόντα Μέλη.

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι τριμελής και αποτελείται τρία ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου στο σύνολό τους, διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ο Πρόεδρος και ένα μέλος της Επιτροπής διαθέτουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική ενώ, το άλλο μέλος της Επιτροπής διαθέτει γνώση και εμπειρία στην τεχνολογία, τα πληροφοριακά συστήματα και την ασφάλεια πληροφοριακών συστημάτων.

Εξωτερική αξιολόγηση της Επιτροπής Ελέγχου πραγματοποιήθηκε από την εταιρεία Grant Thornton κατά τη διενέργεια της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου βάσει του άρθρου 14 παρ. ι του ν.4706/2020. Το συμπέρασμα της Έκθεσης Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου ήταν χωρίς επιφύλαξη.

Η Επιτροπή Ελέγχου προβαίνει ετήσια και σε αυτοαξιολόγηση της αποτελεσματικότητάς της και τα αποτελέσματα συζητώνται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

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.

Χρέη Γραμματέα της Επιτροπής εκτελεί η Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας η οποία παρίσταται σε όλες τις συνεδριάσεις της και τηρεί τα πρακτικά της Επιτροπής.

Για τα αποτελέσματα όλων των ενεργειών της η Επιτροπή Ελέγχου ενημέρωσε εγγράφως το Διοικητικό Συμβούλιο με τις διαπιστώσεις της και υπέβαλε συγκεκριμένες προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών, όπου έκρινε σκόπιμο.

Επιπρόσθετα, κατά τη χρήση 2024:

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

- Διενέργησε την αξιολόγηση των υποψήφιων ελεγκτικών εταιρειών για τον υποχρεωτικό έλεγχο της εταιρείας των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων και της Έκθεσης Βιωσιμότητας για τη χρήση 2024.
- Πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο τον διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας Grant Thornton για τον υποχρεωτικό έλεγχο της Εταιρείας, των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων και την Έκθεση Βιωσιμότητας για τη χρήση 2024 καθώς και για την έγκριση της αμοιβής και των όρων πρόσληψης του τακτικού ελεγκτή βάσει του άρθρου 44 του ν.4449/2018, όπως ισχύει.
- Συναντήθηκε δύο (2) φορές με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, πριν τη δημοσίευση των εξαμηνιαίων οικονομικών της καταστάσεων.
- Συναντήθηκε μία (1) φορά με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, πριν τη δημοσίευση των ετήσιων οικονομικών της καταστάσεων.
- Συναντήθηκε μία (1) φορά με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ για σκοπούς για σκοπούς ενημέρωσης επί του χρονοδιαγράμματος και των προγραμματισμένων ελεγκτικών διαδικασιών τέλους χρήσης 2024.
- Εξέτασε το πρόγραμμα ελέγχου και την ελεγκτική προσέγγιση του υποχρεωτικού ελέγχου της Grant Thornton για τη χρήση 2024.
- Με την ολοκλήρωση του ετήσιου υποχρεωτικού ελέγχου και της εξαμηνιαίας επισκόπησης, έλαβε από τον τακτικό ελεγκτή τη συμπληρωματική έκθεση βάσει του άρθρου 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 με τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου και την επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας του και ενημέρωσε το ΔΣ σχετικά με τα ανωτέρω.
- Εξέτασε και παρακολούθησε την ανεξαρτησία του τακτικού ελεγκτή και την αντικειμενικότητα και την αποτελεσματικότητα της ελεγκτικής διαδικασίας, λαμβάνοντας υπόψη τις σχετικές επαγγελματικές και κανονιστικές απαιτήσεις στην Ελλάδα.
- Παρακολούθησε τις παρασχεθείσες υπηρεσίες των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών στο πλαίσιο του υποχρεωτικού ελέγχου και αξιολόγησε την απόδοσή τους, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της ΕΛΤΕ.

- Επισκόπησε και παρακολούθησε την εφαρμογή της διαδικασίας «Έγκριση λήψης μη ελεγκτικών υπηρεσιών από την ελεγκτική εταιρεία που διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων των εταιρειών του Ομίλου», εγκρίνοντας τη λήψη μη ελεγκτικών υπηρεσιών, προκειμένου να διασφαλίσει την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών. Για τον Όμιλο, το ποσοστό των λοιπών αμοιβών (Μη ελεγκτικών υπηρεσιών) σε σχέση με τις ελεγκτικές υπηρεσίες ανήλθε στο 3% και για την Εταιρεία στο 0%.
2. Όσον αφορά τη διαδικασία χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων, η Επιτροπή Ελέγχου:
- Εξέτασε, πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο, τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις (εταιρικές και ενοποιημένες) της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπεια αυτών και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο.
 - 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.
 - Εξέτασε, πριν την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο, την Έκθεση Βιωσιμότητας της FOURLIS AE ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο της έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή, αξιολόγησε θετικά την πληρότητα και τη συνέπεια αυτών και ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο.
 - Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη και το περιεχόμενο των εκθέσεων ελέγχου της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου.
 - Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Διαχείρισης Κινδύνων. 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 και της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου καθώς και τη γνωστοποίησή τους στις δημοσιοποιημένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες με ορθό τρόπο.
 - Αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης.
 - Ενημερώθηκε για θέματα ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων με έμφαση σε εκείνα που αφορούν την παραγωγή της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης καθώς και για την πρόοδο του πλάνου δράσεων για το περιστατικό ασφάλειας.
3. Όσον αφορά την εποπτεία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου:

- Ενέκρινε το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, αξιολογώντας τη διαδικασία διαμόρφωσής του. Επιβεβαίωσε ότι το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων 2024 καταρτίστηκε με βάση τις κύριες κατηγορίες κινδύνων (άνθρωποι υγεία και ασφάλεια, στρατηγική, κερδοφορία και ρευστότητα, φήμη & δεοντολογία, κανονιστική συμμόρφωση, πελάτες, βιωσιμότητα, ανάπτυξη και ανταγωνισμός, τεχνολογία και ασφάλεια πληροφοριών, λειτουργίες) που αντιμετωπίζουν οι εταιρείες του Ομίλου και συστηματική εφαρμογή της μεθοδολογίας COSO ERM που έχει υιοθετηθεί.
- 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.
- 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.
- Αξιολόγησε θέματα που εντοπίστηκαν από τους ελέγχους της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και προέβη σε συγκεκριμένες προτάσεις για περαιτέρω ενέργειες ως προς την εισαγωγή νέων διαδικασιών και ελέγχων για την οριστική εξάλειψη των αδυναμιών που εντοπίστηκαν, όπου έκρινε απαραίτητο.
- Με βάση τις προτάσεις συμβουλευτικών εταιρειών για το co-sourcing των εργασιών του εσωτερικού ελέγχου, επέλεξε τις τρεις (3) εταιρείες στις οποίες ανατέθηκαν έργα εσωτερικού ελέγχου.
- Παρακολούθησε την πρόοδο των έργων εσωτερικού ελέγχου που ανατέθηκαν σε τρίτες εταιρείες στο πλαίσιο εφαρμογής του μοντέλου του co-sourcing των εργασιών του εσωτερικού ελέγχου.
- Ενέκρινε το πλάνο συμμόρφωσης με τα νέα πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου.
- Επιβεβαίωσε ότι η ισχύουσα έκδοση του Κανονισμού Λειτουργίας της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα (<http://www.fourlis.gr>).
- Διαβεβαιώθηκε για την επάρκεια πόρων (εσωτερικών και εξωτερικών) της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και ενημερώθηκε για το εκπαιδευτικό πλάνο των στελεχών της.

4. Όσον αφορά τη βιώσιμη ανάπτυξη

Η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώθηκε για τη Στρατηγική και 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.

Η εταιρεία, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελούν στοιχείο της υπεύθυνης πορείας και συνεχούς ανάπτυξης της, έχει αναπτύξει Στρατηγική Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης που

είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με τις αξίες της και την αποστολή της.

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

Στον όμιλο Fourlis, η βιωσιμότητα αποτελεί βασικό πυλώνα της στρατηγικής του. Ο Όμιλος δεσμεύεται να λειτουργεί με υπευθυνότητα και σεβασμό προς το περιβάλλον, τις κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται και τους ανθρώπους του. Μέσω καινοτόμων πρακτικών και βιώσιμων πρωτοβουλιών, επιδιώκει να μειώσει το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα και να προάγει την αειφορία σε κάθε πτυχή της λειτουργίας του. Σκοπός του είναι να συνεχίσει δυναμικά, συμβάλλοντας ενεργά και ουσιαστικά στη διαμόρφωση και εφαρμογή της στρατηγικής Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας, ως αναπόσπαστο μέρος της εταιρικής του κουλτούρας.

Από το 2008 ο Όμιλος Fourlis προσυπογράφει το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών (United Nations Global Compact) και δεσμεύεται να υιοθετεί, να υποστηρίζει και να προωθεί, μέσω της επιχειρηματικής του δραστηριότητας, τις 10 Αρχές του.

Ο Όμιλος ενημερώνει τα ενδιαφερόμενα μέρη του για το διενεργούμενο έργο στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης, δημοσιεύοντας ετησίως σχετική Έκθεση σύμφωνα με τα Ευρωπαϊκά πρότυπα Υποβολής εκθέσεων βιωσιμότητας (European Sustainability Reporting Standards - ESRS).

Στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η βιώσιμη ανάπτυξη έχει ενσωματωθεί στην επιχειρηματική στρατηγική του Ομίλου. Η Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας σχεδιάζει τη στρατηγική Βιώσιμης Ανάπτυξης του Ομίλου και υλοποιεί και παρακολουθεί την εφαρμογή της καθώς και την εφαρμογή των σχετικών πολιτικών, διαδικασιών, πρακτικών και προγραμμάτων και συντονίζει τις εταιρείες του Ομίλου σε πρωτοβουλίες και δράσεις στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Ο Όμιλος Fourlis διενεργεί ανάλυση διπλής ουσιαστικότητας, στο πλαίσιο της συνεχούς βελτίωσης της προσέγγισής του σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης και κοινωνικής υπευθυνότητας. Για τα θέματα που προκύπτουν, εφαρμόζει διαδικασία δέουσας επιμέλειας που καθορίζει την αξιολόγηση του Ομίλου σχετικά με τις σημαντικές επιπτώσεις, τους κινδύνους και τις ευκαιρίες. Επιπλέον, σχεδιάζει τη στρατηγική βιωσιμότητας (δεσμεύσεις, στόχους, δράσεις και προγράμματα) σε συνεργασία με εκπροσώπους των θυγατρικών εταιρειών του.

Μέσω της υπεύθυνης λειτουργίας, των προγραμμάτων και των δράσεών του ο Όμιλος συνεισφέρει επίσης στην επίτευξη των στόχων Βιώσιμης Ανάπτυξης του ΟΗΕ (SDGs).

Η Διοίκηση δεσμεύεται για την εφαρμογή της Στρατηγικής και Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, σε όλα τα επίπεδα, τις εταιρείες και τους τομείς δραστηριοποίησης του Ομίλου.

Για το Περιβάλλον (Ε)

Η προστασία του περιβάλλοντος είναι προτεραιότητα για τον Όμιλο Fourlis. Ο Όμιλος λειτουργεί με υπευθυνότητα, υιοθετεί βιώσιμες πρακτικές και επενδύει σε τεχνολογίες που μειώνουν το περιβαλλοντικό του αποτύπωμα. Με σεβασμό στη φύση και τις μελλοντικές γενιές, προωθεί την

αειφορία σε κάθε πτυχή της λειτουργίας του, συμβάλλοντας ενεργά στην προστασία του πλανήτη.

Αξιολογεί τους κινδύνους και τις ευκαιρίες που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή, μια διαρκής προσπάθεια που αφορά τον περιορισμό και την προσαρμογή σε αυτή.

Ενσωματώνει στην στρατηγική του δράσεις και ενέργειες για τη μείωση του περιβαλλοντικού του αποτυπώματος, εστιάζοντας στην ορθή διαχείριση της ενέργειας και τη μείωση των εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου, την εξοικονόμηση φυσικών πόρων και ανακύκλωση υλικών, την υπεύθυνη κατανάλωση νερού.

Προσφέρει προϊόντα που συνεισφέρουν σε έναν βιώσιμο τρόπο ζωής.

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

Για όλα τα παραπάνω θέματα ο Όμιλος Fourlis θέτει επιμέρους στόχους βιώσιμης ανάπτυξης, τους οποίους αξιολογεί σε ετήσια βάση ως προς την αποτελεσματικότητά τους και τους αναθεωρεί, όταν και όπου αυτό κρίνεται απαραίτητο, με στόχο τη συνεχή βελτίωση.

Για τους Ανθρώπους του Ομίλου και την Κοινωνία (S)

Για τους Ανθρώπους του Ομίλου

Στον Όμιλο Fourlis, οι άνθρωποι του αποτελούν τον ακρογωνιαίο λίθο και την κινητήρια δύναμή του. Ο Όμιλος επενδύει συνεχώς στην ανάπτυξη και την ευημερία τους, δημιουργώντας ένα περιβάλλον που προάγει την καινοτομία, τη συνεργασία και την προσωπική ανάπτυξη. Στόχος είναι η δημιουργία και διατήρηση κουλτούρας σεβασμού, συμπερίληψης και ίσων ευκαιριών για όλους, ένα περιβάλλον όπου όλοι θα αισθάνονται ασφαλείς και ότι είναι μέρος μιας ομάδας στην οποία μπορούν να αναπτυχθούν επαγγελματικά και προσωπικά.

Ο Όμιλος φροντίζει για τη δημιουργία και τη διαφύλαξη των θέσεων εργασίας με την ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του σε Ελλάδα και εξωτερικό.

Διαθέτει Πολιτική Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων και σέβεται, προσπαίζει και προάγει τα διεθνώς αναγνωρισμένα ανθρώπινα δικαιώματα μέσω της στρατηγικής του, των πολιτικών που υιοθετεί και των πρωτοβουλιών που αναλαμβάνει.

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

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

Προσφέρει παροχές υγείας στους εργαζόμενους και εξατομικευμένη υποστήριξη σε περιπτώσεις σοβαρών θεμάτων υγείας και άλλων εκτάκτων αναγκών.

Εφαρμόζει Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας για όλες τις εταιρείες του Ομίλου σε όλες τις χώρες

δραστηριοποίησής του, παρέχοντας ένα υγιές και ασφαλές εργασιακό περιβάλλον.

Για την Κοινωνία

Η κοινωνική ευθύνη αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της φιλοσοφίας του Ομίλου. Ο Όμιλος δεσμεύεται να στηρίζει τις κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται μέσω πρωτοβουλιών που προάγουν την εκπαίδευση, την υγεία και την κοινωνική συνοχή. Ανταποκρινόμενος στις ανάγκες της κοινωνίας, επιδιώκει να δημιουργεί ένα καλύτερο μέλλον για όλους.

Ο Όμιλος ενημερώνεται διαρκώς για τις ανάγκες των πολιτών και των κοινωνιών στις οποίες δραστηριοποιείται μέσω θεσμοθετημένων καναλιών επικοινωνίας και διαβούλευσης.

Αξιολογεί και ιεραρχεί τις ανάγκες και στη συνέχεια σχεδιάζει και υλοποιεί 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 του.

Εφαρμόζει κοινωνικές δράσεις οι οποίες είναι ευθυγραμμισμένες με τη εκάστοτε στρατηγική κοινωνικής υπευθυνότητας του Ομίλου.

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

Ενθαρρύνει και προωθεί τον εθελοντισμό των εργαζομένων του.

Επιπλέον ο Όμιλος προσφέρει ποιοτικά και προσιτά προϊόντα. Τα προϊόντα που εμπορεύονται οι εταιρείες του Ομίλου πληρούν τα διεθνή πρότυπα ποιότητας και ασφάλειας.

Επενδύει στην τεχνολογία και την αναβάθμιση των υπηρεσιών του, ακολουθώντας τις ταχύτατες αλλαγές στις συνήθειες των καταναλωτών αλλά και τη φυσιογνωμία του λιανικού εμπορίου, επιδιώκοντας την κάλυψη των αυξανόμενων προσδοκιών των καταναλωτών και τη δημιουργία μιας θετικής εμπειρίας για τον πελάτη.

Δίνει προτεραιότητα στην υγεία, την ασφάλεια και την προσβασιμότητα όλων των πελατών και επισκεπτών, εφαρμόζοντας Πολιτική Υγιεινής και Ασφάλειας και δημιουργώντας ένα περιβάλλον που προάγει την εμπιστοσύνη και την άνεση. Μεριμνά για τη δυνατότητα ασφαλούς παραμονής και μετακίνησης και τη διευκόλυνση ατόμων με αναπηρία στις εγκαταστάσεις του. Με αυτές τις αρχές, επιδιώκει να προσφέρει την καλύτερη δυνατή εμπειρία σε όλους.

Δεσμεύεται για την προστασία των προσωπικών δεδομένων των πελατών του, διασφαλίζοντας την ασφάλεια και την ιδιωτικότητά τους.

Οικονομική Ανάπτυξη και Εταιρική Διακυβέρνηση (G)

Ο Όμιλος Fourlis στοχεύει στην επίτευξη θετικών οικονομικών αποτελεσμάτων, στη συνέχιση αυστηρά επιλεγμένων επενδύσεων και στην αξιοποίηση νέων επενδυτικών ευκαιριών.

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

συνεργασία.

Η επιχειρηματική ηθική αποτελεί το θεμέλιο των δραστηριοτήτων του Ομίλου Fourlis.

Ο Όμιλος έχει αποφασίσει αυτοβούλως να εφαρμόζει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης για τις εισηγμένες εταιρείες, ο οποίος έχει καταρτισθεί από το ΕΣΕΔ που είναι φορέας εγνωσμένου κύρους.

Υιοθετώντας βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, επιδιώκει την αύξηση της εμπιστοσύνης των επενδυτών και διευρύνει τους ορίζοντες προσέλευσης επενδυτικών κεφαλαίων με απώτερο στόχο την εξασφάλιση περαιτέρω αξίας στους μετόχους του, με διαφάνεια και διασφάλιση των συμφερόντων τους.

Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου εκτός από την Στρατηγική και Πολιτική Βιωσιμότητας (ESG) και την Πολιτική Ανθρώπινων Δικαιωμάτων περιλαμβάνει, Πολιτική για την καταπολέμηση των διακρίσεων, της βίας και της παρενόχλησης στην εργασία, Κώδικα Δεοντολογίας Προμηθευτών, Πολιτική Ίσων Ευκαιριών και Πολυμορφίας, Κώδικα Δεοντολογίας Εργαζομένων – Σύστημα παροχής ανώνυμης πληροφόρησης, Πολιτική και διαδικασία πρόληψης, εντοπισμού και διαχείρισης συγκρούσεων συμφερόντων, Πολιτική πραγματοποίησης συναλλαγών συνδεδεμένων μελών, Πολιτική αποδοχών μελών Διοικητικού Συμβουλίου και διευθυντικών στελεχών, Κανονισμό Λειτουργίας, Σύστημα Διαχείρισης Κινδύνων, Σύστημα Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Πολιτική Δέουσας Επιμέλειας Αποδοχής Προμηθευτών.

Επιτροπή Βιωσιμότητας

Η Επιτροπή Βιωσιμότητας του Ομίλου αποτελείται από εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρόεδρος της Επιτροπής Βιωσιμότητας του Ομίλου είναι η Διευθύντρια Βιώσιμης Ανάπτυξης και Κοινωνικής Υπευθυνότητας, εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα βραχυπρόθεσμα, μεσοπρόθεσμα και μακροπρόθεσμα επιχειρηματικά και επενδυτικά σχέδια βιώσιμης ανάπτυξης, οι στόχοι, η αξιολόγηση σχετικών κινδύνων και ευκαιριών και τα ετήσια σχέδια δράσης αξιολογούνται και εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο του Ομίλου με εισήγηση της Επιτροπής Βιωσιμότητας.

Επιπλέον στον Όμιλο FOURLIS

- Προσυπογράφουμε από το 2008 το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών (United Nations Global Compact) και δεσμευόμαστε να υιοθετούμε, να υποστηρίζουμε και να προωθούμε, μέσω της επιχειρηματικής μας δραστηριότητας τις 10 Αρχές του.
- Διενεργούμε ανάλυση ουσιαστικότητας, στο πλαίσιο της συνεχούς βελτίωσης της προσέγγισης του Ομίλου σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης και κοινωνικής υπευθυνότητας, ώστε να ιεραρχούμε τα θέματα του Ομίλου που έχουν τις σημαντικότερες οικονομικές, κοινωνικές και περιβαλλοντικές επιδράσεις, αλλά και όσα επηρεάζουν σημαντικά τα ενδιαφερόμενά του μέρη.

- Συνδένουμε τα ουσιαστικά θέματα με τους Στόχους Βιώσιμης Ανάπτυξης (SDGs) του Ο.Η.Ε., συνεισφέροντας στην επίτευξή τους μέσω της υπεύθυνης λειτουργίας, των προγραμμάτων μας και των σχετικών αποτελεσμάτων.
- Ενημερώνουμε τα ενδιαφερόμενά μας μέρη για το διενεργούμενο έργο στον τομέα της Βιώσιμης Ανάπτυξης, δημοσιεύοντας ετησίως σχετική Έκθεση σύμφωνα με διεθνώς αποδεκτά πρότυπα Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Η Διοίκηση δεσμεύεται για την εφαρμογή της Στρατηγικής και Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, σε όλα τα επίπεδα, τις εταιρείες και τους τομείς δραστηριοποίησης του Ομίλου.

Η Έκθεση Βιωσιμότητας υποβάλλεται για πρώτη φορά σύμφωνα με τις απαιτήσεις της CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) η οποία ενσωματώθηκε στην ελληνική νομοθεσία με τον νόμο 5164/2024, επίσης έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα πρότυπα σύνταξης Εκθέσεων Βιώσιμης Ανάπτυξης (GRI Standards, έκδοση 2021), καθώς και τον Οδηγό Δημοσιοποίησης Πληροφοριών ESG του Χρηματιστηρίου Αθηνών (<https://www.athexgroup.gr/el/web/guest/esg-reporting-guide>). Οι ετήσιες Αναφορές Προόδου του Ομίλου FOURLIS καθώς και οι Εκθέσεις Βιωσιμότητας που περιλαμβάνουν την Αναφορά Προόδου (COP) του Ομίλου ως προς τις 10 Αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου, είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα (<http://www.fourlis.gr>).

Τα θέματα βιώσιμης ανάπτυξης συζητιούνται τουλάχιστον δύο φορές το χρόνο στην Επιτροπή Βιωσιμότητας στην οποία συμμετέχουν εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία με τη σειρά τους μεταφέρουν τα θέματα βιώσιμης ανάπτυξης στα υπόλοιπα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, προκειμένου και σύμφωνα με τα αποτελέσματα της διπλής ανάλυσης ουσιαστικότητας, να οριστούν οι προτεραιότητες και να τεθούν οι αντίστοιχοι στόχοι. Τα ουσιαστικά θέματα του Ομίλου FOURLIS είναι η κλιματική αλλαγή (ενέργεια και εκπομπές ρύπων), η κυκλική οικονομία (διαχείριση αποβλήτων), το ίδιο ανθρώπινο δυναμικό (συνθήκες εργασίας), οι επηρεαζόμενες κοινότητες (κοινωνική συνεισφορά) και η επιχειρηματική συμπεριφορά (εταιρική κουλτούρα και διακυβέρνηση). Η Επιτροπή Ελέγχου αξιολόγησε τα παραπάνω 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.

Η ισχύουσα έκδοση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα (<http://www.fourlis.gr>).

Κηφισιά, 7 Απριλίου 2025

Η Επιτροπή Ελέγχου

17. Σημαντικά γεγονότα μετά την ημερομηνία σύνταξης των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης από 1/1/2024 – 31/12/2024

Δεν υπάρχουν άλλα γεγονότα μεταγενέστερα της 31/12/2024 που να επηρεάζουν σημαντικά την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου εκτός των κάτωθι:

- **Trade Estates Private Placement**

Στις 4 Φεβρουαρίου 2025, η Fourlis A.E. Συμμετοχών ολοκλήρωσε με επιτυχία την ιδιωτική τοποθέτηση 19,279,935 κοινών ονομαστικών μετοχών με δικαίωμα ψήφου της Trade Estates ΑΕΕΑΠ, οι οποίες αντιστοιχούν σε 16.00% του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου της εταιρείας. Οι μετοχές διατέθηκαν από τις θυγατρικές της Εταιρείας House Market Bulgaria E.A.D., Trade Logistics A.E. και H.M. Housemarket (Cyprus) Ltd., σε επιλεγμένους επενδυτές, έναντι τιμήματος 1.50 ευρώ ανά μετοχή, αποφέροντας συνολικά έσοδα ύψους 28.9 εκατ. Ευρώ.

Ως αποτέλεσμα της συναλλαγής, το συνολικό ποσοστό άμεσης και έμμεσης συμμετοχής της Εταιρείας στην Trade Estates μειώθηκε από 63.31% σε 47.32%, γεγονός που οδηγεί στην αποενοποίηση της Trade Estates από τις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

Η συναλλαγή αποτελεί σημαντικό ορόσημο στη στρατηγική εξέλιξη του ομίλου Fourlis, ενισχύοντας τη χρηματοοικονομική του θέση, ενώ παράλληλα διατηρεί μια σημαντική μειοψηφική συμμετοχή στην εταιρεία.

Ο όμιλος παραμένει προσηλωμένος στην υποστήριξη της περαιτέρω ανάπτυξης της Trade Estates, εστιάζοντας ταυτόχρονα στην υλοποίηση της βασικής του στρατηγικής στο λιανεμπόριο και στη δημιουργία αξίας για τους μετόχους του.

- **Ολοκλήρωση εξαγοράς δραστηριοτήτων Foot Locker σε Ελλάδα και Ρουμανία**

Στις 07 Απριλίου 2025 ο όμιλος Fourlis ανακοίνωσε την επιτυχή ολοκλήρωση της εξαγοράς των δραστηριοτήτων της Foot Locker στην Ελλάδα και τη Ρουμανία, σηματοδοτώντας ένα σημαντικό ορόσημο στη στρατηγική συνεργασία του με την Foot Locker, Inc.

Η εξαγορά περιλαμβάνει τη μεταβίβαση έξι υφιστάμενων καταστημάτων της Foot Locker – τριών στην Ελλάδα, συμπεριλαμβανομένου και του ηλεκτρονικού καταστήματος στην Ελλάδα, και τριών στη Ρουμανία– τα οποία πλέον λειτουργούν υπό τη διαχείριση του ομίλου Fourlis. Η εξαγορά εντάσσεται στο πλαίσιο των συμφωνιών αδειοδότησης που υπεγράφησαν μεταξύ του ομίλου Fourlis και της Foot Locker, Inc. τον Αύγουστο του 2024 και βάσει των οποίων ο όμιλος διαθέτει τα αποκλειστικά δικαιώματα για την ανάπτυξη του δικτύου καταστημάτων Foot Locker σε οκτώ χώρες της Νοτιοανατολικής Ευρώπης: Ελλάδα, Ρουμανία, Βουλγαρία, Κύπρο, Σλοβενία, Κροατία, Βοσνία & Ερζεγοβίνη και Μαυροβούνιο.

Η εξέλιξη αυτή έρχεται σε συνέχεια του επιτυχημένου λανσαρίσματος των τριών πρώτων καταστημάτων Foot Locker στη Βουλγαρία στα τέλη του 2024. Με την ολοκλήρωση της εξαγοράς των υφιστάμενων καταστημάτων σε Ελλάδα και Ρουμανία, ο Όμιλος Fourlis έχει πλέον το σύνολο της παρουσίας της Foot Locker στη Νοτιοανατολική Ευρώπη υπό τη δική του διαχείριση — δημιουργώντας τις βάσεις για ενιαία λειτουργικά πρότυπα, ανάπτυξη του brand και περαιτέρω γεωγραφική επέκταση.

Υπενθυμίζεται ότι το μακροπρόθεσμο πλάνο του Ομίλου περιλαμβάνει την ανάπτυξη άνω των 100 φυσικών καταστημάτων και οκτώ ηλεκτρονικών καταστημάτων.

Η εξαγορασθείσα δραστηριότητα αναμένεται να συνεισφέρει θετικά στα ενοποιημένα έσοδα και τα λειτουργικά κέρδη EBITDA του Ομίλου από το οικονομικό έτος 2025. Σε ορίζοντα πενταετίας, ο Όμιλος στοχεύει σε επήσεις πωλήσεις ύψους 250 εκ. ευρώ, ενισχυόμενος από την αυξανόμενη ζήτηση για προϊόντα lifestyle και αθλητικά υποδήματα στην περιοχή, καθώς και περιθώριο EBITDA 8–10%.

Η ενσωμάτωση των νέων καταστημάτων υποστηρίζεται πλήρως από τις υπάρχουσες υποδομές του Ομίλου Fourlis, που περιλαμβάνουν γραφεία σε Αθήνα, Σόφια, Βουκουρέστι και Λευκωσία, υπερσύγχρονο και αυτοματοποιημένο κέντρο logistics στην Αττική και κοινές υπηρεσίες υποστήριξης (shared business services). Οι συνέργειες αυτές αναμένεται να ενισχύσουν την αποδοτικότητα, να μειώσουν το λειτουργικό κόστος και να επιτρέψουν την επεκτασιμότητα του δικτύου Foot Locker στη Νοτιοανατολική Ευρώπη.

Η επιτυχής ολοκλήρωση της εξαγοράς ενισχύει περαιτέρω τη θέση του ομίλου Fourlis ως βασικού παίκτη στην ταχέως αναπτυσσόμενη αγορά αθλητικών ειδών της Νοτιοανατολικής Ευρώπης, υποστηρίζοντας τη δέσμευσή του για βιώσιμη και κερδοφόρα ανάπτυξη μέσα από διεθνείς συνεργασίες και βαθιά τεχνογνωσία.

Κηφισιά, 7 Απριλίου 2025

Το Διοικητικό Συμβούλιο