

## **ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΥΧΟΥ**

Βασίλειος Λουμιώτης, Πρόεδρος

Νικόλαος Γαλέτας, Μέλος

Νικόλαος Κουδούνης, Μέλος

Αθήνα, 22 Απριλίου 2021

Προς: τους κ.κ. Μετόχους της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.  
της 24<sup>ης</sup> Μαΐου 2021

### **Έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την ελεγχόμενη χρήση 2020.**

Αξιότιμοι κύριοι Μέτοχοι,

Με την ιδιότητά μας ως Μελών της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (στο εξής η «Εταιρεία»), και σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο άρθρο 44 του ν. 4449/2017 (στο εξής ο «Νόμος») αφενός, και τα αναλυτικώς διαλαμβανόμενα στις υπ' αριθμ. πρωτ. 1302/28-4-2017 και 1508/17.7.2020 Ανακοινώσεις της Δ/σης Εισηγμένων Εταιριών/Τμήμα Εποπτείας Εισηγμένων Εταιριών της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (στο εξής οι «Ανακοινώσεις») αφετέρου, παραθέτουμε κατωτέρω την παρούσα Έκθεσή μας και θέτουμε υπόψη σας, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής Ελέγχου, διαπιστώσεις όσον αφορά στα αντικείμενα που ρυθμίζει ο Νόμος και οι προαναφερόμενες ανακοινώσεις.

#### **Συγκεκριμένα:**

#### **Α) Σε σχέση με τον (υποχρεωτικό εξωτερικό έλεγχο) (άρθρο 44, παρ. 3, περ. α' του Νόμου). Ειδικότερα:**

**α)** Ως προς τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου (εξωτερικού ελέγχου) των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου του 2020 δεν εντοπίσαμε σημαντικές παρεκκλίσεις ως προς την αναγνώριση, αποτίμηση και ταξινόμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού και θεωρούμε ότι οι παραδοχές και εκτιμήσεις της Διοίκησης είναι λογικές (εύλογες). Διαπιστώσαμε ότι οι σχετικές γνωστοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο προσάρτημα των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι επαρκείς.

**β)** Κατά τη διεξαγωγή του υποχρεωτικού ελέγχου, εκτελέσαμε τις κατωτέρω διαδικασίες:

1. Έλεγχος θεμάτων υγείας, ασφάλειας και περιβαλλοντικών θεμάτων.
2. Έλεγχος διαδικασίας καταχώρισης και λογιστικής παρακολούθησης εξόδων, παγίων, πωλήσεων και λοιπού λογιστικού κυκλώματος.
3. Έλεγχος θεμάτων μηχανογράφησης (IT) και συμφωνίες συστημάτων.

4. Έλεγχος φορολογικών και τελωνειακών θεμάτων.
5. Έλεγχος διεργασιών και διαδικασιών παραγωγής και εξαγωγών.
6. Επίσκεψη και ενημέρωση στις εγκαταστάσεις του εργοστασίου της Εταιρείας στα Οινόφυτα Αττικής.
7. Έλεγχος διεργασιών και διαδικασιών Οικονομικών Υπηρεσιών τμήματος Hedging.
8. Αναφορά ομάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
9. Αναφορά ομάδας Εξωτερικών Ελεγκτών.
10. Έλεγχος διεργασιών και διαδικασιών Ανθρωπίνων Πόρων
11. Διερεύνηση κίνδυνων εκκρεμών Δικών.

Κατά την ενάσκηση των αρμοδιοτήτων μας, δεν διαπιστώσαμε αδυναμίες που να χρήζουν βελτίωσης.

Επισημαίνεται ότι η Επιτροπή Ελέγχου λαμβάνει πάντοτε υπόψη της το περιεχόμενο τυχόν συμπληρωματικών εκθέσεων που της υποβάλλονται από τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή της ελεγκτικής εταιρείας που έχει προσληφθεί από την Εταιρεία, η οποία περιέχει τα αποτελέσματα του υποχρεωτικού ελέγχου που διενεργείται και πληροί τουλάχιστον τις συγκεκριμένες απαιτήσεις σύμφωνα με το άρθρο 11 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16<sup>ης</sup> Απριλίου 2014.

**γ)** Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων μας, ενημερωθήκαμε για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τη διοίκηση της Εταιρείας, όπως επίσης ενημερωθήκαμε και από τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή επί του προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου της χρήσης 2020 πριν από την εφαρμογή του. Προβήκαμε σε αξιολόγησή του και βεβαιωθήκαμε ότι το πρόγραμμα αυτό κάλυψε τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη τους βασικούς τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας. Επίσης, πραγματοποιήσαμε συναντήσεις με τη διοίκηση/αρμόδια διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας και με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή, κατά τη διάρκεια της προετοιμασίας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, κατά το στάδιο σχεδιασμού του ελέγχου, της εκτέλεσής του και κατά το στάδιο προετοιμασίας των εκθέσεων ελέγχου, αντιστοίχως.

**δ)** Λάβαμε υπόψη μας και εξετάσαμε τα πιο σημαντικά ζητήματα και τους κινδύνους που ενδέχεται να έχουν επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, καθώς και στις σημαντικές κρίσεις και εκτιμήσεις της διοίκησης κατά την σύνταξή τους. Συγκεκριμένα, εξετάσαμε και αξιολογήσαμε διεξοδικά τα κατωτέρω θέματα με αναφορά σε συγκεκριμένες ενέργειες επί των θεμάτων αυτών:

**δ1)** Ως προς τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων διαπιστώσαμε ότι αυτές είναι λογικές (εύλογες).

**δ2)** Ως προς την αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων σε εύλογη αξία, διαπιστώσαμε ότι χρησιμοποιήθηκαν ειδικοί ανεξάρτητοι εμπειρογνώμονες, οι βασικές παραδοχές βασίστηκαν σε διαθέσιμα στοιχεία της αγοράς και ότι η μεθοδολογία της προσέγγισης κόστους έχει κατάλληλα εφαρμοστεί.

**δ3)** Ως προς την αξιολόγηση της ανακτησιμότητας περιουσιακών στοιχείων και ειδικότερα απαιτήσεων από αναβαλλόμενη φορολογία, διαπιστώσαμε ότι υποστηριζόταν από το επιχειρηματικό σχέδιο, αναφορικά με τα μελλοντικά φορολογικά κέρδη του Ομίλου.

**δ4)** Ως προς τις γνωστοποιήσεις για τα ανωτέρω θέματα που απαιτούνται από τα Δ.Λ.Π./Δ.Π.Χ.Α., διαπιστώσαμε ότι οι γνωστοποιήσεις που περιλαμβάνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις είναι επαρκείς.

**δ5)** Ως προς τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη, όπως απεικονίζονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσης 2020, δεν διαπιστώσαμε σημαντικές ασυνήθεις συναλλαγές.

**ε)** Τέλος, είχαμε έγκαιρη και ουσιαστική επικοινωνία με τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή ενόψει της σύνταξης της έκθεσης ελέγχου και της συμπληρωματικής έκθεσής του προς την Επιτροπή Ελέγχου, ενώ επισημαίνουμε ότι επισκοπήσαμε τις οικονομικές εκθέσεις πριν την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και θεωρούμε ότι είναι πλήρεις και συνεπείς σε σχέση με την πληροφόρηση που είχε τεθεί υπόψη μας, καθώς και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία.

**Β) Σε σχέση με την διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (άρθρο 44, παρ. 3, περ. β' του Νόμου). Ειδικότερα:**

Σε σχέση με την διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε:

**(1)** τους μηχανισμούς και τα συστήματα παραγωγής, ροής και διάχυσης των χρηματοοικονομικών πληροφοριών που παράγουν οι εμπλεκόμενες οργανωτικές μονάδες της Εταιρείας και

**(2)** την λοιπή δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση με οποιοδήποτε τρόπο (π.χ. χρηματιστηριακές ανακοινώσεις, δελτία τύπου) σε σχέση με τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες.

Κατά την ενάσκηση των αρμοδιοτήτων μας δεν διαπιστώσαμε αδυναμίες στη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που να χρήζουν βελτίωσης.

**Γ) Σε σχέση με τις διαδικασίες συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων και τη μονάδα εσωτερικού ελέγχου (άρθρο 44, παρ. 3, περ. γ' του Νόμου). Ειδικότερα:**

Σε σχέση με την παρακολούθηση, εξέταση και αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλείδων ασφαλείας της Εταιρείας όσον αφορά στο σύστημα εσωτερικού ελέγχου και στην εκτίμηση και τη διαχείριση κινδύνων, σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση, η Επιτροπή Ελέγχου προέβη στις κατωτέρω ενέργειες:

**(α)** Αξιολόγηση της ορθής λειτουργίας της μονάδας εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα καθώς και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και αξιολόγηση του έργου που επιτελεί, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητά της, χωρίς ωστόσο να επηρεάζει την ανεξαρτησία της,

**(β)** Επισκόπηση της δημοσιοποιηθείσας πληροφόρησης ως προς τον εσωτερικό έλεγχο και τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες της Εταιρείας σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση,

- (γ) Αξιολόγηση της στελέχωσης και της οργανωτικής δομής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τις τυχόν αδυναμίες της, εάν δηλαδή δεν διαθέτει τα απαραίτητα μέσα, εάν είναι ανεπαρκώς στελεχωμένη με δυναμικό με μη επαρκείς γνώσεις, εμπειρία και εκπαίδευση,
- (δ) Αξιολόγηση της ύπαρξης ή ανυπαρξίας περιορισμών στο έργο της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, καθώς και την ανεξαρτησία που αυτή οφείλει να έχει, ώστε να επιτελεί ακώλυτα το έργο της,
- (ε) Αξιολόγηση του ετήσιου προγράμματος ελέγχου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου πριν από την εφαρμογή του, λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικού χρηματοοικονομικού κινδύνου καθώς και τα αποτελέσματα των προηγούμενων ελέγχων,
- (ζ) Εξέταση ότι το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων, σε συνδυασμό με τυχόν μεσοπρόθεσμα αντίστοιχα προγράμματα, καλύπτει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και συστήματα που άπτονται της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης,
- (η) Οργάνωση τακτικών συναντήσεων με τον επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου για θέματα της αρμοδιότητάς του και λήψη γνώσης του έργου της και των τακτικών και εκτάκτων εκθέσεών της,
- (θ) Παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου μέσω του έργου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και του έργου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή,
- (ι) Επισκόπηση της διαχείρισης των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων της Εταιρείας και την περιοδική αναθεώρησή τους, αξιολογώντας τις μεθόδους που χρησιμοποιεί η Εταιρεία για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων, την αντιμετώπιση των κυριότερων από αυτούς μέσω του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και της μονάδας εσωτερικού ελέγχου καθώς και τη γνωστοποίησή τους στις δημοσιοποιημένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες με ορθό τρόπο.

Η Επιτροπή Ελέγχου έλαβε γνώση και αξιολόγησε τα απολογιστικά στοιχεία του προγράμματος ελέγχου για το τρέχον έτος, ενώ έλαβε, επίσης, γνώση και αξιολόγησε το πρόγραμμα ελέγχου του επερχόμενου έτους. Κατωτέρω παρατίθενται τα όσα έλαβε γνώση και αξιολόγησε η Επιτροπή Ελέγχου:

- Ανασκόπηση Προγράμματος Ελέγχου 2020
- Σύνοψη Ετήσιου Προγράμματος Ελέγχου 2021
- Ανθρώπινο Δυναμικό Εσωτερικού Ελέγχου
- Οδηγοί Κατανομής Πόρων
- Αξιολόγηση Κινδύνων

Κατά τη διαδικασία διεξαγωγής του εσωτερικού ελέγχου, η Επιτροπή Ελέγχου έλαβε γνώση για τις κατωτέρω ενέργειες της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου:

- Έλεγχος θεμάτων υγείας και ασφάλειας, καθώς και περιβαλλοντικών θεμάτων.
- Έλεγχος διαδικασίας καταχώρισης και λογιστικής παρακολούθησης εξόδων, παγίων, πωλήσεων και λοιπού λογιστικού κυκλώματος.
- Έλεγχος θεμάτων μηχανογράφησης (IT), συμφωνίες συστημάτων και λειτουργίας, τεχνολογίες και καινοτομία (T&I).
- Έλεγχος φορολογικών και τελωνειακών θεμάτων.
- Έλεγχος θεμάτων διαχείρισης προσωπικού και GDPR.
- Τήρηση διαδικασιών Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας.

- Έλεγχος απογραφικών διαδικασιών.
- Έλεγχος Βιομηχανικής Παραγωγής.
- Έλεγχος διαδικασιών αποθηκών & κοστολόγησης και πύλης – ζυγιστηρίου.
- Έλεγχος διαδικασιών αντιστάθμισης κινδύνου (hedging).
- Έλεγχος νυχτερινής εποπτείας.

Η Επιτροπή Ελέγχου, αφού έλαβε υπόψη τις επιπτώσεις και τους κινδύνους της πανδημίας λόγω του κορωνοϊού COVID-19, έλαβε γνώση για τους κατωτέρω κυριότερους κινδύνους για το έτος 2021:

1. Εμπορικός Κίνδυνος – Κίνδυνος Διανομής, που σχετίζεται με:

- Επιπλέον ποσότητες τελικών προϊόντων να είναι διαθέσιμες προς πώληση το έτος 2021, λόγω αύξησης της παραγωγικής δυναμικότητας. (Κλάδος Αλουμινίου)
- Διατήρηση υψηλών αποθεμάτων - Βραδέως κινούμενα προϊόντα. (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Επιπρόσθετα κόστη μετά την ολοκλήρωση της παραγωγικής διαδικασίας, έξοδα μεταφοράς και διακίνησης κτλ. (Κλάδος Αλουμινίου)
- Logistics για τις πωλήσεις εξωτερικού (Κλάδος Αλουμινίου)

2. Κίνδυνος Πληροφοριακών Συστημάτων, που σχετίζεται με:

- Ασφάλεια Δεδομένων (Cyber Security). (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Πολλαπλά Προγράμματα Πληροφόρησης. (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Προσβάσεις/Εξουσιοδοτήσεις Χρηστών Συστημάτων Πληροφόρησης. (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)

3. Συναλλαγματικός Κίνδυνος, που σχετίζεται με τον κίνδυνο διακύμανσης της τιμής συναλλάγματος, Λίρας Αγγλίας και Δολαρίου Αμερικής (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου).

4. Κίνδυνος Συμμόρφωσης, που σχετίζεται με τον:

- Περιβαλλοντικό Κίνδυνο (Ενδεχόμενη μη συμμόρφωση με τη περιβαλλοντική νομοθεσία). (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Κίνδυνο Υγιεινής & Ασφάλειας (Ενδεχόμενη μη συμμόρφωση με κανόνες Υγιεινής & Ασφάλειας). (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Κίνδυνο εφαρμογής διατάξεων GDPR. (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)
- Κίνδυνο αύξησης εργολαβικού προσωπικού, λόγω νέων επενδύσεων. (Κλάδος Χαλκού & Αλουμινίου)

5. Νομικός κίνδυνος, που σχετίζεται με τον κίνδυνο:

- Εκκρεμών ένδικων απαιτήσεων προς τρίτους.
- Νομικών διεκδικήσεων τρίτων.

Κατά την ενάσκηση των αρμοδιοτήτων μας, επί των ανωτέρω αναφερομένων θεμάτων, δεν διαπιστώσαμε αδυναμίες που να χρήζουν βελτίωσης.

#### **Δ.) Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η εταιρία ELVALHALCOR AE**

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 παράγ. 1 του Ν. 4449/2017, όπως αντικαταστάθηκαν από τις διατάξεις του άρθρου 74 παράγ. 4 περ. 9 του Ν.4706/2020, η Επιτροπή Ελέγχου υποχρεούται να περιλάβει στην ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την τακτική γενική συνέλευση και περιγραφή της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης που ακολουθεί η Εταιρεία.

Οι μεγάλες σύγχρονες επιχειρήσεις εφαρμόζουν Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, σύμφωνα με την διεθνώς ακολουθούμενη βέλτιστη πρακτική. Η πολιτική αυτή ενδυναμώνει τις επιχειρήσεις, τους προσδίδει κοινωνική διάσταση και προοπτική για το μέλλον και τις καθιστά πραγματικά κύτταρα της εθνικής οικονομίας.

Η Εταιρεία και κατ'επέκταση ο Όμιλος ELVALHALCOR, ακολουθώντας την πολιτική του ευρύτερου ομίλου της VIOHALCO, εφαρμόζει Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και επιδιώκει, διαχρονικά, να δημιουργεί αξία για τους συμμετόχους του, δηλαδή στους μετόχους, πελάτες, εργαζόμενους και γενικά στο κοινωνικό σύνολο.

Για την επίτευξη του στόχου αυτού, ο Όμιλος δίνει ιδιαίτερη έμφαση, εκτός των άλλων, στην εκπαίδευση και ανάπτυξη του ανθρώπινου δυναμικού, στην υγεία και ασφάλεια στην εργασία, καθώς και στο σεβασμό του περιβάλλοντος, ακολουθώντας τις αρχές της βιώσιμης ανάπτυξης. Στην Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας αποτυπώνεται η προσέγγιση και η δέσμευση της Διοίκησης στα θέματα βιώσιμης ανάπτυξης και υπεύθυνης λειτουργίας. Η υπεύθυνη λειτουργία είναι μια συνεχής δέσμευση για δράσεις ουσίας, με σκοπό την παραγωγή αξίας για όλους τους συμμετόχους που ανταποκρίνονται στις σύγχρονες ανάγκες της κοινωνίας και συμβάλλουν γενικότερα στην ευημερία της. Η Εταιρεία έχει συγκεκριμένη στρατηγική, η οποία εστιάζει στα σημαντικά θέματα που σχετίζονται με τη δραστηριότητά της και επιδιώκει τη συνεχή υπεύθυνη ανάπτυξή της, εστιάζοντας στους κρίσιμους πυλώνες της επιχειρηματικής υπευθυνότητας: Οικονομία, Κοινωνία, Περιβάλλον. Η πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του μοντέλου των επιχειρηματικών πρακτικών και της κουλτούρας της Εταιρείας. Στο πλαίσιο της εφαρμογής πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, η Εταιρεία αναπτύσσει δραστηριότητες, εκτός των άλλων, και στους κατωτέρω τομείς:

##### **α) Υγεία και ασφάλεια προσωπικού**

Η Εταιρεία έχει θέσει ως προτεραιότητα και πρωταρχική μέριμνα την προστασία της υγείας και ασφάλειας του προσωπικού της. Στο πλαίσιο εφαρμογής της πολιτικής αυτής, η Εταιρεία έχει θεσπίσει κάθε βέλτιστη διεθνή πρακτική που συμβάλλει στην επίτευξη του στόχου για «μηδέν ατυχήματα» και παράλληλα οργανώνει προγράμματα εκπαίδευσης, τόσο για τη γνώση των κινδύνων στην παραγωγική διαδικασία όσο και για την καλλιέργεια μιας κοινής συνείδησης και συμπεριφοράς ασφάλειας μεταξύ των εργαζομένων.

Προτάσσοντας ως μέγιστο αγαθό τη διαφύλαξη της υγείας, η Εταιρεία αντιμετωπίζει την τρέχουσα κατάσταση, σχετικά με την πανδημία COVID-19, με τη δέουσα σοβαρότητα, με στόχο την υγεία και ασφάλεια των εργαζομένων. Παράλληλα, με υψηλό αίσθημα κοινωνικής ευθύνης και με σκοπό τη συμβολή στην αντιμετώπιση της κρίσης που αντιμετωπίζει η χώρα

μας από την εξάπλωση του κορωνοϊού, συμμετείχε με σημαντικό ποσό στην ενίσχυση του Εθνικού Συστήματος Υγείας σε νοσοκομειακό εξοπλισμό και αναλώσιμα υλικά.

### β) Εκπαίδευση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού

Η Εταιρεία αναγνωρίζει την καθοριστική συμβολή του προσωπικού στην επιτυχημένη μέχρι σήμερα επιχειρηματική της διαδρομή. Η μεγάλη εμπειρία, η υψηλή εξειδίκευση, η τεχνογνωσία και η δημιουργικότητα του προσωπικού στηρίζουν την πορεία της Εταιρείας για μια σταθερή, δυναμική και συνεχή ανάπτυξη. Η Εταιρεία δίνει μεγάλη βαρύτητα στη συνεχή εκπαίδευση του προσωπικού, σχεδιάζοντας και υλοποιώντας εκπαιδευτικά προγράμματα υψηλής προστιθέμενης αξίας. Η Εταιρεία ενθαρρύνει την επαγγελματική εξέλιξη και αξιοποιεί στο μέγιστο βαθμό τις γνώσεις και τις δεξιότητες του προσωπικού. Η Ακαδημία της Εταιρείας, που μετρά ήδη τέσσερα χρόνια λειτουργίας, αποσκοπεί να αναπτύξει αποτελεσματικά τις δεξιότητες, τις γνώσεις και την τεχνογνωσία των εργαζομένων, μέσω εκπαιδευτικών προγραμμάτων, τα οποία βασίζονται σε δομημένη μεθοδολογία, επιλεγμένα γνωστικά αντικείμενα και εκπαιδευτικό υλικό που πληρούν συγκεκριμένες ανάγκες και καλύπτουν ένα ευρύ φάσμα γνωσιακών πεδίων. Στο πλαίσιο της Ακαδημίας, το έτος 2020, υλοποιήθηκαν 24 εκπαιδευτικά προγράμματα δίνοντας την ευκαιρία σε 624 συμμετέχοντες να λάβουν μέρος και να καρπωθούν τα οφέλη της μάθησης που παρέχεται από εκπαιδευτές υψηλής εξειδίκευσης. Ορισμένα από τα προγράμματα αυτά υλοποιήθηκαν σε επαναλαμβανόμενη βάση. Οι συνολικές ώρες εκπαίδευσης ανήλθαν σε 15.369.

### γ) Υπευθυνότητα για την κοινωνία

Η Εταιρεία αντλεί από την τοπική κοινωνία που δραστηριοποιείται σημαντικό μέρος των αναγκών της σε ανθρώπινους πόρους και προμηθευτές. Από το σύνολο του απασχολούμενου δυναμικού, το 56% (;) αφορά εργαζόμενους από τοπικές κοινωνίες, συνεισφέροντας έτσι στην τοπική και εθνική οικονομία.

Σχετικά με τις πρωτοβουλίες κοινωνικής προσφοράς της Εταιρείας αναφέρονται η στήριξη ευπαθών ομάδων, η ανταπόκριση σε περιπτώσεις έκτακτης ανάγκης (πχ φυσικές καταστροφές, η υποστήριξη σχολείων, αθλητικών και πολιτιστικών οργανώσεων και άλλες πρωτοβουλίες που προάγουν κοινές αξίες για πρόοδο, ανάπτυξη και κοινωνική προσφορά.

### δ) Προστασία του περιβάλλοντος

Για την Εταιρεία, η προστασία του περιβάλλοντος είναι βασικό στοιχείο της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξής της και αποτελεί βασικό πυλώνα της επιχειρηματικής στρατηγικής της. Η ευσυνειδησία για το περιβάλλον εκφράζεται μέσα από στοχευμένες, συστηματικές αλλά και καθημερινές πρακτικές, που συνδυάζουν την υπεύθυνη περιβαλλοντική διαχείριση με την προσπάθεια μείωσης του περιβαλλοντικού αποτυπώματος.

Στο πλαίσιο της προστασίας του περιβάλλοντος, η Εταιρεία, εφαρμόζει την ισχύουσα νομοθεσία και ειδικότερα:

- Υλοποιεί στοχευμένα προγράμματα περιβαλλοντικής διαχείρισης (πχ προγράμματα εξοικονόμησης ενέργειας, δράσεις και πρωτοβουλίες για τη μείωση των ατμοσφαιρικών εκπομπών κλπ).
- Επιδιώκει την ορθολογική χρήση των πρώτων υλών και των φυσικών πόρων (π.χ. οβρίων υδάτων κλπ) και προωθεί την ανακύκλωση αλουμινίου και χαλκού.
- Εφαρμόζει ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης αποβλήτων (με έμφαση στην πρόληψη για την αποφυγή παραγωγής τους).

- Παρακολουθεί τις εξελίξεις στην τεχνολογία και αναβαθμίζει τακτικά τις υποδομές περιβαλλοντολογικής προστασίας.
- Φροντίζει για τη συνεχή εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση εργαζομένων σε περιβαλλοντικά θέματα.
- Φροντίζει να υπάρχει κατάλληλη ανάλυση επικινδυνότητας και οργάνωση αντιμετώπισης συμβάντων.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει πολιτική περιβαλλοντικής διαχείρισης για την προστασία του περιβάλλοντος από την λειτουργία της.

#### ε) Προστασία προσωπικών δεδομένων

Διαπιστώσαμε ότι η Εταιρεία σέβεται την προστασία των προσωπικών δεδομένων όχι μόνο ως υποχρέωση νομικής συμμόρφωσης στον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων αλλά λαμβάνει και τα κατάλληλα μέτρα σύμφωνα με τις διατάξεις του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων 679/2016 της Ε.Ε. και του εφαρμοστικού εσωτερικού νόμου 4624/2019. Με στόχο την εναρμόνιση με τα διεθνή πρότυπα και βέλτιστες πρακτικές, η Εταιρεία υιοθέτησε Πολιτική Προστασίας Προσωπικών Δεδομένων των εργαζομένων, πελατών, προμηθευτών και συνεργατών θέτοντας συγκεκριμένους ρόλους, διαδικασίες και μηχανισμούς για όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων. Παράλληλα, η διασφάλιση των κατάλληλων τεχνολογικών μέσων, ο σχεδιασμός των διαδικασιών της με γνώμονα την προστασία εξ αρχής και εκ σχεδιασμού των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων και πληροφοριακών συστημάτων, αλλά και η διαμόρφωση ανάλογης κουλτούρας αποτελεί πρωταρχικό μέλημά και στόχο συνεχούς βελτίωσης αλλά και για την προστιθέμενη αξία και το ανταγωνιστικό πλεονέκτημα που προσφέρει στην εταιρία. Η προστασία των προσωπικών δεδομένων αποτελεί δέσμευση.

#### στ) Εταιρική διακυβέρνηση

Η Εταιρεία, αναγνωρίζοντας τη σημασία των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης αλλά και των πλεονεκτημάτων που πηγάζουν από την υιοθέτησή τους, ακολουθεί διεθνείς βέλτιστες πρακτικές και διεθνή πρότυπα που ισχύουν στους τομείς δραστηριότητάς της, με στόχο τη μεγιστοποίηση του οφέλους για τους μετόχους της και γενικά την παραγωγή αξίας για όλους τους συμμετόχους και για το κοινωνικό σύνολο γενικότερα.

Ως εισηγμένη εταιρεία στο Χρηματιστήριο Αθηνών, εφαρμόζει την ισχύουσα εθνική και διεθνή νομοθεσία περί εταιρικής διακυβέρνησης, ενσωματώνοντας τους κανονισμούς και τις βέλτιστες πρακτικές συμμόρφωσης στον τρόπο λειτουργίας της.

Με σκοπό την ενίσχυση της εταιρικής διαφάνειας και των μηχανισμών ελέγχου, την αποτελεσματική διοίκηση και τη βέλτιστη λειτουργική απόδοση, η Εταιρεία εφαρμόζει Κανονισμό Εσωτερικής Λειτουργίας και έχει υιοθετήσει τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης. Επιπρόσθετα, ο Κώδικας Δεοντολογίας και Επιχειρηματικής Ηθικής, ο Κώδικας Δεοντολογίας Προμηθευτών/Συνεργατών της Εταιρείας και η Πολιτική Επιχειρηματικής Ηθικής και Καταπολέμησης της Διαφθοράς αποτυπώνουν τη δέσμευση και τη θέση της στα θέματα διαφάνειας, καταπολέμησης της διαφθοράς και δωροδοκίας. Η έκθεση της Εταιρείας στον κίνδυνο διαφθοράς παρακολουθείται συστηματικώς.

Επισημαίνεται ότι για την επίτευξη των ανωτέρω αναφερόμενων στόχων της πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης, η Εταιρεία έχει συστήσει και λειτουργεί τις κατωτέρω Διευθύνσεις, οι οποίες είναι πλήρως στελεχωμένες με επαρκή και κατάλληλο προσωπικό:



- \*Διεύθυνση Υγείας και Ασφάλειας
- \*Διεύθυνση Περιβάλλοντος
- \*Διεύθυνση Βιώσιμης Ανάπτυξης
- \*Διεύθυνση Ανθρωπίνων πόρων
- \*Διεύθυνση Διασφάλισης Ποιότητας και Περιβάλλοντος

Είμαστε στη διάθεσή σας για κάθε πρόσθετη πληροφορία ή και διευκρίνιση.

Με εκτίμηση,  
ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ  
ΛΟΥΜΙΩΤΗΣ  
Πρόεδρος

ΝΙΚΟΛΑΟΣ  
ΓΑΛΕΤΑΣ  
Μέλος

ΝΙΚΟΛΑΟΣ  
ΚΟΥΔΟΥΝΗΣ  
Μέλος