

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ»
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2023**

1. Εισαγωγή

1.1 Η Επιτροπή Ελέγχου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**» και τον διακριτικό τίτλο «**PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.**» (εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένη ως «**Εταιρεία**» ή «**Εκδότης**») αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις ειδικότερες διατάξεις και ρυθμίσεις του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου και των αρχών χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης και είναι οργανωμένη και λειτουργεί με βάση τον εγκεκριμένο από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και εν ισχύ Κανονισμό Λειτουργίας της.

2. Σκοπός – Βασικές Αρμοδιότητες της Επιτροπής Ελέγχου

2.1 Η Επιτροπή Ελέγχου έχει τις ακόλουθες κύριες- θεμελιώδεις αρμοδιότητες :

(α) ενημερώνει προσηκόντως το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί σαφώς πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

(β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητας, αντικειμενικότητας , ορθότητας και πληρότητάς της ,

(γ) παρακολουθεί και αξιολογεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας και, κατά περίπτωση, της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της Εταιρείας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,

(δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας και ιδίως την απόδοση και αποτελεσματικότητά του, λαμβάνοντας υπόψη οιαδήποτε τυχόν πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.Σ

(ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών , σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/201

(στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν για κάθε ελεγχόμενη χρήση της Εταιρείας ,

(ζ) παρακολουθεί και επιβλέπει τις διαδικασίες κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας,

(η) υποβάλλει την ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

2.2 Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων της καθόλη την διάρκεια της κλεισμένης χρήσης 2023 η Επιτροπή Ελέγχου επιβεβαιώνει ότι είχε πλήρη , ελεύθερη, απεριόριστη και ακώλυτη πρόσβαση στα στοιχεία , βιβλία, αρχεία, εγγραφές και τις πληροφορίες που ήταν αναγκαία και απαραίτητα για την προσήκουσα εκπλήρωση του σκοπού της, ενώ της παρασχέθηκαν εκ μέρους της Διοίκησης της Εταιρείας οι αναγκαίοι πόροι, τα ενδεδειγμένα και απαραίτητα μέσα και η κατάλληλη υποδομή για την προσήκουσα υλοποίηση του έργου της, καθώς και η δυνατότητα να χρησιμοποιήσει εξειδικευμένες υπηρεσίες εξωτερικών συμβούλων, της οποίας , ωστόσο δεν έκανε χρήση της δυνατότητας αυτής , καθόσον δεν συνέτρεξε σχετική προς τούτο περίπτωση. Το προσωπικό της Εταιρείας, οι επιμέρους οργανωτικές της μονάδες και τα αρμόδια στελέχη της Εταιρείας παρέιχαν σε όλα τα μέλη της Επιτροπής την αναγκαία συνδρομή και την δέουσα υποστήριξη για την ορθή, αποτελεσματική και άμεση εκτέλεση του έργου της

2.3 Η Επιτροπή Ελέγχου διαθέτει επικαιροποιημένο και εναρμονισμένο με το ισχύον νομοθετικό καθεστώς Κανονισμό Λειτουργίας , ο οποίος εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού της **14^{ης} Ιουλίου 2021**. Ο εν λόγω Κανονισμός καταγράφει, μεταξύ άλλων, τις αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και τις υποχρεώσεις των μελών της Επιτροπής και είναι αναρτημένος στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας σύμφωνα με τη ρητή νομοθετική επιταγή του άρθρου 10 παρ. 4 του ν.4706/2020.

3. Σύνοψη της Επιτροπής Ελέγχου

3.1 Η υφιστάμενη Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας είναι τριμελής και αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία ορίστηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά την συνεδρίασή του της 25^{ης} Ιουνίου 2021 , σε συνέχεια της παρασχεθείσας από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24^{ης} Ιουνίου 2021 σχετικής εξουσιοδοτήσεως.

3.2 Ειδικότερα, η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από:

(α) τον κ. Εμμανουήλ Τσιριτάκη του Δημητρίου, Πρόεδρο της Επιτροπής, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου,

(β) τον κ. Αντώνιο Ρούσσο του Αντωνίου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και

(γ) τον κ. Αριστείδη Ηλιόπουλο του Σπυρίδωνος, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.3 Η θητεία της Επιτροπής συμπίπτει με την θητεία του εκλεγέντος από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24^{ης} Ιουνίου 2021 Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι είναι πενταετής, λήγουσα την 24^η Ιουνίου 2026, παρατεινόμενη μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, σε καμία περίπτωση όμως δε δύναται να υπερβεί την εξαετία

3.4 Πλήρωση κριτηρίων και προϋποθέσεων

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου εξακολουθούν και κατά τον χρόνο κατάρτισης της παρούσας να πληρούν το σύνολο των κριτηρίων και προϋποθέσεων που τίθενται από τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού εν γένει πλαισίου, και ειδικότερα :

(α) το κριτήριο ανεξαρτησίας (κατά τα αναλυτικώς διαλαμβανόμενα στο άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020) πληρούται στο πρόσωπο των κ.κ. Εμμανουήλ Τσιριτάκη και Αντωνίου Ρούσσου, ήτοι της πλειονότητας των μελών της Επιτροπής Ελέγχου, τα οποία:

(i) δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και

(ii) είναι απαλλαγμένα από οιαδήποτε οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση εξάρτησης, η οποία δύναται να επηρεάσει τις αποφάσεις τους και την αντικειμενική, ανεξάρτητη και αμερόληπτη κρίση τους. **Σημειώνεται ωστόσο ότι κατά τη διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως πρόκειται να συμπληρωθεί το ένατο έτος αθροιστικά από τον χρόνο εκλογής τους , ότε και θα δημιουργηθεί σχέση εξάρτησης σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 9 παρ 2 . του ν.4706/2020, γεγονός που έχει επισημανθεί και στην Διοίκηση της Εταιρείας**

(β) το κριτήριο της επαρκούς γνώσης του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, πληρούται στο πρόσωπο του συνόλου των μελών, καθόσον τα ανωτέρω πρόσωπα συμμετέχουν στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας για ικανό χρονικό διάστημα, με αποτέλεσμα εκ της συμμετοχής τους αυτής να έχουν αποκτήσει πλήρη, αναλυτική και σαφή εικόνα για τα προϊόντα που αναπτύσσει και εμπορεύεται και για τις υπηρεσίες που παρέχει η Εταιρεία, για το επιχειρηματικό μοντέλο και την στρατηγική που ακολουθεί, καθώς και για τον τρόπο οργάνωσης, διοίκησης και λειτουργίας αυτής, όπως επίσης και για τις ιδιαιτερότητες εν γένει του κλάδου και τομέα στον οποίο αναπτύσσει την δραστηριότητά της η Εταιρεία και

(γ) το κριτήριο της επαρκούς γνώσης στην ελεγκτική ή λογιστική, πληρούται επαρκώς και αποδεδειγμένα:

(i) αφενός μεν στο πρόσωπο του κ. Εμμανουήλ Τσιριτάκη, ο οποίος είναι πτυχιούχος του της Σχολής Οικονομικών του Εθνικού Καποδιστριακού Πανεπιστημίου Αθηνών, κάτοχος Master και Ph.D. με ειδίκευση στη βιομηχανική διάρθρωση από το Οικονομικό Τμήμα του Πολιτειακού Πανεπιστημίου και Πολυτεχνικού Ινστιτούτου της Βιρτζίνια των ΗΠΑ (Virginia Tech), εργάζεται σήμερα ως καθηγητής στο Τμήμα Χρηματοοικονομικής και Τραπεζικής Διοικητικής του Πανεπιστημίου Πειραιώς, έχει διδακτικά και ερευνητικά ενδιαφέροντα στις περιοχές της Χρηματοοικονομικής Διοικητικής (Corporate Finance) και της Αποτίμησης Αξιογράφων (Asset Pricing), ενώ το πλούσιο ερευνητικό του έργο έχει δημοσιευθεί σε εγνωσμένου κύρους επιστημονικά περιοδικά. Ως εκ τούτου, ένεκα της ιδιαίτερα αξιόλογης θεωρητικής του κατάρτισης και της επιτυχημένης επαγγελματικής του πορείας δύναται να διαδραματίσει αποφασιστικό ρόλο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των αρμοδιοτήτων τη Επιτροπής Ελέγχου και στην περαιτέρω ενίσχυση της αποδοτικότητάς της.

(ii) αφετέρου δε στο πρόσωπο του κ. Αντωνίου Ρούσσου, ο οποίος είναι πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, μέλος του Οικονομικού Επιμελητηρίου και κάτοχος αδείας εξασκήσεως επαγγέλματος Λογιστή - Φοροτεχνικού του Οικονομικού Επιμελητηρίου Α΄ Τάξης, εργάζεται στον οικονομικό και λογιστικό-φορολογικό τομέα από το 1988, ενώ από το έτος 1994 ασκεί τα καθήκοντα του Διευθυντή Οικονομικών Υπηρεσιών σε μεγάλη ελληνική Βιομηχανική Επιχείρηση.

4. Συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου

4.1 Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε επτά (7) φορές , ενώ από την αρχή της τρέχουσας χρήσεως 2024 και μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της Ετήσιας Οικονομικής Εκθεσης , η Επιτροπή συνεδρίασε 2 φορές.

Όλες οι ως άνω συνεδριάσεις έλαβαν χώρα με τη συμμετοχή του συνόλου των μελών της, ενώ οι αποφάσεις της ελήφθησαν ομόφωνα.

Κατά τη διάρκεια εκάστης συνεδρίασης, ολοκληρώθηκε η εξέταση του συνόλου των θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως, αφού προηγουμένως είχαν διανεμηθεί τα απαιτούμενα πληροφοριακά σημειώματα και οι σχετικές εισηγήσεις, και είχαν κληθεί να συμμετάσχουν, κατά περίπτωση, τα αρμόδια διευθυντικά στελέχη, οι Ορκωτοί Ελεγκτές , ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και άλλα πρόσωπα προκειμένου να παράσχουν τυχόν αναγκαίες διευκρινίσεις ή/και επεξηγήσεις.

5. Δραστηριότητες της Επιτροπής Ελέγχου κατά την κλειόμενη χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023) και μέχρι την σύνταξη της Ετήσιας Οικονομικής Εκθεσης για την εν λόγω χρήση

5.1 Τα θέματα που απασχόλησαν την Επιτροπή Ελέγχου κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 καθώς και μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της Ετήσιας Οικονομικής Εκθεσης για την εν λόγω χρήση ήταν τα ακόλουθα:

5.1.1 Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης – Υποχρεωτικός Έλεγχος

Στον τομέα του εξωτερικού ελέγχου και της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης η Επιτροπή προέβη στις ακόλουθες ενέργειες:

(α) ενημερώθηκε από τον Οικονομικό Διευθυντή της Εταιρείας για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και το Ομίλου για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2022 και για τα κύρια θέματα που απασχόλησαν την Οικονομική Διεύθυνση κατά την σύνταξη των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων,

(β) ενημερώθηκε για τις λογιστικές αρχές και πολιτικές, οι οποίες εφαρμόζονται κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς επίσης και για την βάση ενοποίησης και τις μεθόδους επιμέτρησης και αποτίμησης που χρησιμοποιήθηκαν για τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις που περιλαμβάνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις,

(γ) πραγματοποίησε συναντήσεις με την Διοίκηση της Εταιρείας και ενημερώθηκε για την διαδικασία της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και την ροή αυτής

(δ) προέβη σε αξιολόγηση του προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή και επιβεβαίωσε ότι θα καλύψει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και θα λάβει υπόψιν τους κύριους τομείς επιχειρηματικών και χρηματοδοτικών κινδύνων της Εταιρείας

(ε) επισκόπησε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου της χρήσεως 2022 (01.01.2022-31.12.2022) πριν από την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο και αξιολόγησε αυτές ως προς την ακρίβεια και την πληρότητά τους,

(στ) διαπίστωσε τη συμφωνία των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων με το υποχρεωτικό κατά νόμο περιεχόμενο και πλαίσιο κατάρτισής τους και εισηγήθηκε την έγκρισή τους,

(ζ) ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τα θέματα που προέκυψαν από τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου, για τη συμβολή του υποχρεωτικού ελέγχου στην ποιότητα και ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το ρόλο της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

(η) διακρίβωσε την τήρηση των κανόνων δημοσιότητας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και τη δυνατότητα άμεσης, διαρκούς και άνευ οιασδήποτε χρεώσεως πρόσβασης σε αυτές,

(θ) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για τα σημαντικότερα θέματα του ελέγχου της χρήσεως 2022, τους κινδύνους που εκτιμήθηκαν ως περισσότερο σημαντικοί και τον τρόπο αντιμετώπισής τους και έλαβε γνώση για το τελικό σχέδιο της Έκθεσης Ελέγχου για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2022,

(ι) έλαβε γνώση της συμπληρωματικής έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών που προβλέπεται από το άρθρο 11 του Κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) 537/2014 για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας και του Ομίλου,

(ια) υπέβαλε πρόταση προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της για την εκλογή της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ», για την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των ετήσιων και εξαμηνιαίων (εταιρικών και ενοποιημένων) χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2023,

(ιβ) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή αναφορικά με τη διαδικασία και τη μεθοδολογία που θα ακολουθηθεί κατά την διάρκεια του ελέγχου των εξαμηνιαίων και ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2023, το σχεδιασμό και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου του, καθώς επίσης και για τις ελεγκτικές διαδικασίες που θα ακολουθηθούν,

(ιγ) επιβεβαίωσε την αμεροληψία, αντικειμενικότητα, ανεξαρτησία και ακεραιότητα των εξωτερικών ελεγκτών σύμφωνα με τον Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014 και το ν. 4449/2017, καθώς και τη μη παροχή οιασδήποτε εξωτερικής κατεύθυνσης, οδηγίας, υπόδειξης ή σύστασης εκ μέρους της Διοίκησης της Εταιρείας,

(ιδ) ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για την ελεγκτική προσέγγιση της επισκόπησης των ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του πρώτου εξαμήνου της

χρήσεως 2023 και συζητήθηκαν τα κύρια θέματα που απασχόλησαν τον Ελεγκτή κατά τη διάρκεια του ελέγχου του,

(ιε) ενημερώθηκε για το πλαίσιο και την υποχρέωση υποβολής των Οικονομικών Καταστάσεων χρήσης 2023 σε XHTML μορφή σύμφωνα με τις αρχές και τις διατάξεις του Κανονισμού ESEF.

(ιστ) επέβλεψε την ορθή και έγκαιρη δημοσιοποίηση προς το επενδυτικό κοινό των εταιρικών ανακοινώσεων που αφορούσαν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση,

5.1.2 Εσωτερικός Έλεγχος

(α) συνέταξε το ετήσιο πλάνο της ενεργειών για τη χρήση του έτους 2023

(β) αξιολόγησε τη στελέχωση, την οργανωτική δομή και τη λειτουργία της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ), επί σκοπώ εντοπισμού τυχόν αδυναμιών,

(γ) ενημερώθηκε για το ετήσιο πρόγραμμα ελέγχων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου πριν την εφαρμογή του, προέβη στην αξιολόγησή του και διαπίστωσε ότι πρόκειται να λάβει υπόψιν του τους κυριότερους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας,

(δ) αξιολόγησε το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ), χωρίς ωστόσο να επηρεάσει καθ' οιονδήποτε τρόπο την ανεξαρτησία της,

(ε) επισκόπησε τη δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση ως προς τον εσωτερικό έλεγχο και τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες της Εταιρείας σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση,

(στ) είχε συναντήσεις με τον επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) για τη συζήτηση θεμάτων της αρμοδιότητάς του, καθώς και προβλημάτων που, ενδεχομένως, προκύπτουν κατά τη διαδικασία των εσωτερικών ελέγχων, και ιδίως για την διασφάλιση της απρόσκοπτης υλοποίησης της διαδικασίας του εσωτερικού ελέγχου,

(ζ) έλαβε γνώση των Εκθέσεων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) και προέβη σε επισκόπηση και αξιολόγηση των μεθόδων που χρησιμοποιεί για τον εντοπισμό, την παρακολούθηση και την αντιμετώπιση των κυριοτέρων κινδύνων, καθώς και την δημοσιοποίηση/γνωστοποίησή τους στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις με τον προσήκοντα τρόπο,

(η) επιβεβαίωσε ότι ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης υπάλληλος, προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητος κατά την άσκηση των καθηκόντων του και ότι δεν συντρέχει στο πρόσωπο αυτού οιοδήποτε ασυμβίβαστο εκ των προβλεπομένων στο εκάστοτε ισχύον νομοθετικό πλαίσιο,

(θ) επιβεβαίωσε ότι η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) έχει διαρκή και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλα εν γένει τα στοιχεία, βιβλία, έγγραφα και αρχεία της Εταιρείας, τα οποία είναι αναγκαία για την προσήκουσα άσκηση των καθηκόντων της, ότι έχει άμεση και ακώλυτη πρόσβαση σε όλες τις επιμέρους υπηρεσίες και τμήματα αυτής και ότι τα μέλη της Διοίκησης και το προσωπικό της Εταιρείας συνεργάζονται στο μέγιστο δυνατό βαθμό με την

Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και γενικά διευκολύνουν με κάθε τρόπο το έργο της, παρέχοντας τους αναγκαίους πόρους, τα μέσα και την υποδομή,

(ι) ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τις διαπιστώσεις και τα αποτελέσματα του ελέγχου της και υπέβαλε προτάσεις βελτίωσης, προκειμένου η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) να είναι επαρκέστερα στελεχωμένη με ικανό ανθρώπινο δυναμικό, εφοδιασμένο με την αναγκαία θεωρητική κατάρτιση, εκπαίδευση και εμπειρία.,

(ια) ενημερώθηκε για τα αποτελέσματα της Έκθεσης Αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας

5.1.3 Λοιπά

(α) σε συνεργασία με τη Διοίκηση της Εταιρείας συνέδραμε, στο μέτρο και στον βαθμό που την αφορούσε, στην αξιολόγηση των δυνητικών επιπτώσεων της ενεργειακής κρίσης , της εν εξελίξει αν και με μειωμένη ένταση , πολεμικής σύγκρουσης μεταξύ Ρωσίας και Ουκρανίας καθώς και της πολεμικής σύγκρουσης στην εδαφική περιφέρεια του Ισραήλ στα οικονομικά αποτελέσματα, τις συνολικές επιδόσεις και την πορεία εν γένει τόσο της Εταιρείας όσο και του Ομίλου,

(β) παρείχε προς τη Διοίκηση της Εταιρείας την αναγκαία συνδρομή για τη συμμόρφωση με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, προκειμένου να ολοκληρωθεί προσηκόντως και εντός του τιθέμενου χρονικού πλαισίου η διαδικασία πλήρους εναρμόνισης με τις προβλέψεις και ρυθμίσεις του εν λόγω νομοθετήματος,

(γ) παρακολούθησε και εξέτασε την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης με ημερομηνία αναφοράς την 31.12.2023 και γνωστοποίησε τα αποτελέσματα των εργασιών της προς το Διοικητικό Συμβούλιο

(δ) συνέβαλε στην ενδυνάμωση των αρχών της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας , παρακολούθησε τα εν λόγω θέματα και διασφάλισε ότι η Εταιρεία ασκεί τις δραστηριότητες της με τρόπο που εξασφαλίζει την προστασία του περιβάλλοντος και την υγιεινή και την ασφάλεια των εργαζομένων , της τοπικής κοινωνίας και του κοινού.

(ε) ενέκρινε το περιεχόμενο της παρασχεθείσας προς τους μετόχους της Εταιρείας ενημέρωσης κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 16^{ης} Μαΐου 2023 αναφορικά με τα πεπραγμένα της για την χρήση 2022 (01.01.2022-31.12.2022),

6. Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης

Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης την οποία υιοθετεί και εφαρμόζει η Εταιρεία κατά τα ειδικότερον διαλαμβανόμενα στις διατάξεις του άρθρου 151 του ν. 4548/2018 , παρατίθεται αναλυτικά στην παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων , σύμφωνα με τις επιταγές του άρθρου 44 παρ. 1 περίπτωση θ του ν. 4449/2017, όπως ισχύει .

Το κείμενο και περιεχόμενο της εν λόγω Πολιτικής έχει ως ακολούθως

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΒΙΩΣΙΜΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1.	Εισαγωγή
2.	Πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής
3.	Σκοπός της Πολιτικής
4.	Αντικείμενο της Πολιτικής
4.1	Δεσμεύσεις της Εταιρείας
4.2	Εταιρική Διακυβέρνηση
4.3	Περιβάλλον
4.4	Κοινωνία
4.5	Ανθρώπινο δυναμικό – Υγεία και ασφάλεια στην εργασία
4.6	Πελάτες – Προμηθευτές
4.7	Λοιπά ενδιαφερόμενα μέρη
5.	Έγκριση και Επικοινωνία
6.	Παρακολούθηση της Πολιτικής
7.	Ισχύς και Αναθεώρηση της Πολιτικής

1. Εισαγωγή

1.1 Η παρούσα Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης (εφεξής για λόγους συντομίας «**Πολιτική**») σχεδιάστηκε και καταρτίστηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ**» και το διακριτικό τίτλο «**PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.**» (εφεξής για λόγους συντομίας «**Εταιρεία**»), στο πλαίσιο της συστηματικής ανάληψης ενεργειών για την πλήρη και αποτελεσματική συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 (ΦΕΚ Α' 136/17.07.2020) περί εταιρικής διακυβέρνησης, με σκοπό την ενσωμάτωση στην εταιρική κουλτούρα και στρατηγική θεμάτων βιωσιμότητας και κανόνων περιβαλλοντικών,

κοινωνικών (κοινωνικής υπευθυνότητας) και εταιρικής διακυβέρνησης, με γνώμονα τη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας και τη θετική συνεισφορά στην κοινωνία.

1.2 Ως «βιώσιμη ανάπτυξη» ορίζεται η αναπτυξιακή πολιτική που στοχεύει στην ικανοποίηση των οικονομικών, κοινωνικών και περιβαλλοντικών αναγκών της κοινωνίας και στην διασφάλιση της βραχυπρόθεσμης καθώς και μακροπρόθεσμης ευημερίας στο εταιρικό και κοινωνικό περιβάλλον, επιτυγχάνοντας ταυτόχρονα οικονομική ανάπτυξη και προστασία του περιβάλλοντος.

Η βιωσιμότητα μετράται με βάση τους μη χρηματοοικονομικούς δείκτες που αφορούν το περιβάλλον, την κοινωνική ευθύνη και τη διακυβέρνηση (Environmental, Social, Governance - «ESG») και είναι οικονομικά σημαντικοί (ουσιαστικοί) για την Εταιρεία και τα συλλογικά συμφέροντα των βασικών ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), όπως εργαζομένων, πελατών, προμηθευτών, τοπικών κοινοτήτων και άλλων σημαντικών φορέων.

1.3 Η παρούσα Πολιτική τέθηκε σε ισχύ δυνάμει της από 5/12/2022 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, κατόπιν σχετικής εισηγήσεως-προτάσεως του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

1.4 Σημειώνεται ότι σύνοψη της παρούσας Πολιτικής θα ενσωματωθεί στον ισχύοντα Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης.

2. Πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής

2.1 Η παρούσα Πολιτική εφαρμόζεται στην Εταιρεία και στις λοιπές εταιρείες του Ομίλου, συμπεριλαμβανομένων αυτών με έδρα στο εξωτερικό, τη Διοίκηση, τους εργαζομένους, τους συνεργάτες, καθώς και τα λοιπά ενδιαφερόμενα μέρη.

3. Σκοπός της Πολιτικής

3.1 Η παρούσα Πολιτική αποτυπώνει την ευθύνη και τις δεσμεύσεις της Εταιρείας προς τους εργαζομένους, την αγορά, την κοινωνία και το περιβάλλον σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης. Η Εταιρεία έχει ενσωματώσει τις αρχές της βιώσιμης ανάπτυξης στις επιχειρηματικές της δραστηριότητες, στην οργανωτική της δομή και στον εν γένει τρόπο λειτουργίας της, αναγνωρίζοντας πως οι αρχές αυτές αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για τη μακροχρόνια ανάπτυξή της.

Η μέριμνα για την υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων, ο σεβασμός και η προστασία του περιβάλλοντος, η ολοκληρωμένη κάλυψη των αναγκών των πελατών και η αρμονική συνύπαρξη με τις τοπικές κοινωνίες στις οποίες δραστηριοποιείται, αποτελούν τα κύρια θέματα της βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρείας.

4. Αντικείμενο της Πολιτικής

4.1 Δεσμεύσεις της Εταιρείας

4.1.1 Η βιώσιμη ανάπτυξη αποτελεί στρατηγικός στόχος και δέσμευση της Εταιρείας και βρίσκεται σε συμφωνία με τις αρχές και αξίες που υιοθετεί και εφαρμόζει κατά την άσκηση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας, οι οποίες συνίστανται στην ακεραιότητα, την υπευθυνότητα, τη διαφάνεια, την αποτελεσματικότητα, την ομαδικότητα, τη γνώση, τη συνεχή προσπάθεια ικανοποίησης των αναγκών και απαιτήσεων του πελάτη και την καινοτομία.

4.1.2 Με την παρούσα Πολιτική η Διοίκηση της Εταιρείας δεσμεύεται για:

- τη συνεχή ανάπτυξη της Εταιρείας και των λοιπών εταιρειών του Ομίλου,
- την εξέλιξη του επιχειρηματικού μοντέλου και τη δημιουργία μακροχρόνιας οικονομικής αξίας για τους μετόχους και τα ενδιαφερόμενα μέρη,
- την υιοθέτηση μηχανισμών αλληλεπίδρασης και κατανόησης των προσδοκιών των ενδιαφερομένων μερών και την παρακολούθηση της αποτελεσματικότητας αυτών,
- την ανταπόκριση στις προσδοκίες των ενδιαφερομένων μερών (εργαζόμενοι, πελάτες, προμηθευτές, μέτοχοι, κοινωνικοί φορείς, επιχειρηματική κοινότητα, θεσμικοί φορείς κλπ.),
- την τήρηση και προστασία των αρχών και αξιών της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει,
- τη διασφάλιση της επιχειρηματικής ηθικής και της κανονιστικής συμμόρφωσης,
- την παρακολούθηση της εφαρμογής των εσωτερικών κανονισμών, πολιτικών, διαδικασιών και οδηγιών βιώσιμης ανάπτυξης σε όλα τα επίπεδα δραστηριοποίησης της Εταιρείας και των λοιπών εταιρειών του Ομίλου,
- την ενίσχυση της καινοτομίας,
- την παροχή βέλτιστων προϊόντων και υπηρεσιών με γνώμονα μεταξύ άλλων παραγόντων και την προστασία του περιβάλλοντος,
- την διασφάλιση της υγείας και ασφάλειας του προσωπικού, την ανάπτυξη των ικανοτήτων και δεξιοτήτων των εργαζομένων και την παροχή ίσων ευκαιριών, με σεβασμό στη διαφορετικότητα,
- την στήριξη των τοπικών κοινωνιών με ενέργειες που συμβάλουν στην αντιμετώπιση τοπικών ζητημάτων,
- προσήλωση στη διαρκή βελτίωση των παραγομένων προϊόντων και παρεχόμενων υπηρεσιών,
- την διαμόρφωση ισχυρών επαγγελματικών σχέσεων συνεργασίας και εμπιστοσύνης με τους πελάτες και προμηθευτές αυτής
- τη συστηματική παρακολούθηση του περιβαλλοντικού της αποτυπώματος.

Για την επίτευξη των ανωτέρω δεσμεύσεων, η Εταιρεία και οι λοιπές εταιρείες του Ομίλου επικεντρώνονται στους θεματικούς πυλώνες της βιώσιμης ανάπτυξης όπως περιγράφονται κατωτέρω.

4.2 Εταιρική Διακυβέρνηση

4.2.1 Η Εταιρεία έχει διαμορφώσει και εφαρμόζει ένα σύστημα σύγχρονης και χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης, το οποίο βρίσκεται σε απόλυτη και πλήρη συμμόρφωση και εναρμόνιση με την ισχύουσα νομοθεσία, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ) και τις βέλτιστες πρακτικές. Στο πλαίσιο αυτό η Εταιρεία λειτουργεί με επαρκώς καθορισμένες δομές, όργανα διοίκησης, πολιτικές, διαδικασίες και κανονισμούς που συντελούν στην ενίσχυση της διαφάνειας και στη βέλτιστη λήψη αποφάσεων, λαμβάνοντας υπόψιν τα συμφέροντα των ενδιαφερομένων μερών. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει θέσει υψηλά πρότυπα ηθικής συμπεριφοράς και επιδεικνύει μηδενική ανοχή σε περιστατικά απάτης, διαφθοράς, δωροδοκίας, κατάχρησης της αγοράς κλπ.

4.2.2 Η Εταιρεία δραστηριοποιείται με σκοπό την ενίσχυση:

- της αποτελεσματικής διακυβέρνησης
- της κανονιστικής συμμόρφωσης
- της αποτελεσματικής διαχείρισης των κινδύνων
- της βελτιστοποίησης της λειτουργικής απόδοσης

- της χρήσης σύγχρονων συστημάτων
- των αρχών και των αξιών της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει προς όφελος των συμφερόντων των μετόχων και προς επίδειξη υπευθυνότητας στα ενδιαφερόμενα μέρη και την κοινωνία.

4.3 Περιβάλλον

4.3.1 Η Εταιρεία λειτουργεί με υπευθυνότητα απέναντι στο περιβάλλον και τη χρήση των φυσικών πόρων. Δεσμεύεται για την ανάληψη δράσεων και την ανάπτυξη πρωτοβουλιών για την προστασία του περιβάλλοντος και την μείωση του περιβαλλοντικού αποτυπώματός της, μέσω της μείωσης της καταναλούμενης ενέργειας, της υιοθέτησης πρακτικών συστηματικής ανακύκλωσης και διαχείρισης των αποβλήτων, της μείωσης της χρήσης πλαστικού και του περιορισμού των ρύπων από τις μεταφορές. Η προστασία του περιβάλλοντος αποτελεί υπόθεση όλων και η περιβαλλοντική πολιτική διαχέεται σε όλες τις πτυχές της εταιρικής δραστηριότητας.

4.3.2 Σε συνεργασία με την «ΚΛΙΜΑΚΑ», μία μη κερδοσκοπική οργάνωση που φροντίζει για τους κοινωνικά αδύναμους, συγκεντρώνει και συμπιέζει χαρτί προς ανακύκλωση, ενέργεια η οποία όχι μόνο συμβάλλει στην προστασία του περιβάλλοντος αλλά παρέχει επίσης τροφή και στέγη στους άστεγους, οι οποίοι συμμετέχουν στην ανακύκλωση και συλλογή. Επίσης η Εταιρεία είναι ενεργός υποστηρικτής του «Σκέψου πριν εκτυπώσεις», συμπεριλαμβάνοντας το λογότυπό του στο σύνολο των ηλεκτρονικών επικοινωνιών της.

4.3.3 Στο πλαίσιο των Στόχων Βιώσιμης Ανάπτυξης (SDGs), της Συμφωνίας του Παρισιού για το Κλίμα (2015) και της Ευρωπαϊκής Πράσινης Συμφωνίας (2019), η παρακολούθηση των διεθνών εξελίξεων, η βελτίωση των περιβαλλοντικών επιδόσεων της Εταιρείας και ο προσδιορισμός των κινδύνων που απορρέουν από την κλιματική αλλαγή, αποτελούν βασικούς τομείς για την ενίσχυση της περιβαλλοντικής πολιτικής της Εταιρείας.

4.4 Κοινωνία

4.4.1 Η Εταιρεία, αναγνωρίζοντας τον κοινωνικό αντίκτυπο που συνεπάγεται η δραστηριότητά της, σχεδιάζει και υλοποιεί δράσεις με σκοπό την αναβάθμιση της ποιότητας ζωής, τη βελτίωση των τεχνολογικών δεξιοτήτων του κοινωνικού συνόλου και τη μετάβαση της χώρας στην ψηφιακή εποχή. Σε συνεργασία με Μη Κυβερνητικές Οργανώσεις και άλλους κοινωφελείς φορείς αναλαμβάνει δράσεις για την ενδυνάμωση των ευκαιριών βιοπορισμού των λιγότερο ευνοημένων κοινωνικών ομάδων, προβαίνει σε δωρεές και στέκεται αλληλέγγυα στις δράσεις που διοργανώνονται για τη στήριξη ευπαθών κοινωνικών ομάδων.

4.4.2 Εντός του πλαισίου αυτού, η Εταιρεία:

- επενδύει στη νέα γενιά και συμμετέχει σε διάφορες δράσεις επιχειρηματικότητας και αναζήτησης υποψηφίων όπως το [Regeneration](#), το [Job-Pairs](#), το [Junior Achievement GR](#), το [Alliance for Digital Employability](#), με στόχο να βοηθήσει τους σπουδαστές και τους νέους επαγγελματίες να διευρύνουν τις επαγγελματικές τους φιλοδοξίες και να σχεδιάσουν τα επόμενα βήματά τους,
- ξεκίνησε το Πρόγραμμα Υποτροφιών [Stackforce Coding School](#), προσφέροντας υποτροφίες σε αποφοίτους Τεχνολογικών Σχολών για τον περαιτέρω εμπλουτισμό των δεξιοτήτων προγραμματισμού τους, προσφέροντάς τους την ευκαιρία να εργασθούν δίπλα σε έμπειρα στελέχη αυτής,
- υποστηρίζει μια σειρά μη κερδοσκοπικών οργανισμών που παρέχουν ιατρική περίθαλψη και υποστήριξη σε λιγότερο προνομιούχα παιδιά και κοινωνίες εντός

και εκτός συνόρων, όπως οι [Γιατροί Χωρίς Σύνορα](#), η [ΕΛΕΠΑΠ](#), το [Όραμα Ελπίδας](#) και ο μη κερδοσκοπικός οργανισμός [ΚΕΕΠΕΑ](#), προσφέρει εξοπλισμό πληροφορικής σε σχολεία, καθώς και σε παιδιά κοινωνικά ασθενέστερων οικογενειών.

4.5 Ανθρώπινο δυναμικό – Υγεία και ασφάλεια στην εργασία

4.5.1 Μία εκ των βασικών προτεραιοτήτων της Διοίκησης είναι η διατήρηση και η ενίσχυση του κλίματος εργασιακής ειρήνης και η διαρκής βελτίωση των συνθηκών εργασίας, ώστε να επιτυγχάνεται η μέγιστη δυνατή αξιοποίηση σε παραγωγικό επίπεδο του ανθρώπινου δυναμικού της Εταιρείας και του Ομίλου ευρύτερα. Μεριμνά καθημερινά για τη λήψη όλων των αναγκαίων μέτρων και την υιοθέτηση των βέλτιστων πρακτικών, προκειμένου να συμμορφώνεται πλήρως και απολύτως με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις της εργατικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας. Εφαρμόζει απαρέγκλιτα την ισχύουσα εργατική νομοθεσία και σέβεται τις σχετικές διατάξεις και προβλέψεις για την παιδική εργασία, τα ανθρώπινα δικαιώματα καθώς και την δυνατότητα συμμετοχής των εργαζομένων σε συνδικαλιστικά όργανα.

4.5.2 Η Διοίκηση δεν προβαίνει σε διακρίσεις ως προς τις προσλήψεις, αποδοχές και προαγωγές λόγω φύλου, φυλής, χρώματος, εθνοτικής ή κοινωνικής προέλευσης, θρησκείας, πεποιθήσεων, περιουσίας, γέννησης, αναπηρίας, ηλικίας, γενετήσιου προσανατολισμού, οικογενειακής κατάστασης, τυχόν συμμετοχής σε συνδικαλιστικά όργανα ή οιαδήποτε άλλων χαρακτηριστικών. Οι μόνιμοι παράγοντες που λαμβάνονται υπόψη είναι η κατάρτιση, η εξειδίκευση, η εμπειρία, η αποδοτικότητα και οι εν γένει ικανότητες του ατόμου, ενώ παροτρύνει και συνιστά σε όλους τους εργαζομένους του Ομίλου να σέβονται τη διαφορετικότητα κάθε υπαλλήλου, πελάτη και προμηθευτή αυτού και να μην αποδέχονται οιαδήποτε συμπεριφορά που ενδέχεται να δημιουργεί διακρίσεις οποιασδήποτε μορφής. Ιδιαίτερη σημασία αποδίδεται στην επαγγελματική ανάπτυξη των γυναικών, με την παροχή ίσων ευκαιριών σε θέματα αμοιβής και επαγγελματικής ανέλιξης.

4.5.3 Η προστασία της υγείας και της ασφάλειας των εργαζομένων τόσο τη Εταιρείας όσο και του Ομίλου εν γένει αποτελεί ύψιστη προτεραιότητα για την Διοίκηση, η οποία παρακολουθεί και ελέγχει συστηματικά όλους τους κινδύνους που ενδέχεται να ανακύψουν από την δραστηριότητα αυτής και λαμβάνει όλα τα αναγκαία προληπτικά μέτρα για την αποφυγή ατυχημάτων. Το σύνολο των εργαζομένων του Ομίλου παρακολουθεί εκπαιδευτικά σεμινάρια σε θέματα υγείας και ασφάλειας της εργασίας, ενώ η Διοίκηση μεριμνά αδιάλειπτα για τη διασφάλιση της τήρησης των κανόνων πυρασφάλειας και την αντιμετώπιση έκτακτων αναγκών, καθώς και για την εκπαίδευση του προσωπικού σε θέματα πυροπροστασίας, πυρόσβεσης, χρήσης φορητών πυροσβεστικών μέσων και τη διενέργεια ασκήσεων ετοιμότητας με σκοπό την πρόληψη και αντιμετώπιση έκτακτων γεγονότων. Τέλος, υποστηρίζει ποικίλες δράσεις για την προώθηση της ευημερίας και της ισορροπίας μεταξύ επαγγελματικής και προσωπικής ζωής των εργαζομένων και φροντίζει για τη δημιουργία ενός κλίματος αμοιβαίας εμπιστοσύνης και κατανόησης μέσω των κατάλληλων διαύλων επικοινωνίας, επιτρέποντας στους εργαζομένους να μοιράζονται προβληματισμούς, ανησυχίες και οποιοδήποτε άλλο θέμα που αφορά στην εργασία τους.

4.5.4 Η επιχειρηματική επιτυχία τόσο της Εταιρείας όσο και του Ομίλου στηρίζεται στους ανθρώπους της. Η Διοίκηση παρέχει ένα περιβάλλον εργασίας που χαρακτηρίζεται από ασφάλεια και σταθερότητα, ώστε όλοι οι εργαζόμενοι να παρακινούνται να είναι παραγωγικοί και προσανατολισμένοι στην επίτευξη του βέλτιστου αποτελέσματος, να αναλαμβάνουν πρωτοβουλίες επ' ωφελεία του εταιρικού συμφέροντος και να διαχειρίζονται

την προσωπική τους εξέλιξη με ζήλο και ακεραιότητα. Μέσω του Τμήματος Ανθρωπίνου Δυναμικού της Εταιρείας και των λοιπών εταιρειών του Ομίλου, η Διοίκηση διακρίνει τις ικανότητες των εργαζομένων της και τους τοποθετεί σε θέσεις όπου θα συνεισφέρουν στο μέγιστο βαθμό στην επίτευξη των κοινών στόχων με αφοσίωση και ομαδικό πνεύμα και θα έχουν τη δυνατότητα να διακριθούν.

4.6 Πελάτες – Προμηθευτές

4.6.1 Μέσα σε ένα περιβάλλον που μεταβάλλεται με γοργούς ρυθμούς, οι επιχειρήσεις έχουν ανάγκη από τεχνολογικά προηγμένα και αξιόπιστα συστήματα λογισμικού που παρέχουν καινοτόμες λύσεις και ασφάλεια. Η Εταιρεία είναι προσηλωμένη στην παροχή υψηλού επιπέδου προϊόντων και υπηρεσιών, που χαρακτηρίζονται από καινοτομία, υψηλές προδιαγραφές ποιότητας, διασφαλίζουν την ασφάλεια των πελατών τους και προσφέρονται σε ανταγωνιστικές τιμές. Επενδύει στην έρευνα και την ανάπτυξη, με σκοπό την εξέλιξη, την καινοτομία, την παροχή ολοκληρωμένων λύσεων, προϊόντων υψηλής ποιότητας και πρωτοποριακών υπηρεσιών που καλύπτουν τις ανάγκες, τις απαιτήσεις και τις επιθυμίες και των πλέον απαιτητικών πελατών αυτής. Στόχος της Εταιρείας είναι η διαμόρφωση ισχυρών και μακροχρόνιων σχέσεων συνεργασίας και εμπιστοσύνης με τους πελάτες της και όχι απλά τυπικών επαγγελματικών συναλλαγών.

4.6.2 Η Εταιρεία μεριμνά για την αποτελεσματική συνεργασία με τους προμηθευτές της με σαφή επικοινωνία των όρων συνεργασίας και τους αξιολογεί βάσει εγκεκριμένων κριτηρίων (ποιοτικών και ποσοτικών), ώστε να διασφαλίζεται ότι οι επιλεγμένοι προμηθευτές/συνεργάτες διαθέτουν την απαραίτητη τεχνογνωσία, καθώς και την ικανότητα εκτέλεσης και παροχής των ανατιθέμενων εργασιών και υπηρεσιών. Η Εταιρεία κατά τη αξιολόγηση των προμηθευτών της, πριν και κατά τη διάρκεια της συνεργασίας, λαμβάνει υπόψιν τόσο χρηματοοικονομικά κριτήρια όσο και την υιοθέτηση εκ μέρους αυτών (των προμηθευτών) συγκεκριμένων περιβαλλοντικών, κοινωνικών και κριτηρίων διακυβέρνησης, προκειμένου να έχει μια ολιστική εικόνα σχετικά με τις επιδόσεις τους σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης. Βασικές προϋποθέσεις για τη σύναψη συνεργασίας είναι η ακεραιότητα, η εντιμότητα, η διαφάνεια και η καλλιέργεια σχέσεων αμοιβαίας εμπιστοσύνης με τον εκάστοτε προμηθευτή.

4.7 Λοιπά ενδιαφερόμενα μέρη

4.7.1 Η Εταιρεία αναπτύσσει σχέσεις με όλα τα λοιπά ενδιαφερόμενα μέρη με γνώμονα την εμπιστοσύνη και την εντιμότητα. Μέσα από την εφαρμογή των διαδικασιών, κανονισμών και πολιτικών, καθώς και των αρχών και αξιών που τη διέπουν, προάγει και ενισχύει τη διαφάνεια και την ανοιχτή και αμφίδρομη επικοινωνία με όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη. Θέτει στόχους αναφορικά με τα ουσιαστικά θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, οι οποίοι αξιολογούνται ετησίως ως προς την αποτελεσματικότητά τους και επικαιροποιούνται ή αναθεωρούνται όποτε κρίνεται απαραίτητο.

5. Έγκριση και Επικοινωνία

5.1 Το σύνολο των ενεργειών που αναλαμβάνονται στο πλαίσιο της βιώσιμης ανάπτυξης περιλαμβάνονται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας στο πλαίσιο της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης. Στόχος είναι να ενημερωθούν με ολοκληρωμένο, διαφανή και αποτελεσματικό τρόπο τα ενδιαφερόμενα μέρη σχετικά με τη στρατηγική, τους στόχους και την επίδοση της Εταιρείας στα ουσιαστικά θέματα βιώσιμης ανάπτυξης.

5.2 Η Πολιτική επικοινωνείται στο σύνολο του προσωπικού της Εταιρείας και των λοιπών εταιρειών του Ομίλου και αναρτάται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

6. Παρακολούθηση της Πολιτικής

6.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο αξιολογεί την επάρκεια, καταλληλότητα και αποτελεσματικότητα της παρούσας Πολιτικής, παρακολουθεί την εφαρμογή αυτής, καταγράφει μέσω των αρμοδίων στελεχών της τυχόν αδυναμίες και ελλείψεις που διαπιστώνονται και προβαίνει στις αναγκαίες και ενδεδειγμένες προτάσεις-συστάσεις βελτίωσης.

6.2 Η Πολιτική επισκοπείται και επανεξετάζεται σε ετήσια βάση και ο σχεδιασμός και η εφαρμογή της τροποποιείται και αναθεωρείται, όποτε αυτό κριθεί σκόπιμο, αναγκαίο, κατάλληλο ή επιβεβλημένο, .

7. Ισχύς και αναθεώρηση της Πολιτικής

Η διαδικασία αυτή είναι νέα, δεν αντικαθιστά παλαιότερη και έχει ισχύ από 5/12/2022.

Νέα Σμύρνη, 24 Απριλίου 2024
Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου
Εμμανουήλ Τσιριτάκης