

## ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΤΟΥΣ 2023 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

### ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «TRASTOR ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ»

#### ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ

Η παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου («Επιτροπή») της TRASTOR ΑΕΕΑΠ («Εταιρεία») αφορά στην περιγραφή του έργου της Επιτροπής για την εταιρική χρήση 2023 (01.01.23 – 31.12.23) και έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν.4449/2017, όπως ισχύει.

Θέματα που αφορούν στη Σύσταση, στη Λειτουργία, στον Ρόλο, στην Εξουσία και στις Αρμοδιότητες της Επιτροπής καθορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, που είναι διαθέσιμος στον επίσημο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας :

<https://trastor.gr/company/corporate-governance/board-of-directors/audit-committee/audit-committee-regulation/>

#### 1. Στοιχεία σύνθεσης Επιτροπής

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 21.04.2021, δυνάμει της απόφασής της (απόφαση 12), ενέκρινε ότι η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας θα αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της, θα εκλέγεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, θα απαρτίζεται αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη αυτού, θα είναι τριμελής αποτελούμενη από Πρόεδρο και δύο μέλη και θα έχει τετραετή θητεία, δυνάμει να ανανεωθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επιπλέον, η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 17.11.2023, αποφάσισε (απόφαση 4), όπως η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας συνεχίσει να αποτελεί **επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου** της Εταιρείας, να εκλέγεται από το Διοικητικό της Συμβούλιο, καθώς και να απαρτίζεται αποκλειστικά από **μη εκτελεστικά μέλη** αυτού, να συνεχίσει να είναι **τριμελής**, κατά πλειοψηφία **ανεξάρτητη** και να αποτελείται από **Πρόεδρο και δύο μέλη** με θητεία **όμοια με αυτή τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου** της Εταιρείας. Στο πλαίσιο καθορισμού της σύστασης της Επιτροπής από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 17.11.2023, και κατόπιν της σχετικής αυθημερόν απόφασης της Επιτροπής Ελέγχου, αποφασίστηκε να εκλεγούν εκ νέου τα ίδια πρόσωπα ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και να παραμείνει η ίδια Πρόεδρος αυτής, ως ακολούθως:

#### Σύνθεση Επιτροπής

- Σουζάνα Πογιατζή, Πρόεδρος (Ανεξάρτητο - Μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ)
- Λάμπρος Παπαδόπουλος, Μέλος (Ανεξάρτητος Μη εκτελεστικός Πρόεδρος ΔΣ)
- Ιωάννης Βογιατζής, Μέλος (Μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ)

Για τη χρήση 2023, η σύσταση της Επιτροπής διασφάλιζε σε κάθε περίπτωση ότι τα μέλη διαθέτουν τα προσόντα και την απαιτούμενη τεχνογνωσία για τέτοιες θέσεις, πληρώντας τις σχετικές προϋποθέσεις του Ν.4449/2017 και του Ν.4706/2020, όπως ισχύουν, όπως επιβεβαιώθηκε και από την αξιολόγηση της Επιτροπής για το 2023, από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας με τη συνδρομή εξωτερικού ανεξάρτητου συμβούλου.

#### 2. Στοιχεία συνεδριάσεων της Επιτροπής

Για την υλοποίηση του έργου της η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε, πάντα σε πλήρη απαρτία, το έτος 2023 συνολικά 8 φορές, και έλαβε επιπρόσθετα 2 γραπτές αποφάσεις και επιπλέον για το έτος 2024 συνολικά 3 φορές (μέχρι την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων χρήσης 2023), ως ακολούθως:

Συνεδριάσεις Επιτροπής Ελέγχου			
2023			
#	Ημερομηνία	Είδος	Συμμετοχή Μελών
1	15.02.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
2	08.03.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
3	22.03.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
4	30.03.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
5	19.06.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
6	20.07.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
7	21.09.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
8	10.11.2023	Γραπτή Απόφαση	3/3 =100%
9	17.11.2023	Γραπτή Απόφαση	3/3 =100%
10	01.12.2023	Συνεδρίαση	3/3 =100%
2024			
#	Ημερομηνία	Είδος	Συμμετοχή Μελών
1	16.01.2024	Συνεδρίαση	3/3 =100%
2	21.02.2024	Συνεδρίαση	3/3 =100%
3	21.03.2024	Συνεδρίαση	3/3 =100%

### 3. Στοιχεία θεματολογίας συνεδριάσεων Επιτροπής

Οι τομείς που καλύφθηκαν και τα κύρια θέματα που συζητήθηκαν στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 2023, συνοψίζονται παρακάτω:

Ι.Ως προς τον **Εξωτερικό Έλεγχο** και τη **Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης** της Εταιρείας και του Ομίλου, η Επιτροπή:

- Παρακολούθησε τη **διαδικασία και τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου** των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και λαμβάνοντας υπόψη της το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης του Ορκωτού Ελεγκτή, υπέβαλε σχετικές αναφορές προς το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Παρακολούθησε τη **διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης** καθώς και **λοιπής δημοσιοποιηθείσας** σχετικής πληροφόρησης για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της και υπέβαλε σχετικές συστάσεις/προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο.

Ειδικότερα, σε σχέση με τα ανωτέρω:

- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές κατά το στάδιο του προγραμματισμού του ελέγχου, κατά τη διάρκεια εκτέλεσής του και κατά το στάδιο παρουσίασης της συμπληρωματικής έκθεσης ελέγχου.
- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές, τους Τακτικούς Εκτιμητές και τα Διευθυντικά Στελέχη κατά το στάδιο της κατάρτισης των Οικονομικών Καταστάσεων, της Κατάστασης Επενδύσεων και δημοσιοποίησης λοιπής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
- Εξέτασε τις εξαμηνιαίες Ατομικές και Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο από 01.01.2023 μέχρι 30.06.2023 και εισηγήθηκε περαιτέρω την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Εξέτασε τις ετήσιες Ατομικές και Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις για το έτος που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 και εισηγήθηκε περαιτέρω την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Εξέτασε την Κατάσταση Επενδύσεων της 30.06.2023 και της 31.12.2023 και εισηγήθηκε περαιτέρω την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Εξέτασε τις αναφορές επί της Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή καθώς και τις τυχόν εντοπισθείσες αδυναμίες του ΣΕΕ επί της Συμπληρωματικής Έκθεσής του για το έτος 2023 και διατύπωσε σχετικές εισηγήσεις προς το Δ.Σ.

- Ειδικότερα, από τον έλεγχο του Ορκωτού Ελεγκτή για το 2023, **δεν προέκυψαν θέματα ουσιώδους σημαντικότητας, ούτε ευρήματα που συνιστούν ουσιώδεις αδυναμίες του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου**, σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση. Σημειώνεται ότι, τυχόν εντοπισθείσες μη σημαντικές αδυναμίες του ΣΕΕ, πρόκειται να επικοινωνηθούν από τον Ορκωτό Ελεγκτή εντός του Β' Τριμήνου 2024 (υποβολή Management Letter). Ακολούθως, η Επιτροπή θα διατυπώσει τις εισηγήσεις της επί τυχόν ευρημάτων, ενώ η παρακολούθηση της υλοποίησης των συμφωνηθέντων ενεργειών τακτοποίησής τους και η ακόλουθη αναφορά προόδου (Follow-Up) προς την Επιτροπή, θα ανατεθεί στη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της.
- Παρακολούθησε την **ανεξαρτησία του Ορκωτού Ελεγκτή** και την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών.
  - ο Εξέτασε και επιβεβαίωσε την ανεξαρτησία του, καθώς και την παροχή μη ελεγκτικών υπηρεσιών (NAS) και έλεγξε ότι η παροχή αυτών των υπηρεσιών δεν υπονομεύει την ανεξαρτησία των τακτικών ελεγκτών της εταιρείας, σύμφωνα με τον Ν. 4449/2017 και τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014
- Παρακολούθησε την **ανεξαρτησία των Τακτικών Εκτιμητών**.
- Διηύθυνε τη διαδικασία **αξιολόγησης Ορκωτού Ελεγκτή και Τακτικών Εκτιμητών** και εισηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο να προτείνει την επανεκλογή τους από τη Γενική Συνέλευση. Ειδικότερα για τη χρήση 2023, ήταν υπεύθυνη:
  - ο Για τη διαδικασία πρότασης της Ελεγκτικής Εταιρείας «**DELOITTE** ΑΕ Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» για τον υποχρεωτικό έλεγχο των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση.
  - ο Για τη διαδικασία πρότασης των εταιρειών «**CBRE** Αξίες Α.Ε.» και «**P. Danos & Associates S.A.**» ως ανεξάρτητων εκτιμητών της παρ.7 του άρθρου 22 του Ν.2778/1999, για τη χρήση.

II.Ως προς το **Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)**, τη λειτουργία του Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης καθώς και το **Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης**, η Επιτροπή:

- Διασφάλισε τη διενέργεια της προβλεπόμενης από τον ν.4706/2020 **εξωτερικής περιοδικής αξιολόγησής του ΣΕΕ** ως προς την επάρκεια και αποτελεσματικότητά του από ανεξάρτητο αξιολογητή, για το διάστημα 17.07.2021 – 31.12.2022, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις που ορίζει το θεσμικό, αλλά και το εσωτερικό πλαίσιο. Η εν λόγω αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου ολοκληρώθηκε με επιτυχία τον Μάρτιο 2023. Το Συμπέρασμα του Ανεξάρτητου Αξιολογητή, το οποίο περιλαμβάνεται στην τελική έκθεση αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ με ημερομηνία 21.03.2023 καταλήγει στο συμπέρασμα ότι από τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ της Εταιρείας, **δεν εντοπίστηκαν αδυναμίες που θα μπορούσαν να θεωρηθούν ως ουσιώδεις αδυναμίες στο ΣΕΕ της Εταιρείας σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο**. Για τις εντοπισθείσες μη ουσιώδεις αδυναμίες του ΣΕΕ η Επιτροπή, μέσω της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, παρακολούθησε εντατικά και διασφάλισε στο σύνολό τους την πλήρη τακτοποίησή τους μέχρι 31.12.2023.
- Παρακολούθησε και αξιολόγησε το **Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου** και συνέδραμε με την εισήγησή της στην **ετήσια εσωτερική αξιολόγηση** του από το Διοικητικό Συμβούλιο. Ειδικότερα για την περίοδο 01.01.2023 έως 31.12.2023, λαμβάνοντας υπόψη τη γνώμη της Επικεφαλής Εσωτερικού Ελέγχου αναγνώρισε πως το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου είναι ικανοποιητικό και η λειτουργία του μέσα στο έτος 2023 υπήρξε επαρκής. Συγκεκριμένα, όπως αποτυπώνεται στην από 21.02.2024 Ετήσια έκθεση έτους 2023 της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το ΣΕΕ, από τους διενεργηθέντες, σύμφωνα με το Πλάνο Ελέγχων έτους 2023, εσωτερικούς ελέγχους (α) δεν ανέκυψαν ευρήματα που συνιστούν ουσιώδεις αδυναμίες του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (β) η λειτουργία Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης ήταν επαρκής και (γ) ο βαθμός συμμόρφωσης της διοίκησης στις παρατηρήσεις ελέγχων ήταν ικανοποιητικός, σύμφωνα με τα εξαμηνιαία αποτελέσματα των

επανελέγχων (follow up) όλων των ευρημάτων ελέγχων, ήτοι της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και των εξωτερικών ελεγκτών.

- Παρακολούθησε και αξιολόγησε την εφαρμογή των συνιστωσών του **Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης** της Εταιρείας που υπάγονται στις αρμοδιότητές της, και λαμβάνοντας υπόψη τα αποτελέσματα:
  - του ετήσιου τακτικού ελέγχου «Εταιρικής Διακυβέρνησης» της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου,
  - της ετήσιας εσωτερικής αξιολόγησης του ΣΕΕ, με τη συνδρομή της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
  - της πιο πρόσφατης περιοδικής εξωτερικής ανεξάρτητης αξιολόγησης του ΣΕΕ, που διενεργήθηκε με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2022, και
  - τις αναφορές του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων και Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης και ειδικότερα αυτών σε θέματα «Σύγκρουσης Συμφερόντων»

συνέδραμε το Διοικητικό Συμβούλιο στην περιοδική αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης, επιβεβαιώνοντας την επάρκεια και αποτελεσματικότητά του, καθώς από τα ανωτέρω **δεν προέκυψαν παρατηρήσεις που συνιστούν ουσιώδεις αδυναμίες.**

- Επισκόπησε το υποβληθέν **Management Letter** του Ορκωτού Ελεγκτή αναφορικά με εντοπισθείσες αδυναμίες επί του ΣΕΕ για το έτος 2022 και διαπίστωσε ότι στο σύνολό τους οι παρατηρήσεις συνιστούν μη ουσιώδεις αδυναμίες του, ενώ παρακολούθησε την έγκαιρη και αποτελεσματική τακτοποίηση των συμφωνηθέντων ενεργειών από τη Διοίκηση, μέσω των Follow-Up αναφορών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.
- Παρακολούθησε συστηματικά τη λειτουργία **Εσωτερικού Ελέγχου** για τη διασφάλιση της ορθότητας της λειτουργίας της και της ανεξαρτησίας της και λαμβάνοντας υπόψη το περιεχόμενο των εκθέσεων ελέγχου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, υπέβαλε σχετικές εισηγήσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την περαιτέρω βελτίωση και ενίσχυση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Πιο συγκεκριμένα:
  - Τις τριμηνιαίες αναφορές δραστηριότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
  - Τις Τελικές Εκθέσεις Ελέγχων
  - Τις αναφορές Follow-Up, τακτοποίησης επί των διαπιστωμένων αδυναμιών προηγούμενων ελέγχων
  - Την ετήσια έκθεση της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου
  - Το Ετήσιο Πλάνο Εσωτερικών Ελέγχων (βάσει κινδύνων)
  - Τον Ετήσιο Προϋπολογισμό της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου
  - Την ετήσια δήλωση ανεξαρτησίας της Υπεύθυνης Εσωτερικού Ελέγχου
  - Εξέτασε τις εντοπισθείσες αδυναμίες του ΣΕΕ για το έτος 2023 και διατύπωσε σχετικές εισηγήσεις βελτίωσης προς το Δ.Σ.
    - Ειδικότερα για το 2023, από τους ελέγχους της ΜΕΕ, δεν προέκυψαν Ευρήματα Υψηλής Σημαντικότητας, τα οποία θα συνιστούσαν ουσιώδεις αδυναμίες του ΣΕΕ και οι εισηγήσεις αφορούσαν κατά κύριο λόγο σε βελτιώσεις σε Εσωτερικές Διαδικασίες της Εταιρείας.
- Παρακολούθησε τη διαδικασία **Διαχείρισης Κινδύνων** για τη διασφάλιση της ορθότητας της λειτουργίας της και της ανεξαρτησίας της και λαμβάνοντας υπόψη τις αναφορές του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων, υπέβαλε συστάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με τον εντοπισμό, την εκτίμηση και τη διαχείριση των κινδύνων. Πιο συγκεκριμένα:
  - Τις τριμηνιαίες αναφορές αξιολόγησης κινδύνων του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων
  - Το Μητρώο Καταγραφής Κινδύνων (Risk Register)
  - Το ετήσιο Πλάνο Δράσης της Διαχείρισης Κινδύνων
  - Την ετήσια Έκθεση Απολογισμού της Διαχείρισης Κινδύνων
    - Ειδικότερα, για το 2023, οι συστάσεις αφορούσαν στην αναθεώρηση της λίστας των σημαντικών για την Εταιρεία κινδύνων που περιλαμβάνονται στις περιοδικές αναφορές του Υπευθύνου Διαχείρισης Κινδύνων προς το Διοικητικό Συμβούλιο (close monitoring), καθώς

και στην αναθεώρηση των ορίων “Αντοχής και Ανοχής” (Risk Tolerance and Appetite) σε κάποιους από αυτούς.

- Παρακολούθησε τη λειτουργία **Κανονιστικής Συμμόρφωσης** για τη διασφάλιση της ορθότητας της λειτουργίας της και της ανεξαρτησίας της και λαμβάνοντας υπόψη τις αναφορές του Υπεύθυνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης επιβεβαίωσε για το 2023 ότι οι διαδικασίες συμμόρφωσης της Εταιρείας και του Ομίλου με τις νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις που ρυθμίζουν την οργάνωση, τη λειτουργία και τις δραστηριότητές της είναι επαρκείς και αποτελεσματικές. Πιο συγκεκριμένα:
  - Τις τριμηνιαίες αναφορές του Υπευθύνου Κανονιστικής Συμμόρφωσης, ειδικότερα, αναφορικά με τα κάτωθι:
    - Συμμετοχή της Κανονιστικής Συμμόρφωσης στη δημιουργία και επικαιροποίηση διαδικασιών της Εταιρείας
    - Ευρήματα ελέγχων κανονιστικής συμμόρφωσης (που έχουν εντοπιστεί από τον Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης ή του έχουν κοινοποιηθεί από τρίτους).
    - Ανατιθέμενες Δραστηριότητες (outsourcing)
    - Παρακολούθηση από την Κανονιστική Συμμόρφωση της έγκαιρης υποβολής υποχρεωτικών αναφορών της Εταιρείας προς τις αρμόδιες αρχές
    - Επισκόπηση Αλλαγών Κανονιστικού Πλαισίου της Εταιρείας
    - Πληροφόρηση για τυχόν επιβληθείσες κυρώσεις
  - Το ετήσιο Πλάνο Δράσης της Κανονιστικής Συμμόρφωσης
  - Την ετήσια Έκθεση Απολογισμού της Κανονιστικής Συμμόρφωσης
  - Το Μητρώο Δώρων
  - Το Μητρώο Σύγκρουσης Συμφερόντων
  - Το Μητρώο Κανονιστικού Πλαισίου
- Επισκόπησε τα σχέδια των νέων ή και των υπό τροποποίηση Πολιτικών, Κανονισμών και λοιπών εγγράφων που συνιστούν το εσωτερικό πλαίσιο λειτουργίας για την ενίσχυση του ΣΕΕ της Εταιρείας και εισηγήθηκε την έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο. Πιο συγκεκριμένα, των κάτωθι:
  - «Εσωτερικός Κανονισμός Λειτουργίας»
  - «Περιεκτική Πολιτική Ανθρώπινου Δυναμικού»
  - «Πολιτική - Βασικές Αρχές για τα Ανθρώπινα Δικαιώματα»
  - «Κώδικας Επαγγελματικής Δεοντολογίας & Ηθικής»
  - «Πολιτική για τη Βία και την Παρενόχληση στην Εργασία»

**III.Ως προς την οργάνωση και λειτουργία της**, η Επιτροπή την εξέτασε περιοδικά και υπέβαλε σχετικές αναφορές στο Διοικητικό Συμβούλιο, ειδικότερα για το έτος 2023 αναφορικά με τα ακόλουθα:

- Σύνταξη ετήσιου πλάνου/ημερολογίου ενεργειών Επιτροπής
- Αυτοαξιολόγηση Επιτροπής, Προέδρου και Μελών της, με τη συνδρομή ανεξάρτητου εξωτερικού συμβούλου
- Επισκόπηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής για τυχόν ανάγκη αναθεώρησης
- Ετήσιος Απολογισμός Δράσης Επιτροπής

**IV.Ως προς παρακολούθηση της εφαρμογής της Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας - ESG**, όπως αυτή περιγράφεται στο παράρτημα VI του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας που είναι διαθέσιμος στον επίσημο διαδικτυακό της τόπο [https://trastor.gr/wp-content/uploads/2021/09/Internal-Regulation\\_gr.pdf](https://trastor.gr/wp-content/uploads/2021/09/Internal-Regulation_gr.pdf) και σύμφωνα με την Εσωτερική Έκθεση Βιωσιμότητας της Εταιρείας που υπεβλήθη στις 21.03.2024 για τους σκοπούς ενημέρωσης της Επιτροπής, αναφέρονται τα ακόλουθα:

• **Συνοπτική Περιγραφή Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης**

- Η Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης – ESG της Εταιρείας **καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο**. Η Εταιρεία έχει ενσωματώσει τις αρχές της Βιώσιμης Ανάπτυξης στις επιχειρηματικές της δραστηριότητες και στον τρόπο με τον οποίο λειτουργεί, αναγνωρίζοντας πως **οι αρχές αυτές αποτελούν απαραίτητη προϋπόθεση για τη μακρόχρονη ανάπτυξή της**.
- Ως Εταιρεία επενδύσεων η Trastor αναγνωρίζει την ευθύνη να λαμβάνει υπόψη περιβαλλοντικούς, κοινωνικούς και σχετικούς με τη διακυβέρνηση παράγοντες στη διαχείριση επενδύσεων. Η μέριμνα για την **υγεία και την ασφάλεια των εργαζομένων**, ο σεβασμός και η **προστασία του περιβάλλοντος**, η ολοκληρωμένη **κάλυψη των αναγκών των μισθωτών** και η αρμονική συνύπαρξη με τις **τοπικές κοινωνίες** στις οποίες δραστηριοποιείται, αποτελούν τα κύρια θέματα της Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας. Ως εκ τούτου τα θέματα Περιβάλλοντος, Κοινωνικής Ευθύνης και Διακυβέρνησης αποτελούν τους 3 πυλώνες στους οποίους η Εταιρεία εστιάζει κατά τον σχεδιασμό της στρατηγικής της και στοχεύοντας στην καλύτερη κατανομή των κεφαλαίων και στην επίτευξη βιώσιμων αποδόσεων σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα. **Οι πυλώνες αυτοί, ορίζονται ως ακολούθως:**
  - **Πυλώνας Ε – Περιβάλλον:** Θέματα που αφορούν στην ποιότητα και λειτουργία του φυσικού περιβάλλοντος και των οικοσυστημάτων.
  - **Πυλώνας S – Κοινωνική Ευθύνη:** Θέματα που αφορούν στα δικαιώματα, την ευημερία και τα συμφέροντα ανθρώπων και κοινοτήτων.
  - **Πυλώνας G – Διακυβέρνηση:** Θέματα που αφορούν στη διακυβέρνηση της Εταιρείας.
- Στο πλαίσιο υλοποίησης της Πολιτικής Βιώσιμης Ανάπτυξης – ESG και του καθορισμού εξειδικευμένων ESG στόχων της Εταιρείας **διαμορφώνεται ετησίως η επιχειρηματική στρατηγική ESG** της Εταιρείας. Η Εταιρεία πιστεύει στην καθιέρωση μιας περιβαλλοντικής πολιτικής, ως ένα εκ των σημαντικότερων παραγόντων για την διαμόρφωση μιας σωστής εταιρικής συμπεριφοράς. **Στόχο** της Εταιρείας αποτελεί η ελαχιστοποίηση της επίδρασης στο περιβάλλον, η συνεχής βελτίωση της περιβαλλοντικής της απόδοσης και η προαγωγή της περιβαλλοντικής υπευθυνότητας στην κουλτούρα της. Η Εταιρεία ακολουθεί την **αρχή της πρόληψης στις περιβαλλοντικές προκλήσεις**, αναλαμβάνοντας πρωτοβουλίες για την προώθηση της γενικότερης περιβαλλοντικής υπευθυνότητας, ενθαρρύνοντας την ανάπτυξη και ενσωμάτωση φιλικών προς το περιβάλλον τεχνολογιών.
- Αναγνωρίζοντας ότι μια επιτυχημένη επιχειρηματική στρατηγική ESG θα πρέπει να έχει **ευρεία έγκριση**, σε υψηλό επίπεδο, έχει συσταθεί σχετική **«ESG Ομάδα Κατεύθυνσης»** («ESG Steering Group»), αποτελούμενη **από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου**, με σκοπό την ανάπτυξη, τη διαχείριση, την παρακολούθηση και την περεταίρω ενίσχυση της στρατηγικής ESG.
- Με ευθύνη της «ESG Ομάδας Κατεύθυνσης» έχει συσταθεί περεταίρω **«ESG Ομάδα Εργασίας»**, αποτελούμενη **από στελέχη της Εταιρείας** υπεύθυνα για τον καθορισμό των ενεργειών, τον συντονισμό, την εφαρμογή, την παρακολούθηση και την αναφορά των αποτελεσμάτων της στρατηγικής ESG προς το ESG Steering Group.
- Κατά τη διάρκεια του 2023 πραγματοποιήθηκαν **3 συνεδριάσεις** του ESG Steering Group και ακόλουθη ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου μέσω αυτής, ενώ ο ετήσιος απολογισμός - έκθεση βιώσιμης ανάπτυξης υποβλήθηκε στις 19.03.2024 προς ενημέρωση της Επιτροπής Ελέγχου και του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αναλυτική περιγραφή των πρακτικών Βιώσιμης Ανάπτυξης καθώς και αναλυτικά οι πρωτοβουλίες τις Εταιρείας για το 2023 σε θέματα ESG περιγράφονται στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης έτους 2023, που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης έτους 2023 της Εταιρείας.

**ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ**

**ΣΟΥΖΑΝΑ ΠΟΓΙΑΤΖΗ**  
Πρόεδρος

**ΛΑΜΠΡΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ**  
Μέλος

**ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΟΓΙΑΤΖΗΣ**  
Μέλος