



ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2023

Επισκόπηση

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από όλα τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά Μέλη (4 συνολικά για τη χρήση 2023) του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της εταιρείας ΑΒΑΞ («Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας του Ιουνίου 2024, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

1. Το παρόν Δ.Σ. της Εταιρείας είναι αυτό που εξελέγη από την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 24.06.2021 αποτελούμενο, καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2023 και μέχρι την Γ.Σ. που θα λάβει χώρα τον Ιούνιο 2024, από 10 συνολικά Μέλη, εκ των οποίων 5 Εκτελεστικά και 5 Μη Εκτελεστικά, συμπεριλαμβανομένης της Αντιπροέδρου του ΔΣ, 4 από τα οποία -μη Εκτελεστικά- έχουν παράλληλα και την ιδιότητα του Ανεξάρτητου Μέλους. Καμία μεταβολή δεν επήλθε στη σύνθεση του Δ.Σ. εντός του 2023 ενώ κατά τη Συνεδρίαση του Δ.Σ. της 9.04.2024 διεξήχθη, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει, ο έλεγχος πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας των τεσσάρων (4) Ανεξάρτητων μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και επιβεβαιώθηκε ότι οι προβλεπόμενες στο νόμο προϋποθέσεις ανεξαρτησίας εξακολουθούν να ισχύουν στο πρόσωπο αυτών. Σημειώνεται ότι, η θητεία του παρόντος Δ.Σ., που είναι τριετής, λήγει εντός του έτους 2024, οπότε και η Τακτική Γενική Συνέλευση του Ιουνίου 2024 θα εκλέξει νέο Δ.Σ..

Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2023, το Δ.Σ. πραγματοποίησε 79 συνολικά συνεδριάσεις.

2. Το Δ.Σ. της Εταιρείας το οποίο συγκροτήθηκε σε σώμα μετά την Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 24.06.2021 έχει ορίσει, για την αρτιότερη λειτουργία του, μεταξύ άλλων, δύο Επιτροπές, ήτοι:

- Την Επιτροπή Ελέγχου, καθώς και
- Την (ενιαία) Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων. Ειδικότερα:

2.1 Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, αποτελείται από τρία (3) Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων δύο (2) είναι Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά.

Τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας είναι οι κ.κ.:

- Χρίστος Σιάτης, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
- Αλέξιος Σωτηρακόπουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, και
- Αικατερίνη Πιστιόλη, Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος.

Στο πλαίσιο της λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου εντός του 2023 εξετάστηκαν θέματα που αφορούσαν τις διαδικασίες Εσωτερικού Ελέγχου, την Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, καθώς και το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα:



(α) Η εν λόγω Επιτροπή μελέτησε, αξιολόγησε και ενέκρινε τη Συνοπτική Έκθεση Αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας, που εστάλη στο Δ.Σ. την 24.03.2023 και εν γένει τις Εκθέσεις για την Αξιολόγηση Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας προς το σκοπό της τελικής έγκρισής τους από το Δ.Σ..

(β) Παράλληλα, η εν λόγω Επιτροπή εκπόνησε και παρουσίασε προς το Δ.Σ.: (i) Υπόμνημα Επιτροπής Ελέγχου για την Αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης και (ii) Υπόμνημα Επιτροπής Ελέγχου για τον ορισμό Εξωτερικού Ελεγκτή της Εταιρείας με τις αντίστοιχες προσφορές ελεγκτικών εταιρειών για το εν λόγω έργο, προς το σκοπό της συζήτησης και έγκρισης των παραπάνω κατά τις εργασίες του Διοικητικού Συμβουλίου της 7.12.2023.

(γ) Ως προς τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και την αξιολόγηση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας ως προς την ακρίβεια, πληρότητα και την συνέπειά τους: Εντός του έτους 2023 και στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή Ελέγχου παρουσίασε προς το Δ.Σ. έκθεση/ εκθέσεις επί της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της περιόδου 1.1.2023-30.06.2023.

(δ) Διενήργησε επίβλεψη των επίσημων ανακοινώσεων που αφορούν την χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας και εξέταση των κύριων σημείων των οικονομικών καταστάσεων που εμπεριέχουν σημαντικές κρίσεις και εκτιμήσεις από πλευράς Διοίκησης, κ.λ.π.

(ε) Επιπλέον, η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε, εντός του έτους 2023, την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της Εταιρείας, ώστε να διασφαλίζεται πως οι βασικοί κίνδυνοι προσδιορίζονται, αντιμετωπίζονται και δημοσιοποιούνται με ορθό και αποτελεσματικό τρόπο. Παράλληλα, επόπτευσε και αξιολόγησε την επάρκεια του έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και των εκθέσεων που αυτή συνέταξε, εξασφαλίζοντας την ανεξαρτησία, την εύρυθμη λειτουργία και την απρόσκοπτη πρόσβαση αυτής σε πληροφορίες σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου, αλλά και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο. Τέλος, προχώρησε σε ενημέρωση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας αναφορικά με τους τομείς που η Επιτροπή Ελέγχου, κατά την άσκηση του έργου της, θεώρησε ότι υπάρχουν ουσιώδη θέματα που πρέπει να επιλυθούν.

2.2 Η δε (ενιαία) Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων αποτελείται από τρία (3) Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων δύο (2) είναι Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά.

Τα Μέλη της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων είναι οι κ.κ.:

- Μιχάλης Χατζηπαύλου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
- Θεοδώρα Μονοχάρτζη, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, και
- Αικατερίνη Πιστιόλη, Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος.



Ο ρόλος της (ενιαίας) Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων χαρακτηρίζεται από τις δύο παρακάτω κύριες λειτουργίες, ήτοι:

(α) Τον εντοπισμό, ανάδειξη και πρόταση στο Διοικητικό Συμβούλιο προσώπων κατάλληλων ως υποψηφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, προκειμένου να διασφαλίζεται η ομαλή διαδοχή και συνέχεια της κορυφής της διοικητικής πυραμίδας της Εταιρείας, και
(β) Την προετοιμασία προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο όσον αφορά τις αποδοχές των εκτελεστικών μελών του, καθώς και προτάσεις για την αναθεώρηση της ακολουθούμενης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας και τον έλεγχο του τελικού σχεδίου της Έκθεσης Αποδοχών η οποία υποβάλλεται κατά το νόμο στην Ετήσια Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ειδικότερα:

(i) Η Επιτροπή πραγματοποίησε, κατά την περίοδο Απριλίου-Μαΐου 2023, έλεγχο επί της Έκθεσης Αποδοχών των μελών ΔΣ για τη χρήση 2022. Κατά τον εν λόγω έλεγχο, η Επιτροπή εξέτασε τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών για το 2022, προκειμένου να παρέχει τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από την υποβολή της σχετικής έκθεσης στη Γενική Συνέλευση των μετόχων του Ιουνίου 2023, σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει και τις οικείες διατάξεις του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων. Βεβαιώθηκε, στο πλαίσιο αυτό, από την Επιτροπή ότι οι αποδοχές που συμπεριλαμβάνει το ανωτέρω σχέδιο, είναι στα πλαίσια της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, όπως αυτές ρυθμίζονταν στην Πολιτική Αποδοχών του ΔΣ της Εταιρείας που είχε εγκριθεί από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας την 01.09.2020 και ίσχυε κατά τη χρήση 2022. Σημειώνεται ότι, η Έκθεση αυτή για το οικονομικό έτος 2022 είχε επίσης ελεγχθεί για την πληρότητά της από τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας που υπέγραψε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Ομίλου ΑΒΑΞ του ίδιου έτους.

(ii) Κατά τη διάρκεια του 2023, η νέα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, η οποία καταρτίστηκε από την Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων Μελών σύμφωνα με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17ης Μαΐου 2017 για τα δικαιώματα των μετόχων, όπως ενσωματώθηκε στο Ελληνικό Δίκαιο με το Ν.4548/2018 και ειδικότερα σύμφωνα με το άρθρο 110 του εν λόγω νόμου, και εγκρίθηκε στην τελική της μορφή από το Δ.Σ. της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση της 28.09.2022, υποβλήθηκε και εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 14.06.2023 και είναι πλέον σε εφαρμογή από την χρήση 2023 της Εταιρείας.

(iii) Κατά την περίοδο 2023, η Επιτροπή έχοντας μελετήσει Βέλτιστες Πρακτικές και λαμβάνοντας επίσης υπόψη τις ιδιαιτερότητες του συγκεκριμένου κλάδου, στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ετοίμασε, στο πλαίσιο των προβλεπόμενων διατάξεων της ως άνω νέας Πολιτικής Αποδοχών, τα προτεινόμενα κριτήρια και τους συντελεστές στάθμισης για τις μεταβλητές αμοιβές των Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ., ανταλλάχθηκαν απόψεις αναφορικά κυρίως με κριτήρια, που αφορούν την χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας, την ανάληψη πρωτοβουλίας για την επίτευξη συγκεκριμένων στόχων σε προεπιλεγμένες δραστηριότητες της τελευταίας, τη συμμετοχή σε πολλαπλές ή καίριας σημασίας για την Εταιρεία δραστηριότητες, τη συμμετοχή σε συγκεκριμένα επιχειρηματικά σχέδια, την εστίαση σε μακροπρόθεσμους χρηματοοικονομικούς, επιχειρησιακούς ή επενδυτικούς στόχους που καθορίζονται στο πλαίσιο της εκάστοτε ισχύουσας



στρατηγικής της Εταιρείας, την εποπτεία ενός ή περισσότερων τομέων ευθύνης σύμφωνα με το εκάστοτε οργανόγραμμα της Εταιρείας, την συμμετοχή σε δράσεις κανονιστικής συμμόρφωσης της Εταιρείας και/ή υλοποίηση των στόχων της εταιρικής κοινωνικής ευθύνης, κ.ά. Τα παραπάνω ζητήματα παρουσιάστηκαν από την Επιτροπή αναλυτικά και συζητήθηκαν στο Δ.Σ. της 05.04.2023, το οποίο δεν έλαβε απόφαση επί του θέματος, ενώ η απόφαση επ' αυτών ελήφθη τελικώς εντός του 2024.

(iv) Στα πλαίσια των καθηκόντων της Επιτροπής, όπως περιγράφονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, εξετάστηκε η ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας των Μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, η οποία προβλέπεται από την παράγραφο 3 του άρθρου 3 του Ν. 4706/2020 και έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24.06.2021. Η εν λόγω Πολιτική προσδιορίζει το μέγεθος και τη σύνθεση του Δ.Σ. της Εταιρείας ως προς την ισορροπία προσόντων, γνώσεων και εμπειρίας των μελών του, ενώ παράλληλα θεσμοθετεί την δυνατότητα αλλά και ανάγκη υποβολής προτάσεων προς εξέταση σχετικά με το επιθυμητό προφίλ του Δ.Σ., με στόχο τη βέλτιστη πλήρωση κενών θέσεων και προσθήκη νέων μελών. Κατόπιν εξέτασης της ισχύουσας Πολιτικής Καταλληλότητας, η Επιτροπή προχώρησε σε προτάσεις προς το Δ.Σ., προκειμένου να ληφθούν σχετικές αποφάσεις εντός του 2024, για τον εμπλουτισμό της με νέα κριτήρια και την ευθυγράμμισή της με τις επερχόμενες αλλαγές, σύμφωνα με την Οδηγία (ΕΕ) 2022/2381 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, εντός των επομένων ετών στο εθνικό δίκαιο σχετικά με την ποσόστωση των φύλων στην συνολική σύνθεση των Δ.Σ. και του υποσυνόλου των μη-εκτελεστικών μελών των εισηγμένων εταιρειών.

Συμπεράσματα από τη λειτουργία του Δ.Σ.

3. Το μέγεθος και η σύνθεση του Δ.Σ. είναι αναγκαία και επαρκή για την πολυδιάστατη δραστηριότητα της Εταιρείας και του Ομίλου εν γένει διασφαλίζοντας την απρόσκοπτη, αποτελεσματική και επιτυχή διαχείριση και ανάπτυξη των σκοπών της Εταιρείας και των εταιρικών υποθέσεων, των επενδύσεών της και την προαγωγή της Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, δρώντας στο πλαίσιο των διατάξεων του νόμου, του Καταστατικού και των εκάστοτε εταιρικών αποφάσεων, ορίζει και επιβλέπει αποτελεσματικά την υλοποίηση του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης που προβλέπεται στις διατάξεις 1 έως και 24 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, και των επί μέρους τομέων αυτής και παρακολουθεί την ορθή εφαρμογή του. Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2023, το Διοικητικό Συμβούλιο μερίμνησε και ήλεγξε την επαρκή και αποτελεσματική λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, προς το σκοπό της συνεπούς υλοποίησης της επιχειρησιακής στρατηγικής, όπως αυτή εκάστοτε καθορίζεται καθώς και της αναγνώρισης και διαχείρισης τυχόν κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική της δραστηριότητα και λειτουργία. Στο πλαίσιο αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διασφαλίσει την αποτελεσματική λειτουργία της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, και την πληρότητα και αξιοπιστία των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, καθώς και της μη χρηματοοικονομικής κατάστασης αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 151 του ν. 4548/2018.



Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει ορίσει τα αρμόδια καθ' ύλη όργανα και Επιτροπές του και επιβλέπει ικανοποιητικά τη λειτουργία τους και τη συμμόρφωση με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, καθώς και με τους εσωτερικούς κανονισμούς που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας και εφαρμόζει βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης. Στο πλαίσιο αυτό, το Δ.Σ. έχει, μεταξύ άλλων, διασφαλίσει, ότι οι λειτουργίες που συγκροτούν το Σύστημα εσωτερικού ελέγχου είναι ανεξάρτητες από τους επιχειρηματικούς τομείς που αυτές ελέγχουν, ιδίως υπάρχει σαφής και διακριτή κατανομή των αρμοδιοτήτων και των αρμοδίων τμημάτων και η Εταιρεία έχει διαθέσει τους κατάλληλους οικονομικούς και ανθρώπινους πόρους και έχει διαρθρώσει ορθά τις εξουσίες για την αποτελεσματική λειτουργία τους, στο πλαίσιο της σχετικής νομοθεσίας.

Σημειώνεται εδώ επίσης ότι, το ισχύον Δ.Σ. είναι κατάλληλο για την άσκηση των αρμοδιοτήτων που του έχουν ανατεθεί και η σύνθεσή του είναι ισορροπημένη και συμβάλλει στην αποτελεσματική διοίκηση της Εταιρείας και την αποτελεσματική λήψη αποφάσεων. Τα μέλη του ισχύοντος Δ.Σ. συλλογικά είναι σε θέση να λαμβάνουν κατάλληλες αποφάσεις συνεκτιμώντας το επιχειρηματικό μοντέλο, τη δομή και τις εργασίες της Εταιρείας αλλά και τη στρατηγική και τους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Ειδικότερα: Η σύνθεση και λειτουργία του ΔΣ ανταποκρίνονται στις αρχές που τίθενται από τη σχετική νομοθεσία, όπως εκάστοτε ισχύει και έχουν αποτυπωθεί και στην Πολιτική Καταλληλότητας Μελών του ΔΣ που έχει εγκριθεί και τεθεί σε ισχύ από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 24.06.2021. Τα Μέλη του ΔΣ, όπως σημειώνεται και παραπάνω, διακρίνονται σε Εκτελεστικά, Μη Εκτελεστικά και Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά. Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη δεν υπολείπονται του ενός τρίτου (1/3) του συνολικού αριθμού των μελών του Δ.Σ. και δεν είναι λιγότερα από δύο (2).

Τα μέλη του Δ.Σ. ατομικά πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας με βάση τις ανάγκες του ρόλου τους τόσο κατά την επιλογή όσο και καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας τους. Η σύνθεση του Δ.Σ. συλλογικά αντικατοπτρίζει τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την εμπειρία που απαιτούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων του και διακρίνεται από την απαραίτητη πολυμορφία και συνδυασμό εκτελεστικών, μη-εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών. Επίσης, οι διαφορετικοί τομείς γνώσεων που απαιτούνται για τις δραστηριότητες της Εταιρείας (περιλαμβανομένων των κατασκευαστικού/ τεχνικού/ οικονομικού/ νομικού/ διοικητικού τομέων αυτής) καλύπτονται επαρκώς από το Δ.Σ. συλλογικά με επαρκή τεχνογνωσία μεταξύ των μελών του, ως εκ τούτου τα μέλη του Δ.Σ. συλλογικά είναι σε θέση να προβαίνουν σε ουσιαστική και όχι μόνο τυπική παρακολούθηση και κριτική των αποφάσεων των εκτελεστικών μελών και των ανώτατων διοικητικών στελεχών. Επίσης, η Εταιρεία έχει επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία για τις εισηγμένες εταιρείες και την ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας Μελών του ΔΣ που έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 24.06.2021.

4. Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. διαπιστώνουν ότι, τα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. ενεργούν σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Ν. 4706/2020 και τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής



Διακυβέρνησης 2021 που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία και τις ρυθμίσεις του Κανονισμού Λειτουργίας της. Διακρίνονται δε για την πολύχρονη εμπειρία τους στη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων, την καλή τους φήμη και το ήθος τους, την εντιμότητα και ακεραιότητά τους και την υψηλού επιπέδου αποτελεσματικότητα και συνεργασία τους τόσο μεταξύ τους όσο και με τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ., διαθέτοντας το απαραίτητο μορφωτικό υπόβαθρο και εμπειρία που ανταποκρίνονται απολύτως στους τομείς δραστηριοποίησης της Εταιρείας. Τα Ανεξάρτητα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας διαπίστωσαν επίσης ότι τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. κατανοούν το ανωτέρω θεσμικό πλαίσιο και τους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης και συνεισφέρουν αποτελεσματικά στην παρακολούθηση και εφαρμογή αυτών των κανόνων. Περαιτέρω, τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. ενεργούν, κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και της εποπτείας τους, με ανεξαρτησία πνεύματος και αποτελεσματικότητα και προβαίνουν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, στην εξέταση των προτάσεων που υποβάλλονται στο Δ.Σ., στις συζητήσεις και τη λήψη αποφάσεων του Δ. Σ. και των Επιτροπών του ενώ διαθέτουν, περαιτέρω, επαρκή χρόνο και δέσμευση για την εκτέλεση των καθηκόντων τους τόσο ως μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας αλλά και των Επιτροπών, στις οποίες συμμετέχουν.

5. Η λειτουργία του Δ.Σ. κρίνεται στο σύνολό της επαρκής και ανταποκρινόμενη στις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις του νόμου και των απαιτήσεων που συνεπάγονται οι δραστηριότητες της Εταιρείας. Ειδικότερα, πραγματοποιείται κατά κανόνα εις βάθος συζήτηση και εξέταση επί των εκάστοτε εισηγήσεων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας για τη διαμόρφωση της στρατηγικής του Ομίλου και της υλοποίησής της αλλά και της στρατηγικής των θυγατρικών της και τη λήψη των σχετικών με αυτές αποφάσεων αφιερώνοντας επί των θεμάτων αυτών αρκετές ώρες σε κάθε συνεδρίαση. Σε κάθε μία από τις τακτικές συνεδριάσεις του σώματος, πραγματοποιείται λεπτομερής επισκόπηση της προόδου υλοποίησης του στρατηγικού σχεδίου της Εταιρείας και συμφωνούνται διορθωτικές ενέργειες όπου προκύψει ανάγκη ή όταν το εξωτερικό περιβάλλον ή τυχόν απρόβλεπτες συνθήκες το απαιτούν, επιτρέποντας έτσι στα Ανεξάρτητα Μέλη Δ.Σ. να παρακολουθούν και να εξετάζουν τη στρατηγική και την πορεία της Εταιρείας. Στο πλαίσιο των τακτικών συνεδριάσεων του σώματος του Δ.Σ. για το 2023, προέκυψε ότι τα Εκτελεστικά μέλη διαβουλεύονται με τα μη Εκτελεστικά για την καταλληλότητα των στρατηγικών σχεδίων και αποφάσεων και ότι, παρέχονται από τα Εκτελεστικά Μέλη και, κατά περίπτωση, ανάλογα με το εκάστοτε συζητούμενο θέμα, και από ανώτερα αρμόδια, ανά τομέα, στελέχη της Εταιρείας, προς τα λοιπά Μέλη και δη τα Ανεξάρτητα, όλες οι απαιτούμενες πληροφορίες και διευκρινίσεις αναφορικά με την υλοποίηση των στόχων, την πορεία των έργων, των αναπτυξιακών και επενδυτικών σχεδίων καθώς και της οικονομικής πορείας της Εταιρείας, προκειμένου τα μη Εκτελεστικά Μέλη να κατανοούν σε βάθος τα θέματα, να εκφράζουν τις απόψεις τους επί των προτάσεων και να ασκούν εποπτεία των Εκτελεστικών μελών.

6. Η Ημερήσια Διάταξη των εκάστοτε τακτικών συνεδριάσεων του Δ.Σ. συντάσσεται μετά από συνεργασία του Προέδρου με τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και τα αρμόδια, κατά περίπτωση και τομέα ευθύνης, στελέχη της εταιρείας για να διασφαλιστεί ότι καλύπτονται επαρκώς τα σημαντικά, τα όποια επείγοντα αλλά και θέματα εταιρικής διακυβέρνησης. Σε κάποιες από τις συνεδριάσεις προσκαλούνται, ανά περίπτωση, όταν η Διοίκηση το κρίνει σκόπιμο και εφικτό, προιστάμενοι/ υπεύθυνοι τμημάτων νευραλγικών τομέων της Εταιρείας προκειμένου να παρουσιάσουν στο Δ.Σ.



την πορεία σημαντικών έργων της Εταιρείας, να ενημερώσουν για πιθανούς μελλοντικούς στόχους ή επενδύσεις και/ ή να θέσουν υπόψη του Δ.Σ. θέματα που χρήζουν βελτίωσης αναφορικά με την λειτουργία και την απόδοση των διαφόρων τομέων δραστηριότητας της Εταιρείας. Η Ημερήσια Διάταξη όπως και το υποστηρικτικό υλικό, συμπεριλαμβανομένων και των οικονομικών στοιχείων, αποστέλλονται συνήθως αρκετές ημέρες πριν την συνεδρίαση του Δ.Σ. ώστε να υπάρχει επαρκής χρόνος προετοιμασίας των μελών του.

Οι τακτικές συνεδριάσεις του Δ.Σ. διεξάγονται με απρόσκοπτη επικοινωνία και πλήρη κατά κανόνα συμμετοχή των μελών όπως και με έγκαιρη συζήτηση και επίλυση των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης ενώ, επίσης, τα μη Εκτελεστικά μέλη (συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων) διατυπώνουν τις απόψεις τους, βάσει των πληροφοριών που τους παρέχονται, για τις εισηγήσεις/ενέργειες τις οποίες τα Εκτελεστικά μέλη εισηγούνται στο Δ.Σ..

Με τον τρόπο αυτό, μέσω των προκαθορισμένων τακτικών συνεδριάσεων του Δ.Σ. πραγματοποιείται συστηματικώς παρακολούθηση της επίτευξης των στόχων της Εταιρείας και της συνολικής επίδοσης των Εκτελεστικών μελών καθ' όλη τη διάρκεια του έτους.

Προτάσεις

7. Στο πλαίσιο της ανωτέρω παρουσίασης, προκύπτει ότι το θέμα που χρήζει βελτίωσης ως προς τη γενικότερη λειτουργία του Δ.Σ., είναι η περαιτέρω κατάρτιση των μελών Δ.Σ. σε ειδικότερα θέματα που άπτονται του κλάδου των κατασκευών και των έργων που αναλαμβάνει η Εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων και πηγών διαρκούς ενημέρωσης για τις τρέχουσες εξελίξεις επ' αυτών.

Μάιος 2024

Χρίστος Σιάτης

Μιχάλης Χατζηπαύλου

Αλέξιος Σωτηρακόπουλος

Θεοδώρα Μονοχάρτζη