



ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 2024

Επισκόπηση

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από όλα τα Ανεξάρτητα Μη - Εκτελεστικά Μέλη (4 συνολικά για τη χρήση 2024) του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της εταιρείας ΑΒΑΞ («Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας του Ιουλίου 2025, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

1. Το παρόν Δ.Σ. της Εταιρείας εξελέγη από την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 12.06.2024. Μέχρι τη διενέργεια της εν λόγω Γ.Σ., υφίστατο το Δ.Σ. που είχε εκλεγεί, με τριετή θητεία, από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 24.06.2021 και είχε 10 συνολικά Μέλη, εκ των οποίων 5 Εκτελεστικά και 5 Μη Εκτελεστικά, ενώ με την σχετική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας της 12.06.2024, εξελέγη νέο Δ.Σ. αποτελούμενο από ένδεκα (11) συνολικά μέλη, εκ των οποίων 6 Εκτελεστικά και 5 Μη Εκτελεστικά, συμπεριλαμβανομένης της Αντιπροέδρου του ΔΣ, 4 από τα οποία -μη Εκτελεστικά- έχουν παράλληλα και την ιδιότητα του Ανεξάρτητου Μέλους. Κατά τη δε Συνεδρίαση του Δ.Σ. της 28.04.2025 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) -νέων- Ανεξάρτητων μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και επιβεβαιώθηκε ότι οι προβλεπόμενες στο νόμο προϋποθέσεις ανεξαρτησίας ισχύουν στο πρόσωπο αυτών. Σημειώνεται ότι, η θητεία του παρόντος Δ.Σ., που είναι τριετής, λήγει εντός του έτους 2027.

Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2024, το Δ.Σ. πραγματοποίησε εβδομήντα δύο (72) συνολικά συνεδριάσεις.

2. Το Δ.Σ. της Εταιρείας συγκροτήθηκε σε σώμα μετά την Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 12.06.2024 ως εξής: 1. Χρήστος Ιωάννου, Πρόεδρος 2. Κωνσταντίνος Μιτζάλης, Διευθύνων Σύμβουλος 3. Κωνσταντίνος Κουβαράς, Αναπληρωτής Πρόεδρος & Εντεταλμένος Σύμβουλος 4. Αικατερίνη Πιστιόλη, Αντιπρόεδρος [Μη Εκτελεστικό Μέλος] 5. Κωνσταντίνος Λυσαρίδης, Εντεταλμένος Σύμβουλος 6. Αντώνιος Μιτζάλης, Εντεταλμένος Σύμβουλος 7. Αθηνά Ηλιάδη, Εντεταλμένη Σύμβουλος 8. Χρίστος Σιάτης, Σύμβουλος [Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος] 9. Μιχαήλ Χατζηπαύλου, Σύμβουλος [Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος] 10. Θεοδώρα Μονοχάρτζη, Σύμβουλος [Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος] & 11. Παύλος Κανελλόπουλος, Σύμβουλος [Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος].

2.1 Το Δ.Σ. έχει ορίσει, για την αρτιότερη λειτουργία του, μεταξύ άλλων, δύο Επιτροπές, ήτοι:

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



Ειδικότερα:

2.2 Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως ορίστηκε μετά την Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 12.06.2024, 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
- Πάυλος Κανελλόπουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, και
- Αικατερίνη Πιστιόλη, Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος.

Στο πλαίσιο της λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου εντός του 2024 εξετάστηκαν θέματα που αφορούν τον Εξωτερικό Έλεγχο, την Διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, καθώς και το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, ήτοι τις διαδικασίες Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα:

(α) Η εν λόγω Επιτροπή μελέτησε και αξιολόγησε την εξέλιξη και ολοκλήρωση των ενεργειών, εντός του έτους 2024, που αφορούσαν στα ευρήματα της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

(β) 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 2024 και στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή Ελέγχου παρουσίασε προς το Δ.Σ. εκθέσεις επί της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της περιόδου 1.1.2024-30.06.2024.

(γ) Διενήργησε επίβλεψη των επίσημων ανακοινώσεων που αφορούν την χρηματοοικονομική απόδοση της Εταιρείας και εξέταση των βασικών σημείων των οικονομικών καταστάσεων που περιέχουν σημαντικές κρίσεις και εκτιμήσεις από πλευράς Διοίκησης της Εταιρείας.

(δ) Επιπλέον, η Επιτροπή Ελέγχου παρακολούθησε, εντός του έτους 2024, την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, ώστε να διασφαλίζεται πως οι βασικοί κίνδυνοι προσδιορίζονται, αντιμετωπίζονται και δημοσιοποιούνται με ορθό και αποτελεσματικό τρόπο στο πλαίσιο της εκάστοτε ισχύουσας νομοθεσίας. Παράλληλα, επόπτευσε και αξιολόγησε την επάρκεια του έργου της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου και των εκθέσεων που αυτή συνέταξε, εξασφαλίζοντας την ανεξαρτησία, την εύρυθμη λειτουργία και την ακώλυτη πρόσβαση αυτής σε πληροφορίες σύμφωνα με τα διεθνή πρότυπα για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου, αλλά και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο καθώς και των Υπηρεσιών Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων.

2.3 Η δε (ενιαία) Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων, όπως ορίστηκε μετά την Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 12.06.2024, αποτελείται από τρία (3) Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων δύο (2) είναι Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά.



Τα Μέλη της (ενιαίας) 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 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.

Κατά τη διάρκεια του 2024:

(i) Η Επιτροπή πραγματοποίησε, κατά την περίοδο Απριλίου-Μαΐου 2024, έλεγχο επί της Έκθεσης Αποδοχών των μελών ΔΣ για τη χρήση 2023. Κατά τον εν λόγω έλεγχο, η Επιτροπή εξέτασε τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών για το 2023, προκειμένου να παρέχει τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από την υποβολή της σχετικής έκθεσης στη Γενική Συνέλευση των μετόχων του Ιουνίου 2024, σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει και τις 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 αναθεωρήθηκε κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 14.06.2023 και ίσχυσε για τη χρήση 2023. Σημειώνεται ότι, η Έκθεση αυτή για το οικονομικό έτος 2023 είχε επίσης ελεγχθεί για την πληρότητά της από τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας που υπέγραψε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Ομίλου ΑΒΑΞ του ιδίου έτους.

(ii) Παρουσιάστηκαν εκ νέου, μετά από επεξεργασία της εν λόγω Επιτροπής, προς συζήτηση στο ΔΣ της Εταιρείας της 09.04.2024, και εν συνεχεία στο ΔΣ της 24.04.2024, στο πλαίσιο της ισχύουσας εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, τα Προτεινόμενα Κριτήρια Μεταβλητών Αμοιβών & Συντελεστών Στάθμισης, για τις μεταβλητές αμοιβές των Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ.

(iii) Η Επιτροπή ενημέρωσε το ΔΣ της Εταιρείας την 09.04.2024 αναφορικά με τη διαδικασία αναμόρφωσης της βασικής αμοιβής των Μη Εκτελεστικών Μελών ΔΣ, κατά το ποσόν των ευρώ 10.000, και παρουσίασε προς το ΔΣ τροποποιημένο σχέδιο της υφιστάμενης Πολιτικής Αποδοχών προς το σημείο αυτό και μόνον. Η αναμόρφωση της εν λόγω βασικής αμοιβής εγκρίθηκε από το ΔΣ της 09.04.2024 και η εν λόγω τροποποιημένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας εγκρίθηκε από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας στη συνεδρίαση της 12.06.2024.



(iv) Στο πλαίσιο των καθηκόντων της Επιτροπής, όπως περιγράφονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της, εξετάστηκε εκ νέου 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. Στο πλαίσιο αυτό, και επειδή αναμένεται να υιοθετηθεί εντός του 2026 και στο Ελληνικό Δίκαιο η Ευρωπαϊκή Οδηγία {ΕΕ} 2022/2381, που αφορά την ποσόστωση μεταξύ φύλων στα ΔΣ των εισηγμένων εταιρειών, η Επιτροπή ετοίμασε και παρουσίασε στο ΔΣ της 09.04.2024 Σχέδιο αναθεωρημένης Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών ΔΣ με τις προτεινόμενες, ως προς το ζήτημα της εκπροσώπησης περισσότερων γυναικών στο ΔΣ, αλλαγές επί της ήδη ισχύουσας από το 2021 Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών ΔΣ. Το ΔΣ δεν έλαβε εντός του 2024 απόφαση επί του ζητήματος αυτού.

(v) Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής, στα καθήκοντα της τελευταίας περιλαμβάνεται, μεταξύ άλλων, και η *"περιοδική αξιολόγηση του μεγέθους και της σύνθεσης του ΔΣ ως προς την ισορροπία προσόντων, γνώσεων και εμπειρίας, και υποβολή σε αυτό προτάσεων προς εξέταση σχετικά με το επιθυμητό προφίλ του με στόχο τη βέλτιστη πλήρωση κενών θέσεων και προσθήκη νέων μελών"* (παρ. 4.1.1 του εν λόγω Κανονισμού): Η Επιτροπή προέβη στην αξιολόγηση των υφιστάμενων και απερχομένων εντός του 2024 μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και στελεχών της Εταιρείας και τρίτων, δυνάμενων να προταθούν ως μέλη στο νέο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, που τελικώς εξελέγη από την Τακτική ΓΣ της 12.06.2024, σύμφωνα με τα προαπαιτούμενα του ν. 4706/2020, του Καταστατικού της Εταιρείας καθώς και της ισχύουσας Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών του ΔΣ της Εταιρείας. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή συνέταξε και υπέβαλε προς το ΔΣ της 17.05.2024 προς το σκοπό αυτό αιτιολογημένη πρόταση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για εκλογή μελών από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, και ειδικότερα: η Επιτροπή έκρινε ότι όλα τα απερχόμενα το 2024 μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληρούσαν τους όρους και τις προϋποθέσεις του νέου κανονιστικού πλαισίου αναφορικά τόσο με την ανεξαρτησία (πλην του Ανεξάρτητου μη Εκτελεστικού Μέλους, του Αλέξιου Σωτηρακόπουλου, που δεν πληρούσε, πλέον το 2024, την προϋπόθεση ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 2 περ. γα του ν. 4706/2020), την καταλληλότητα, την πολυμορφία και την επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο στο Διοικητικό Συμβούλιο και εισηγήθηκε προς το ΔΣ (i) την επανεκλογή εννέα απερχομένων το 2024 μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ως μελών στο νέο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας καθώς και (ii) την πλήρωση της κενής θέσης του Αλέξιου Σωτηρακόπουλου και την εκλογή ενός επιπλέον μέλους ΔΣ προς το σκοπό της εξυπηρέτησης της βέλτιστης λειτουργίας του ΔΣ της Εταιρείας.

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 με την συνδρομή των αρμοδίων οργάνων και στελεχών που είναι επιφορτισμένα με την τήρηση του κανονιστικού πλαισίου για την εταιρική διακυβέρνηση. Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2024, 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 δραστηριότητα της Εταιρείας. Στο πλαίσιο αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει διασφαλίσει την αποτελεσματική λειτουργία των υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου, διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης 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, 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.

4. Σημειώνεται εδώ ότι, το ισχύον Δ.Σ., που εξελέγη από την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 12.06.2024, 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.

4.1 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/ κανονιστικής συμμόρφωσης/ διοικητικού κ.ά 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.

5. 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.

6. 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 2024, 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.

7. 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, προϊστάμενοι / υπεύθυνοι τμημάτων σημαντικών για την εύρυθμη λειτουργία 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..

Μάιος 2025

Χρίστος Σιάτης

Μιχάλης Χατζηπαύλου

Πάυλος Κανελλόπουλος

Θεοδώρα Μονοχάρτζη