

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ  
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΚΤΕΡ Α.Ε. ( αρ. ΓΕΜΗ 000285201000) (η «Εταιρεία»),  
ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,  
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 28.06.2024

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΚΤΕΡ Α.Ε., σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν. 4706/2020 «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 136/17.07.2020), και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση έτους 2024.

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 26ης Φεβρουαρίου 2021, εκλέχθηκε, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018 και του ν. 4706/2020, νέο οκταμελές (8) Διοικητικό Συμβούλιο με πενταετή θητεία και όρισε τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη τους κ.κ. Γεώργιο Πλιάτσικα, Κωνσταντίνο Κρασσά και την κα Βασιλική Κρόκου, που πληρούν το κριτήριο ανεξαρτησίας κατά την έννοια των διατάξεων του άρθρου 9 του ν. 4706/2020. Η θητεία του ανωτέρω Δ.Σ. είναι πενταετής και λήγει στις 30.06.2026 και δυνάμενη να παραταθεί αυτοδίκαια μέχρι το χρόνο σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας του έτους 2026.

Τα μη εκτελεστικά μέλη:

- α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,
- β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και
- γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών,
- δ) συμμετέχουν στην Επιτροπή Ελέγχου και στην Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων καθώς και σε κάθε άλλη επιτροπή στην οποία είναι απαραίτητη η συμμετοχή τους,
- ε) αξιολογούν την καταλληλότητα και απόδοση των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου, και

στ) λαμβάνουν γνώση των νομοθετικών εξελίξεων που επηρεάζουν την Εταιρεία και συζητούν για τις αναγκαίες τροποποιήσεις που πρέπει να γίνουν για τη συμμόρφωση της Εταιρείας.

Η Εταιρεία διαθέτει προς το παρόν δύο επιτροπές: (α) την Επιτροπή Ελέγχου, Πρόεδρος της οποίας είναι ο Γεώργιος Πλιάτσικας και (β) την Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, Πρόεδρος της οποίας είναι η Βασιλική Κρόκου. Οι ως άνω επιτροπές συνεδριάζουν τακτικά και όταν είναι απαραίτητο, σύμφωνα με τον Κανονισμό τους.

Η Εταιρεία έχει υιοθετήσει Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ήδη από τις 30.07.2021, και παραμένει σε ισχύ μέχρι σήμερα, σύμφωνα με την οποία προβλέπονται όλα τα κριτήρια και η διαδικασία επιλογής, αντικατάστασης και ανανέωσης της θητείας των μελών του Δ.Σ., καθώς και τα κριτήρια για την αξιολόγηση της ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας. Η Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.ekter.gr/investor-relations/corporate-governance/policies/members-suitability-policy/>. Ταυτόχρονα, η Εταιρεία έχει υιοθετήσει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος προβλέπει μεταξύ άλλων τις βέλτιστες πρακτικές ως προς τη συμμετοχή των μη εκτελεστικών μελών σε διοικητικά συμβούλια άλλων εταιρειών, τις οποίες η Εταιρεία εφαρμόζει. Ειδικότερα, τα ως άνω ανεξάρτητα με εκτελεστικά μέλη δε συμμετέχουν σε άλλα Διοικητικά Συμβούλια εισηγμένων εταιρειών ούτε έχουν άλλες σημαντικές επαγγελματικές δεσμεύσεις που θα επηρέαζαν τη διάθεση επαρκούς χρόνου για την απρόσκοπτη εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Η Εταιρεία αν και έχει υιοθετήσει την πρακτική συνεδριάσεων των μη εκτελεστικών μελών, δεν έλαβε χώρα συνεδρίαση κατά το 2023, δεδομένου ότι τα μη εκτελεστικά μέλη συμμετέχουν σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου στις οποίες εκφράζουν ανοιχτά, με θάρρος, ανεξαρτησία κρίσης και αιτιολογημένα την κριτική τους προς τα εκτελεστικά μέλη.

Στις 22.3.2024, το Διοικητικό Συμβούλιο με τη συνδρομή της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, διεκπεραίωσε την ετήσια αξιολόγηση ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την αξιολόγηση ανεξαρτησίας των ανεξάρτητων μελών του. Ως προς την αξιολόγηση της ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας, κάθε μέλος προσκόμισε στην Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων υπογεγραμμένο το Ερωτηματολόγιο Αυτοαξιολόγησης Μελών Διοικητικού Συμβουλίου, που έχει συντάξει η Εταιρεία στο πλαίσιο της διαδικασίας αξιολόγησης που ακολουθεί, για τη χρονική περίοδο από τις 1/1/2023 έως 31/12/2023.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, αξιολόγησε η ίδια τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, αρχικά, τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, κ. Αθανάσιο Σίψα, και έπειτα τον Διευθύνοντα

Σύμβουλο, κ. Κωνσταντίνο Σίψα-Μπούζα, συμπληρώνοντας το σχετικό Ερωτηματολόγιο Ατομικής Αξιολόγησης. Η Πρόεδρος της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων αξιολόγησε τα άλλα δύο μέλη της ίδιας Επιτροπής και μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι το μη εκτελεστικό μέλος, κ. Κωνσταντίνο Στούμπο και το ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος κ. Κωνσταντίνο Κρασσά, συμπληρώνοντας το σχετικό Ερωτηματολόγιο Ατομικής Αξιολόγησής για το καθένα, που επίσης τέθηκε ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, κ. Αθανάσιος Σίψας, αξιολόγησε την Πρόεδρο της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, κ. Βασιλική Κρόκου, με βάση το σχετικό ερωτηματολόγιο Ατομικής Αξιολόγησης που και αυτό τέθηκε ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε ότι τηρήθηκε η διαδικασία αξιολόγησης των μελών Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με την ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας και τη Διαδικασία Αξιολόγησης Καταλληλότητας και ότι όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμπλήρωσαν με αντικειμενικότητα το Ερωτηματολόγιο αυτοαξιολόγησης.

Λαμβάνοντας υπόψιν τα ερωτηματολόγια και κατόπιν ελέγχου των πρακτικών και την εν γένει παρουσία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την περίοδο 1/1/2023 έως 31/12/2023, το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε ότι πληρούνται τα κριτήρια της ατομικής καταλληλότητας των μελών του σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας που έχει υιοθετήσει και η οποία συμμορφώνεται με τη σχετική εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς καθώς, έχουν λάβει υψηλού επιπέδου εκπαίδευση, διαθέτουν επαρκείς γνώσεις, δεξιότητες και εμπειρία ώστε να εκτελούν με ορθότητα και αποτελεσματικότητα τα καθήκοντά τους. Επίσης, διαθέτουν καλή φήμη, εντιμότητα και ακεραιότητα και συμμετέχουν στις συνεδριάσεις και στη λήψη αποφάσεων με ανεξαρτησία κρίσης, θάρρος ως προς την έκφραση της γνώμης τους, την αξιολόγηση των προτάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, την υποβολή ερωτήσεων για τη διατύπωση διαφορετικών απόψεων. Τα βιογραφικά σημειώματα των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας [www.ekter.gr](http://www.ekter.gr).

Με βάση τα ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε ότι πληρούνται και η συλλογική καταλληλότητα ότι δεν εντοπίζεται ζήτημα μη καταλληλότητας, ατομικής ή συλλογικής.

Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έκρινε ότι τα μέλη του κατανοούν τον τρόπο λειτουργίας της και εν γένει την επιχειρηματική της δραστηριότητα και τους κινδύνους που αναλαμβάνει, σε βαθμό ανάλογο των ατομικών, εκτελεστικών αρμοδιοτήτων και της θέσης ευθύνης του το καθένα, ότι διαθέτουν επαρκή χρόνο για να ενημερώνονται για τα θέματα και την εξέλιξη των έργων που έχει αναλάβει η Εταιρεία αλλά και εν γένει όλα τα θέματα που ανακύπτουν σε σχέση με τη δραστηριότητα και τις υποχρεώσεις της Εταιρείας, ότι συζητούν με ειλικρίνεια, ανταλλάσσουν απόψεις και διαχειρίζονται με ευσυνειδησία τα ζητήματα της Εταιρείας, ότι ενημερώνονται για τις εξελίξεις που αφορούν τον κλάδο τους αλλά και εν γένει τις νομοθετικές εξελίξεις που

αφορούν την Εταιρεία και ότι συμμετέχουν στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου με ανεξαρτησία κρίσης, αξιοποιώντας αποτελεσματικά την εμπειρία τους και τις ειδικές γνώσεις τους για τις ανάγκες της Εταιρείας, ενώ ταυτόχρονα συνδιαλέγονται και συνεργάζονται μεταξύ τους με ευγένεια, σεβασμό και αποτελεσματικά. Το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε και την επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο, καθώς η Εταιρεία διαθέτει δύο μέλη γυναίκες που συμμετέχουν σε επιτροπές και βοηθούν ενεργά και ουσιαστικά την Εταιρεία στην επίτευξη των στόχων της.

Επίσης, κατά την ίδια ως άνω ημερομηνία, το Διοικητικό Συμβούλιο με τη συνδρομή της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, αξιολόγησε και διαπίστωσε την ανεξαρτησία των ανεξάρτητων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι των (α) κ. Γεώργιου Πλιάτσικα, (β) κ. Βασιλικής Κρόκου και (γ) κ. Κωνσταντίνου Κρασσά, οι οποίοι προσκόμισαν υπογεγραμμένες υπεύθυνες δηλώσεις όσον αφορά στην ανεξαρτησία τους προς την Εταιρεία, κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον μία φορά το μήνα και εκτάκτως περισσότερες φορές αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις τακτικές συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω έλλειψης απαρτίας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο δεν έχει υιοθετήσει ημερολόγιο συνεδριάσεων και 12μηνο πρόγραμμα δράσης, καθόσον τα μέλη του Συμβουλίου είναι όλοι κάτοικοι Αθηνών και, επομένως, είναι διαθέσιμοι για τις συνεδρίες του Συμβουλίου, όποτε οι ανάγκες της Εταιρείας το απαιτούν ή το επιβάλλει ο νόμος, χωρίς την ανάγκη τήρησης προκαθορισμένου προγράμματος.

Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης 2023, το ΔΣ της Εταιρείας πραγματοποίησε εκατόν εξήντα δύο (162) συνεδριάσεις. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ στο πλαίσιο των εποπτικών τους αρμοδιοτήτων συμμετείχαν σε όλες ανεξαιρέτως τις συνεδριάσεις, συζητώντας ουσιαστικά, υποβάλλοντας ερωτήματα που προκάλεσαν εποικοδομητική συζήτηση και εκφράζοντας τις απόψεις τους ανοιχτά και με θάρρος. Με αυτόν τον τρόπο, διασφαλίζεται η εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχεται αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των εσωτερικών τμημάτων της Εταιρείας. Κατά την ίδια χρήση, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε εννέα (9) φορές και η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων συνεδρίασε τέσσερις (4) φορές, όπως

αναλυτικά περιγράφεται και στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της χρήσης 2023, η οποία αποτελεί σώμα της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης της ίδιας χρήσης.

Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση, η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει: α) τους κανόνες εταιρικής διακυβέρνησης σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, παρακολουθώντας τις σχετικές εξελίξεις, β) τις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης που προβλέπονται στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, αιτιολογώντας επαρκώς τυχόν αποκλίσεις, γ) τον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, δ) τον Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας, και ε) τις Πολιτικές και διαδικασίες που έχει υιοθετήσει.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 23.04.2024. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023.

Αθήνα, Μάιος 2024  
Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη  
του Διοικητικού Συμβουλίου

**ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΛΙΑΤΣΙΚΑΣ**

**ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΡΟΚΟΥ**

**ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΡΑΣΣΑΣ**