

## Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης

### I. Αρχές Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η εταιρεία έχει υιοθετήσει τις Αρχές της Εταιρικής Διακυβέρνησης, σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα Νομοθεσία και τις εφαρμοζόμενες διεθνείς πρακτικές, με στόχο τη λειτουργικότητα και αποτελεσματικότητα, τη διαφάνεια προς το επενδυτικό κοινό και τη διασφάλιση των συμφερόντων των μετόχων της εταιρείας και όλων όσοι συνδέονται καθ' οιονδήποτε τρόπο με τη λειτουργία της.

### II. Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης

Η εταιρεία ακολουθεί τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (Ε.Κ.Ε.Δ.) για τις Εισηγμένες Εταιρείες (εφεξής χάριν συντομίας «Κώδικας»), με αποκλίσεις εκ των οποίων κάποιες συνάδουν με τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά της και καθιστούν τη διοίκησή της πιο ευέλικτη και λειτουργική.

Οι αποκλίσεις και επεξηγήσεις απόκλισης αναγράφονται κατωτέρω:

Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης	Επεξήγηση/ Αιτιολόγηση απόκλισης από τις ειδικές πρακτικές του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης
1.13 Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνέρχονται τουλάχιστον ετησίως, ή και εκτάκτως όταν κρίνεται σκόπιμο χωρίς την παρουσία εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητείται η επίδοση των τελευταίων. Στις συνεδριάσεις αυτές τα μη εκτελεστικά μέλη δεν ενεργούν ως de facto όργανο ή επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου.	Η αξιολόγηση των εκτελεστικών μελών του ΔΣ διενεργείται σύμφωνα με τις εσωτερικές διαδικασίες της μητρικής Εταιρείας από την Επιτροπή υποψηφιοτήτων η οποία αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη. Δεν κρίνεται απαραίτητη άλλη συνεδρίαση των μη εκτελεστικών μελών πλην των συνεδριάσεων της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.
1.15 Το Διοικητικό Συμβούλιο θεσπίζει Κανονισμό Λειτουργίας του, στον οποίο περιγράφεται τουλάχιστον ο τρόπος που συνέρχεται και λαμβάνει αποφάσεις και οι διαδικασίες που ακολουθεί, λαμβάνοντας υπόψη τα σχετικά οριζόμενα στο Καταστατικό και στις υποχρεωτικές διατάξεις του νόμου.	Η λειτουργία του ΔΣ περιγράφεται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της εταιρείας λαμβάνοντας υπόψη τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις καθώς και το καταστατικό της μητρικής Εταιρείας. Η υφιστάμενη δομή, σύνθεσή και μέγεθος του ΔΣ της εταιρείας δεν απαιτεί περαιτέρω ανάλυση της λειτουργίας του σε επίπεδο Κανονισμού.
1.17 Στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους, το Διοικητικό Συμβούλιο υιοθετεί ένα ημερολόγιο συνεδριάσεων και ένα ετήσιο πρόγραμμα δράσης, το οποίο αναθεωρείται ανάλογα με τις εξελίξεις και τις ανάγκες της μητρικής εταιρείας, προκειμένου να διασφαλίζει τη σωστή, πλήρη και έγκαιρη εκπλήρωση των καθηκόντων του, καθώς και την εξέταση όλων των θεμάτων, επί των οποίων λαμβάνει αποφάσεις.	Το ΔΣ της μητρικής εταιρείας συνεδριάζει σε τακτική βάση αλλά και εκτάκτως όταν απαιτείται σύμφωνα με τις εκάστοτε συνθήκες που διαμορφώνονται από τη λειτουργία της εταιρείας αλλά και οποιουδήποτε εξωγενείς παράγοντες. Σύμφωνα με το μέγεθος αλλά και την υφιστάμενη σύνθεση του ΔΣ υπάρχει η δυνατότητα για άμεση κάλυψη των θεμάτων που ανακύπτουν και κατ' επέκταση εκπλήρωση των καθηκόντων του μέσω των σχετικών συνεδριάσεων. Συνεπώς η κατάρτιση ημερολογίου συνεδριάσεων και ετήσιου προγράμματος δράσης δεν κρίνεται απαραίτητη.

<p>2.2.16 Τα κριτήρια επιλογής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου διασφαλίζουν ότι το Διοικητικό Συμβούλιο, συλλογικά, μπορεί να κατανοεί και να διαχειρίζεται θέματα που αφορούν το περιβάλλον, την κοινωνική ευθύνη και τη διακυβέρνηση (ESG19), εντός του πλαισίου της στρατηγικής που διαμορφώνει.</p>	<p>Η μητρική εταιρεία ήδη λαμβάνει υπόψη στη διαμόρφωση της στρατηγικής της θέματα που αφορούν το περιβάλλον, την κοινωνική ευθύνη, κλπ και στην πρώτη αναθεώρηση της πολιτικής καταλληλότητας θα επικαιροποιηθούν τα κριτήρια επιλογής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έτσι ώστε να διασφαλίζεται ότι το ΔΣ μπορεί να διαχειρίζεται συνολικά τα εν λόγω θέματα.</p>
<p>2.4.14 Οι συμβάσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προβλέπουν ότι το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί, λόγω παράβασης συμβατικών όρων ή ανακριβών οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού.</p>	<p>Με την πρώτη αναθεώρηση των συμβάσεων των εκτελεστικών μελών θα ενταχθεί και ο συγκεκριμένος όρος βάσει του οποίου το ΔΣ μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους του bonus που έχει απονεμηθεί, λόγω παράβασης συμβατικών όρων ή ανακριβών οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού.</p>
<p>5.3 Η βιωσιμότητα καθορίζεται από τον αντίκτυπο των δραστηριοτήτων της εταιρείας στο περιβάλλον και την ευρύτερη κοινότητα και μετράται με βάση τους μη χρηματοοικονομικούς παράγοντες που αφορούν το περιβάλλον, την κοινωνική ευθύνη και τη διακυβέρνηση (Environmental, Social, Governance «ESG») που είναι οικονομικά σημαντικοί (ουσιαστικοί) για την εταιρεία και τα συλλογικά συμφέροντα των βασικών ενδιαφερομένων μερών, όπως εργαζομένων, πελατών, προμηθευτών, τοπικών κοινοτήτων και άλλων σημαντικών φορέων.</p>	<p>Η μητρική εταιρεία του Ομίλου λαμβάνει υπόψη της θέματα που αφορούν το περιβάλλον, την κοινωνική ευθύνη και τη διακυβέρνηση (Environmental, Social, Governance «ESG»), ωστόσο δεν έχει υιοθετήσει συγκεκριμένη πολιτική βιωσιμότητας και για θέματα ESG.</p>
<p>5.6 Ο Όμιλος υιοθετεί και εφαρμόζει πολιτική για θέματα ESG και βιώσιμης ανάπτυξης (Πολιτική Βιωσιμότητας).</p>	

Ο υιοθετούμενος Κώδικας βρίσκεται στον ιστότοπο του χρηματιστηρίου Αθηνών, ηλεκτρονική διεύθυνση: <https://www.esed.org.gr>.

Με τον ν.4706/2020 έχουν τεθεί σε ισχύ από τον Ιούλιο του 2021, νέες διατάξεις για την εταιρική διακυβέρνηση που αφορά ανώνυμες εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

### III. Διοικητικό Συμβούλιο και Επιτροπές

#### Ρόλος και αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο:

- Επιμελείται τον καθορισμό της στρατηγικής και της επιχειρηματικής πολιτικής του Ομίλου και ενημερώνει τον Διευθύνοντα Σύμβουλο για την πορεία της υλοποίησής της.
- Καθορίζει τον κώδικα συμπεριφοράς που συντελεί στη διαμόρφωση της εταιρικής κουλτούρας και φροντίζει για την συστηματική μετάδοσή της στο προσωπικό του Ομίλου αλλά και στο εξωτερικό περιβάλλον.

- Μεριμνά και είναι υπεύθυνο για την υλοποίηση των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης.
- Μεριμνά για τη διαφύλαξη των απορρήτων και εμπιστευτικών πληροφοριών που αφορούν τον Όμιλο.
- Μέσα στο πλαίσιο της επιδίωξης του εταιρικού σκοπού και στα όρια που θέτει ο νόμος και το καταστατικό, αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που αφορούν τη διοίκηση και τη διαχείριση της περιουσίας του Ομίλου.
- Αναπτύσσει άμεση και τακτική επαφή με τους τακτικούς ελεγκτές για την σωστή ενημέρωση του και την ορθή λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου καθώς και την αξιολόγησή του.
- Καθορίζει το νόμιμο εκπρόσωπο της εταιρείας σε σχέση με το εξωτερικό περιβάλλον.
- Είναι αρμόδιο για να εγκρίνει τα πρόσωπα που αντιπροσωπεύουν και δεσμεύουν τις εταιρείες του Ομίλου με την υπογραφή τους.
- Εγκρίνει και τροποποιεί τους Εσωτερικούς Κανονισμούς Λειτουργίας των εταιρειών του Ομίλου σύμφωνα με τις εισηγήσεις του Διευθύνοντα Συμβούλου και των Διευθυντικών Στελεχών, λαμβάνοντας υπόψη τα σχετικώς οριζόμενα στο καταστατικό των εταιρειών του Ομίλου και τις υποχρεωτικές διατάξεις του νόμου.
- Μεριμνά για την εφαρμογή του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας της μητρικής Εταιρείας και των θυγατρικών της.
- Ορίζει και επιβλέπει την υλοποίηση του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης, παρακολουθεί και αξιολογεί περιοδικά ανά τρία οικονομικά έτη την εφαρμογή και την αποτελεσματικότητά του.
- Διασφαλίζει την επαρκή και αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας και της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, όσον αφορά την οργάνωση, τη λειτουργία και τις αρμοδιότητές της.
- Εγκρίνει τον ετήσιο προϋπολογισμό της Εταιρείας.
- Είναι υπεύθυνο για την αριότητα των λογιστικών και χρηματοοικονομικών καταστάσεων προς γνωστοποίηση, καθώς και για την συμμόρφωση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας με την εκάστοτε νομοθεσία.
- Εγκρίνει τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσης καθώς και τις ειδικές εκθέσεις των εξαμηνιαίων και ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της.
- Συντάσσει έκθεση πεπραγμένων για κάθε διαχειριστική χρήση.

### **Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου**

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προΐσταται του συλλογικού αυτού οργάνου και είναι υπεύθυνος για την υλοποίηση των αποφάσεων του και τον συντονισμό των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, με σκοπό την επίτευξη των στόχων που έχουν τεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, και την αποτελεσματική χρήση των πόρων της Εταιρείας.

Είναι υπεύθυνος για την ορθή τήρηση και υλοποίηση των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ενημερώνει σε μηνιαία βάση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τις δραστηριότητες, τις εξελίξεις και τις ενέργειες που πραγματοποιήθηκαν στην εταιρεία με σκοπό την υλοποίηση των αποφάσεων του και φροντίζει για την αποτελεσματική επικοινωνία με όλους τους μετόχους με γνώμονα τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση των συμφερόντων τους.

Εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο προτάσεις στρατηγικού σχεδιασμού, επιχειρηματικής πολιτικής, πιθανές στρατηγικές συμμαχίες και εμπορικές πρωτοβουλίες.

Εισηγείται ένα κώδικα συμπεριφοράς που συντελεί στη διαμόρφωση της εταιρικής κουλτούρας. Μεριμνά ώστε ο κώδικας συμπεριφοράς αυτός να γίνει κτήμα και πρακτική από όλο το προσωπικό. Διαχειρίζεται τα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας με γνώμονα το μακροπρόθεσμο συμφέρον των μετόχων.

Κατόπιν συνεργασίας με τις υπόλοιπες διευθύνσεις της εταιρείας, εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο το σχέδιο του επιχειρηματικού πλάνου. Εκπροσωπεί την εταιρεία στις σχέσεις και τις επαφές της με κρατικούς και άλλους φορείς, ώστε να εξασφαλίζονται με το καλύτερο δυνατό τρόπο τα συμφέροντα της εταιρείας.

Δεσμεύει την εταιρεία με την υπογραφή του, όπως ορίζεται από τα σχετικά Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου.

Ελέγχει και εγκρίνει τους τρόπους προβολής και προώθησης της εταιρείας προς το εξωτερικό περιβάλλον.

Σε συνεργασία με τον Εμπορικό Διευθυντή και τον υπεύθυνο Μάρκετινγκ, παρακολουθεί τις δραστηριότητες και τις πρωτοβουλίες του ανταγωνισμού και αποφασίζει τις καταλληλότερες αντιδράσεις.

Ελέγχει την αποδοτικότητα των οικονομικών, τεχνικών και ανθρώπινων πόρων της εταιρείας.

Επιμελείται τον συντονισμό της λειτουργίας των τμημάτων και έχει την εποπτεία των επιμέρους στόχων της κάθε διεύθυνσης.

Εισηγείται τις κατευθυντήριες γραμμές που πρέπει να ακολουθήσει η εταιρεία ως προς την σχεδίαση και υλοποίηση νέων προϊόντων.

Εισηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο νέους τρόπους προώθησης και προβολής των προϊόντων με σκοπό τη μείωση του κόστους.

### **Διευθύνων Σύμβουλος**

Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, στο οποίο με απόφαση του τελευταίου, ανατίθενται οι αρμοδιότητες για τη διοίκηση της Εταιρείας και την εκπροσώπησή της, ενεργώντας εντός των ορίων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων που τίθενται από την κείμενη νομοθεσία, το Καταστατικό, τις ειδικότερες αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, τους Κανονισμούς και τις Πολιτικές που διέπουν την λειτουργία και την οργάνωση της Εταιρείας.

Ειδικότερα, ο Διευθύνων Σύμβουλος, έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες:

- Ενεργεί κάθε πράξη διοίκησης, διαχείρισης και εκπροσώπησης της Εταιρείας στο πλαίσιο των εξουσιών και αρμοδιοτήτων που του έχουν ανατεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο,
- Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού,
- Εκτελεί πάντοτε τις αποφάσεις του ΔΣ,
- Είναι υπεύθυνος για την υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής της Εταιρείας όπως αυτή καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο,
- Αναθέτει περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών και αρμοδιοτήτων που του έχουν ανατεθεί σε τρίτους, υπαλλήλους ή μη της Εταιρείας, μέλη ή μη του ΔΣ, γενικά ή για ορισμένες μόνο πράξεις, εντός του εύρους των εξουσιών που του έχουν ανατεθεί, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση της ανάθεσης,
- Διασφαλίζει την άμεση διάθεση προς τα Μέλη του ΔΣ κάθε πληροφορίας που καθίσταται απαραίτητη για την εκτέλεση των καθηκόντων τους,
- Συνεργάζεται με τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και τον Γραμματέα Διοίκησης για την προετοιμασία του Διοικητικού Συμβουλίου και την πλήρη ενημέρωση των Μελών του,
- Διαβουλεύεται ανά τακτά χρονικά διαστήματα με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ΔΣ σχετικά με την καταλληλότητα της εταιρικής στρατηγικής κατά την εφαρμογή της,
- Ενημερώνει άμεσα εγγράφως το Διοικητικό Συμβούλιο, υποβάλλοντας σχετική έκθεση με τις εκτιμήσεις και προτάσεις, όταν συντρέχουν καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων, καθώς και όταν επιβάλλεται από τις συνθήκες να ληφθούν μέτρα, τα οποία αναμένεται ευλόγως να επηρεάσουν σημαντικά την Εταιρεία, όπως όταν πρόκειται να ληφθούν αποφάσεις σχετικά με την εξέλιξη της επιχειρηματικής δραστηριότητας και τους κινδύνους που αναλαμβάνονται, οι οποίες αναμένεται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική της κατάσταση.

### **Καθήκοντα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου**

- Είναι υπεύθυνα για την εφαρμογή της στρατηγικής που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Διαβουλεύονται ανά τακτά χρονικά διαστήματα με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την καταλληλότητα της εφαρμοζόμενης στρατηγικής.
- Σε υφιστάμενες καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων, καθώς και όταν επιβάλλεται από τις συνθήκες να ληφθούν μέτρα τα οποία αναμένεται ευλόγως να επηρεάσουν σημαντικά την εταιρεία, τα εκτελεστικά μέλη ενημερώνουν αμελλητί εγγράφως το Διοικητικό Συμβούλιο, είτε από κοινού είτε χωριστά, υποβάλλοντας σχετική έκθεση με τις εκτιμήσεις και τις προτάσεις τους. Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.

- Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.
- Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η εξής:

1. Κωνσταντίνος Νάκας του Φιλίππου	Πρόεδρος, εκτελεστικό μέλος
2. Γεώργιος Νάκας του Φιλίππου	Διευθύνων Σύμβουλος,
3. Στέλιος Βασιλάκης του Δημητρίου	Αντιπρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος
4. Μαρία Χατζηγεωργίου του Παναγιώτη	Εκτελεστικό μέλος
5. Αγγελική Καμπέρη του Χριστοφόρου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
6. Μιλτιάδης Βαρνάβας του Γεωργίου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος
7. Δημήτριος Τσαπόγας του Ιωάννη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

**Κων/νος Φ. Νάκας:** *Πρόεδρος του Δ.Σ.*

Γεννήθηκε το 1955 στην Αθήνα και είναι πτυχιούχος του Οικονομικού τμήματος του Πανεπιστημίου Αθηνών. Ασχολείται με το εμπόριο των μουσικών οργάνων από το 1975 στον όμιλο των ατομικών επιχειρήσεων του Φίλιππου Νάκα και ανέλαβε τη διοίκηση της Εταιρείας το 1988.

**Γεώργιος Φ. Νάκας:** *Διευθύνων Σύμβουλος του Δ.Σ.*

Γεννήθηκε το 1958 στην Αθήνα και είναι πτυχιούχος της Βιομηχανικής Σχολής του Πανεπιστημίου Πειραιώς. Ασχολείται με το εμπόριο των μουσικών οργάνων από το 1978 στον όμιλο των ατομικών επιχειρήσεων του Φίλιππου Νάκα και ανέλαβε τη διοίκηση της Εταιρείας το 1988.

**Μαρία Π. Χατζηγεωργίου:** *Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.*

Γεννήθηκε το 1960 στη Μυτιλήνη και είναι πτυχιούχος του Οικονομικού τμήματος του Πανεπιστημίου Αθηνών. Εργάζεται στην εταιρεία από το 1989 και διαθέτει πολυετή εμπειρία και πολύπλευρη γνώση όλων των λειτουργιών και διοικητικών διαδικασιών της εταιρείας. Από το 2011 έως σήμερα κατέχει τη θέση της Οικονομικής Διευθύντριας της μητρικής Εταιρείας.

**Στυλιανός Δημητρίου Βασιλάκης:** *Αντιπρόεδρος Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.*

Γεννήθηκε το 1954 στην Αθήνα και διαθέτει επαρκείς γνώσεις και εμπειρία στην ελεγκτική και λογιστική καθώς και στο αντικείμενο της εταιρείας, δεδομένου ότι είναι πτυχιούχος της Ανωτάτης Σχολής Οικονομικών & Εμπορικών Επιστημών (ΑΣΟΕΕ) και έχει απασχοληθεί από το έτος 1975 έως το έτος 1982 ως Βοηθός Λογιστή στην εταιρεία ΑΒΥΞ ΑΕ., από το έτος 1983 έως το έτος 1986 ως Προϊστάμενος Λογιστηρίου στην εταιρεία ΔΡΟΜΩΝ ΑΕ, από το έτος 1986 έως το έτος 1990 ως Βοηθός Οικονομικού Διευθυντή της εταιρείας ΤΕΧΝΟΚΑΡ ΑΕ, από το έτος 1990 έως το έτος 2010

ως Οικονομικός Διευθυντής της εταιρείας ενώ από το έτος 2011 έως το έτος 2014 διατέλεσε Αντιδήμαρχος του Δήμου Κέας.

**Μιλτιάδης Βαρνάβας:** / Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

Γεννήθηκε το 1955 στην Αθήνα. Σπούδασε αρχιτέκτονας από το 1974 έως το 1980 στην École des Beaux-Arts στο Παρίσι και εργάστηκε ως αρχιτέκτονας σε πολλά ιδιωτικά έργα από το 1981 έως το 2015.

**Δημήτριος Τσαπόγας:** / Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

Γεννήθηκε το 1980 στην Αθήνα. Σπούδασε στο Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών από το οποίο έλαβε πτυχίο Λογιστικής & Χρηματοοικονομικής με κατεύθυνση Λογιστικής και στη συνέχεια, απέκτησε μεταπτυχιακό τίτλο στην Εφαρμοσμένη Διαχείριση Κινδύνων με κατεύθυνση τον Εσωτερικό Έλεγχο από το Εθνικό και Καποδιστριακό Πανεπιστήμιο Αθηνών.

**Αγγελική Καμπέρη:** / Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος

Γεννήθηκε το 1962 στη Κοζάνη. Σπούδασε στη Φαρμακευτική Σχολή του Αριστοτέλειου Πανεπιστημίου Θεσσαλονίκης. Απασχολείται στο τομέα της και εκτός του φαρμακευτικού κλάδου λειτουργεί παράλληλα και βιβλιοπωλείο.

Όλα τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πλοιορούν τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 9 του Ν.4706/2020.

Κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν κατέχει θέση σε άλλο διοικητικό συμβούλιο ανώνυμης εταιρείας ή μη κερδοσκοπικού οργανισμού.

Η θητεία Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία ξεκίνησε την 7<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2021 λήγει την 7<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2026 για όλα τα μέλη.

### **Εταιρικός Γραμματέας**

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποστηρίζεται από ικανό, εξειδικευμένο και έμπειρο τακτικό γραμματέα ώστε να συμμορφώνεται με τις εσωτερικές διαδικασίες και πολιτικές, τους σχετικούς νόμους και κανονισμούς και να λειτουργεί αποτελεσματικά και αποδοτικά.

Ο εταιρικός γραμματέας είναι αρμόδιος, σε συνεννόηση και με τον Πρόεδρο, για τη διασφάλιση άμεσης, σαφούς και πλήρους πληροφόρησης του Διοικητικού Συμβουλίου, την ένταξη νέων μελών, την οργάνωση Γενικών Συνελεύσεων, τη διευκόλυνση επικοινωνίας μετόχων με το Διοικητικό Συμβούλιο και τη διευκόλυνση επικοινωνίας του Διοικητικού Συμβουλίου με τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη.

Τα καθήκοντα του Εταιρικού Γραμματέα ασκούνται από:

**Φιλοθέη Λαψάνη, Εταιρικός Γραμματέας & Υπεύθυνη Εξυπηρέτησης Μετόχων**

Γεννήθηκε στην Αθήνα το 1966. Ολοκλήρωσε το διετές πρόγραμμα σπουδών της στο Τμήμα Ιδιαιτέρων Γραμματέων (Secretarial Studies & Training) στο Deree – The American College of Greece από το 1985 έως το 1987 και έχει άριστη γνώση της Αγγλικής γλώσσας και ικανοποιητική γνώση της Γαλλικής γλώσσας. Διαθέτει εμπειρία 35 ετών στη γραμματειακή υποστήριξη, αφού από τον Φεβρουάριο του 1988 μέχρι σήμερα εργάζεται στην εταιρεία ως Γραμματέας Διοίκησης και είναι υπεύθυνη για την υποστήριξη της Διοίκησης και των στελεχών της μητρικής εταιρείας. Επίσης είναι υπεύθυνη εξυπηρέτησης μετόχων.

Τη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας υποστηρίζουν οι ακόλουθες Επιτροπές:

**Επιτροπή Ελέγχου**

Η Εταιρεία διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου η οποία αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο με πενταετή θητεία.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από τα μέλη της και είναι υποχρεωτικά ανεξάρτητος από την Εταιρεία κατά την έννοια των διατάξεων του ν. 4706/2020, όπως ισχύει.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν, στο σύνολο τους, αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και τουλάχιστον ένα μέλος διαθέτει αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στη λογιστική και ελεγκτική. Η αξιολόγηση των υποψηφίων μελών της Επιτροπής Ελέγχου διενεργείται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Ένα τουλάχιστον μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, που είναι ανεξάρτητο από την ελεγχόμενη οντότητα, με επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, παρίσταται υποχρεωτικώς στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων.

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει σε τακτά χρονικά διαστήματα, τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές ετησίως, και εκτάκτως όταν απαιτηθεί.

Η Επιτροπή Ελέγχου :

- Παρακολουθεί την διαδικασία και την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας και ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλοντας σχετική αναφορά για τα θέματα που προέκυψαν από την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου καθώς επίσης επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής.
- Παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.



- 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 σύμφωνα με το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην Εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

- Είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιριών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παράγραφος 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

- Παρακολουθεί, εξετάζει και αξιολογεί την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου,

- Επισκοπεί τη διαχείριση των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων της Εταιρείας και την περιοδική αναθεώρησή τους.

- Επισκοπεί τη διαχείριση των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων της Εταιρείας και την περιοδική αναθεώρησή τους.

Οι ειδικότεροι κανόνες που αφορούν στη σύνθεση, τη λειτουργία, τις αρμοδιότητες και τις Αρχές Δεοντολογίας της Επιτροπής Ελέγχου περιγράφονται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου (ενότητα 18.3 Παράρτημα).

Η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου κατά την ελεγχόμενη χρήση (01.07.2022 – 30.06.2023), ήταν η παρακάτω:

1. Δημήτριος Τσαπόγας, Μέλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.
2. Στέλιος Βασιλάκης, Μέλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.
3. Αγγελική Καμπέρη, Μέλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Η συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου σε σώμα κατά την υφιστάμενη χρήση, σύμφωνα με το από 07.12.2021 Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου, είναι η παρακάτω:

1. Δημήτριος Τσαπόγας, Πρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.
2. Στέλιος Βασιλάκης, Μέλος, μη εκτελεστικό μέλος, Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
3. Αγγελική Καμπέρη, Μέλος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Η επιτροπή ελέγχου κατά τη διάρκεια της χρήσης 01.07.2022 – 30.06.2023 συνεδρίασε δώδεκα (12) φορές με παρόντα όλα τα μέλη της.

Το περιεχόμενο της έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου, η οποία θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων που θα συνέλθει εντός του 2023, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2020, προκειμένου να καταδειχθεί η ουσιώδης συμβολή και συνδρομή της Επιτροπής ελέγχου στη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου, αναφέρεται παρακάτω:

### 1. Σκοπός

Σκοπός της Επιτροπής ελέγχου σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία είναι η υποστήριξη και συνδρομή του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την άσκηση των καθηκόντων του αναφορικά με τα εξής θέματα:

- Τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση (των ετήσιων και των εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων),
- Τον εσωτερικό έλεγχο,
- Την αξιολόγηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης των εταιρικών κινδύνων,
- Την ανεξαρτησία και διαδικασία επιλογής των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών,
- Την παρακολούθηση του υποχρεωτικού ελέγχου,
- Την κανονιστική συμμόρφωση.

### 2. Σύνθεση – Κανονισμός Λειτουργίας

Η Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας αποτελείται από τα παρακάτω τρία μέλη:

- Δημήτρης Τσαπόγας του Ιωάννη, Πρόεδρος / Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.
- Στέλιος Βασιλάκης του Δημητρίου, Μέλος / Μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.
- Αγγελική Καμπέρη, Μέλος / Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Η θητεία της νέας Επιτροπής Ελέγχου είναι πενταετής και λήγει στις 7 Δεκεμβρίου 2026

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου είναι ανεξάρτητα από την εταιρεία και όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία και ο Πρόεδρος της Επιτροπής διαθέτει επαρκή γνώση ελεγκτικής και λογιστικής.

Ο επικαιροποιημένος Κανονισμός Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου έχει εγκριθεί σύμφωνα με το Πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου υπ' αριθμ. 2235/21.03.2022.

### 3. Συνεδριάσεις

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδριάζει τουλάχιστον τέσσερις (4) φορές το χρόνο. Κατά τη διάρκεια της χρήσης 01/07/2022 – 30/06/2023 η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε δώδεκα (12) φορές με την παρουσία όλων των μελών της.

Σημειώνεται ότι, πέραν των συνεδριάσεων, τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου βρίσκονται σε τακτική επαφή με τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας, την εσωτερική ελέγκτρια της Εταιρείας και γενικότερα με τη διοίκηση αυτής, στο πλαίσιο της εκτέλεσης των καθηκόντων τους.

Τα θέματα τα οποία διαχειρίστηκε η Επιτροπή στις συνεδριάσεις της, σύμφωνα και με την έκθεση πεπραγμένων, αφορούσαν τα εξής:

### **-Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση**

- Επισκόπηση τη διαδικασίας σύνταξης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης, που ακολουθήθηκε από την Εταιρεία κατά την έκδοση των ετήσιων και εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων
- Ενημέρωση μέσω συναντήσεων με τα αρμόδια στελέχη της εταιρείας και τον ορκωτό ελεγκτή για τα σημαντικά θέματα ελέγχου, τις σημαντικές κρίσεις, παραδοχές και εκτιμήσεις κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
- Επισκόπηση και έγκριση ετήσιων (01/07/2022 – 30/06/2023) και ενδιάμεσων (01/07/2022-31/12/2022) οικονομικών καταστάσεων και υποβολή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.

### **-Εξωτερικός Έλεγχος Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων**

- Λήψη και εξέταση Οριστικής Συμπληρωματικής έκθεση ΟΕΛ για τη χρήση που έληξε την 30ή Ιουνίου 2023, όπου παραδόθηκε από τον ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Βάιο Ριζούλη.
- Πρόταση για εκλογή Ορκωτών Ελεγκτών για τη χρήση 01.07.2022 – 30.06.2023, όπου προτάθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο και στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, το γραφείο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών ΣΟΛ Α.Ε. και συγκεκριμένα ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής κος. Βάιος Ριζούλης με Αρ. Μητ. ΣΟΕΛ 22041
- Ενημέρωση από τον Ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 30/6/2023, όπου παραδόθηκε από τον ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κος. Βάιο Ριζούλη έντυπο ενημέρωσης σχετικά με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας και του ομίλου για τη χρήση που έληξε την 30η Ιουνίου 2023, καθώς και συνοπτικές φάσεις του ελέγχου ολόκληρης της χρήσης με τους χρόνους διεκπεραίωσής του. Η Επιτροπή Ελέγχου αφού μελέτησε την υποβληθείσα ενημέρωση την έκρινε ικανοποιητική.
- Ενημέρωση από τον Ανεξάρτητο Ορκωτό Ελεγκτή σχετικά με τον έλεγχο των εταιρικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 1/7/2022-30/6/2023, όπου παραδόθηκε αναλυτική έκθεση σχετικά με τον τρόπο και τις διαδικασίες ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων τόσο της εταιρείας ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΝΑΚΑΣ Α.Β.Ε.Ε.Τ.Ε. όσο και των ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων καθώς και τον χρόνο διεκπεραίωσης του ελέγχου για τη χρήση 1/7/2022-30/6/2023. Η Επιτροπή Ελέγχου ενέκρινε τον τρόπο

και τις διαδικασίες ελέγχου των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 1/7/2022 – 30/6/2023.

- Επιβεβαίωση της ανεξαρτησίας του ορκωτού ελεγκτή. Η ελεγκτική εταιρεία ΣΟΛ Α.Ε. δήλωσε εγγράφως την ανεξαρτησία της, καθώς επίσης και την ανεξαρτησία των εμπλεκόμενων, στον υποχρεωτικό έλεγχο, στελεχών της.

#### **-Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου και διαχείριση κινδύνων**

- Παρακολούθηση της επάρκειας της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας αναφορικά με το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, ώστε να διασφαλίζεται ότι οι κυριότεροι κίνδυνοι προσδιορίζονται, αντιμετωπίζονται, εφαρμόζονται και δημοσιοποιούνται κατά τα ισχύοντα και τη διεθνή πρακτική.
- Αξιολόγηση της στελέχωσης της υπηρεσίας εσωτερικού ελέγχου, του προγραμματισμού και την παρακολούθηση του έργου της καθώς και την γενικότερη αξιολόγηση της υπηρεσίας, δίνοντας έμφαση και οδηγίες αναφορικά με την τήρηση των επαγγελματικών προτύπων, την εκπαίδευση και την συγγραφή των εκθέσεων ελέγχου και κυρίως την ανεξαρτησία, η οποία δεν επηρεάστηκε ούτε στο ελάχιστο από την κατά τα ανωτέρω παρακολούθηση και εποπτεία της Επιτροπής.
- Επισκόπηση και αξιολόγηση εκθέσεων εσωτερικού ελεγκτή, έγκρισή τους και υποβολή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο προς ενημέρωση.
- Ενημέρωση από τον Υπεύθυνο Διαχείρισης Κινδύνων για τους κινδύνους της εταιρείας όπως αποτυπώνονται στο μητρώο κινδύνων περιγράφοντας τις ενότητες με την αποτύπωση των δικλίδων ασφαλείας που έχουν καταγραφεί καθώς και τον προσδιορισμό του υπολειπόμενου κινδύνου μετά την εφαρμογή των σχετικών δικλίδων.
- Εξέταση και αξιολόγηση ετήσιου πλάνου εσωτερικών ελέγχων το οποίο καταρτίστηκε από την Εσωτερική Ελέγκτρια σύμφωνα με μεθοδολογία αξιολόγησης κινδύνων.
- Εξέταση και αξιολόγηση ετήσιου πλάνου εργασιών κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Επιλογή Ανεξάρτητου Εξωτερικού Αξιολογητή του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και την Απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
- Ενημέρωση από την κυρία Κωνσταντίνα Γιαννοπούλου, Ορκωτό Ελεγκτή της Εταιρείας ΣΟΛ Α.Ε. επί των αποτελεσμάτων της Αξιολόγησης του

Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, έγκριση της έκθεσης αξιολόγησης και εισήγηση για την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και την κοινοποίησή της στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

#### **-Πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης**

- Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, τόσο από τη θέση τους αυτή όσο και από τη θέση τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, όσοι συμμετέχουν σε αυτό, συνέβαλλαν ενεργά στην πολιτική βιώσιμης ανάπτυξης της εταιρείας, δηλαδή σε ανάπτυξη που στοχεύει μακροπρόθεσμα, στηρίζεται σε γερές και υγιείς βάσεις και προσανατολίζεται σε επενδύσεις αιχμής με προοπτική και διατηρησιμότητα, αποφεύγοντας τις ευκαιριακές επιχειρηματικές κινήσεις.

#### **-Συμπεράσματα**

- Λαμβάνοντας υπόψη τα παραπάνω, η Επιτροπή Ελέγχου έκρινε ότι η Διοίκηση της εταιρείας διαθέτει επαρκές σύστημα εσωτερικού ελέγχου και πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησης, ενεργεί με υπευθυνότητα, σέβεται τους κανόνες της αγοράς, θέτει στο επίκεντρο του ενδιαφέροντος τις σχέσεις εμπιστοσύνης με τους πελάτες, τους προμηθευτές, τους δανειστές και τους συνεργάτες της, επιδιώκοντας το μεγαλύτερο δυνατό όφελος για όλους, λειτουργώντας πάντα εντός των πλαισίων της υπεύθυνης επιχειρηματικής και βιώσιμης ανάπτυξης.

#### **Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων**

Η Εταιρεία διαθέτει Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, τα μέλη της οποίας διαθέτουν στο σύνολό τους επαρκή γνώση και εμπειρία ανάλογη με τη φύση των καθηκόντων που καλούνται να εκπληρώσουν, για την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την ανάδειξη υποψηφίων για την επιλογή τους ως μέλη της Διοίκησης της Εταιρείας με αξιοκρατικά και με αντικειμενικά κριτήρια, ώστε να διασφαλίζεται η αποτελεσματική λειτουργία και η εκπλήρωση του σκοπού του Διοικητικού Συμβουλίου με πρόσωπα κατάλληλα σε ατομικό αλλά και συλλογικό επίπεδο, για την επίτευξη των μεσομακροπρόθεσμων επιχειρηματικών επιδιώξεων της εταιρείας και την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων είναι ανεξάρτητο όργανο και οι αποφάσεις της λαμβάνονται αυτόνομα από τις αποφάσεις άλλων οργάνων της εταιρείας, τα δε μέλη της ενεργούν και αποφασίζουν με μόνη τη συνείδησή τους.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και αποτελείται από τουλάχιστον από τρία (3) μέλη με πενταετή θητεία, τα οποία ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας από τα μη εκτελεστικά του μέλη και είναι κατά πλειοψηφία ανεξάρτητα, κατά την έννοια του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, όπως αυτός ισχύει κάθε φορά. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να ανακαλεί το διορισμό τους. Απαγορεύεται η συμμετοχή

στην Επιτροπή προσώπων που κατέχουν παράλληλα θέσεις ή ιδιότητες ή που διενεργούν συναλλαγές ασυμβίβαστες με τον σκοπό της Επιτροπής. Ως Πρόεδρος της Επιτροπής ορίζεται ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, το οποίο είναι υπεύθυνο για τον προγραμματισμό και τη διεξαγωγή των συνεδριάσεων.

Η Επιτροπή συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον μία (1) φορά το χρόνο, και οπωσδήποτε πριν την κατάρτιση της Πολιτικής Αποδοχών, της Έκθεσης Αποδοχών, της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή οποιασδήποτε αναθεώρησης τους. Συνεδριάζει έκτακτα, όταν κατά την κρίση του Προέδρου του Δ.Σ. ή του Προέδρου της Επιτροπής κρίνεται αναγκαίο.

Οι ειδικότεροι κανόνες που αφορούν στη σύνθεση, τη λειτουργία και τις αρμοδιότητες της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων περιγράφονται αναλυτικά στον Κανονισμό Λειτουργίας της (ενότητα 18.4 Παράρτημα) που αναρτάται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Σύμφωνα με το από 07.12.2021 Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου, συστάθηκε και εγκρίθηκε η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων η οποία συγκροτήθηκε σε Σώμα σύμφωνα με το Πρακτικό της 08.12.2021 και αποτελείται από τα παρακάτω μέλη:

Αγγελική Καμπέρη, Πρόεδρος, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Στέλιος Βασιλάκης, Μέλος, μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Δημήτρης Τσαπόγας, Μέλος ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.

Η Επιτροπή συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον μία (1) φορά το χρόνο, και οπωσδήποτε πριν την κατάρτιση της Πολιτικής Αποδοχών, της Έκθεσης Αποδοχών, της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή οποιασδήποτε αναθεώρησης τους. Συνεδριάζει έκτακτα, όταν κατά την κρίση του Προέδρου του Δ.Σ. ή του Προέδρου της Επιτροπής κρίνεται αναγκαίο.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 01/07/2022 – 30/06/2023 η Επιτροπή συνεδρίασε έξι (6) φορές και τα θέματα τα οποία διαχειρίστηκε στις συνεδριάσεις της αφορούσαν τα εξής:

- Έκθεση αποδοχών
- Διαδικασία Αξιολόγησης Μελών ΔΣ
- Μεταβλητές Αμοιβές εκτελεστικών Μελών ΔΣ
- Πλάνο Διαδοχής
- Πλάνο εκπαίδευσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ανωτάτων Στελεχών της εταιρίας

#### **Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου**

Η εταιρεία διενήργησε κατά τη διάρκεια της χρήσης 01/07/2022 – 30/06/2023 αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την διαδικασία αξιολόγησης καθώς και την πολιτική καταλληλότητας που έχει θεσπίσει βάσει των προβλέψεων του Ν. 4706/2020 και του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που οικειοθελώς έχει υιοθετήσει.

Η εν λόγω διαδικασία έχει εφαρμογή στα πρόσωπα εκείνα που ασκούν καθήκοντα διοίκησης στην Εταιρία προκειμένου να διασφαλιστεί η ποιοτική στελέχωση, η αποτελεσματική λειτουργία καθώς

και η εκπλήρωση του ρόλου του Διοικητικού Συμβουλίου σε ατομικό αλλά και συλλογικό επίπεδο, με βάση τη γενικότερη στρατηγική και τις μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας για τη προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος.

Η αξιολόγηση πραγματοποιήθηκε από την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας τόσο σε ατομικό όσο και σε συλλογικό επίπεδο του Δ.Σ. μέσω ερωτηματολογίου που συμπληρώθηκαν από τα Μέλη καθώς και συναντήσεων για παροχή συμπληρωματικών πληροφοριών και κάλυπτει όλα τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στη σχετική πολιτική καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Από την εν λόγω αξιολόγηση δεν προέκυψαν θέματα προς διευθέτηση καθώς όλα τα Μέλη συνεχίζουν να πληρούν τα κριτήρια ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας για να ασκούν τα καθήκοντα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Τα αποτελέσματα της αξιολόγησης παρουσιάστηκαν από τον Πρόεδρο στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

#### **IV. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου**

Με το όρο «Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου» νοείται το σύνολο των εσωτερικών ελεγκτικών μηχανισμών, ρυθμίσεων και διαδικασιών, συμπεριλαμβανομένης της διαχείρισης κινδύνων, κανονιστικής συμμόρφωσης και του Εσωτερικού Ελέγχου, με σκοπό την διασφάλιση της λειτουργίας της Εταιρείας σύμφωνα με το νόμο, το καταστατικό, τις εγκεκριμένες Πολιτικές και τις Κατευθυντήριες Οδηγίες της Διοίκησης, τη διαφύλαξη των περιουσιακών στοιχείων της καθώς και την έγκαιρη ανάληψη διορθωτικής δράσης για την πρόληψη ή καταστολή ενεργειών που είναι δυνατόν να εκθέσουν σε κίνδυνο τη λειτουργία της και την επίτευξη των στρατηγικών της στόχων.

##### **Βασικά χαρακτηριστικά εσωτερικού ελέγχου**

Αφορούν το άθροισμα πολλών επιμέρους στοιχείων που καθορίζουν τη συνολική οργάνωση και τον τρόπο διοίκησης και λειτουργίας της Εταιρείας τα βασικότερα των οποίων είναι τα εξής:

Ακεραιότητα, Ηθικές Αξίες & Συμπεριφορά Διοίκησης μέσω του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας που έχει θεσπίσει η Εταιρεία αλλά και των λοιπών πολιτικών της.

Οργανωτική Δομή μέσω του οργανογράμματος της Εταιρείας και των περιγραφών θέσεων εργασίας και αρμοδιοτήτων ανά Διεύθυνση

Διοικητικό Συμβούλιο και λειτουργία των Επιτροπών του μέσω των σχετικών κανονισμών λειτουργίας

Ανθρώπινο Δυναμικό μέσω των πολιτικών και διαδικασιών ανθρώπινου δυναμικού όπως η πολιτική αποδοχών, εκπαίδευσης αλλά και οι διαδικασίες πρόσληψης και αξιολόγησης των Διευθυντικών Στελεχών.

##### **Εσωτερικός έλεγχος**

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου αποτελείται από έναν (1) τουλάχιστον εσωτερικό ελεγκτή ο οποίος είναι πλήρους και αποκλειστικής απασχόλησης υπάλληλος και ορίζεται από το Διοικητικό

Συμβούλιο μετά από εισήγηση της Επιτροπής Ελέγχου. Υπάγεται διοικητικά στο Διευθύνοντα Σύμβουλο και λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου. Ο Επικεφαλής της Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου δεν μπορεί να είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή μέλος με δικαίωμα ψήφου σε Επιτροπές διαρκούς χαρακτήρα και να έχει στενούς δεσμούς με οποιονδήποτε κατέχει μία από τις παραπάνω ιδιότητες στην Εταιρεία.

Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου λειτουργεί με βάση Κανονισμό ο οποίος συντάσσεται και εφαρμόζεται με βάση την ελληνική νομοθεσία και συγκεκριμένα συμμορφώνεται πλήρως με τα πρότυπα και τις διατάξεις, οι οποίες ορίζονται στα άρθρα 1 έως 24 του ν.4706/2020, που αφορούν την εταιρική διακυβέρνηση των ανωνύμων εταιρειών και που εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Σ' αυτόν περιγράφεται η αποστολή και η έκταση των εργασιών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, η στελέχωση και οι αρμοδιότητές της καθώς και η διαδικασία αξιολόγησής της. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου είναι ανεξάρτητη από τις υπόλοιπες επιχειρησιακές μονάδες, δεν υπάγεται ιεραρχικά σε καμία άλλη υπηρεσιακή μονάδα της Εταιρείας και αναφέρεται λειτουργικά στην Επιτροπή Ελέγχου από την οποία και εποπτεύεται.

Η Εταιρεία αφομοιώνει στον Κανονισμό Εσωτερικού Ελέγχου τον Κώδικα Δεοντολογίας με βάση τα Διεθνή Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου, όπως αυτά διαμορφώνονται από το Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών.

Ο Κανονισμός Λειτουργίας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου που υιοθέτησε η Εταιρεία εγκρίθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο κατά τη συνεδρίασή του στις 21.03.2022.

### **Διαχείριση κινδύνων**

Η Εταιρεία εφαρμόζει Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων, με την οποία προσδιορίζονται τα ζητήματα διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας μέσω της ανάπτυξης ενός πλαισίου έγκαιρης αναγνώρισης, καταγραφής και αξιολόγησης των εταιρικών κινδύνων σε όλες τις δραστηριότητες της, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείρισή τους.

Η Διαχείριση Κινδύνων βασίζεται στον καθορισμό των αντικειμενικών σκοπών (Objective Setting) της Εταιρείας. Με βάση αυτούς θα πρέπει να αναγνωρίζονται σημαντικά γεγονότα που μπορούν να τους επηρεάσουν (Event Identification), να αξιολογούνται οι σχετικοί κίνδυνοι (Risk Assessment) και να αποφασίζεται η απόκριση της Εταιρείας σε αυτούς (Risk Response).

Η Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων επισκοπείται και αναθεωρείται όποτε αυτό κρίνεται σκόπιμο από τον Υπεύθυνο Διαχείρισης Κινδύνων και υποβάλλεται μέσω της Επιτροπής Ελέγχου στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση. Η Επιτροπή Ελέγχου είναι υπεύθυνη για την εποπτεία του πλαισίου Διαχείρισης Κινδύνων που εφαρμόζει η Εταιρεία και για την αποτελεσματική εφαρμογή της Πολιτικής.



Το Διοικητικό Συμβούλιο χαράσσει και παρακολουθεί την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής, την επανεξετάζει τακτικά, ανασκοπεί τακτικά τους κύριους κινδύνους που αντιμετωπίζει η Εταιρεία καθώς και την αποτελεσματικότητα διαχείρισης των εν λόγω κινδύνων.

Η εποπτεία του πλαισίου Διαχείρισης Κινδύνων πραγματοποιείται μέσω της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, η οποία προβαίνει σε ετήσια αξιολόγηση του συστήματος διαχείρισης κινδύνων μέσω των αναφορών που προετοιμάζει ο Υπεύθυνος Διαχείρισης Κινδύνων καθώς και των ελέγχων που πραγματοποιεί ο Εσωτερικός Έλεγχος ώστε να διασφαλίζει ότι οι κυριότεροι κίνδυνοι προσδιορίζονται, αντιμετωπίζονται και διαχειρίζονται με ορθό τρόπο.

Για τα αποτελέσματα όλων των παραπάνω ενεργειών, η Επιτροπή Ελέγχου ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο με τις διαπιστώσεις της και υποβάλλει προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών, εφόσον κριθεί σκόπιμο.

Οι Διευθύνσεις και τα αρμόδια στελέχη τους έχουν την κύρια ευθύνη για τη διαχείριση κινδύνου σε καθημερινή βάση, ώστε να εφαρμόζεται η μεθοδολογία και στρατηγική Διαχείρισης Κινδύνων.

Ο Υπεύθυνος Διαχείρισης Κινδύνων παρακολουθεί, υποστηρίζει τη στρατηγική διαχείρισης κρίσεων και κινδύνων, ως μια συνεχή διαδικασία σε όλα τα επίπεδα της εταιρείας, με σκοπό την αναγνώριση, καταγραφή και αξιολόγηση των κινδύνων, τον σχεδιασμό και εφαρμογή ασφαλιστικών δικλείδων για την αντιμετώπιση τους, καθώς και την κατάρτιση σχεδίων δράσης και αντιμετώπισης κρίσεων.

Η Οργανωτική Δομή και Διοίκηση της Διαχείρισης Κινδύνων, οι κατηγορίες Κινδύνων, η Μεθοδολογία και Στρατηγική Διαχείρισης Κινδύνων και τα συναφή θέματα περιέχονται αναλυτικά στην Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων που έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του στις 21.03.2022

Επιπλέον της Πολιτικής Διαχείρισης Κινδύνων η εταιρεία εφαρμόζει και σχετική διαδικασία Διαχείρισης Κινδύνων η οποία περιλαμβάνει την περιγραφή της μεθοδολογίας αναγνώρισης, αξιολόγησης καθώς και διαχείρισης κινδύνων που αφορούν όλες τις δραστηριότητες της εταιρείας και εφαρμόζεται παράλληλα με την Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας την οποία και εξειδικεύει.

### **Κανονιστική συμμόρφωση**

Η Εταιρεία εφαρμόζει Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης με την οποία θεσπίζονται αρχές και κανόνες ώστε να επιτυγχάνεται η αποτελεσματική συμμόρφωση της Εταιρείας προς το ισχύον νομοθετικό, κανονιστικό και ρυθμιστικό πλαίσιο καθώς και τις Αρχές του Κώδικα Ηθικής και Δεοντολογίας της για την διασφάλιση των απαιτήσεων διαφάνειας, ακεραιότητας, αξιοκρατίας, και συνέπειας κατά τη λειτουργία της.

Ειδικότερα, η Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης αποσκοπεί :

(α) στην έγκαιρη και αποτελεσματική προσαρμογή στις νέες νομοθετικές και κανονιστικές διατάξεις στο πλαίσιο της πρόληψης και αποτροπής κανονιστικών κινδύνων και διερεύνησης επιχειρηματικών ευκαιριών εντός του εξελισσόμενου ρυθμιστικού περιβάλλοντος.

(β) στην διασφάλιση της φήμης, της ακεραιότητας και της αξιοπιστίας της Εταιρείας έναντι των μετόχων και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

(γ) στην διαχείριση περιπτώσεων σύγκρουσης συμφερόντων για τη Διοίκηση και τα στελέχη της όπως αυτά ορίζονται στον Κανονισμό Λειτουργίας.

(δ) στην τήρηση της εμπιστευτικότητας των πληροφοριών που διαχειρίζεται η Εταιρεία.

(ε) στην ανάπτυξη κουλτούρας κανονιστικής συμμόρφωσης στη Διοίκηση και το προσωπικό και η υιοθέτηση δεοντολογικής συμπεριφοράς με συνεχή ενημέρωση και εκπαίδευση σε θέματα σχετικά με την κανονιστική συμμόρφωση.

Η Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης αφορά στο σύνολο των τομέων και δραστηριοτήτων της Εταιρείας έτσι ώστε να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με το εκάστοτε ισχύον κανονιστικό πλαίσιο καθώς και εκείνο που καθορίζεται από τις επί μέρους Πολιτικές της, που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας, είναι υποχρεωτική για όλα τα στελέχη και τα μέλη του προσωπικού.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας, ο οποίος ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, είναι αρμόδιος για την κατάρτιση και την εφαρμογή της συγκεκριμένης Πολιτικής, η οποία εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της, και λειτουργώντας με τρόπο ανεξάρτητο, είναι υπεύθυνος για τον συντονισμό των ενεργειών με σκοπό την πλήρη και διαρκή συμμόρφωση της Εταιρείας προς το εκάστοτε ισχύον ρυθμιστικό πλαίσιο και τους εσωτερικούς κανονισμούς της.

Ο Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, ελέγχεται από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και έχει τη δυνατότητα απρόσκοπτης πρόσβασης σε όλα τα στοιχεία και τις πληροφορίες που είναι απαραίτητα για την εκπλήρωση των καθηκόντων του.

Η δομή και οι διαδικασίες του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, η οποία περιλαμβάνει τη Στρατηγική Συμμόρφωσης, τη Διαχείριση Κινδύνου Συμμόρφωσης, τις Πολιτικές και διαδικασίες Συμμόρφωσης και τη Διαμόρφωση Κουλτούρας Συμμόρφωσης, περιέχονται αναλυτικά στην Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης που έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του στις 21.03.2022.

Το ΣΣΕ αξιολογείται επίσης σε τριετή βάση από ανεξάρτητο αξιολογητή σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις υπ' αριθμ. 1/891/30.9.2020 και 2/917/17.6.2021 αποφάσεις του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Το πλαίσιο της ανεξάρτητης αξιολόγησης περιγράφεται στην σχετική πολιτική και διαδικασία που έχει θεσπίσει η εταιρεία.

Η Εταιρεία, ανέθεσε στην ΣΟΛ ΑΕ την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) της εταιρείας, με ημερομηνία αναφοράς την 31 Δεκεμβρίου 2022, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και την απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν (Κανονιστικό Πλαίσιο). Ως ανεξάρτητος αξιολογητής ορίστηκε η κυρία Κωνσταντίνα Γιαννοπούλου με ΑΜ ΣΟΕΛ 36881.

Η αξιολόγηση διενεργήθηκε σύμφωνα με το πρόγραμμα ελέγχου που εκδόθηκε με την 227/10.11.2022 απόφαση της ΕΛΤΕ και το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000 «Εργα Διασφάλισης πέραν του Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης». Η εν λόγω αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου ολοκληρώθηκε με επιτυχία τον Μάρτιο 2023 και το Συμπέρασμα του ανεξάρτητου αξιολογητή, το οποίο περιλαμβάνεται στην Έκθεση Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου που χορηγήθηκε με ημερομηνία 30 Μαρτίου 2023, αναφέρει ότι «Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως αυτή περιγράφεται ανωτέρω στην παράγραφο «Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας», καθώς και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ της Εταιρείας, με ημερομηνία αναφοράς την 31 Δεκεμβρίου 2022, δεν έχει υποπέσει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία του ΣΕΕ της Εταιρείας, σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο».

## **V. Γενική Συνέλευση**

Η γενική συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, σύμφωνα με τον παρόντα νόμο. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

Εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά δημοσιεύουν στο διαδικτυακό τους τόπο, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας, μέσα σε πέντε (5) ημέρες το αργότερο από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, προσδιορίζοντας για κάθε απόφαση τουλάχιστον τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες δόθηκαν έγκυρες ψήφοι, την αναλογία του κεφαλαίου που εκπροσωπούν αυτές οι ψήφοι, το συνολικό αριθμό έγκυρων ψήφων, καθώς και τον αριθμό ψήφων υπέρ και κατά κάθε απόφασης και τον αριθμό των αποχών.

**Πληροφοριακά στοιχεία για τον τρόπο λειτουργίας της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τις βασικές εξουσίες της καθώς και περιγραφή των δικαιωμάτων των μετόχων και του τρόπου άσκησης τους.**

### **Τρόπος λειτουργίας Γενικής Συνέλευσης**

Το Δ.Σ. διασφαλίζει την προσεκτική προετοιμασία και την ομαλή διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Στο πλαίσιο αυτό διευκολύνει την αποτελεσματική άσκηση των δικαιωμάτων των μετόχων, οι οποίοι μπορούν ευχερώς να ενημερωθούν για τα θέματα που σχετίζονται με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση, συμπεριλαμβανομένων των θεμάτων ημερήσιας διάταξης και των δικαιωμάτων τους.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το βήμα όπου παρέχεται κάθε προβλεπόμενη πληροφορία και διευκρίνιση, στο πλαίσιο ουσιαστικού διαλόγου Διοίκησης και μετόχων. Η εταιρεία αναρτά στον

ιστότοπο της είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, πληροφορίες σχετικά με:

- την ημερομηνία, την ώρα και τον τόπο σύγκλησης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων,
- τους βασικούς κανόνες και τις πρακτικές συμμετοχής, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος εισαγωγής θεμάτων στην ημερήσια διάταξη και υποβολής ερωτήσεων, καθώς και των προθεσμιών εντός των οποίων τα δικαιώματα αυτά μπορούν να ασκηθούν,
- τις διαδικασίες ψηφοφορίας, τους όρους αντιπροσώπευσης μέσω πληρεξουσίου και τα χρησιμοποιούμενα έντυπα για ψηφοφορία μέσω πληρεξουσίου,
- την προτεινόμενη ημερήσια διάταξη της συνέλευσης, συμπεριλαμβανομένων σχεδίων των αποφάσεων προς συζήτηση και ψήφιση, αλλά και τυχόν συνοδευτικών εγγράφων,
- τον προτεινόμενο κατάλογο υποψηφίων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τα βιογραφικά τους (εφόσον υπάρχει θέμα εκλογής μελών) και
- το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου κατά την ημερομηνία της σύγκλησης.

Τουλάχιστον ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, ο Αντιπρόεδρος, ο Διευθύνων Σύμβουλος, ο εσωτερικός ελεγκτής και ο τακτικός ελεγκτής παρίστανται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, προκειμένου να παρέχουν πληροφόρηση και ενημέρωση επί θεμάτων της αρμοδιότητάς τους, που τίθενται προς συζήτηση, και επί ερωτήσεων ή διευκρινίσεων που ζητούν οι μέτοχοι. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης θα διαθέτει επαρκή χρόνο για την υποβολή ερωτήσεων από τους μετόχους και την κατά το δυνατό πληρέστερη απάντηση αυτών.

### **Βασικές εξουσίες Γενικής Συνέλευσης**

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι αποκλειστικά αρμόδια να αποφασίζει για όλα τα θέματα που προβλέπονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 117 του Κ.Ν. 4548/2018, με την επιφύλαξη των εξαιρέσεων που αναγράφονται στην παράγραφο 2 του ίδιου άρθρου.

### **Δικαιώματα μετόχων και τρόποι άσκησής τους**

Στη Γενική Συνέλευση της μητρικής εταιρείας δικαιούται να συμμετέχει και να ψηφίζει κάθε μέτοχος που εμφανίζεται με την ιδιότητα αυτή στα αρχεία του φορέα στον οποίο τηρούνται οι κινητές αξίες της εταιρείας. Η άσκηση των εν λόγω δικαιωμάτων δεν προϋποθέτει την δέσμευση των μετοχών του δικαιούχου ούτε την τήρηση ανάλογης διαδικασίας. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Κάθε μετοχή παρέχει όλα τα δικαιώματα που προβλέπει ο κ.ν.4548/2018 όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, αλλά και το καταστατικό της εταιρείας.