



Έκθεση των Ανεξάρτητων μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ ΑΕΒΕΜΕ προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 10^{ης} Σεπτεμβρίου 2024, σύμφωνα με την παρ. 5 του άρ. 9 του Ν. 4706/2020

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε και υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «το ΔΣ») της εταιρείας **ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας, Εμπορίου, Μελετών και Επενδύσεων** (εφεξής «η Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 10^{ης} Σεπτεμβρίου 2024, σύμφωνα με την παρ. 5 του άρ. 9 του Ν. 4706/2020.

Κατά τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, αποτελείται από έξι (6) μέλη, εκ των οποίων ένα (1) είναι εκτελεστικό, δύο (2) είναι μη εκτελεστικά και τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και τα οποία διορίστηκαν δυνάμει της από 30.01.2023 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας. Πληροφορίες περί των βιογραφικών σημειωμάτων των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο χαρακτηρίζεται από διαφορετικότητα, καθώς υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση και των δύο φύλων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο νόμο, αποτελούμενο από μέλη με διαφορετικό υπόβαθρο, που διαθέτουν ποικίλες δεξιότητες, γνώσεις και εμπειρία. Για την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν ληφθεί υπόψη οι απαιτήσεις του νόμου και της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών ΔΣ που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία. Σχετικώς, όπως προκύπτει από τα πρακτικά των Γενικών Συνελεύσεων, του Διοικητικού Συμβουλίου και της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, η Εταιρεία έχει προβεί σε πολυάριθμους ελέγχους και συλλογή ποικίλου υλικού προκειμένου, ώστε να διαπιστώνει περιοδικά την ανεξαρτησία των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών και την ατομική και συλλογική καταλληλότητα του ΔΣ.

Το ΔΣ το οποίο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και πάντα με γνώμονα το εταιρικό συμφέρον, ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας για τις Ανώνυμες Εταιρείες και της Εταιρικής Διακυβέρνησης, το Καταστατικό της Εταιρείας και λαμβάνοντας υπόψιν τις απαιτήσεις του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ) τον οποίο υιοθέτησε και εφαρμόζει.

Τόσο το εκτελεστικό μέλος ΔΣ, όσο και τα μη εκτελεστικά επιδεικνύουν ιδιαίτερο ζήλο στην άσκηση των καθηκόντων τους, ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας και την εποπτεία εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, αναλόγως των αρμοδιοτήτων τους, διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους και συνεργάζονται μεταξύ τους αρμονικά προκειμένου να επιτυγχάνονται οι επιχειρησιακοί στόχοι που έχει θέσει η Εταιρεία.

Το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ασχολείται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρείας και την εποπτεία εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Είναι υπεύθυνο ιδίως για την εφαρμογή της στρατηγικής που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και διαβουλεύεται ανά τακτά χρονικά διαστήματα με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την καταλληλότητα της εφαρμοζόμενης στρατηγικής.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της,

καθώς και την επίτευξη των στόχων της και διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.

Το ΔΣ συνεδριάζει τακτικά, τουλάχιστον μία φορά κάθε μήνα, σύμφωνα με το πρόγραμμα συνεδριάσεων ΔΣ. Στις συνεδριάσεις ΔΣ δεν έχει παρατηρηθεί μη συμμετοχή μελών άνω των τριών μηνών ούτε έχει συντρέξει περίπτωση κατά την οποία δεν έχει καταστεί εφικτή η λήψη απόφασης λόγω έλλειψης απαρτίας.

Η τριμελής Επιτροπή Ελέγχου του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) ανεξάρτητο μέλος εκτός του Διοικητικού Συμβουλίου το οποίο είναι και ο Πρόεδρος της. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με τη διασφάλιση της επαρκούς και αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας όσον αφορά την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων, την εποπτεία της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου και τη βιώσιμη ανάπτυξη.

Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τη διασφάλιση της ομαλής διαδοχής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της Εταιρείας.

Στο πλαίσιο αυτό εντός του έτους 2024 πραγματοποιήθηκε συνάντηση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των εκτελεστικών μελών κατά τη χρήση 2023.

Στο πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης το Διοικητικό Συμβούλιο ενέκρινε την υιοθέτηση Πολιτικών και Διαδικασιών προκειμένου να συμμορφώνεται η Εταιρεία κατά το βέλτιστο δυνατό τρόπο με τις απαιτήσεις της νομοθεσίας περί εταιρικής διακυβέρνησης, του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και των Αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ώστε να ενισχυθεί η εταιρική κουλτούρα που θεμελιώνεται στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων των μετόχων αλλά και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως εάν απαιτηθεί. Στις συνεδριάσεις του 2023, οι οποίες ήταν συνολικά δεκατρείς (13), τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετείχαν αυτοπροσώπως και δια τηλεδιάσκεψης. Κατά τις προαναφερθείσες συνεδριάσεις, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη άσκησαν πλήρως και προσηκόντως τα καθήκοντα εποπτείας με τα οποία έχουν επιφορτιστεί ώστε να διασφαλιστεί η επίτευξη των στόχων της Εταιρείας. Ειδικότερα, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εξέτασαν τον προϋπολογισμό της Εταιρείας για το έτος 2024, ο οποίος συνιστά εργαλείο υλοποίησης της στρατηγικής της Εταιρείας, ενώ επισκόπησαν το business plan της Εταιρείας για το έτος 2024 και συζήτησαν τους τρόπους και τις μεθόδους για την υλοποίησή του.

Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων ημών των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εποπτεύουν τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών, τις εξετάζουν διεξοδικά, εκφράζουν ανοικτά τις απόψεις τους και είναι σε θέση να τις αμφισβητήσουν εποικοδομητικά, στη βάση πληροφοριών που έχουν λάβει, διασφαλίζοντας ότι λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων τόσο του Διοικητικού Συμβουλίου όσο και των Επιτροπών του, στις οποίες συμμετέχουν.

Η ουσιαστική συμμετοχή των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις εργασίες των Επιτροπών του, αποδεικνύει ότι ενεργούν με ανεξάρτητη βούληση και με τη δέουσα επιμέλεια, αφιερώνοντας επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, ώστε η συμμετοχή των να είναι προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Αθήνα, 7 Αυγούστου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη της **ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ Δ. ΜΟΥΖΑΚΗΣ Ανώνυμος Εταιρεία Βιομηχανίας Εμπορίου Μελετών και Επενδύσεων**

Αντώνιος Χλουβεράκης

Κωνσταντίνος-Νικόλαος Νιάρχος

Ειρήνη Σαράντη