

Quest Συμμετοχών Ανώνυμη Εταιρεία

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 5 του Ν.4706/2020

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση έχει συνταχθεί από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (στο εξής «ΔΣ») της εταιρείας «Quest Συμμετοχών Ανώνυμη Εταιρεία» (στο εξής «η Εταιρεία») και υποβάλλεται προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η οποία θα λάβει χώρα την 15^η Ιουνίου 2023, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παράγραφος 5 του ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθμ. πρωτ. 428/21.2.2022).

Σύμφωνα με το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών: 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.

Η παρούσα έκθεση παρουσιάζει την κοινή αναφορά των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ της Εταιρείας σχετικά με: τη συνολική λειτουργία του συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, τη λειτουργία του ΔΣ, τη λειτουργία των Επιτροπών του ΔΣ, την παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας, την εποπτεία των εκτελεστικών μελών και την παρακολούθηση των επιδόσεών τους, καθώς και την εξέταση των προτάσεων των εκτελεστικών μελών.

2. Το σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με την κείμενη νομοθεσία περί Εταιρικής Διακυβέρνησης (ήτοι, με το ν. 4706/2020 και τις αποφάσεις και εγκυκλίους του ΔΣ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και λοιπών αρμόδιων Φορέων και Αρχών), καθώς και με τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης-ΕΚΕΔ 2021, τον οποίο έχει υιοθετήσει η Εταιρεία βάσει της από 15-7-2021 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της και σύμφωνα με το άρ. 17 του ν. 4706/2020 και έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης (στο εξής «ΕΣΕΔ»), καθώς και στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Κατά το έτος 2021, η Εταιρεία, με αφορμή την πλήρη συμμόρφωση του συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησής της με τον ν. 4706/2020, ολοκλήρωσε ένα πολύ σημαντικό έργο σε συνεργασία με εξειδικευμένο σύμβουλο, το οποίο αφορούσε την προσαρμογή του συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ομίλου εταιρειών Quest βάσει των απαιτήσεων του ν. 4706/2020 και των διεθνών βέλτιστων πρακτικών.

Το νέο σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης (στο εξής «ΣΕΔ») του Ομίλου Quest υποστηρίζει και

διασφαλίζει ένα σύγχρονο και αποτελεσματικό τρόπο διοίκησης του Ομίλου και διασφαλίζει τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερομένων μερών, λαμβάνοντας υπόψη το μέγεθος, τη φύση, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων τους. Συνίσταται, δε, ενδεικτικά από τα ακόλουθα:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο, που διαμορφώνει σε ομιλικό επίπεδο το όραμα, την αποστολή, τις αρχές, τις αξίες, την κουλτούρα του Ομίλου καθώς και τη στρατηγική, τους στόχους και τον επιχειρησιακό προγραμματισμό.
- Τις Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, που συμβάλλουν στον αποτελεσματικό συντονισμό, έλεγχο και παρακολούθηση των διαφόρων δραστηριοτήτων στον Όμιλο και λειτουργούν με γνώμονα την ευθυγράμμισή τους με την ευρύτερη στρατηγική και στόχους του Ομίλου.
- Τις Επιτροπές Διοίκησης σε επίπεδο Ομίλου, που αποτελούνται από στελέχη της Εταιρείας και των Εταιρειών του Ομίλου.
- Τις οργανωτικές Μονάδες της Εταιρείας που συντονίζουν και εποπτεύουν βασικές λειτουργίες του Ομίλου Quest και συμβάλλουν στη βελτιστοποίηση της συνεργασίας, της επίτευξης συνεργειών και οικονομιών κλίμακας, την αξιοποίηση κοινών πόρων, καθώς και στην παρακολούθηση κρίσιμων λειτουργιών σε επίπεδο Ομίλου.
- Τις Πολιτικές του Ομίλου και τις ενιαίες Πρότυπες Διαδικασίες, που αποτελούν βασικό εργαλείο βελτίωσης, ανάπτυξης και αποτελεσματικής διοίκησης σε επίπεδο Ομίλου.
- Τις λοιπές οργανωτικές δομές, λειτουργίες, πολιτικές και διαδικασίες κάθε Εταιρείας του Ομίλου, που επιτρέπουν τη λειτουργική αυτονομία των Εταιρειών του Ομίλου καθώς και τη λιτή και ευέλικτη οργάνωσή τους.

Μετά την ολοκλήρωση του έργου προσαρμογής του ΣΕΔ και την έγκριση του συνόλου των σχετικών κανονισμών, πολιτικών, διαδικασιών και συστημάτων για την Εταιρεία και τις σημαντικές θυγατρικές της (στο εξής «Εταιρείες του Ομίλου») από τα Διοικητικά τους Συμβούλια, προ της 17/7/2021 οπότε και ετέθη σε εφαρμογή ο ν. 4706/2020, το νέο ΣΕΔ της Εταιρείας συμμορφώνεται πλήρως με τις απαιτήσεις του ν. 4706/2020, των εκτελεστικών αποφάσεων/εγκυκλίων/οδηγιών της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τα προβλεπόμενα στον ΕΚΕΔ και υιοθετεί πολλές διεθνείς βέλτιστες πρακτικές.

Είναι αξιοσημείωτο και καταδεικνύει τη δέσμευση της Εταιρείας για σύγχρονη και χρηστή εταιρική διακυβέρνηση, ότι μετά την ολοκλήρωση του ως άνω έργου έγινε συστηματική σχετική εκπαίδευση των μελών του ΔΣ και των Επιτροπών του, καθώς και όλων των εμπλεκόμενων στο ΣΕΔ στελεχών και οργανωτικών μονάδων της Εταιρείας και των Εταιρειών του Ομίλου εντός του 2021. Έκτοτε συνεχίζεται η περαιτέρω διάχυση και ενσωμάτωσή του εσωτερικά στον Όμιλο, καθώς και η περαιτέρω ανάπτυξή του.

Με το ΣΕΔ της Εταιρείας ως αυτό ισχύει και εφαρμόζεται στην πράξη και τη συνεχή συστηματική προσπάθεια που κάνει η Εταιρεία για την ανάπτυξη και ενσωμάτωσή, επιτυγχάνονται τα ακόλουθα:

- Η πλήρης συμμόρφωση με το κείμενο νομικό και ρυθμιστικό πλαίσιο,

- Η συνεχής ενσωμάτωση σημαντικών βέλτιστων πρακτικών,
- Η διασφάλιση της διαφάνειας στον τρόπο διοίκησης και η λήψη αποφάσεων, η οποία λαμβάνει υπόψη τα συμφέροντα όλων των εμπλεκόμενων μερών,
- Η διασφάλιση ενός εξαιρετικού εργασιακού περιβάλλοντος για όλους τους εργαζομένους, απόλυτα εναρμονισμένου με τις ευρύτερες κοινωνικές ανάγκες και εξελίξεις και η διευκόλυνση προσέλκυσης και διακράτησης ταλέντων,
- Η αποτελεσματική οριοθέτηση συναφών αρμοδιοτήτων και λειτουργιών, όπως ο Εσωτερικός Έλεγχος, η Διαχείριση Κινδύνων και η Κανονιστική Συμμόρφωση, με σκοπό την αποφυγή επικαλύψεων και τη συνεχή απλούστευση διαδικασιών,
- Η ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας και της βιώσιμης ανάπτυξης του Ομίλου,
- Η αναγνώριση του Ομίλου από όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη ως ενός από τους κορυφαίους σε θέματα εταιρικής διακυβέρνησης
- Η διατήρηση και ενίσχυση του χαρακτήρα του Ομίλου ως ενός σημαντικού, οργανωμένα διοικούμενου ομίλου επιχειρήσεων.

3. Η Λειτουργία του ΔΣ

Το ΔΣ της Εταιρείας, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας του, ασκεί τα καθήκοντά του σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Καταστατικό της Εταιρείας και την κείμενη ελληνική νομοθεσία (ν. 4548/2018, ν. 4706/2020, καθώς και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του ν. 4449/2017, στις κανονιστικές αποφάσεις και στα υπ' αρ. 1302/28.4.2017 και υπ' αρ.1508/17.7.2020 έγγραφα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς προς τις εισηγμένες εταιρείες).

Το ΔΣ της Εταιρείας αποτελείται από δώδεκα μέλη, εκ των οποίων επτά (7) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά (ένα εκ των οποίων ασκεί τα καθήκοντα του ανεξαρτήτου Αντιπροέδρου). Εκ των λοιπών πέντε (5) μη ανεξαρτήτων μελών, τέσσερα (4) είναι εκτελεστικά, ήτοι Πρόεδρος, Διευθύνων Σύμβουλος, Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος, Εντεταλμένος Σύμβουλος και ένα (1) είναι μη εκτελεστικό. Για την εκλογή τους έχουν ληφθεί υπόψη οι απαιτήσεις της κείμενης νομοθεσίας, οι αποφάσεις/οδηγίες/εγκύκλιοι της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ο ΕΚΕΔ 2021 τον οποίο έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, η Πολιτική Καταλληλότητας Μελών ΔΣ της Εταιρείας και οι διεθνείς καλές πρακτικές.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας, όπως αυτά προβλέπονται στο άρθρο 9 του ν. 4706/2020 και αναπτύσσονται αναλυτικά στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στη Διαδικασία γνωστοποίησης τυχόν ύπαρξης σχέσεων εξάρτησης από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Η πλήρωση των προϋποθέσεων για τον χαρακτηρισμό μέλους Διοικητικού Συμβουλίου ως ανεξαρτήτου μέλους επανεξετάζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο σε ετήσια τουλάχιστον βάση ανά οικονομικό έτος και πάντως πριν από τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης, στην οποία και συμπεριλαμβάνεται σχετική διαπίστωση.

Όλα τα μέλη του ΔΣ, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων, πληρούν τα κριτήρια ατομικής καταλληλότητας και συνολικά τα κριτήρια συλλογικής καταλληλότητας που ορίζονται στην

Πολιτική Καταλληλότητας μελών ΔΣ της Εταιρείας. Η Πολιτική Καταλληλότητας έχει καταρτισθεί, σύμφωνα με το άρ. 3 του ν. 4706/2020, την Εγκύκλιο 60/2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και τον ΕΚΕΔ 2021 και έχει εγκριθεί βάσει της από 18.6.2021 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://www.quest.gr/el/the-group/board-of-directors>).

Η Πολιτική είναι πλήρως εναρμονισμένη με την κείμενη νομοθεσία. Περαιτέρω, κατά τη διαμόρφωσή της έχει ληφθεί υπόψη το μέγεθος, η εσωτερική οργάνωση, η διάθεση ανάληψης κινδύνου, η φύση και η πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Πιο συγκεκριμένα, η Πολιτική συμμορφώνεται με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 και τις κανονιστικές αποφάσεις και εγκυκλίου που έχουν εκδοθεί δυνάμει του εν λόγω νόμου, είναι σύμφωνη με όσα προβλέπονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, και ακολουθεί στο σύνολό της τον ΕΚΕΔ 2021 του ΕΣΕΔ που έχει υιοθετηθεί από την Εταιρεία. Επίσης ενσωματώνει καλές πρακτικές, οι οποίες ακολουθούνται διεθνώς από εταιρείες αντιστοίχων χαρακτηριστικών με αυτά της Εταιρείας.

Κατά την άσκηση των καθηκόντων τους, τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν έγκαιρη πρόσβαση τόσο στις απαιτούμενες πληροφορίες αναφορικά με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης των συνεδριάσεων του ΔΣ, όσο και στα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ και τα στελέχη της ανώτερης Διοίκησης της Εταιρείας για την ενημέρωσή τους.

Με επιμέλεια της Εταιρικής Γραμματέως, όλα τα μέλη του ΔΣ λαμβάνουν εγκαίρως, συνήθως τρεις (3) ημερολογιακές ημέρες πριν τη συνεδρίαση, με ηλεκτρονικό κυρίως τρόπο το υποστηρικτικό υλικό (στοιχεία, αναλύσεις, εισηγήσεις, μελέτες, κλπ.) που αφορά τα θέματα ημερήσιας διάταξης κάθε συνεδρίασης.

Τα μη εκτελεστικά μέλη, όποτε το κρίνουν απαραίτητο, συναντούν ή επικοινωνούν με τον Προέδρο του ΔΣ, τα εκτελεστικά μέλη ή στελέχη της Διοίκησης για την έγκαιρη λήψη επιπλέον πληροφορήσης, ώστε να δύνανται να προετοιμαστούν και να εκφράσουν την άποψή τους κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδρίασε 52 φορές μέσα στο έτος 2022(εκ των οποίων 12 δια ζώσης συνεδριάσεις και 40 δια περιφοράς).

Οι κυριότερες κατηγορίες θεμάτων με τις οποίες ασχολήθηκε το ΔΣ αφορούσαν: Στρατηγική, Επενδύσεις, Εταιρική Διακυβέρνηση, Παρακολούθηση και Διαχείριση Επιδόσεων, Διαχείριση Κινδύνων, Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, Βιώσιμη Ανάπτυξη/ESG, Χρηματοοικονομική και μη Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση, Συστήματα και Διαδικασίες Διοίκησης, Συμμόρφωση.

Κατά το δεύτερο τρίμηνο του 2022 το ΔΣ διοργάνωσε εργαστήριο (workshop) στρατηγικής, με τη συμμετοχή του συνόλου των μελών του ΔΣ, της Εταιρικής Γραμματέως και ανωτάτων στελεχών του Ομίλου, καθώς και προσκεκλημένου εξωτερικού ομιλητή. Κατά το workshop αυτό εξετάσθηκαν οι προοπτικές του επιχειρηματικού περιβάλλοντος και πιθανοί τομείς ανάπτυξης του Ομίλου.

Κατά το δεύτερο τρίμηνο του 2022 διενεργήθηκε, επίσης, η ετήσια αξιολόγηση του ΔΣ, των μελών ΔΣ και των Επιτροπών ΔΣ. Η αξιολόγηση περιελάμβανε αξιολόγηση του ΔΣ συνολικά, αξιολόγηση των Επιτροπών του ΔΣ και ατομική αξιολόγηση των μελών του ΔΣ. Η αξιολόγηση

διενεργήθηκε με την υποστήριξη εξωτερικού συμβούλου, ο οποίος επελέγη βάσει σχετικής διαγωνιστικής διαδικασίας και διεθνών καλών πρακτικών.

Με βάση τα ανωτέρω θεωρούμε ότι η λειτουργία του ΔΣ της Εταιρείας κινείται σε πολύ ικανοποιητικά επίπεδα συμμόρφωσης, ενσωμάτωσης καλών πρακτικών, αποτελεσματικότητας και οργάνωσης. Ειδικότερα δε, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη έχουν όλη την απαιτούμενη πληροφόρηση, πρόσβαση σε πληροφορία και στελέχη και δυνατότητα παρακολούθησης, άσκησης εποπτείας και ελέγχου και έκφρασης άποψης, προκειμένου να ασκούν αποτελεσματικά τα καθήκοντά τους.

4. Η λειτουργία των Επιτροπών του ΔΣ

Σημαντικότατο μέρος της συνεισφοράς των ανεξαρτήτων μελών στο ΔΣ της Εταιρείας γίνεται μέσω της συμμετοχής τους στις Επιτροπές του ΔΣ. Το ΔΣ της Εταιρείας έχει συστήσει πέντε (5) σχετικές Επιτροπές, τις τρεις οι οποίες προβλέπονται από το ν. 4706/2020 και δύο επιπλέον, βάσει καλών πρακτικών. Συγκεκριμένα οι Επιτροπές του ΔΣ είναι οι ακόλουθες:

- Επιτροπή Ελέγχου,
- Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης,
- Επιτροπή Αμοιβών,
- Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης,
- Εκτελεστική Επιτροπή Στρατηγικού Σχεδιασμού.

Οι ως άνω τέσσερις πρώτες Επιτροπές έχουν Κανονισμούς Λειτουργίας, συνεδριάζουν συστηματικά και τηρούνται πρακτικά για τις συνεδριάσεις τους. Σημειώνεται, επίσης, ότι ως καλή πρακτική, τα μέλη των ως άνω τριών πρώτων Επιτροπών είναι στο σύνολό τους ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.

Οι Επιτροπές του ΔΣ συμβάλουν καθοριστικά στην αποτελεσματική λειτουργία του ΔΣ. Συγκεκριμένα:

4.1 Η Επιτροπή Ελέγχου, κατά το έτος 2022 συνεδρίασε δέκα έξι (16) φορές με την παρουσία όλων των μελών της. Στη συζήτηση θεμάτων αρμοδιότητας του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου εκκαλείτο και ο επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

Στο πλαίσιο αυτό η Επιτροπή Ελέγχου συναντήθηκε τέσσερις (4) φορές με ορκωτούς ελεγκτές της KPMG και συζήτησε μαζί τους την ελεγκτική τους προσέγγιση, τα σημεία εστίασης των ελέγχων (key financial statement risks) καθώς και τα αποτελέσματα των εκθέσεών τους.

Περαιτέρω, κατά τη διάρκεια του έτους 2022 η Επιτροπή Ελέγχου στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων της και σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, και στις σχετικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (αρ. πρωτοκόλλου 1302/28.4.2017 και 1508/17.07.2020) ενήργησε κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, μεταξύ άλλων, τα ακόλουθα:

α. Παρακολούθηση Υποχρεωτικού ελέγχου και Ενημέρωση ΔΣ για τα αποτελέσματά του:

Παρακολούθησε τη διαδικασία και τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, έλαβε υπόψη της το περιεχόμενο της συμπληρωματικής έκθεσης, την οποία οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές της υπέβαλαν

β. Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης

Παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε τη διαδικασία σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, ενημερώθηκε για τη διαδικασία και το χρονοδιάγραμμα σύνταξης της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης από τη Διοίκηση, ενημερώθηκε επίσης από τους ορκωτούς ελεγκτές επί του ετήσιου προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου πριν από την εφαρμογή του, προέβη σε αξιολόγησή του και βεβαιώθηκε ότι το ετήσιο πρόγραμμα υποχρεωτικού ελέγχου θα καλύψει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου, λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας.

γ. Επισκόπηση ανεξαρτησίας ορκωτών ελεγκτών λογιστών

Επισκόπησε και παρακολούθησε την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και 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 ίδιου Κανονισμού.

δ. Διαδικασίες συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων, κανονιστικής συμμόρφωσης και Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου:

Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου: Η Επιτροπή ελέγχου παρακολούθησε, εξέτασε και αξιολόγησε την επάρκεια και αποτελεσματικότητα του συνόλου των πολιτικών, διαδικασιών και δικλίδων ασφάλειας της Εταιρείας αναφορικά αφενός με το σύστημα του εσωτερικού ελέγχου και αφετέρου με την εκτίμηση και τη διαχείριση κινδύνων, σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση (βάσει της περ. γ' της παρ. 3 του άρθρ. 44 του Ν. 444Φ9/2017 και της απόφασης της ΕΚ 1302/ 28.04.2017). Στο πλαίσιο αυτό εξέτασε και υπέβαλε προς έγκριση στο ΔΣ τροποποίηση του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, του Κανονισμού Λειτουργίας Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, του Κώδικα Δεοντολογίας και Ηθικής Συμπεριφοράς και της Πολιτικής κατάρτισης χρηματοοικονομικών και μη καταστάσεων Ομίλου.

Παρακολούθησε την αποτελεσματικότητα του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, ιδίως ως προς την επάρκεια και την ορθότητα της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής και μη πληροφόρησης, της διαχείρισης κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης και του κώδικα εταιρικής διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία κυρίως μέσω του έργου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και του έργου των ορκωτών ελεγκτών λογιστών. Εισηγήθηκε προς το ΔΣ, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην πολιτική και στη διαδικασία αξιολόγησης του συστήματος εσωτερικού ελέγχου (ΣΕΕ) της Εταιρείας, για την επιλογή υποψηφίου αξιολογητή, ο οποίος διενήργησε, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4706/2020 και την υπ' αρ. 1/891/30.9.2020 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και το Πλαίσιο Ελέγχου της ΕΛΤΕ την πρώτη περιοδική αξιολόγηση του ΣΕΕ και της εφαρμογής των διατάξεων περί εταιρικής διακυβέρνησης του Ν. 4706/2020.

Για τα αποτελέσματα όλων των παραπάνω ενεργειών, η Επιτροπή Ελέγχου ενημέρωσε το ΔΣ αναφορικά με τις διαπιστώσεις της και υπέβαλε προτάσεις εφαρμογής διορθωτικών ενεργειών, όποτε αυτό κρίθηκε σκόπιμο.

Επίσης, υπέβαλε στο ΔΣ τις τριμηνιαίες αναφορές του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου με τα σημαντικότερα θέματα και προτάσεις του Εσωτερικού Ελέγχου μαζί με τις παρατηρήσεις της (βάσει του άρθρου 16 του Ν. 4706/2020).

Λειτουργία Εσωτερικού ελέγχου: Ως προς τη λειτουργία του εσωτερικού ελέγχου, η Επιτροπή

Ελέγχου παρακολούθησε και επιθεώρησε την ορθή λειτουργία του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τα επαγγελματικά πρότυπα, καθώς και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο και αξιολόγησε το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητά της, χωρίς ωστόσο να επηρεάζει την ανεξαρτησία της. Επισκόπησε τη δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση ως προς τον εσωτερικό έλεγχο και τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες της Εταιρείας, σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση. Αξιολόγησε τον επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και συνεργάστηκε με την Επιτροπή Αμοιβών για τον προσδιορισμό των αποδοχών του επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Ενημερώθηκε για την αποχώρηση στελέχους από το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου και επιμελήθηκε σε συνεργασία με τη Διοίκηση για την ανεύρεση κατάλληλου στελέχους, ώστε το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου να διαθέτει τους απαραίτητους πόρους, να είναι επαρκώς στελεχωμένο με δυναμικό με επαρκείς γνώσεις, εμπειρία και εκπαίδευση, να μην υπάρχουν περιορισμοί στο έργο του και να έχει την προβλεπόμενη ανεξαρτησία.

Ενημερώθηκε επί του απολογισμού χρήσης 2021 εργασιών ελέγχου και επί του προγράμματος ελέγχων του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για τα έτη 2022-2023 πριν από την εφαρμογή του και προέβη σε αξιολόγησή του, λαμβάνοντας υπόψη τους κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου καθώς και τα αποτελέσματα των προηγούμενων ελέγχων. Εξέτασε ότι το πρόγραμμα ελέγχων (σε συνδυασμό με τυχόν μεσοπρόθεσμα αντίστοιχα προγράμματα) καλύπτει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και συστήματα που άπτονται της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την αξιολόγηση κινδύνων της Εταιρείας και υπέβαλε σχετικές προτάσεις και το ενέκρινε και εισηγήθηκε προς έγκριση στο ΔΣ. Τέλος, ενημερώθηκε για τις απαιτήσεις των απαραίτητων ελεγκτικών πόρων, καθώς και τις επιπτώσεις περιορισμού των πόρων ή του ελεγκτικού έργου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου (βάσει του Άρθρου 15 παρ. 5 του ν. 4706/2020).

Είχε τακτικές συναντήσεις με τον επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου για τη συζήτηση θεμάτων της αρμοδιότητάς του, καθώς και προβλημάτων που, ενδεχομένως, προκύπτουν από τους εσωτερικούς ελέγχους. Έλαβε γνώση του έργου του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των εκθέσεών της (τακτικών και έκτακτων) και βρίσκεται σε τακτική επικοινωνία με τον επικεφαλής του Τμήματος.

Κανονιστική Συμμόρφωση : Ενημερώθηκε για την πορεία του ετήσιου πλάνου δράσης Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας (βάσει του Συστήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας), για τις Περιοδικές Αναφορές (της Εταιρείας και ενοποιημένης του Ομίλου) κανονιστικής συμμόρφωσης α' και β' τετραμήνων 2022 και για την πορεία εξέλιξης των Compliance Risk Assessments.

Διαχείριση Κινδύνων: Επισκόπησε τη διαχείριση των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων της Εταιρείας και την περιοδική αναθεώρησή τους μέσω τακτικών συναντήσεων με τη Διοίκηση και τον υπεύθυνο της Διεύθυνσης Διαχείρισης Κινδύνων. Στο πλαίσιο αυτό, αξιολόγησε τις μεθόδους που χρησιμοποιεί η Εταιρεία για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων, την αντιμετώπιση των κυριότερων από αυτούς μέσω του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου καθώς και τη γνωστοποίησή τους στις δημοσιοποιημένες χρηματοοικονομικές πληροφορίες με ορθό τρόπο.

Ενέκρινε το επικαιροποιημένο Μητρώο Κινδύνων (Risk Register) του Ομίλου και ενημερώθηκε για την αποτελεσματικότερη χρήση της ηλεκτρονικής πλατφόρμας (Enterprise Risk

Management Software) από όλες τις εταιρείες στην διαρκή διαδικασία αυτοματοποίησης του εντοπισμού και της αξιολόγησης των Στρατηγικών, Λειτουργικών, Χρηματοοικονομικών και Μη Κανονιστικής Συμμόρφωσης κινδύνων καθώς και για τις ενέργειες περιορισμού των εν λόγω κινδύνων (mitigation actions).

Έλαβε γνώση των περιοδικών αναφορών διαχείρισης κινδύνων και περαιτέρω ενημερώθηκε από τον Διευθυντή Διαχείρισης Κινδύνων για την αξιολόγηση των κινδύνων του Μητρώου Κινδύνων από την Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων.

Ετέθη υπόψη των μελών της Επιτροπής η σχετική δήλωση διάθεσης ανάληψης κινδύνων σε επίπεδο Ομίλου (Group Risk Appetite Statement) για το 2023, η οποία ετοιμάστηκε από την Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας η οποία εγκρίθηκε και αποτέλεσε αντικείμενο εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου προς το Διοικητικό Συμβούλιο.

Ενημερώθηκε για την πορεία και ολοκλήρωση εκτέλεσης του έργου «Σχεδιασμού Περιβάλλοντος Ελέγχου Διαδικασιών Προμηθειών και πληρωμών Προμηθευτών Procurement to Pay», καθώς και για την ενσωμάτωσή τους στις πολιτικές και διαδικασίες των εταιρειών του Ομίλου.

Ενημερώθηκε από τον Group Chief Information Security Officer για την εξέλιξη των ενεργειών για την κυβερνο-ασφάλεια (Cyber Security), τις εξωτερικές αξιολογήσεις ασφαλείας, τους δείκτες εσωτερικής ασφάλειας, τις εκπαιδεύσεις του προσωπικού του Ομίλου επί θεμάτων ασφάλειας πληροφοριών, τις προτεραιότητες και την παρακολούθηση και το πλαίσιο ασφάλειας, καθώς και για την υλοποίηση του πλάνου ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων, τις συνεργασίες του Ομίλου με εξωτερικούς συνεργάτες για την κυβερνο-ασφάλεια και για την ενίσχυση του στελεχιακού δυναμικού της Μονάδας.

Τέλος, η Επιτροπή Ελέγχου έχει καταρτίσει και θα θέσει υπόψη των κ.κ. μετόχων στην επικείμενη Τακτική Γενική Συνέλευση την έκθεση πεπραγμένων της για τη χρήση 2022.

4.2 Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης, κατά το έτος 2022 συνεδρίασε οκτώ (8) φορές με την παρουσία όλων των μελών της.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2022 η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης υποστήριξε το Διοικητικό Συμβούλιο για:

- την αξιολόγηση Ανωτάτων Στελεχών της Εταιρείας και των Εταιρειών του Ομίλου και την αξιολόγηση ΔΣ της Εταιρείας,
- την ετήσια αξιολόγηση πλήρωσης κριτηρίων ανεξαρτησίας μελών ΔΣ,
- την κατάρτιση της ετήσιας Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης και διαβίβασή της στην Επιτροπή Ελέγχου,
- την κατάρτιση προκήρυξης για ανάθεση σε σύμβουλο του έργου της αξιολόγησης ΔΣ και την επιλογή συμβούλου,
- την ανάδειξη υποψηφίων μελών ΔΣ προς εκλογή από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουνίου 2022, τη σύνθεση του νέου Διοικητικού Συμβουλίου λαμβανομένης υπόψη της Πολιτικής Καταλληλότητας Μελών ΔΣ, των διατάξεων του ν. 4706/2020, της υπ' αρ. 60/2020 Εγκυκλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, καθώς και του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και το είδος, αριθμό μελών, θητεία και σύνθεση της νέας Επιτροπής Ελέγχου,
- την παρακολούθηση εφαρμογής του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης Ομίλου Quest κι αναφορά κατάστασης υλοποίησης ΣΕΔ

- το σχεδιασμό & παρακολούθηση σχεδίου δράσης, βάσει αποτελεσμάτων αξιολόγησης ΔΣ
- την εξέταση αναθεώρησης Πολιτικών/ Διαδικασιών (Πρόληψη & Αντιμετώπιση Σύγκρουσης Συμφερόντων, Πολιτική Καταλληλότητας, Κανονισμός Λειτουργίας ΕΑΥΕΔ).

Τέλος, η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης έχει καταρτίσει την έκθεση πεπραγμένων της για τη χρήση 2022. Η Πρόεδρος της Επιτροπής συμμετέχει στη συνεδρίαση της ΓΣ παρέχοντας ενημέρωση στους μετόχους σε σχέση με τα πεπραγμένα της Επιτροπής, εφόσον ρωτηθεί.

4.3 Η Επιτροπή Αμοιβών, κατά το έτος 2022 συνεδρίασε έξι (6) φορές με την παρουσία όλων των μελών της.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2022 η Επιτροπή Αμοιβών υποστήριξε το Διοικητικό Συμβούλιο για:

- τη λήψη απόφασης για τις αμοιβές Μελών του ΔΣ της Εταιρείας,
- τη λήψη απόφασης για τις μεταβλητές αμοιβές στελεχών (πλην των Ανωτάτων) κι εργαζομένων για το 2021 και 2022 και για τις μεταβλητές αμοιβές των Ανωτάτων Στελεχών της Εταιρείας και των Εταιρειών του Ομίλου για τη χρήση 2021,
- τη λήψη απόφασης για τις τακτικές και έκτακτες αποδοχές του επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου και των εσωτερικών ελεγκτριών
- την έγκριση της Έκθεσης Αποδοχών των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2021,
- την τροποποίηση της Πολιτικής Αποδοχών Μελών ΔΣ.

Τέλος, η Επιτροπή Αμοιβών έχει καταρτίσει την έκθεση πεπραγμένων της για τη χρήση 2022. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής συμμετέχει στη συνεδρίαση της ΓΣ παρέχοντας ενημέρωση στους μετόχους σε σχέση με τα πεπραγμένα της Επιτροπής, εφόσον ρωτηθεί.

4.4 Η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης, κατά το έτος 2022 συνεδρίασε τέσσερις (4) φορές με την παρουσία όλων των μελών της.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2022 η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης υποστήριξε το Διοικητικό Συμβούλιο για:

- την ενημέρωση για την ολοκλήρωση του σχεδιασμού της στρατηγικής ESG, το προσδιορισμό των στρατηγικών πυλώνων και ESG στόχων, την έναρξη υλοποίησης του ESG Transition Framework του Ομίλου Quest και την εισήγησή της επί των στρατηγικών πυλώνων και στόχων ESG και τις σχετικές προσαρμογές του ESG Transition Framework του Ομίλου Quest
- την ενημέρωση για τα διενεργηθέντα στο πλαίσιο του έργου εργαστήρια («workshops») με στελέχη του Ομίλου αναφορικά με τους επιμέρους τομείς στους οποίους έχει επικεντρωθεί η υλοποίηση του ESG Transition Framework του Ομίλου και
- τη συνδρομή της Επιτροπής ως προς τη στήριξη για την υλοποίηση της στρατηγικής ESG, τη Διαμόρφωση «Integrated Reporting» του Ομίλου και την αξιολόγηση και ενσωμάτωση ESG κινδύνων στο μητρώο κινδύνων του Ομίλου.

4.5 Η Εκτελεστική Επιτροπή Στρατηγικού Σχεδιασμού, κατά το έτος 2022 συνεδρίασε έξι (6) φορές με την παρουσία όλων των μελών της. Η Εκτελεστική Επιτροπή Στρατηγικού Σχεδιασμού, μεταξύ άλλων, υποστήριξε το Διοικητικό Συμβούλιο στα ακόλουθα:

- Εξέταση σημαντικών στρατηγικών θεμάτων, του πλαισίου ανάπτυξης, του στρατηγικού σχεδιασμού και των σημαντικών επενδύσεων του Ομίλου.
- Προεπισκόπηση και συζήτηση των προϋπολογισμών 2023 και των επιχειρησιακών

σχεδίων όλων των εταιρειών του Ομίλου και παρακολούθηση της πορείας υλοποίησής τους.

- Παρακολούθηση σημαντικών έργων (projects) της Εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου.
- Προετοιμασία σχεδίων για εξαγορές εταιριών μέσα στη χρήση 2022
- Διαχείριση κινδύνων, αντιμετώπιση κρίσεων και έκτακτων σημαντικών θεμάτων που ανακύπτουν στις εταιρείες του Ομίλου, κα.

5. Παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας

Κατά το 2022, σε επίπεδο σημαντικών στρατηγικών αποφάσεων περιελήφθησαν, μεταξύ άλλων, οι ακόλουθες:

- Επιπτώσεις της διεθνούς συγκυρίας στις εταιρείες του Ομίλου
- Έγκριση του στρατηγικού πλάνου ESG του Ομίλου
- Παρακολούθηση της εξέλιξης υλοποίησης της νέας επένδυσης στον χώρο του κλιματισμού (ΓΕΔ)
- Ενίσχυση της καινοτομίας, όπως ιδίως με την ίδρυση της AMKE Pleiades με στρατηγικό στόχο να αποτελέσει επίσημο European Innovation Hub & εθνικό cluster που θα συμμετέχει σε ευρωπαϊκά έργα με χρηματοδοτικούς πόρους καινοτομίας, ενώ παράλληλα θα αποτελέσει «θεματοφύλακα» για το τυχόν IP που θα παραχθεί από τις συνεργατικές δράσεις των μελών του
- Έναρξη νέων δραστηριοτήτων στο εξωτερικό
- Παροχή έκτακτης ενίσχυσης στους εργαζομένους του Ομίλου
- Νέες επενδύσεις.

Όλα τα ανωτέρω, εξετάστηκαν ενδελεχώς και με οργανωμένο τρόπο σε σχετικές συνεδριάσεις του ΔΣ. Υπήρχε αναλυτικότερη και τεκμηριωμένη πληροφόρηση από την εκτελεστική Διοίκηση προς το ΔΣ και τις Επιτροπές του, παρουσιάσεις, υποστηρικτικό υλικό και δυνατότητα επαρκούς συζήτησης. Όπου υπήρχε υποστήριξη και από εξωτερικούς συμβούλους, πέρα από τις παρουσιάσεις της εκτελεστικής Διοίκησης, έγιναν και αντίστοιχες παρουσιάσεις από τους συμβούλους.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ συμμετείχαν ενεργά σε όλα τα στάδια διαμόρφωσης, εξέτασης και έγκρισης των αποφάσεων για όλα τα σημαντικά στρατηγικά θέματα της Εταιρείας και του Ομίλου. Όλα τα θέματα συζητήθηκαν διεξοδικά στο ΔΣ και σε πολλά εξ αυτών συνέβαλαν καθοριστικά στην τελική διαμόρφωση των ληφθεισών αποφάσεων.

Θεωρούμε ότι με βάση τα ανωτέρω, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη είχαν όλη την απαιτούμενη πληροφόρηση, καθώς και τη δυνατότητα συμμετοχής στη διαμόρφωση σημαντικών στρατηγικών αποφάσεων, ασκώντας με τον τρόπο αυτό ουσιαστικά και ικανοποιητικά τον ρόλο και την αρμοδιότητά τους στην παρακολούθηση και τον έλεγχο της στρατηγικής της Εταιρείας.

6. Εποπτεία εκτελεστικών μελών ΔΣ και παρακολούθηση των επιδόσεών τους

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, στο πλαίσιο άσκησης των καθηκόντων τους, επιτέλεσαν επίσης την εποπτεία των εκτελεστικών μελών και την παρακολούθηση των επιδόσεών τους. Οι προτάσεις των εκτελεστικών μελών συζητούνταν διεξοδικά και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη είχαν τη δυνατότητα να τις εξετάσουν και να εκφράσουν ανοιχτά τις απόψεις τους λαμβάνοντας υπόψη όλες τις διαθέσιμες πληροφορίες, διασφαλίζοντας έτσι ότι λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του ΔΣ και των Επιτροπών του.

Η παρακολούθηση των επιδόσεων της Εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου γίνεται με ιδιαίτερα συστηματικό τρόπο σε τακτική μηνιαία βάση και εκτάκτως εάν απαιτηθεί, με πλήρη και αναλυτική παρουσίαση των σχετικών στοιχείων από τα εκτελεστικά μέλη ΔΣ στο ΔΣ. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ επέβλεψαν συστηματικά την επίτευξη των εταιρικών στόχων, βάσει της διαδικασίας αυτής, ζήτησαν και έλαβαν επιπλέον πληροφορίες όπου το έκριναν απαραίτητο και έλαβαν γνώση όλου του προγραμματισμού, του τρόπου διενέργειας και των αποτελεσμάτων των διενεργηθέντων εσωτερικών ελέγχων.

Σχετικά με την παρακολούθηση των επιδόσεων των εκτελεστικών μελών και ειδικότερα του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη κατά το 2022 μέσω της συμμετοχής τους στις σχετικές Επιτροπές και στο ΔΣ συμμετείχαν τόσο στον καθορισμό των στόχων τους με συγκεκριμένο μετρήσιμο τρόπο, όσο και στην αξιολόγηση της επίτευξής τους. Επιπλέον, ο Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος και οι Πρόεδροι των Επιτροπών (όλοι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη) συμμετείχαν στην ετήσια αξιολόγηση των εκτελεστικών μελών του ΔΣ (Διευθύνων Σύμβουλος, Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος, Εντεταλμένος Σύμβουλος).

Γενικότερα, πέρα από την επίτευξη των στόχων τους, διαπιστώθηκε ότι τα εκτελεστικά μέλη άσκησαν τα καθήκοντά τους με επιμέλεια και γνώμονα την χρηστή διοίκηση της Εταιρείας, την ορθή διαχείριση της περιουσίας της, την επιτυχή επιδίωξη των σκοπών της και την αύξηση της αξίας της. Επίσης, παρείχαν πρόθυμα κάθε πληροφορία που ζητείτο από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και συνεργάζονταν αποτελεσματικά με αυτά όποτε ζητήθηκε, διασφαλίζοντας επιπλέον και την πρόσβασή τους στη διοικητική δομή και τα στελέχη του Ομίλου και προσκαλώντας τα να συμμετέχουν σε όλες τις σημαντικές εταιρικές εκδηλώσεις της Εταιρείας και των θυγατρικών της. Σε αυτές συμπεριλαμβάνονται και τριμηνιαίες παρουσιάσεις όλων των θυγατρικών εταιρειών προς τη Διοίκηση της μητρικής, όπου όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ της Εταιρείας προσκαλούνται να συμμετέχουν, έχοντας έτσι τη δυνατότητα να διαμορφώσουν άμεση άποψη για το σύνολο των δραστηριοτήτων του Ομίλου.

7. Εξέταση των προτάσεων των εκτελεστικών μελών ΔΣ

Όλες οι προτάσεις κι εκτιμήσεις των εκτελεστικών μελών – συμπεριλαμβανομένων αυτών που αφορούν σε υφιστάμενες καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων ή και περιπτώσεις που αναμένεται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας - παρουσιάζονται και συζητούνται διεξοδικά στο ΔΣ. Οι απόψεις, σχόλια και παρεμβάσεις όλων των μελών,

ανεξαρτήτων ή μη, καταγράφονται στα πρακτικά των συνεδριάσεων του ΔΣ, τα οποία τηρούνται με ιδιαίτερη επιμέλεια από την Εταιρική Γραμματέα και παραμένουν και μετά την έγκρισή τους προσβάσιμα από όλα τα μέλη του ΔΣ σε σχετικό εσωτερικό διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας. Το ίδιο ισχύει και για τα θέματα που συζητούνται στις Επιτροπές του ΔΣ, καθώς και τα πρακτικά των σχετικών συνεδριάσεων.

Κατά το 2022 τα μέλη του ΔΣ και των Επιτροπών κατά τις αντίστοιχες συνεδριάσεις, συμμετείχαν ενεργά, επιδεικνύοντας αμερόληπτη στάση και ανεξάρτητη κρίση. Έγινε ουσιαστική εξέταση κι αξιολόγηση των διαφόρων προτάσεων κι εκτιμήσεων των εκτελεστικών μελών ΔΣ – συμπεριλαμβανομένων αυτών που αφορούσαν σε υφιστάμενες καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων (π.χ. ενεργειακή κρίση, πόλεμος στην Ουκρανία, πληθωρισμός, αύξηση επιτοκίων κλπ) ή και περιπτώσεις που αναμενόταν να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας. Επίσης, δεν υπήρξαν περιπτώσεις κατά τις οποίες υπήρξε αδικαιολόγητη κυριαρχία μεμονωμένων μελών ή επιμέρους μικρών ομάδων του ΔΣ και δεν ελήφθησαν αποφάσεις από το ΔΣ στις οποίες υπήρξε διαφωνία ανεξαρτήτων μελών.

Στις συνεδριάσεις του ΔΣ εντός του 2022 μετείχαν όλα τα μέλη του ΔΣ αυτοπροσώπως ή παρέχοντας εξουσιοδότηση σε άλλο μέλος του ΔΣ. Στις συνεδριάσεις του ΔΣ που είχαν ως θέμα την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή θέμα που έχρηζε έγκρισης από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μετείχαν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ. Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του ΔΣ, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Θεωρούμε ότι με βάση τα ανωτέρω, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εξέτασαν επαρκώς τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών, είχαν επαρκή πληροφόρηση και πρόσβαση στις απαιτούμενες πληροφορίες, συμμετείχαν χωρίς κανένα περιορισμό στην αξιολόγηση και συζήτηση όλων των προτάσεων, διατύπωσαν ευθαρσώς τις σκέψεις και απόψεις τους, οι οποίες κατεγράφησαν στα πρακτικά των συνεδριάσεων του ΔΣ και των Επιτροπών του και συμφώνησαν με τις ληφθείσες αποφάσεις.

Εν κατακλείδι, η Εταιρεία μεριμνά και διασφαλίζει ένα πλήρως σύμφωνο με την νομοθεσία και σύγχρονο ΣΕΔ, υπό την εποπτεία και ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το ΣΕΔ, συνεπές με τις διαχρονικές αξίες και την προσήλωση της Εταιρείας στην υπεύθυνη επιχειρηματικότητα και τη βιώσιμη ανάπτυξη, επιτρέπει την ουσιαστική άσκηση των καθηκόντων των ανεξαρτήτων μελών του ΔΣ με τη δέουσα επιμέλεια και ανεξαρτησία γνώμης, συμβάλει στην προάσπιση των συμφερόντων όλων των ενδιαφερομένων μερών και εγγυάται τη μακροπρόθεσμη βιωσιμότητα και ανάπτυξη της Εταιρείας και του Ομίλου.

Καλλιθέα, 7 Μαρτίου 2023

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη ΔΣ

Αμίλιος Γιαννόπουλος

Μαρία Δαμανάκη

Ιωάννα Δρέττα

Νικόλαος Καραμούζης
Παναγιώτης Κυριακόπουλος
Φιλίππα Μιχάλη
Ιωάννης Πανιάρας