



**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΜΠΗΤΡΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**

**ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023-31/12/2023 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 28.06.2024**

Αγαπητοί κ.κ. Μέτοχοι,

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έχουν εκλεγεί δυνάμει της από 23.06.2023 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Συγκεκριμένα, στο εξαμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συμμετέχουν 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις προβλέψεις των άρθρ. 3, 5 και 9 του ν. 4706/2020.

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΜΠΗΤΡΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ Α.Ε., σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν.4706/2020, και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 28ης Ιουνίου 2024.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας είναι παράλληλα μέλη και της Επιτροπής Ελέγχου αλλά και της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων σύμφωνα με τις προβλέψεις των άρθρ.10,11 και 12 του ν. 4706/2020. Μέσα από την παρουσία τους στις συνεδριάσεις του ΔΣ και των Επιτροπών, τα ανεξάρτητα μέλη του ΔΣ λαμβάνουν την απαραίτητη ενημέρωση για όλα τα θέματα της εταιρείας. Ενεργούν με ανεξαρτησία πνεύματος, αίσθηση καθήκοντος και διαφάνεια. Προκαλούν εποικοδομητική συζήτηση επί των αποφάσεων της διοίκησης της εταιρείας, διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχουν αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του.

Αντικείμενο της παρούσας έκθεσης αποτελεί η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρείας καθώς και η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των μη εκτελεστικών μελών (συμπεριλαμβανομένων και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών) του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 7 του ν. 4706/2020. Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία 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.

Ενόψει αυτών, στις 31/05/2024, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων για την προηγούμενη οικονομική χρήση του 2023. Διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία στη χρήση 2023, διοικούμενη από το Συμβούλιο, συμμορφώνεται οικειοθελώς και εφαρμόζει τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Κώδικα περί Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΣΕΒ, όπως αυτός ισχύει, και επίσης τηρούνται με συνέπεια οι ρυθμίσεις του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του, που χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, συμβάλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων. Περαιτέρω τα



εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους και έχουν συνεργαστεί αγαστά στο παρελθόν μεταξύ τους και εξακολουθούν να συνεργάζονται το ίδιο αρμονικά. Διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά αλλά και εκτάκτως ανάλογα με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις τακτικές συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω έλλειψης απαρτίας. Πλέον των συναλλαγών με συνδεδεμένες εταιρείες κατά 100% θυγατρικές, διαπιστώθηκε κατά το τρέχον έτος ο συνήθης χαρακτήρας των συναλλαγών με τις συνδεδεμένες εταιρείες (παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών), καθώς οι συναλλαγές αυτές είναι ιστορικά συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας, οι συναλλαγές αυτές συνάφθηκαν με τους συνήθεις όρους της αγοράς, η αξία των συναλλαγών αυτών υπολείπεται σημαντικά του 10% του ενεργητικού της εταιρείας του προηγούμενου έτους. Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Εν γένει οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία. Επίσης, η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών διασφαλίζει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών. Στις 23.06.2023 απόφαση Γενικής Συνέλευσης και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν.4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με το ν. 4706/2020 και ισχύει, αποφασίσθηκε το είδος, η σύνθεση και η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου, και η οποία αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα 3ο ανεξάρτητο μέλος. Στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο, την εποπτεία του τακτικού ελέγχου, την διαχείριση κινδύνων και την κανονιστική συμμόρφωση. Στην Επιτροπή παρέχονται επαρκείς πόροι για την εκτέλεση των καθηκόντων της.

Η τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου και ο Κανονισμός λειτουργίας της βρίσκονται αναρτημένα στον ιστότοπο της Εταιρείας <https://bitros.gr/epitropi-elegxou-sumvoliou/>.

Στις 26.06.2023, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10,11 και 12, αποφασίσθηκε η σύσταση Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων μελών ΔΣ, και η οποία αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ. Η τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, ο Κανονισμός Λειτουργίας της, η Πολιτική Αποδοχών και η Πολιτική Καταλληλότητας μελών ΔΣ βρίσκονται αναρτημένα στον ιστότοπο της Εταιρείας <https://bitros.gr/epitropi-apodoxon-kai-ypopsifiotiton/>.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη



Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023 και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της εταιρείας.

Αθήνα, 31 Μαΐου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΜΠΗΤΡΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ

Πρόδρομος Γεωργιάδης

Χαρά Δαλέτζα