

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΜΠΗΤΡΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»****ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2025-31/12/2025 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 26.06.2026**

Αγαπητοί κ.κ. Μέτοχοι,

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έχουν εκλεγεί δυνάμει της από 27.06.2025 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 26ης Ιουνίου 2026.

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 22/05/2026, 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 2025. Διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία στη χρήση 2025, 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 με αποτελεσματικότητα και προσανατολισμό στην προάσπιση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιώσιμης ανάπτυξης της Εταιρείας. Η σύνθεσή του, η οποία χαρακτηρίζεται από πολυμορφία γνώσεων, επαγγελματικών προσόντων και εμπειρίας, συμβάλλει ουσιαστικά

στην επίτευξη των στρατηγικών και επιχειρηματικών στόχων της Εταιρείας. Τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, την αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους, ενώ η μέχρι σήμερα συνεργασία τους υπήρξε ιδιαίτερα εποικοδομητική και εξακολουθεί να διέπεται από πνεύμα αρμονίας και συνέπειας. Παράλληλα, διαθέτουν την απαιτούμενη γνώση και εμπειρία για την αποτελεσματική εποπτεία των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τόσο σε τακτική όσο και σε έκτακτη βάση, ανάλογα με τη φύση και τη σημασία των θεμάτων που καλείται να εξετάσει και να αποφασίσει. Στις συνεδριάσεις του συμμετέχουν όλα τα μέλη του, χωρίς να έχει μέχρι σήμερα παρουσιαστεί περίπτωση αδυναμίας λήψης αποφάσεων λόγω έλλειψης απαρτίας. Πέραν των συναλλαγών με συνδεδεμένες εταιρείες που αποτελούν κατά 100% θυγατρικές, διαπιστώθηκε ότι και κατά την τρέχουσα χρήση οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη είχαν συνήθη χαρακτήρα, αφορώντας κυρίως την παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών. Οι εν λόγω συναλλαγές εντάσσονται διαχρονικά στο πλαίσιο της συνήθους επιχειρηματικής δραστηριότητας της Εταιρείας, πραγματοποιήθηκαν με όρους αγοράς και η συνολική αξία τους υπολείπεται σημαντικά του 10% του ενεργητικού της προηγούμενης χρήσης. Επιπλέον, όλα τα θέματα που εισάγονται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων εγκρίθηκαν ομόφωνα από το Διοικητικό Συμβούλιο, συμπεριλαμβανομένων και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Γενικότερα, οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών ευθυγραμμίζονται πλήρως με τις προβλέψεις του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης. Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών ενισχύει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και διασφαλίζει την αποτελεσματική εποπτεία των διοικητικών αποφάσεων, λαμβάνοντας υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών, εσωτερικών και εξωτερικών. Παράλληλα, στα μη εκτελεστικά μέλη παρέχεται η δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των επιμέρους υπηρεσιών.

Στις 27.06.2025, κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης και σύμφωνα με το άρθρο 44 του ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με τον ν. 4706/2020, αποφασίσθηκε η συγκρότηση της Επιτροπής Ελέγχου (επανεκλογή), καθώς και ο καθορισμός της σύνθεσης και της θητείας της. Η Επιτροπή αποτελείται από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και ένα τρίτο ανεξάρτητο μέλος. Βασικός σκοπός της είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου σε ζητήματα χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, εσωτερικού ελέγχου, εποπτείας του τακτικού ελέγχου, διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης. Για την αποτελεσματική άσκηση των αρμοδιοτήτων της, η Επιτροπή διαθέτει επαρκείς πόρους και μέσα.

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

Στις 27.06.2025, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10,11 και 12, αποφασίσθηκε η συγκρότηση (επανεκλογή) 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 2025, 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 31.12.2025 και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της εταιρείας.

Αθήνα, 22 Μαΐου 2026

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΜΠΗΤΡΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ

Πρόεδρος Γεωργιάδης

Χαρά Δαλέτζα