

ΑΤΤΙΚΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 2023, κατ' άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020

Η παρούσα έκθεση καταρτίστηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρίας «Attica Α.Ε. Συμμετοχών» (εφεξής «Εταιρία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας 2023, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και περιλαμβάνει αναφορές, κατά την κρίση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών. Ειδικότερα:

Εντός του Μαρτίου 2023, στο πλαίσιο της ετήσιας αξιολόγησης πλήρωσης των προϋποθέσεων και κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, επιβεβαιώθηκε, από την Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και το Διοικητικό Συμβούλιο, η πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν.4706/2020 στο πρόσωπο των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Επίσης, στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4706/2020 και του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρία σχετικά με την αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου και των εκ του νόμου Επιτροπών του, το Διοικητικό Συμβούλιο πραγματοποίησε την ετήσια αξιολόγηση του για το έτος 2022, καθώς και της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και συζήτησε τα αποτελέσματα της αξιολόγησης σε ειδική συνεδρίαση.

Κατά την αξιολόγηση του σώματος του Διοικητικού Συμβουλίου, συζητήθηκε επίσης η αξιολόγηση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.

Η διαδικασία αξιολόγησης διευκολύνθηκε από εξειδικευμένο εξωτερικό σύμβουλο (Deloitte). Η εφαρμογή της διαδικασίας περιλάμβανε την ενσωμάτωση των κύριων σχετικών κανονιστικών απαιτήσεων, την αναγνώριση των προτεραιοτήτων του Δ.Σ. και των εκ του νόμου Επιτροπών του και την δημιουργία και συμπλήρωση δομημένων ποιοτικών ερωτηματολογίων.

Τα αποτελέσματα της αξιολόγησης κρίθηκαν ιδιαίτερα ικανοποιητικά. Τα μέλη Δ.Σ. επικεντρώθηκαν στην αποτελεσματική λειτουργία και σύνθεση του Δ.Σ. και των εκ του νόμου Επιτροπών του καθώς και στην αναγνώριση των θετικών τους σημείων, τα οποία περιγράφονται αναλυτικά στην δημοσιοποιημένη Έκθεση του Δ.Σ. της χρήσης 2022.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

- α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρίας 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,
- γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Στο πλαίσιο αυτό, διαπιστώνονται και επιβεβαιώνονται εκ μέρους μας τα ακόλουθα:

- Το Δ.Σ. ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο για τις ανώνυμες εταιρίες και τις εταιρίες με αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, το Καταστατικό της Εταιρίας και τον Κανονισμό Λειτουργίας της. Επίσης, λαμβάνονται υπόψη οι απαιτήσεις του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 (ΕΚΕΔ) καθώς και οι ισχύουσες Πολιτικές και Κανονισμοί που

εφαρμόζονται στη λειτουργία της Εταιρίας.

- Το Δ.Σ. στελεχώνεται με ικανά και κατάλληλα πρόσωπα που διαθέτουν ήθος, φήμη και αξιοπιστία, κατάλληλα είτε για τον εκτελεστικό είτε για τον μη εκτελεστικό τους ρόλο. Τα μέλη του Δ.Σ. διαθέτουν τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την εμπειρία που απαιτούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους, με βάση τα καθήκοντα που αναλαμβάνουν και το ρόλο τους στο Δ.Σ. ή/και τις Επιτροπές του, καθώς και ικανό χρόνο για την άσκηση των κατά περίπτωση καθηκόντων τους.
- Το Δ.Σ. συζητάει διεξοδικά και με επάρκεια τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών του όσον αφορά την υλοποίηση του επενδυτικού προγράμματος της Εταιρίας και την αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων.
- Όσον αφορά στο σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης, η Εταιρία, υπό την εποπτεία του Διοικητικού Συμβουλίου, παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και ενισχύει τις διαδικασίες και τις δομές της, εξασφαλίζοντας όχι μόνο τη συμμόρφωση με το κανονιστικό πλαίσιο, αλλά και την ανάπτυξη εταιρικής κουλτούρας που θεμελιώνεται στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων των μετόχων καθώς και όλων των ενδιαφερόμενων μερών. Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως, εάν απαιτηθεί.
- Εντός του Μαρτίου 2023 ολοκληρώθηκε η αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο. Ο Ανεξάρτητος Αξιολογητής κατέληξε στο συμπέρασμα ότι από τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ της Εταιρίας και του Ομίλου εταιρειών «ATTICA GROUP», δεν εντοπίστηκαν αδυναμίες που θα μπορούσαν να θεωρηθούν ως ουσιώδεις αδυναμίες στο ΣΕΕ της Εταιρίας και του Ομίλου, σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο.
- Κατά τον καθορισμό των μεταβλητών αμοιβών, οι οποίες καταβλήθηκαν για τη χρήση 2022 βάσει της Πολιτικής Αποδοχών και παρουσιάζονται στην Έκθεση Αποδοχών της Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν.4548/2018, συζητήθηκαν σε συνεδρίαση της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, καθώς και του Δ.Σ., οι επιδόσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών.
- Κατά τις συνεδριάσεις του Δ.Σ., τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και γενικότερα τα μη εκτελεστικά μέλη, συζητούν και εξετάζουν διεξοδικά τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών και εκφράζουν τις απόψεις τους μέσω εποικοδομητικού διαλόγου, στη βάση πληροφοριών που έχουν λάβει, διασφαλίζοντας έτσι ότι στη λήψη αποφάσεων λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών.
- Σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση των Μη Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων. Στη συνεδρίαση υπήρξε κοινή διαπίστωση ότι τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εκπληρώνουν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με τη νομοθεσία, το Καταστατικό, τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης τον οποίο έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρία, με γνώμονα την ορθή διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, την προαγωγή των εταιρικών συμφερόντων και την επίτευξη των εταιρικών στόχων. Επίσης, επισημάνθηκε ότι τα δύο εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (ήτοι ο Πρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος) αφιερώνουν το σύνολο του διαθέσιμου χρόνου τους στη διαχείριση και ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του Ομίλου, οι δε γνώσεις και εμπειρία τους στην άσκηση εποπτείας καλύπτει όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων του Ομίλου.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί και η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2022.

Καλλιθέα, 20 Ιουλίου 2023

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Παπάζογλου Λουκάς

Χατζηγιάννης Ευστράτιος

Σαρρή Μαρία