

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την
Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της
«HELLENiQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών»**



HELLENiQ
ENERGY

Περιεχόμενα

<u>1. Εισαγωγή</u>	3
<u>2. Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις επιτροπές του</u>	3
<u>3. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.</u>	4
<u>4. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις</u>	6



1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της «HELLENiQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών» (εφεξής «**Εταιρεία**») της 27^{ης} Ιουνίου 2024. Συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «**Δ.Σ.**»), της Εταιρείας σύμφωνα με την απαίτηση του άρθρου 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020.

Με την παρούσα έκθεση τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επιβεβαιώνουν την έγκριση των πληροφοριών που περιλαμβάνονται στην Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Δ.Σ. της Εταιρείας, ειδικό τμήμα της οποίας αποτελεί η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης επί της διαχειριστικής χρήσης 2023, σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018.

2. Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις επιτροπές του

3

Το 11μελές Δ.Σ. της Εταιρείας υπό την τρέχουσα σύνθεσή του απαρτίζεται από τέσσερα (4) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, ένα εκ των οποίων ορίσθηκε ως Ανώτερο Ανεξάρτητο Μέλος (Senior Independent Director). Υπάρχει σαφής κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ του Δ.Σ. και της εκτελεστικής διοίκησης της Εταιρείας όπως περιγράφεται και στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Οι υποχρεωτικές από το νόμο επιτροπές του Δ.Σ., δηλ. η Επιτροπή Ελέγχου, η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και η Επιτροπή Αμοιβών και Σχεδιασμού Διαδοχής όπως και οι λοιπές επιτροπές του Δ.Σ. δηλ. η Επιτροπή Στρατηγικής και Διαχείρισης Κινδύνων και η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης λειτούργησαν εύρυθμα.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συμβάλλουν ενεργά σε όλες τις επιτροπές στις οποίες συμμετέχουν, καταθέτοντας τις απόψεις του και προσφέροντας την εμπειρία τους ώστε οι επιτροπές να συμβάλλουν στο μέγιστο βαθμό στην υποστήριξη του έργου του Δ.Σ.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας διαθέτει την κατάλληλη σύνθεση και την απαραίτητη πολυμορφία και συνδυασμό εκτελεστικών, μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών σύμφωνα με την εγκεκριμένη πολιτική καταλληλότητας, σε επίπεδο φύλου, επάρκειας γνώσεων και



δεξιοτήτων, τομείς δραστηριοποίησης και εμπειρίας όπως παρουσιάζεται στον πίνακα με το προφίλ του Δ.Σ. στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης και στα βιογραφικά σημειώματα των μελών του Δ.Σ. που βρίσκονται αναρτημένα στον ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.helleniqenergy.gr/dioikitiko-symboylio.gr).

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον σε μηνιαία βάση και έκτακτα όποτε απαιτείται. Κατά την διάρκεια του 2022 πραγματοποιήθηκαν δεκαπέντε (15) συνεδριάσεις του Δ.Σ. ενώ, επιπλέον, σε δύο (2) περιπτώσεις συντάχθηκαν πρακτικά αποφάσεων τα οποία υπογράφηκαν από τα μέλη χωρίς να προηγηθεί συνεδρίαση. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες πέραν των γενικών καθηκόντων εκ της θέσεώς τους ως μέλη του Δ.Σ. με τα ακόλουθα, ιδίως, καθήκοντα (Ν. 4706/2020, άρθρο 7):

- Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.
- Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.
- Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών και συμμετέχουν εποικοδομητικά και κριτικά κατά την λήψη αποφάσεων του Δ.Σ.
- Ενημερώνονται και συζητούν σημαντικές εξελίξεις του ρυθμιστικού πλαισίου που επηρεάζουν την Εταιρεία.

Τα μη εκτελεστικά μέλη προκαλούν εποικοδομητική συζήτηση επί των προτάσεων και αποφάσεων της διοίκησης της Εταιρείας έτσι ώστε να λαμβάνονται υπόψη στις συζητήσεις και την λήψη αποφάσεων τα συμφέροντα των μετόχων και των εργαζομένων της Εταιρείας.

Σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, τα μέλη του Δ.Σ., δεν θα πρέπει να συμμετέχουν σε πέραν των τριών (3) διοικητικών συμβουλίων άλλων εισηγμένων εταιρειών. Το Δ.Σ. οφείλει να λαμβάνει υπ' όψιν και τις τυχόν λοιπές δεσμεύσεις/απαιτήσεις στο χρόνο των μελών του. Σημαντικές επαγγελματικές δεσμεύσεις των μη-εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εξετάζονται κατά τη διαδικασία εξέτασης της υποψηφιότητάς τους, και επανεξετάζονται ετησίως

από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων. Ο πίνακας με τις λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις των μελών Δ.Σ. περιλαμβάνεται στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Ως «ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη» ορίζονται τα μέλη του Δ.Σ., τα οποία κατά την εκλογή τους και κατά την διάρκεια της θητείας τους πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στην ισχύουσα νομοθεσία και την «Διαδικασία γνωστοποίησης σχέσεων εξάρτησης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.» της Εταιρείας

Το Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος έχει την αρμοδιότητα του συντονισμού και της αποτελεσματικής επικοινωνίας του Προέδρου και των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και προΐσταται στις συνεδριάσεις των τελευταίων. Προΐσταται στην αξιολόγηση του Προέδρου, η οποία διενεργείται από τα μέλη του Δ.Σ.. Προτείνει στον Πρόεδρο του Δ.Σ. θέματα προς συζήτηση και συζητά μαζί του τα σημαντικά θέματα που αναδεικνύουν τα μη εκτελεστικά μέλη.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν με ανεξαρτησία πνεύματος, αίσθηση καθήκοντος και διαφάνεια. Εκτελούν αποτελεσματικά τα εποπτικά τους καθήκοντα και προβαίνουν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, στην εξέταση προτάσεων που υποβάλλονται στο Δ.Σ. διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των μερών (εσωτερικών και εξωτερικών) λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Δ.Σ. και των Επιτροπών του. Διαθέτουν επαρκή χρόνο και δέσμευση για την εκτέλεση των καθηκόντων τους τόσο ως μέλη του Δ.Σ. όσο και των Επιτροπών. Επιδιώκουν εποικοδομητική συζήτηση επί των αποφάσεων της διοίκησης και της στρατηγικής της Εταιρείας και διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης ώστε η Εταιρεία να συνεχίσει να είναι ανταγωνιστική και να αποδίδει αξία στους μετόχους της.

Η αξιολόγηση του Δ.Σ. και των επιτροπών του είναι αρμοδιότητα της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και πραγματοποιείται ετησίως· ενώ ανά τριετία η αξιολόγηση διενεργείται από εξωτερικό σύμβουλο.

Η πρώτη εξωτερική αξιολόγηση της συλλογικής καταλληλότητας του Δ.Σ. ως σώμα, των επιτροπών του αλλά και των ατομικών ικανοτήτων των επιμέρους μελών του πραγματοποιήθηκε από την εταιρεία KPMG και ολοκληρώθηκε τον Απρίλιο του 2023. Η αξιολόγηση επιβεβαίωσε την ποιότητα της σύνθεσης του Δ.Σ., την καλή συνεργασία μεταξύ των μελών του και την τεκμηριωμένη προετοιμασία των προς συζήτηση θεμάτων ενώ ανέδειξε ως βελτιωτικές



προτάσεις λειτουργικά θέματα των επιτροπών Στρατηγικού Σχεδιασμού και Διαχείρισης Κινδύνων και Βιώσιμης Ανάπτυξης και καλύτερου προγραμματισμού των συνεδριάσεων των επιτροπών του Δ.Σ.. Η Εταιρεία, σε συνέχεια της άσκησης, έλαβε σειρά πρωτοβουλιών στη βάση αυτών των βελτιωτικών προτάσεων.

4. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις

Κατά την διάρκεια του 2023 και μέχρι την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεδρίασαν και συζήτησαν, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών, μελών θέματα που αφορούν στη λειτουργία του Δ.Σ. και των επιτροπών του, την στρατηγική της Εταιρείας και την εν γένει διακυβέρνηση αυτής, όπου διαπιστώθηκαν ομόφωνα τα παρακάτω:

- Το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και την βιωσιμότητα της Εταιρείας και την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.
- Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διακρίνονται για την ακεραιότητα και το επαγγελματισμό τους. Συνεργάζονται αгаστά και διαθέτουν τις γνώσεις και την εμπειρία για την άσκηση εποπτείας στις δραστηριότητες της Εταιρείας, την αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και την επίτευξη των επιχειρηματικών της στόχων προς όφελος της Εταιρείας, των μετόχων και των εργαζομένων της.
- Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Ν. 4706/2020 και τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία και τις ρυθμίσεις του Κανονισμού Λειτουργίας της.
- Ειδικά για τα θέματα εταιρικής διακυβέρνησης και σε συνέχεια της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου η οποία ολοκληρώθηκε τον Μάρτιο του 2023, πραγματοποιήθηκε η πρώτη αξιολόγηση της εφαρμογής και της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης («ΣΕΔ») της Εταιρείας από την ελεγκτική εταιρεία ΕΥ, με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2023. Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία του αξιολογητή δεν εντοπίστηκαν ευρήματα που να συνιστούν ουσιώδεις

αδυναμίες του ΣΕΔ σύμφωνα με τις υποχρεώσεις του άρθρου 13 παρ. 1 του Ν. 4706/2020. Η αξιολόγηση παρουσιάστηκε και συζητήθηκε σε συνεδρίαση του Δ.Σ. στις 28 Μαρτίου 2024.

- Κατά την διάρκεια της χρήσης 2023, τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαχειρίστηκαν αποτελεσματικά τις εταιρικές υποθέσεις με προσήλωση στους εγκεκριμένους εταιρικούς στόχους και υλοποίησαν επιτυχώς την στρατηγική και το επιχειρηματικό σχεδιασμό της Εταιρείας.
- Στον εργασιακό τομέα ενθαρρύνεται και εξασφαλίζεται ένα ασφαλές εργασιακό περιβάλλον με μηδενική ανοχή σε περιστατικά βίας και παρενόχλησης στον εργασιακό χώρο και σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, εποικοδομητική συνεργασία, ανάπτυξη των εργαζομένων και αναγνώριση.

Επιπλέον τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. με την παρούσα έκθεση επιβεβαιώνουν την καλή επικοινωνία και συνεργασία με τα εκτελεστικά μέλη αλλά και τα ανώτερα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας αναφορικά με την ενημέρωσή τους τόσο σε στο επίπεδο του Δ.Σ όσο και των επιτροπών του και συμφωνούν ότι το επίπεδο ενημέρωσης που πραγματοποιείται από την Διοίκηση σε σχέση με την στρατηγική και τον επιχειρηματικό σχεδιασμό της Εταιρείας και του Ομίλου HELLENiQ ENERGY είναι πολύ ικανοποιητικό.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Δ.Σ. την 29.2.2024. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023 και είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (www.helleniqenergy.gr/ependytikes-sheseis/oikonomikes-ektheseis-etisioi-apologismoi).

Αθήνα, 27 Μαΐου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Ιορδάνης Αιβάζης

Νικόλαος Βρεττός

Lorraine Σκαραμαγκά

Παναγιώτης Τριδήμας