



**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της Εταιρείας Ε.ΠΑΪΡΗΣ ABEE ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5
Ν. 4706/2020, ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ
ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 28/06/2024**

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του εξαμελούς Διοικητικού Συμβουλίου¹ της εταιρείας Ε.ΠΑΪΡΗΣ ABEE (εφεξής η «Εταιρεία»), και συγκεκριμένα τους κ.κ. Δημήτριο Καπονικολό και Δημήτριο Γκούμα σε αντικατάσταση του κύριου Παναγιώτη Ζωγράφου, κατόπιν παραιτήσεως αυτού στις 2/01/2024, σε συμμόρφωση προς τη διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, καλύπτει το χρονικό διάστημα από 01.01.2023 μέχρι και σήμερα και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας.

Το μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι ο κ. Γεώργιος Γιαμάλογλου, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και τα ως άνω ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες στη διαχείριση της Εταιρείας στο πλαίσιο των καθηκόντων που τους ανατίθενται, πέραν των γενικών καθηκόντων που τους επιφυλάσσει η ιδιότητά τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και έχουν επιφορτισθεί με το ρόλο της συστηματικής επίβλεψης και παρακολούθησης της λήψης αποφάσεων από τη Διοίκηση. Ιδίως, στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που έχουν τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και ιδίως εκείνες που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 αυτά είναι αρμόδια για να:

- α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίηση αυτής, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,
- β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και δη των κ.κ. Ιωάννη Παΐρη, Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, Εμμανουήλ Παΐρη, Διευθύνοντος Συμβούλου και Δωρίδος Παΐρη εκτελεστικού μέλους, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους,
- γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εν λόγω εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Επιπλέον, τα (ανεξάρτητα) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επιφορτισμένα με το:

¹ Ο πίνακας με το προφίλ του Διοικητικού Συμβουλίου και τα βιογραφικά σημειώματα των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.pairis.gr.





- Να διασφαλίζουν και αξιολογούν περιοδικά την αποτελεσματικότητα του πλαισίου εσωτερικής διακυβέρνησης της Εταιρείας και να λαμβάνουν τα κατάλληλα μέτρα για την αντιμετώπιση τυχόν αδυναμιών που εντοπίζουν,

- Να συμμετέχουν ανάλογα με τον τομέα ευθύνης τους στην Επιτροπή Ελέγχου και στην Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

Στα (ανεξάρτητα) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί από την Εταιρεία η δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά της στελέχη, με στόχο την ενημέρωσή τους από τους επικεφαλής των υπηρεσιών σχετικά με τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας. Διασφαλίζεται, επίσης, ότι τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν πρόσβαση στις απαραίτητες πληροφορίες προκειμένου να είναι σε θέση να παρακολουθούν, να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη.

Στο πλαίσιο αυτό και σε εκτέλεση των υποχρεώσεων μας, σχετικά με την οικονομική χρήση 2023, πραγματοποιήθηκε συνάντηση μεταξύ των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, την 5^η Φεβρουαρίου 2024, όπως αναφέρεται και από το σχετικό πρακτικό της συνάντησης. Στη συνεδρίαση που πραγματοποιήθηκε, συζητήθηκαν διάφορα θέματα που αφορούν το Διοικητικό Συμβούλιο, όπως ενδεικτικά, τον τρόπο λειτουργίας του, σημαντικές εξελίξεις του ρυθμιστικού πλαισίου που επηρεάζουν την Εταιρεία, εξελίξεις αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση, καθώς επίσης και την στρατηγική της Εταιρείας.

Ειδικότερα, στη συνάντηση αυτή, ελέγχθηκε και διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι:

- Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας και συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων της Εταιρείας.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και των μετόχων και ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), έχοντας παράλληλα και ως στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας. Σημειώνεται δε ότι με βάση το άρθρο 151 ν. 4548/2018, υπόχρεες για την μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση είναι οι μεγάλες ανώνυμες εταιρείες οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου ενδιαφέροντος, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α' του ν. 4308/2014, και οι οποίες, κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού τους, υπερβαίνουν το μέσο αριθμό των πεντακοσίων (500) εργαζομένων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Αυτές θα πρέπει να περιλαμβάνουν στην έκθεση διαχείρισης μία μη χρηματοοικονομική κατάσταση που περιέχει πληροφορίες, στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης, των επιδόσεων, της θέσης και του αντίκτυπου των δραστηριοτήτων της, σε σχέση, τουλάχιστον, με περιβαλλοντικά, κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία. Το προσωπικό της Εταιρείας μας είναι κατά πολύ λιγότερο των 500 εργαζομένων οπότε δεν υπάρχει νομική ή κανονιστική υποχρέωση εφαρμογής του άρθρου αυτού. Ωστόσο, η Εταιρεία εφαρμόζει σε εθελοντική βάση Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης, χωρίς να έχει θεσπίσει ακόμη σχετικούς δείκτες μέτρησης ESG. Επιπλέον, στα πλαίσια της Εταιρικής Κοινωνικής





Υπευθυνότητας, εφαρμόζει κανόνες που αφορούν κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία, όπως αυτό προκύπτει από τον επικαιροποιημένο Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της και το πλαίσιο των εσωτερικών Κανονισμών, Πολιτικών και Διαδικασιών που έχει θεσπίσει.

- Η παρουσία μας, ως ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, κρίνεται ως εποικοδομητική, αποσκοπώντας και διασφαλίζοντας στην πράξη την εφαρμογή των κανόνων εταιρικής διακυβέρνησης στους οποίους υπόκειται η Εταιρεία και της ενίσχυσης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Μέσω της συμμετοχής μας στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις Επιτροπές του, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη ασκούμε αποτελεσματική εποπτεία επί των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ιδίως των αποφάσεων διαχείρισης, εκφράζουμε τις απόψεις και τις θέσεις μας επί των προτάσεων των εκτελεστικών μελών, προάγοντας το διάλογο και την εξέταση τυχόν διαφορετικών απόψεων, ενεργώντας πάντοτε με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης και το υψηλό αίσθημα καθήκοντος και προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, ώστε οι απόψεις μας και των μη εκτελεστικών μελών, να λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Διαθέτουμε, έτσι, επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων μας και ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

- Οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας, στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και στους λοιπούς Κανονισμούς και Πολιτικές που εφαρμόζει η Εταιρεία. Διέπονται από ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και επαγγελματισμό, και η συνεργασία μεταξύ τους αλλά και μεταξύ των ιδίων και των μη εκτελεστικών μελών κινείται σε ικανοποιητικά επίπεδα. Σημειώνεται δε, ότι δόθηκε ιδιαίτερη έμφαση στην πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, ενώ επίσης η Εταιρεία συμμορφώθηκε οικειοθελώς και εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ (Ιούνιος 2021), με τις εξαιρέσεις που σημειώθηκαν στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για την χρήση του 2023.

- Στον εργασιακό τομέα η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και εφαρμόζει πολιτική πολυμορφίας. Η Εταιρεία, εφαρμόζοντας την αρχή της αξιοκρατίας κατά την πρόσληψη και εξέλιξη των στελεχών της, διασφαλίζει ότι τα κριτήρια πολυμορφίας αφορούν πέρα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα ανώτατα ή και ανώτερα διευθυντικά στελέχη. Ειδικότερα, στο πλαίσιο της αρχής των ίσων ευκαιριών και της ίσης μεταχείρισης ανδρών και γυναικών σε θέματα απασχόλησης και εργασίας, η Εταιρεία θεσπίζει την εκπροσώπηση του γυναικείου φύλου σε θέσεις ανώτατων ή και ανώτερων διευθυντικών στελεχών, τουλάχιστον στο 20% με ορίζοντα εφαρμογής τα 5 έτη.

- Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση και την εταιρική κοινωνική ευθύνη, η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Μητρώο Νομοθεσίας, Κώδικα Ηθικής, Δεοντολογίας και Σύγκρουσης Συμφερόντων, ο οποίος κοινοποιήθηκε σε όλους τους εργαζομένους και βρίσκεται αναρτημένος στην ιστοσελίδα της.

Σημαντικό, επίσης, ότι κατά την χρήση 2023, διαπιστώθηκε αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας, των





εργαζομένων και των μετόχων της παρά τα προβλήματα της υφιστάμενης ενεργειακής κρίσης σε παγκόσμιο επίπεδο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά μία (1) φορά μηνιαίως και εκτάκτως περισσότερες φορές, αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Ειδικότερα, κατά την χρήση του 2023 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συνεδρίασε είκοσι (20) φορές. Όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αυτονοήτως συμπεριλαμβανομένων και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, συμμετείχαν σε όλες τις συνεδριάσεις με ποσοστό συμμετοχής 100%.

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 για τη χρήση 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και η οποία έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο και έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023 η οποία και έχει δημοσιευθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας.

Ασπρόπυργος, 5 Φεβρουαρίου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη

Γκούμας Δημήτριος

Δημήτριος Καπονικολός

