

Αναφορά των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020.

Αξιότιμοι κ. Μέτοχοι,

Τα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία «ΟΛΘ Α.Ε» έχουν συντάξει και υποβάλλουν από κοινού στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την παρούσα έκθεση, η οποία συντάχθηκε κατ' επιταγή:

- της παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, το οποίο και ορίζει την υποχρέωση της υποβολής έκθεσης ή αναφοράς στην Τακτική Γενική Συνέλευση εκ μέρους των ανεξαρτήτων μελών του ΔΣ και
- του άρθρου 7 του ν. 4706/2020 στο οποίο ορίζονται οι υποχρεώσεις των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.

Οι ως άνω υποχρεώσεις προσδιορίζουν και το περιεχόμενο της παρούσης αναφοράς, η οποία και περιέχει πληροφορίες για τις ενέργειες των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ της Εταιρείας, σχετικά με:

- την παρακολούθηση και εποπτεία του στρατηγικού σχεδιασμού και των πολιτικών υλοποίησης των σχετικών αποφάσεων, καθώς επίσης της επίτευξης των στόχων της Εταιρείας,
- την παρακολούθηση και εποπτεία της δράσης των εκτελεστικών μελών του ΔΣ και την αξιολόγηση του έργου τους και
- την εξέταση και επαλήθευση των προτάσεων των εκτελεστικών μελών βάσει των διαθέσιμων πληροφοριών και την κατάθεση απόψεων επ' αυτών.

Στο πλαίσιο της εποπτείας των εκτελεστικών μελών, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, σε κάθε περίπτωση επικοινωνούν απρόσκοπτα με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας και ενημερώνονται τακτικά από αυτά, ιδίως από τους επικεφαλής των διαφόρων μονάδων, όταν κρίνεται απαραίτητο, ενώ τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε διαθέσιμα να διευκολύνουν και να προωθούν κάθε σχετική επικοινωνία.

Οι απόψεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών έχουν εκτενώς και με λεπτομέρειες καταγραφεί στα πρακτικά των κατά την κείμενη νομοθεσία συγκροτημένων και λειτουργούντων Επιτροπών του Δ.Σ. στις οποίες μετέχουν και πλειοψηφούν, ήτοι:

- στην Επιτροπή Ελέγχου
- στην Επιτροπή Υποψηφιοτήτων
- στην Επιτροπή Αποδοχών

αλλά και σε εισηγήσεις, σχόλια και παρεμβάσεις τους κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων του ΔΣ.

Ειδικότερα:

Η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε είκοσι (20) φορές και αντικείμενο των συνεδριάσεων ήταν:

- α) οι εκθέσεις ελέγχου και οι αναφορές του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου,
- β) το πλάνο ελέγχων 2023 του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου
- γ) η διενέργεια συγκεκριμένων θεματικών ελέγχων, βάσει κινδύνων που αναγνωρίστηκαν κατά τη διάρκεια της χρήσης,
- δ) οι εισηγήσεις της Επιτροπής Ελέγχου προς το Δ.Σ.,
- ε) η διευκρίνιση θεμάτων της Ετήσιας & Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης για το έτος 2022 & 2023, ενώ στις συνεδριάσεις για την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων παραστάθηκαν και τα δύο ανεξάρτητα μέλη της Επιτροπής που διαθέτουν επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική,
- στ) η πρόταση για την επιλογή ελεγκτικής Εταιρείας για τον έλεγχο των Οικονομικών Καταστάσεων της εταιρίας για το έτος 2023,
- ζ) οι αναφορές του τμήματος Κανονιστικής Συμμόρφωσης (επικαιροποίηση του Μητρώου Κινδύνων, σχέδιο δράσης 2023, κλπ).
- η) η έγκριση για την παροχή πρόσθετης υπηρεσίας σχετικής με τον έλεγχο από την ελεγκτική εταιρεία KPMG,
- θ) η αξιολόγηση του έργου του Επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου
- ι) η τροποποίηση του Κανονισμού του Εσωτερικού Ελέγχου

Η Επιτροπή Αποδοχών καθώς και η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων λειτουργούν ως ανεξάρτητες και αντικειμενικές Επιτροπές, επικουρώντας με διαφάνεια το Διοικητικό Συμβούλιο στην εκτέλεση των καθηκόντων του σε ό,τι αφορά θέματα αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου και στελεχών της Εταιρείας, την Καταλληλότητα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και αναλαμβάνοντας τις διαδικασίες σύνταξης και ελέγχου της Πολιτικής Αποδοχών και της Έκθεσης Αποδοχών, καθώς και τις εκθέσεις της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων.

Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων συνεδρίασε οκτώ (8) φορές και αντικείμενο των συνεδριάσεων ήταν :

- α) η υποβολή της ετήσιας έκθεσης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων για τη χρήση 2023
- β) η εξέταση της καταλληλότητας νέου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που αντικατέστησε παραιτηθέν μέλος,
- γ) η ατομική αξιολόγηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, συμπεριλαμβανομένης της εξέτασης της παρουσίας και συμμετοχής των μελών στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου,
- δ) η συλλογική αξιολόγηση του σώματος του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, η παρακολούθηση της εφαρμογής της Πολιτικής Καταλληλότητας της εταιρείας,
- ε) ο έλεγχος πλήρωσης και διατήρησης από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου των κριτηρίων καταλληλότητας και προϋποθέσεων ανεξαρτησίας,

στ) ο έλεγχος περί συμμόρφωσης της σύνθεσης, της δομής και της λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου με τις σχετικές νομικές, κανονιστικές και εποπτικές απαιτήσεις,

ζ) ο έλεγχος περί μη ύπαρξης συγκρούσεων συμφερόντων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η επίβλεψη της επικαιροποίησης και τήρησης του αρχείου υπεύθυνων δηλώσεων – βιογραφικών σημειωμάτων και στοιχείων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

η) η αντίστοιχη επικαιροποίηση του μητρώου συνδεδεμένων μερών και σύγκρουσης συμφερόντων,

θ) η εξέταση του αναγκαίου χρόνου, που οφείλει να διαθέτει κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων του συνεκτιμώντας τυχόν εξωτερικές δεσμεύσεις του,

ι) η επίβλεψη της τήρησης της υποχρέωσης του Διοικητικού Συμβουλίου να διατηρεί αναρτημένα στην ιστοσελίδα της εταιρείας τα επικαιροποιημένα βιογραφικά σημειώματα κάθε μέλους. Ο πίνακας με το προφίλ του Δ.Σ. και τα βιογραφικά σημειώματα των μελών διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.thpa.gr

κ) ο σχεδιασμός της διαδικασίας υλοποίησης πολιτικής διαρκούς εκπαίδευσης και επιμόρφωσης μελών του Διοικητικού Συμβουλίων και ανώτερων διοικητικών στελεχών.

Καθώς και η πρόταση για την κατάρτιση και στη συνέχεια για την τροποποίηση της Πολιτικής Σχεδιασμού Διαδοχής της ΟΛΘ ΑΕ.

Βάσει των ανωτέρω, το έργο και η προσφορά των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών έχει αξιολογηθεί, σε ατομικό και συλλογικό επίπεδο στα λειτουργούντα όργανα και Επιτροπές από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων, στο πλαίσιο εξέτασης και αξιολόγησης της συνολικής δραστηριότητας, παρουσίας και συμβολής όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στην Εταιρεία. Η μεθοδολογία, τα κριτήρια, ο τρόπος βαθμολόγησης και τα συμπεράσματα της αξιολόγησης έχουν κατατεθεί και αξιολογηθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο έλαβε απόφαση επί της αυτοαξιολόγησής του. Η συνολική και ατομική αξιολόγηση βρίσκεται στο υψηλότερο επίπεδο αξιολόγησης και κρίνεται ως ικανοποιητική.

Η Επιτροπή Αποδοχών συνεδρίασε πέντε (5) φορές και αντικείμενο των συνεδριάσεων ήταν :

α) η εξέταση των πληροφοριών που περιλαμβάνονταν στο τελικό σχέδιο της Έκθεσης Αποδοχών 2023 και η παροχή της γνώμης της προς το Δ.Σ.,

β) η πρόταση για την τροποποίηση της Πολιτικής Αποδοχών,

γ) οι προτάσεις προς το Δ.Σ. αναφορικά με τις αποδοχές μελών του Δ.Σ., και

δ) η πρόταση αναφορικά με τις αποδοχές του νέου Γενικού Τεχνικού Δ/ντή.

ε) η πρόταση αναφορικά με τις αποδοχές του νέου Διευθύνοντος Συμβούλου.

Τα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη ενεργούν με ανεξαρτησία βούλησης, αίσθηση καθήκοντος και διαφάνεια και αφιερώνουν επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους.

Οι καταγεγραμμένες αποφάσεις των Επιτροπών του ΔΣ επί των παραπάνω θεμάτων έχουν κατατεθεί και συζητηθεί στις συνεδριάσεις του ΔΣ. και αποτελούν μέρος των πρακτικών των συνεδριάσεων αυτών. Επίσης τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ έχουν υποβάλλει σχόλια και παρεμβάσεις κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων του ΔΣ για διάφορα θέματα όπως ο προϋπολογισμός έτους 2023 καθώς και στις τακτικές ενημερώσεις για τα οικονομικά στοιχεία της εταιρείας.

Τα πεπραγμένα των Επιτροπών στις οποίες συμμετέχουν, πλειοψηφούν και προεδρεύουν ανεξάρτητα μέλη, εμπεριέχουν τα πλήρη στοιχεία για την αποδεδειγμένη δράση και τα ποσοτικά και ποιοτικά χαρακτηριστικά αυτών, σύμφωνα με τις κατά τον νόμο και τους κανονισμούς της Εταιρείας υποχρεώσεις τους.

Ειδικότερα, πέραν των εισηγήσεων τους ως Πρόεδροι των Επιτροπών επί θεμάτων αρμοδιότητάς τους, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, ασκώντας τις κατά νόμον υποχρεώσεις και δικαιώματα τους, συνέβαλαν στη διαμόρφωση κρίσεων του ΔΣ ως συλλογικού οργάνου και τη λήψη βέλτιστων αποφάσεων, ενώ άσκησαν πλήρως και προσηκόντως τα καθήκοντα εποπτείας προκειμένου να διασφαλιστεί η επίτευξη των ετήσιων λειτουργικών και μακροπρόθεσμων στρατηγικών στόχων της Εταιρείας. Τα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχουν αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του.

Τα ανεξάρτητα μέλη εξέτασαν τη συμμόρφωση των εκτελεστικών μελών και του Διοικητικού Συμβουλίου, ως συλλογικού οργάνου, με τον Κανονισμό Εσωτερικής Οργάνωσης και Λειτουργίας της Εταιρείας, καθώς επίσης και με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.

Η συμμετοχή των ανεξάρτητων μελών στη σύνθεση του ΔΣ προώθησε την υιοθέτηση και εκτέλεση των αρχών εταιρικής διακυβέρνησης και συνέβαλε στην αποτελεσματική εποπτεία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης της Εταιρείας.

Σημειώνεται ότι θεματικές αναφορές και εκθέσεις συνταχθείσες από τις Επιτροπές του ΔΣ στις οποίες συμμετέχουν και πλειοψηφούν τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά

μέλη, έχουν κατατεθεί και αποτελούν μέρος των πρακτικών των συνεδριάσεων των Γενικών Συνελεύσεων παρελθόντων ετών καθώς και εισηγήσεις προς την παρούσα συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. Σε αυτές τις εισηγήσεις περιλαμβάνονται η πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου για την Έκθεση Αποδοχών, η έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου και η περιλαμβανόμενη στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης εντός των Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας Έκθεση της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων.

Ως Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ΟΛΘ Α.Ε εκφράζουμε την σύμφωνη γνώμη μας ως προς το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της ΟΛΘ ΑΕ και την Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, η οποία συμπεριλαμβάνεται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το οικονομικό έτος που έληξε στις 31/12/2023 και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της, εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο δυνάμει της από 17/04/2024 απόφασής του και υποβάλλεται προς έγκριση ενώπιον της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης , δημοσιεύεται επίσης στον ιστότοπο της Εταιρείας.