

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 10<sup>ης</sup> Απριλίου 2024, κατ' άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020**

Η παρούσα αναφορά - έκθεση έχει συνταχθεί από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (ή «Δ.Σ.») της εταιρείας «ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Ανώνυμος Εμπορική και Βιομηχανική Εταιρεία» (εφεξής η «Εταιρεία»), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και υποβάλλεται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 29ης Μαρτίου 2024. Η παρούσα αναφορά - έκθεση καλύπτει το χρονικό διάστημα από την 02.06.2023, ημερομηνία στην οποία υπεβλήθη η τελευταία έκθεση έως την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας.

Κατά τη σύνταξη της παρούσας αναφοράς - έκθεσης, το Δ.Σ. της Εταιρείας αποτελείται από δέκα (10) μέλη, εκ των οποίων δύο (2) μέλη είναι εκτελεστικά και οκτώ (8) μέλη είναι μη εκτελεστικά, από τα οποία τρία (3) μέλη είναι ανεξάρτητα κατά την έννοια του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. έγινε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 22.06.2021, με πενταετή θητεία αφού διακριβώθηκαν τα ακόλουθα:

(α) τα μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας καθώς διαθέτουν τα εκέγγυα ήθους, τη φήμη, τις γνώσεις, την εμπειρία, την ανεξαρτησία κρίσης και τις δεξιότητες που απαιτούνται για την εκτέλεσή των καθηκόντων που τους ανατίθενται. Επιπλέον, υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Δ.Σ.,

(β) δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των προτεινόμενων μελών του Δ.Σ., ως προς τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του επικαιροποιημένου Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας,

(γ) η σύνθεση του Δ.Σ. ανταποκρίνεται πλήρως στις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020, αναφορικά με τον αριθμό των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., και

(δ) έκαστο εκ των προτεινόμενων ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 Ν. 4706/2020.

Σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020, σε συνδυασμό με τις σχετικές διατάξεις του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, όπως αυτός εγκρίθηκε από το Δ.Σ. κατά την από 16.07.2021 συνεδρίασή του, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

**(α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,**

Σε σχέση με την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρείας, αυτή χαράσσεται και εγκρίνεται από το Δ.Σ. σε συνεδρίαση που πραγματοποιείται τον Ιανουάριο κάθε έτους, σε συνεργασία με τα ανώτατα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, ενώ παράλληλα τίθενται και οι επιμέρους στόχοι που πρέπει να επιτευχθούν. Σε κάθε μεταγενέστερη συνεδρίαση του Δ.Σ., και ειδικότερα σε συνεδριάσεις εντός των μηνών Μαΐου, Ιουλίου και Νοεμβρίου (στα θέματα της ημερήσιας διάταξης των οποίων εμπεριέχεται και σχετικό θέμα) ελέγχεται η πορεία εργασιών της Εταιρείας, το ποσοστό επίτευξης των στόχων που έχουν τεθεί στο πλαίσιο υλοποίησης της επιχειρηματικής στρατηγικής, ενώ εξετάζονται και μακροχρόνια θέματα σχετικά με την στρατηγική ή την τροποποίηση των επιμέρους στόχων (π.χ. εξέλιξη των σημαντικών έργων που έχει αναλάβει η Εταιρεία).

Μάλιστα, στο πλαίσιο της υλοποίησης της στρατηγικής της Εταιρείας, το Δ.Σ. υιοθέτησε την Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και στις 24.11.2022, η Εταιρεία εισήχθη - κατόπιν σχετικής αξιολόγησης - στον δείκτη περιβάλλοντος, κοινωνίας και εταιρικής διακυβέρνησης ESG του Χρηματιστηρίου Αθηνών «ATHEX ESG». Πρόκειται για δείκτη ο οποίος δημιουργήθηκε τον Αύγουστο του 2021 με στόχο να παρακολουθεί τη χρηματιστηριακή απόδοση των εισηγμένων που υιοθετούν πρακτικές ωφέλιμες για το Περιβάλλον, την Κοινωνία και την Εταιρική Διακυβέρνηση. Το Δ.Σ. εξετάζει τακτικά την πλήρωση των προϋποθέσεων παραμονής στον εν λόγω δείκτη.

Η εταιρεία, μέσα στα πλαίσια των υποχρεώσεων που δημιουργεί η συμμετοχή της στον δείκτη Athex ESG του ΧΑΑ, δημοσίευσε με την ετήσια Έκθεση Βιώσιμης Ανάπτυξης έτους 2022 όλα τα στοιχεία που απαιτούνται για την ενημέρωση του επενδυτικού κοινού και των λοιπών ενδιαφερομένων μερών. Επιπροσθέτως ενημέρωσε με τα εν λόγω στοιχεία την πλατφόρμα “ATHEX ESG Data Portal”, προς αξιολόγηση των επιδόσεων της στα σχετικά θέματα. Οι επιδόσεις της εταιρείας κρίθηκαν ιδιαίτερα ικανοποιητικές και βαθμολογήθηκαν με δείκτη 92%.

Με απόφαση του Δ.Σ. στις 24 Μαΐου το 2022 ενεργοποιήθηκε η διαδικασία του ψηφιακού μετασχηματισμού της Εταιρείας, το χρονοδιάγραμμα ενεργειών, οι απαιτούμενοι πόροι αλλά και η επένδυση που απαιτείται για την μετάβαση της Εταιρείας σε πιο σύγχρονα συστήματα που θα καλύπτουν τις αυξημένες ανάγκες πληροφόρησης της. Στα τέλη του 2023 ολοκληρώθηκε το PHASE 0. Έχουν προσδιοριστεί με ακρίβεια το σύνολο των παρεμβάσεων στο λογισμικό του Οργανισμού, η αρχιτεκτονική υλοποίησης του έργου, το ακριβές χρονοδιάγραμμα εξέλιξης, το κόστος επένδυσης και τα προαπαιτούμενα για την εκκίνηση.

Επίσης, με απόφαση της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων τον Μάιο 2022 ενεργοποιήθηκε και η διαδικασία του Succession planning (πλάνο διαδοχής) των ανωτέρων και ανωτάτων στελεχών καθώς και των καίριων θέσεων για την λειτουργία της Εταιρείας. Η διαδικασία βρίσκεται σε εξέλιξη και αναμένονται οι προτάσεις της Διοικητικής Ομάδας μετά τις σχετικές αξιολογήσεις.

Το Φθινόπωρο του 2023 ξεκίνησε και η διαδικασία της Αξιολόγησης της λειτουργίας του ΔΣ και των Μελών του ως σώμα, από ανεξάρτητο αξιολογητή, η οποία είναι σε εξέλιξη.

Σημειώνεται ειδικότερα ότι το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις εξουσίες και αρμοδιότητές του σύμφωνα με τις διατάξεις της εφαρμοστέας νομοθεσίας. Παράλληλα, έχει μεριμνήσει και αξιολογεί διαρκώς την πλήρη συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης, που προβλέπεται στις διατάξεις των άρθρων 1-24 του Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και τις σχετικές αποφάσεις, οδηγίες και κατευθυντήριες γραμμές της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του ΕΚΕΔ. Προτεραιότητα για το Δ.Σ. αποτελεί όχι η απλή συμμόρφωση με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, αλλά περαιτέρω η ανάπτυξη εταιρικής κουλτούρας που θεμελιώνεται στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων των μετόχων καθώς και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

**(β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους,**

Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διακρίνονται για τον επαγγελματισμό και την αξιοπιστία τους, συνεργάζονται αρμονικά και αποτελεσματικά τόσο μεταξύ τους όσο και με τα υπόλοιπα μέλη του Δ.Σ. και συμμετέχουν ενεργά στις συνεδριάσεις, αφιερώνοντας επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων που τους έχουν ανατεθεί. Οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών κρίνονται σύμφωνες με τόσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία και συμβάλλουν στην αποτελεσματική διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων.

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

**(γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.**

Οι προτάσεις και απόψεις των εκτελεστικών μελών εξετάζονται ενδελεχώς από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., τα οποία ζητούν πάντα πληροφορίες και διευκρινίσεις σχετικά με τα υπό συζήτηση θέματα, εκφράζουν ανοιχτά τις απόψεις τους και είναι σε θέση να θέσουν ερωτήματα ή να υποβάλουν παρατηρήσεις, στη βάση πληροφοριών που έχουν λάβει ή έχουν αιτηθεί να λάβουν. Με τον τρόπο αυτό διασφαλίζεται ότι λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων από το Δ.Σ. και τις επιτροπές του, προς όφελος της Εταιρείας, των εργαζομένων και των μετόχων της.

Διαπιστώνεται ακόμα ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έχουν ουσιαστική συμμετοχή στις εργασίες του Δ.Σ. και των επιτροπών του, διατυπώνουν εμπειριστατωμένες προτάσεις και παρατηρήσεις επί των θεμάτων που συζητούνται, αφιερώνουν επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους,

ώστε η συμμετοχή τους να διασφαλίζει το συμφέρον όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων.

Τα μη εκτελεστικά μέλη και ιδίως τα ανεξάρτητα, συμμετέχουν ανάλογα με τον τομέα εξειδίκευσής τους, κατόπιν ορισμού τους από τα αρμόδια όργανα σε επιτροπές που υποστηρίζουν το έργο του Δ.Σ., ήτοι την Επιτροπή Ελέγχου και την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων. Ειδικότερα, η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί ως ανεξάρτητο και αντικειμενικό σώμα, το οποίο είναι υπεύθυνο για την επισκόπηση και αξιολόγηση των ελεγκτικών πρακτικών και της απόδοσης των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών. Βασική αποστολή της είναι να επικουρεί το Δ.Σ. της Εταιρείας στην εκτέλεση του έργου του σχετικά με την εκπλήρωση των καθηκόντων του επιβλέποντας τις διαδικασίες χρηματοοικονομικής πληροφόρησης τις πολιτικές και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας. Η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων ως υπεύθυνη για όλα τα θέματα που αφορούν τις αμοιβές, τις παροχές και τα κίνητρα που δίνονται στα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και τα μέλη του Δ.Σ.. Παράλληλα έργο της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων είναι να εντοπίζει και να προτείνει στο Δ.Σ. προς κάλυψη κενών θέσεων μελών του πρόσωπα κατάλληλα για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους του Δ.Σ., περιλαμβανομένου και του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Προέδρου του Δ.Σ., σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας.

Τέλος, διευκρινίζεται ότι τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά - έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

**Αθήνα, 20.03.2024**