**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την Επωνυμία «Ι. ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ – Ι. ΛΑΠΠΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον Διακριτικό Τίτλο «ΚΛΜ Α.Ε.» Απευθυνόμενη προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας**

## Προοίμιο

Η παρούσα έκθεση απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «Ι. ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ – Ι. ΛΑΠΠΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «Εταιρεία») της 21ης Ιουνίου 2023. 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 «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα για την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις».

Αντικείμενο της παρούσας έκθεσης αποτελεί η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρείας καθώς και η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 7 του ν. 4706/2020.

## Σύνθεση Δ.Σ. – Κατανομή Αρμοδιοτήτων

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας αποτελείται από επτά (7) μέλη. Σε αυτό διασφαλίζεται η ποικιλομορφία φύλου (υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση και των δύο φύλλων σύμφωνα με το το άρθρο 3 παρ.1 περ. β του Ν. 4706/2020), ηλικίας, γνώσεων, προσόντων, εμπειρίας, που εξυπηρετούν τους στόχους της Εταιρίας, καθώς και η ισορροπία μεταξύ εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών. Από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά τη χρήση 1.1.2022 έως 31.12.2022 (αλλά και μέχρι την 18.5.2023), τα δύο (2) ήταν μη ανεξάρτητα εκτελεστικά, τα τρία (3) ήταν μη εκτελεστικό μη ανεξάρτητα μέλη και τα δύο (2) ήταν ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Σε ό,τι αφορά την παρούσα σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτή προέκυψε από απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας της 23.4.2019, στην οποία εκλέχθηκε νέο Δ.Σ της Εταιρίας, με διάρκεια θητείας πέντε (5) ετών, δηλαδή μέχρι την

22.4.2024. Ακολούθως το ως άνω εκλεγέν Δ.Σ. της Εταιρείας αναμορφώθηκε με τις ακόλουθες αποφάσεις : 1. με την από 19.12.2019 απόφαση του Δ.Σ., η οποία ανακοινώθηκε στην Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 21ης Ιουλίου 2020 και εγκρίθηκε από αυτήν, 2. με την από 19.7.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας και 3. με τις από 1.3.2023 και από 19.5.2023 αποφάσεις του Δ.Σ. της Εταιρείας, οι οποίες θα ανακοινωθεί στην επικείμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, με θητεία μέχρι την 22.4.2024. Ο πίνακας με το προφίλ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τα αντίστοιχα βιογραφικά τους σημειώματα, διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρεία, μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το Νόμο και το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ασχολούνται με τα καθημερινά θέματα διοίκησης της Εταιρίας και την εποπτεία εκτέλεσης των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ιδίως: α) είναι υπεύθυνα για την εφαρμογή της στρατηγικής που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και β) διαβουλεύονται ανά τακτά χρονικά διαστήματα με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με την καταλληλότητα της εφαρμοζόμενης στρατηγικής. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, 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 και εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

**Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις Επιτροπές του**

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον σε μηνιαία βάση και έκτακτα όποτε απαιτείται. Στις συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του ΔΣ. Κατά την διάρκεια του 2022 πραγματοποιήθηκαν είκοσι μία (21) συνεδριάσεις του Δ.Σ.. Δεν συνέτρεξε περίπτωση κατά την οποία δεν ήταν δυνατή η λήψη απόφασης από το Δ.Σ. λόγω έλλειψης απαρτίας.

Από τις επιτροπές του Δ.Σ., η Επιτροπή Ελέγχου αποτελείται από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και τρίτο πρόσωπο ανεξάρτητο μη μέλος του Δ.Σ., το οποίο και είναι Πρόεδρος της Επιτροπής, ενώ η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών αποτελείται στην πλειοψηφία της από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, με Πρόεδρο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, και ένα μη ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.. Τα ανεξάρτητα μη

εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συμμετέχουν χωρίς καμία απουσία στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και των ανωτέρω Επιτροπών, ενεργώντας με ανεξαρτησία, διαφάνεια και αίσθηση καθήκοντος. Προκαλούν εποικοδομητική συζήτηση επί των προτάσεων και αποφάσεων της διοίκησης της Εταιρείας έτσι ώστε να λαμβάνονται υπόψη στις συζητήσεις και την λήψη αποφάσεων τα συμφέροντας των μετόχων και των εργαζομένων της Εταιρείας αλλά και κάθε συμφεροντούχου.

**Υποχρεώσεις Μη Εκτελεστικών Μελών Δ.Σ.**

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις (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.

Στο ανωτέρω πλαίσιο, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν, από κοινού ή το καθένα χωριστά, αναφορές και εκθέσεις προς την τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, ανεξάρτητα από τις εκθέσεις που υποβάλλει το Δ.Σ..

**Συνεδριάσεις και Διαπιστώσεις**

Σε εκπλήρωση των ανωτέρω καθηκόντων, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πραγματοποίησαν συναντήσεις και συνδιαλέχθηκαν, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών προκειμένου να συζητήσουν την επίδοση των τελευταίων καθώς και την εν γένη διακυβέρνηση της Εταιρείας, 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 αγαστά 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, με τις αποκλίσεις που περιγράφονται στην ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης, και τις ρυθμίσεις του Κανονισμού Λειτουργίας της.

- Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρίας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των διαφόρων υπηρεσιών.
- Η παρουσία των ανεξάρτητων - μη εκτελεστικών μελών, ενισχύει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας πως τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στο πλαίσιο της λήψης αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του.
- Κατά την διάρκεια της χρήσης 2022, 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 η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις και παρενοχλήσεις και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη.

Κατόπιν των ανωτέρω, συμπερασματικά αναφέρεται ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη έχουν παρακολουθήσει και εποπτεύσει τα ακόλουθα:

- την τρέχουσα σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ως προς το ότι διασφαλίζει τη στελέχωσή του από ικανά και κατάλληλα πρόσωπα, καθώς και την πολυμορφία μέσω της επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο, σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο. Επιπλέον, αντικατοπτρίζει τις γνώσεις, δεξιότητες και την πείρα που απαιτούνται για την αποτελεσματική άσκηση των αρμοδιοτήτων του, σύμφωνα με το μέγεθος, τη δομή την πολυπλοκότητα των λειτουργιών, το επιχειρηματικό μοντέλο και τη στρατηγική της Εταιρείας,
- την αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου με σκοπό την εξυπηρέτηση των συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η άσκηση των αρμοδιοτήτων του σύμφωνα με τις διατάξεις του Καταστατικού, του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης τον οποίο έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία, καθώς και της νομοθεσίας περί ανωνύμων εταιρειών και εταιρειών με αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά,

- την υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής σύμφωνα με τους στόχους, τη διασφάλιση πληρότητας και αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών που απαιτούνται για τον ακριβή και έγκαιρο προσδιορισμό της χρηματοοικονομικής κατάστασης της Εταιρείας και την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων,
- την συμμόρφωση της Εταιρείας με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, και
- την άσκηση γόνιμου διαλόγου μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την πραγματοποίηση ουσιαστικής εξέτασης και αξιολόγησης των προτάσεων και εκτιμήσεων των εκτελεστικών μελών, κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκτελούν, έτσι, αποτελεσματικά τα εποπτικά τους καθήκοντα και προβαίνουν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, στη διεξοδική εξέταση των προτάσεων που υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο, εκφράζουν ανοιχτά τις απόψεις τους για προτάσεις που υποβάλλονται, λαμβάνοντας υπόψη όλες τις πληροφορίες που διαθέτει το ΔΣ Διοικητικό Συμβούλιο. Μέσω της συμμετοχής τους στο Συμβούλιο και στις επιτροπές του, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη καταδεικνύουν συνεχώς την ικανότητά τους να ενεργούν με γνώμονα την ανεξάρτητη βούληση, προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους, ενεργώντας προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Σημειώνεται, ότι την 1.3.2023, στο πλαίσιο της ετήσιας αξιολόγησης πλήρωσης των προϋποθέσεων και κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, επιβεβαιώθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν και σχετικής εισήγησης από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων (και δη στη συνεδρίασή της στις 28.2.2023), ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας πληρούν τις προϋποθέσεις και τα κριτήρια ανεξαρτησίας, σύμφωνα με τις ως άνω διατάξεις. Επιπλέον, στο πλαίσιο συμμόρφωσης με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, διενεργήθηκε από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2022. Στη διαδικασία αυτή της αξιολόγησης, ο ρόλος των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών ήταν προεξέχων. Τα αποτελέσματα κρίθηκαν ιδιαίτερα ικανοποιητικά και αναμένεται να είναι ακόμα καλύτερα κατά την επόμενη χρήση καθώς έχουν εμπλουτιστεί οι εσωτερικές διαδικασίες από την Εταιρεία και πλέον καλύπτουν όλους τους τομείς και τις δομές αυτής με απόλυτη πληρότητα.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2022, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης

Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Δ.Σ. την 6.4.2023. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2022. Η Έκθεση του Δ.Σ. είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (www.klmate.gr).

Αθήνα, 30 Μαΐου 2023

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Θεόδωρος Καραβίας

Ιωάννα Πανδή