**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 **28ης Μαΐου 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 «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 1.1.2023 έως 31.12.2023 η κατανομή ιδιοτήτων είχε ως εξής :

1. Μέχρι την 19.5.2023, τα δύο (2) μέλη ήταν μη ανεξάρτητα εκτελεστικά, τα τρία (3) μέλη ήταν μη εκτελεστικά μη ανεξάρτητα και τα δύο (2) μέλη ήταν ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.
2. Από 19.5.2023 μέχρι 31.12.2023 (αλλά και μέχρι την 1.5.2024) τα τρία (3) μέλη ήταν μη ανεξάρτητα εκτελεστικά, τα δύο (2) μέλη ήταν μη εκτελεστικά μη ανεξάρτητα και τα δύο (2) μέλη ήταν ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.

Το ισχύον (για την περίοδο 19.4.2019 έως 22.4.2024, με πρόβλεψη παράτασης της θητείας του μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, που θα πραγματοποιηθεί μετά τη λήξη της θητείας της) Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εξελέγη αρχικά δυνάμει της από 23.04.2019 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, σύμφωνα με την οποία (μεταξύ άλλων) εκλέχθηκε νέο Διοικητικό Συμβούλιο. Ακολούθως, δυνάμει της από 23.04.2019 αποφάσεως του, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, ως εκλέχθηκε από την ανωτέρω Γενική Συνέλευση, συγκροτήθηκε σε σώμα.

Περαιτέρω, δυνάμει της από 19.12.2019 Αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας εκλέχθηκε ως νέο Μέλος του Δ.Σ., ο κ. Ηλίας Μπουκαούρης του Ιωάννη και της Χρυσιήδος, σε αντικατάσταση του από 19.12.2019 παραιτηθέντος μέλους Λουκά Σπεντζάρη. Σε συνέχεια της ανωτέρω αποφάσεως, με την από 20.12.2019 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο συγκροτήθηκε εκ νέου σε σώμα.

Η εκλογή του κ. Μπουκαούρη σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος Λουκά Σπεντζάρη ανακοινώθηκε στην αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, η οποία συνήλθε και συνεδρίασε την 21.7.2020. Η ως άνω Συνέλευση της Εταιρείας ενέκρινε την εκλογή του κ. Μπουκαούρη. Η θητεία του ανωτέρω Διοικητικού Συμβουλίου, ακολουθώντας την αρχική απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 23.4.2019 λήγει την 22.4.2024 δυνάμενη να παραταθεί μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση, που θα πραγματοποιηθεί μετά τη λήξη της θητείας της.

Με την από 14.07.2021 Απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, αντικαταστάθηκαν τα δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, και ειδικότερα εκλέχθηκαν ο κ. Θεόδωρος Καραβίας του Σπυρίδωνος και η κ. Ιωάννα Πανδή του Νικολάου ως νέα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλησε αντικατάσταση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών κ.κ. Γεώργιου Κοκκινάκη και Αθανασίου Φυλακτού, στο πρόσωπο των οποίων πληρούνται οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, για το υπόλοιπο της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου, δηλαδή μέχρι τις 22.4.2024, με δυνατότητα παράτασης μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Σε συνέχεια της εν λόγω απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και της συγκρότησης του Διοικητικού Συμβουλίου σε σώμα δυνάμει της από 14.07.2021 απόφασής του.

Με την από 1.3.2023 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατόπιν της από 23.2.2023 επιστολής παραίτησης του κ. Ηλία Μπουκαούρη από την θέση του Μη ανεξάρτητου Μη εκτελεστικού μέλους του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, αποφασίσθηκε η αντικατάσταση του από τον κ. Ιωάννη Παπαβασιλείου ως μέλους του Δ.Σ της Εταιρείας, για το υπόλοιπο της θητείας του αναπληρουμένου συμβούλου, σύμφωνα με το αρ. 10 του Καταστατικού της Εταιρείας, με την υπόμνηση ότι στην επόμενη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, θα υποβληθεί προς έγκριση η εκλογή του, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ως άνω αρ. 10 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Τέλος, με την από 19.05.2023 Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατόπιν των από 15.05.2023 επιστολών παραίτησης των κ.κ. Ιωάννη Λάππα από τη θέση του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου και Μαίρης Λάππα από τη θέση της Αντιπροέδρου και του Μη Εκτελεστικού – Μη Ανεξάρτητου Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας (με ισχύ από 18.5.2023), αποφασίσθηκε η αντικατάσταση τους από τον κ. Σωτήρη Μπακαγιάννη και τον κ. Δημήτρη Κλώνη ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το υπόλοιπο της θητείας των αναπληρούμενων μελών, σύμφωνα με το αρ. 10 του Καταστατικού της Εταιρείας, με την υπόμνηση ότι στην επόμενη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας θα ανακοινωθεί η εκλογή τους, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ως άνω αρ. 10 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Κατόπιν της ανωτέρω αποφάσεως το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συγκροτήθηκε σε σώμα ως εξής:

1. Δημήτριος Κλώνης του Χρήστου και της Βασιλικής, ΠΡΟΕΔΡΟΣ, Εκτελεστικό, ΜΗ Ανεξάρτητο ΜΕΛΟΣ,
2. Σωτήριος Μπακαγιάννης του Ευαγγέλου, Διευθύνων Σύμβουλος, ΜΗ Ανεξάρτητο Μέλος,
3. Ιωάννης Παπαβασιλείου του Ηλία, Αντιπρόεδρος, ΜΗ Εκτελεστικό, ΜΗ Ανεξάρτητο ΜΕΛΟΣ,
4. Βιολέττα Λάππα του Ιωάννη, Εκτελεστικό ΜΗ Ανεξάρτητο Μέλος,
5. Αβραάμ Σπεντζάρης του Λουκά, ΜΗ Εκτελεστικό, ΜΗ Ανεξάρτητο ΜΕΛΟΣ,
6. Θεόδωρος Καραβίας του Σπυρίδωνος, ΜΗ Εκτελεστικό, Ανεξάρτητο ΜΕΛΟΣ,
7. Ιωάννα Πανδή του Νικολάου, ΜΗ Εκτελεστικό, Ανεξάρτητο ΜΕΛΟΣ,

Σημειώνεται ότι, παρά την ανασύνθεση και ανασυγκρότηση του Διοικητικού Συμβουλίου, η σύνθεση των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου παρέμεινε αμετάβλητη, η δε παραίτηση των κ.κ. Ιωάννη Λάππα και Μαίρης Λάππα δεν επηρέασε τη σύνθεσή τους, διότι δεν συμμετείχαν σε αυτές.

Η εκλογή των κ.κ. Ιωάννη Παπαβασιλείου, σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος κ. Μπουκαούρη, Δημητρίου Κλώνη και Σωτηρίου Μπακαγιάννη, σε αντικατάσταση των παραιτηθέντων κ.κ. Ιωάννη Λάππα και Μαίρης Λάππα, ανακοινώθηκε στην αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, η οποία συνήλθε και συνεδρίασε την 21.6.2023. Η ως άνω Συνέλευση της Εταιρείας ενέκρινε την εκλογή των κ.κ. Παπαβασιλείου, Κλώνη και Μπακαγιάννη. Η θητεία του ανωτέρω Διοικητικού Συμβουλίου, ακολουθώντας την αρχική απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 23.4.2019 λήγει την 22.4.2024 δυνάμενη να παραταθεί μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση, που θα πραγματοποιηθεί μετά τη λήξη της θητείας της.

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 2023 πραγματοποιήθηκαν τριάντα (33) συνεδριάσεις του Δ.Σ.. Δεν συνέτρεξε περίπτωση κατά την οποία δεν ήταν δυνατή η λήψη απόφασης από το Δ.Σ. λόγω έλλειψης απαρτίας.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (όπως και όλα τα υπόλοιπα μέλη) παραστάθηκαν και συμμετείχα στη λήψη αποφάσεων σε όλες τις ανωτέρω συνεδριάσεις και επί όλων των θεμάτων εκάστης ημερήσιας διάταξης.

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.

## Εταιρικοί Μετασχηματισμοί

Η Εταιρεία υλοποίησε εντός του 2023 πρόγραμμα εταιρικών μετασχηματισμών, το οποίο συνεχίζεται και εντός του 2024. Συγκεκριμένα :

- **Μερική Διάσπαση του Κλάδου των Ακινήτων που ανήκαν κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στην 100% θυγατρικής της Εταιρείας, εταιρεία με την επωνυμία «ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ – ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΑΠΠΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «Κ.Λ.Μ. Α.Τ.Ε.» (Αρ. Γ.Ε.Μη. 008140901000)**

Δυνάμει των από 31.10.2023 Έκτακτων Γενικών Συνέλευσων των Μετόχων τόσο της Εταιρεία όσο και της 100% θυγατρικής της ΚΛΜ ΑΤΕ, και δυνάμει της υπ' αριθ. 106968ΑΠ/22.11.2023 απόφασης της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου του Υπουργείου Ανάπτυξης, η οποία καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 22.11.2023, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3909863 (ΑΔΑ : 9ΚΒΘ46ΝΛΣΞ-Κ0Ζ) στην μερίδα της Εταιρείας και με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3909986 (ΑΔΑ : 9ΚΒΘ46ΝΛΣΞ-Κ0Ζ ) στη μερίδα της 100% θυγατρικής της Εταιρείας, εταιρείας με την επωνυμία «ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ – ΙΩΑΝΝΗΣ ΛΑΠΠΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «Κ.Λ.Μ. Α.Τ.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 008140901000, **εγκρίθηκε η μερική διάσπαση του κλάδου των ακινήτων**, που ανήκαν κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στη ως άνω θυγατρική της Εταιρείας, **με απορρόφηση του εν λόγω Κλάδου από την Εταιρεία**, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2, 58-73 και 83-88 του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών, τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, καθώς και τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 σε συνδυασμό με το άρθρο 61 του Ν. 4438/2016, ως ισχύουν.
Η έγκριση της ανωτέρω Μερικής Διάσπασης επέφερε τα εξής αποτελέσματα :

- Η Εταιρεία υποκαταστάθηκε ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας του μεταβιβαζόμενου Κλάδου. Ειδικότερα, η ανωτέρω θυγατρική της Εταιρείας μεταβίβασε αυτοδίκαια το σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου στην Εταιρεία με βάση την περιουσιακή κατάσταση η οποία αποτυπώθηκε στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30.06.2023 και όπως αυτή διαμορφώθηκε μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης

- **Διάσπαση με Απόσχιση του εμπορικού κλάδου των βρεφικών και παιδικών ειδών της Εταιρείας με εισφορά του Κλάδου αυτού σε νέα εταιρεία**

Δυνάμει της από 26.4.2024 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, **εγκρίθηκε η διάσπαση της Εταιρείας** με απόσχιση του κλάδου των βρεφικών και παιδικών ειδών (εφεξής ο «**Κλάδος**») με εισφορά του Κλάδου αυτού σε νέα εταιρεία, η οποία θα συσταθεί ως 100% θυγατρική της Εταιρείας («Επωφελούμενη»), σύμφωνα με τα άρθρα 4, 54 παρ. 3, 57 παρ. 3, 59-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών, το άρθρο 52 του Ν. 4172/2013, το άρθρο 61 του Ν. 4438/2016, καθώς και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Εκκρεμεί εισέτι η υπογραφή της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης. Με την υπογραφή της και την εγκριτική απόφαση της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου του Υπουργείου Ανάπτυξης, θα επέλθουν τα εξής αποτελέσματα :

(**α**) Ιδρύεται η Επωφελούμενη με το καταστατικό που θα εγκρίθηκε από την ανωτέρω Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης και περιλήφθηκε στην οριστική πράξη Διάσπασης,

(**β**) Η Διασπώμενη καθίσταται μοναδική (100%) μέτοχος της Επωφελούμενης λαμβάνοντας το σύνολο των μετοχών εκδόσεως της Επωφελούμενης και,

(**γ**) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σ' αυτήν περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου, όπως αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και διαμορφώνεται μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της Διάσπασης.

**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 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 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 22.3.2024, 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 21.3.2024), 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 2023. 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 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Δ.Σ. την 5.4.2024. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023. Η Έκθεση του Δ.Σ. είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (www.klmate.gr).

Αθήνα, 1.5.2024
Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.
Θεόδωρος Καραβίας
Ιωάννα Πανδή