

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.**

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε και υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη-εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (το «Δ.Σ.») της εταιρείας ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 2ας Ιουνίου 2022, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020.

Στο 15μελές Διοικητικό Συμβούλιο που συγκροτήθηκε σε Σώμα την 19/7/2021 συμμετέχουν 6 ανεξάρτητα μη-εκτελεστικά μέλη και ένα μη-εκτελεστικό, μεταξύ των οποίων και ο ανεξάρτητος μη-εκτελεστικός αντιπρόεδρος, ο οποίος έχει οριστεί και Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος (Senior Independent Director), όπως προβλέπεται από τον νόμο.

Επίσης, συστάθηκαν οι υποχρεωτικές εκ του νόμου Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκεκριμένα η Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών και Επιτροπή Υποψηφιοτήτων. Για την αρτιότερη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου συστάθηκαν επιπλέον Επιτροπές Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Στρατηγικού Σχεδιασμού, Επενδυτική και ESG. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συμβάλλουν ενεργά σε όλες τις Επιτροπές στις οποίες συμμετέχουν.

Το Δ.Σ. ενημερώνεται για τις εξελίξεις σε νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και εφαρμόζει βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης. Κατά τη διάρκεια του 2021 υλοποιήθηκε εκτενές έργο εταιρικής διακυβέρνησης, με στόχο την πλήρη συμμόρφωση με τον ν. 4706/2020 αλλά και την εφαρμογή βέλτιστων πρακτικών διακυβέρνησης και εταιρικής κοινωνικής ευθύνης. Στο πλαίσιο αυτό, υιοθετήθηκε ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης («ΕΚΕΔ») του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως αναθεωρήθηκε και ισχύει από το 2021. Εγκρίθηκαν νέες πολιτικές και διαδικασίες, οργανώνοντας το πλαίσιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, επικαιροποιήθηκε ο Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας και υιοθετήθηκε Πολιτική Καταλληλότητας για τα μέλη του Δ.Σ.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας διαθέτει την κατάλληλη σύνθεση και την απαραίτητη πολυμορφία και συνδυασμό εκτελεστικών, μη-εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη-εκτελεστικών μελών, σύμφωνα με την εγκεκριμένη πολιτική (https://www.gekterna.com/userfiles/25cf6784-d046-4d9e-ac0f-a34d00d4050d/GEKTERNA_SUITABILITY%20POLICY_%2016-7-2021.GR-cleaned.pdf), σε επίπεδο φύλου, ηλικίας, γνώσεων, τομείς δραστηριοποίησης, εμπειρίας, όπως παρουσιάζεται και στον πίνακα του προφίλ του Διοικητικού Συμβουλίου στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Η αξιολόγηση της συλλογικής αποτελεσματικότητας του Δ.Σ. και των Επιτροπών του ολοκληρώθηκε το 2022. Εκτός από την συλλογική αξιολόγηση διενεργήθηκε και η ετήσια ατομική αξιολόγηση του Προέδρου & Διευθύνοντας Συμβούλου, του Ανεξάρτητου μη εκτελεστικού Αντιπροέδρου και των μελών του Δ.Σ. Οι παράμετροι της αξιολόγησης ακολούθησαν τους κύριους άξονες ευθύνης του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως στρατηγικός σχεδιασμός, διαχείριση κινδύνων, αποτελεσματικότητα διοίκησης, σύστημα εσωτερικού ελέγχου, οργάνωση και λειτουργία διοικητικού συμβουλίου, καθώς και δημιουργία αξίας για την εταιρεία και τον Όμιλο.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εκφράζουν την άποψη ότι τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διακρίνονται για την καλή τους φήμη και το ήθος τους, την εντιμότητα και την ακεραιότητά τους. Συνεργάζονται αρμονικά τόσο μεταξύ τους όσο και με τα μη εκτελεστικά μέλη, διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία σχετικά με τους κλάδους δραστηριοποίησης του Ομίλου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τουλάχιστον σε μηνιαία βάση, αλλά και εκτάκτως. Στις συνεδριάσεις παρίστανται ή εκπροσωπούνται όλα τα μέλη. Το Δ.Σ. ενημερώνεται διαρκώς για εξειδικευμένα θέματα όπως είναι η κυβερνοασφάλεια, η βιώσιμη ανάπτυξη, ο εσωτερικός έλεγχος και η κανονιστική συμμόρφωση. Έχει οριστεί Υπεύθυνος Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Υπεύθυνος Διαχείρισης Κινδύνων, Υπεύθυνος Προσωπικών Δεδομένων και Υπεύθυνος Ασφάλειας Πληροφορικών Συστημάτων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά για την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας, την εξυπηρέτηση των συμφερόντων όλων των εμπλεκόμενων μερών και την βιωσιμότητα της Εταιρείας. Λειτουργεί σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας της, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και την εκάστοτε κείμενη νομοθεσία. Διασφαλίζει την ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και παρέχει επαρκή υποστήριξη στα ανώτατα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας.

Η Εταιρεία προάγει ένα ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, δίνει ιδιαίτερη έμφαση στην συμπεριληψη και δείχνει μηδενική ανοχή σε περιστατικά βίας και παρενόχλησης στον χώρο εργασίας. Στόχος της Εταιρείας είναι ο κάθε Συνεργάτης να εργάζεται και να αναπτύσσεται σε ένα περιβάλλον αμοιβαίας εμπιστοσύνης, επικοινωνίας και αναγνώρισης.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των 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.

β) Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.

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

Τα μη εκτελεστικά μέλη συνεδριάζουν υπό την προεδρία του Ανώτερου Ανεξάρτητου Συμβούλου χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών κατ' ελάχιστον ετησίως και όποτε το κρίνουν αναγκαίο. Κατά τη διάρκεια του έτους 2021 τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πραγματοποίησαν μία (1) συνεδρίαση, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών για την επισκόπηση της λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και της πορείας της Εταιρείας, βάσει της οποίας της οποίας συντάχθηκε η παρούσα Έκθεση προς την Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος έχει επιπλέον την αρμοδιότητα υποστήριξης του Προέδρου, δρώντας ως σύνδεσμος μεταξύ του Προέδρου και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του συντονισμού των ανεξάρτητων μη-εκτελεστικών μελών.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ενεργούν με ανεξαρτησία πνεύματος, αίσθηση καθήκοντος και διαφάνεια. Εκτελούν αποτελεσματικά τα εποπτικά τους

καθήκοντα και προβαίνουν στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους στη διεξοδική εξέταση των προτάσεων που υποβάλλονται στο Δ.Σ., διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων μερών λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Διαθέτουν επαρκή χρόνο και δέσμευση για την εκτέλεση των καθηκόντων τους τόσο ως μέλη του Δ.Σ. αλλά και των Επιτροπών. Επιδιώκουν εποικοδομητική συζήτηση επί των αποφάσεων της διοίκησης της Εταιρείας και διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. επιβεβαιώνουν ότι συμφωνούν απολύτως με τις πληροφορίες που δημοσίευσε η Εταιρεία στην Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και με το περιεχόμενο της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης που συμπεριλαμβάνονται στην Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2021 και είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας

https://www.gekterna.com/userfiles/FinancialStatements/2021/gekterna_fs_notes_31-12-2021_gr.pdf.