

**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 11ης Ιουνίου 2025, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020.

Στο παρόν 15μελές Διοικητικό Συμβούλιο συμμετέχουν 5 ανεξάρτητα μη-εκτελεστικά μέλη και δύο μη-εκτελεστικά, μεταξύ των οποίων ο μη-εκτελεστικός αντιπρόεδρος και ο ανεξάρτητος μη-εκτελεστικός αντιπρόεδρος, ο οποίος έχει οριστεί και Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος (Senior Independent Director).

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά 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 Πληροφοριακών Συστημάτων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας της, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και την εκάστοτε κείμενη νομοθεσία, διασφαλίζοντας την ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και παρέχοντας επαρκή υποστήριξη στα ανώτατα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας. Η λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου κρίνεται αποτελεσματική για την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας, την εξυπηρέτηση των συμφερόντων όλων των εμπλεκόμενων μερών και την βιωσιμότητα της Εταιρείας. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ενημερώνονται για τις εξελίξεις στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο.

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.

Οι υποχρεωτικές εκ του νόμου Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι η Επιτροπή Ελέγχου και η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, όπως και οι μη υποχρεωτικές Επιτροπές: Εκτελεστική, Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Στρατηγικού Σχεδιασμού, Επενδυτική και ESG, λειτούργησαν εύρυθμα. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συμμετέχουν κατά πλειοψηφία σε όλες τις Επιτροπές, συμβάλλοντας ενεργά με τις απόψεις τους και προσφέροντας την εμπειρία τους, ώστε οι Επιτροπές να δημιουργούν θετική αξία υποστηρίζοντας του έργου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Λόγω της λήξης της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, προχώρησε σε πρόταση νέου Διοικητικού Συμβουλίου με κατάλληλη σύνθεση και την απαραίτητη πολυμορφία και συνδυασμό εκτελεστικών, μη-εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη-εκτελεστικών μελών, σύμφωνα με την υπό έγκριση πολιτική

καταλληλότητας, σε επίπεδο φύλου, ηλικίας, γνώσεων, τομείς δραστηριοποίησης, και εμπειρίας.

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

Ο Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος επιπλέον υποστηρίζει τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, δρώντας ως σύνδεσμος μεταξύ του Προέδρου και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και συντονίζοντας τα ανεξάρτητα μη-εκτελεστικά μέλη.

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 2024 και μέχρι σήμερα 19/05/2025 τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έχουν πραγματοποιήσει τρεις (3) συνεδριάσεις, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών για την επισκόπηση της λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου και της πορείας της Εταιρείας. Στην τελευταία συνεδρίαση ενημερώθηκαν επιπλέον σχετικά με τον Στρατηγικό Σχεδιασμό της Εταιρείας και την πρόταση σύνθεσης του νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

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 σχετικά με τις αποφάσεις που καλείται να λάβει η Διοίκηση της Εταιρείας και διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.

Η Εταιρεία προάγει ένα ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, δίνει ιδιαίτερη έμφαση στην συμπερίληψη 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 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 2024 και είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας <https://www.gekterna.com/el/investor-relations/financial-information/financial-statements>.