

## Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της 30ης Ιουνίου 2023 των Μετόχων της EPSILON NET A.E

### Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της EPSILON NET A.E

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα - Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου («Δ.Σ») της εταιρίας EPSILON NET A.E (εφεξής «Εταιρία»), σε συμμόρφωση με τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν. 4706/2020 για την «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α΄ 136/17.07.2020) και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας αποτελείται από δέκα (10) μέλη και στο οποίο διασφαλίζεται η ποικιλομορφία φύλου (υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση και των δύο φύλων σύμφωνα με 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, τα έξι (6) είναι εκτελεστικά, το ένα (1) είναι μη εκτελεστικό μέλος και τα τρία (3) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Σε ό,τι αφορά την παρούσα σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτή προέκυψε από απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 30.06.2021, στην οποία εκλέχθηκε νέο Δ.Σ της Εταιρίας, με διάρκεια θητείας τεσσάρων (4) ετών, δηλαδή μέχρι την 30/06/2025, η οποία τροποποιήθηκε με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 30/06/2022, κατά την οποία εκλέχτηκε ως Ανεξάρτητο – Μη Εκτελεστικό Μέλος και Αντιπρόεδρος του Δ.Σ της Εταιρίας ο κ. Μάνης Παντελεήμων, μετά από παραίτηση του Ανεξάρτητου – Μη Εκτελεστικού Μέλους του Δ.Σ της Εταιρίας κ. Αβδημιώτη Σπυρίδωνος.

Ο πίνακας με το προφίλ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τα αντίστοιχα βιογραφικά τους σημειώματα, διατίθενται στην **ιστοσελίδα της Εταιρίας**. ([www.epsilonnet.gr](http://www.epsilonnet.gr)).

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρίας και τη διαχείριση της περιουσίας της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την Εταιρία, 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

Εταιρίας 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.

Αναφορικά με τις προαναφερθείσες υποχρεώσεις, εντός του έτους 2022, πραγματοποιήθηκαν 2 συναντήσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων.

1<sup>η</sup> - Τρίτη 29 Μαρτίου 2022, με θεματολογία:

- Στρατηγική της Εταιρίας και των Εταιρειών του Ομίλου στο πλαίσιο της Βιώσιμης Ανάπτυξης – Επισκόπηση της εξέλιξης της σύνταξης της Έκθεσης Βιώσιμης Ανάπτυξης
- Νέα Νομοθεσία για την Εταιρική Διακυβέρνηση σε Ελλάδα και Ευρωπαϊκή Ένωση, πιθανές επιπτώσεις στις δραστηριότητες των Εταιρειών του Ομίλου

2<sup>η</sup> - Δευτέρα 24 Οκτωβρίου 2022, με θεματολογία:

- Πορεία των εργασιών της Εταιρίας για την Αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από ανεξάρτητο εξωτερικό ελεγκτή
- Πορεία των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου (Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων)

Στις συναντήσεις αυτές, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρία στη χρήση 2022, συμμορφώνεται οικειοθελώς & εφαρμόζει κατ' αρχήν τις πρακτικές του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Η σύνθεση του Δ.Σ συμβάλλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρίας και όλων των μετόχων της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά δύο (2) φορές μηνιαίως και εκτάκτως περισσότερες φορές, αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις περισσότερες συνεδριάσεις υπάρχει απόλυτη πλειοψηφία, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω έλλειψης απαρτίας.

Οι παρουσίες όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιγράφονται με σαφήνεια στον παρακάτω πίνακα:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ
ΜΙΧΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΝΙΚΟΛΑΟ	Πρόεδρος του Δ.Σ και Δ/νων Σύμβουλος	41
ΑΝΑΓΝΩΣΤΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ	Αναπληρώτρια Δ/νουσα Σύμβουλος	41
ΑΒΔΗΜΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ του ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ	Αντιπρόεδρος Δ.Σ, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, μέχρι την 29/05/2022	20
ΜΑΝΗΣ ΠΑΝΤΕΛΕΗΜΩΝ του ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ	Αντιπρόεδρος Δ.Σ, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, από την 30/05/2022	20
ΚΟΥΤΚΟΥΔΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΑΝΤΩΝΙΟΥ	Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	41
ΠΡΑΣΣΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ του ΓΑΒΡΙΗΛ	Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	42
ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΣΧΑΛΗΣ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ	Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	42

ΓΡΙΜΠΕΛΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ	Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	42
ΔΑΣΚΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ	Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	41
ΚΟΜΝΗΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ του ΖΑΧΑΡΙΑ	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	41
ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ του ΜΙΧΑΗΛ	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ	41

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.

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.

Εν γένει οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρίας και στον *Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης* ([https://www.epsilonnet.gr/imgs/%CE%A7%CE%91%CE%91/esed-kodikas\\_etairikis\\_diakivernisis\\_2021.pdf](https://www.epsilonnet.gr/imgs/%CE%A7%CE%91%CE%91/esed-kodikas_etairikis_diakivernisis_2021.pdf)) που εφαρμόζει η Εταιρία και συμβάλλουν στην αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρίας, των εργαζομένων και των μετόχων της.

Στον εργασιακό τομέα η Εταιρία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις και παρενοχλήσεις και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη.

Περαιτέρω, της 30.06.2021, με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης (η οποία τροποποιείται με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 30/06/2022) και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, αποφασίσθηκε το είδος, η σύνθεση και η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου, ως αμιγούς Επιτροπής του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελούμενης από τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τα οποία στην πλειοψηφία τους ή στο σύνολο τους είναι ανεξάρτητα (μη εκτελεστικά μέλη) που πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002, καθώς και του άρθρου 9 του ν. 4706/2020. Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίζονται από το διοικητικό συμβούλιο. Η Επιτροπή Ελέγχου έχει απρόσκοπτη και πλήρη πρόσβαση στις πληροφορίες που χρειάζεται κατά την άσκηση των αρμοδιοτήτων της και διαθέτει τους πόρους που είναι απαραίτητοι για την υλοποίηση του έργου της. Οι αρμοδιότητές της καθορίζονται λαμβάνοντας υπόψη πέραν του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου και τις συγκεκριμένες συνθήκες και ανάγκες της Εταιρίας όπως είναι το μέγεθος, η ιδιοκτησιακή δομή, η οργανωτική πολυπλοκότητα, το προφίλ κινδύνου, οι ιδιαιτερότητες της σχετικής αγοράς. Η θητεία των μελών της Επιτροπής Ελέγχου διαρκεί μέχρι τη λήξη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι μέχρι την 30/06/2025.

Η **τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου** και ο **Κανονισμός λειτουργίας** της βρίσκονται αναρτημένα στον ιστότοπο της Εταιρίας. ([www.epsilonnet.gr](http://www.epsilonnet.gr)).

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρος της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και των διευθυντικών στελεχών της Εταιρίας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τη διασφάλιση της ομαλής διαδοχής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της Εταιρίας.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2022, που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας και έχουν συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσης από 01/01/2021 μέχρι 31/12/2021.

---

Τα Ανεξάρτητα – Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ

**ΑΒΔΗΜΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ** (μέλος έως 29/05/2022)

**ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ**

**ΚΟΜΝΗΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ**

**ΜΑΝΗΣ ΠΑΝΤΕΛΕΗΜΩΝ** (μέλος από 30/06/2022)