

**Έκθεση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ SYSTEMS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24<sup>ης</sup> Ιουνίου 2022.**

## **1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

---

Η παρούσα Έκθεση καταρτίστηκε από το σύνολο των Ανεξαρτήτων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ SYSTEMS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής για λόγους συντομίας ως «Εταιρεία»), και υποβάλλεται προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 24<sup>ης</sup> Ιουνίου 2022, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020 και τις κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στο υπ' αριθ. πρωτ. 428/21.02.2022 έγγραφο.

## **2. ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

---

**2.1** Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εξελέγη δυνάμει της από 30.06.2021 αποφάσεως της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας επί σκοπώ πλήρους συμμόρφωσης και εναρμόνισης της Εταιρείας με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης και αποτελείται από επτά (7) εν συνόλω μέλη εκ των οποίων τέσσερα (4) είναι εκτελεστικά και τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.

Τα βιογραφικά του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου παραμένουν αναρτημένα κατά το χρόνο σύνταξης της παρούσας Εκθέσεως στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.voyatzoglou.gr>, είναι δε ευχερώς προσβάσιμα σε οιονδήποτε επισκέπτη της ιστοσελίδας .

**2.2** Κατά την άποψή μας η σύνθεση του υφιστάμενου Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία εναρμονίζεται με τις αρχές της Πολιτικής Καταλληλότητας που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία, διασφαλίζει ότι το διοικητικό όργανο είναι επαρκώς στελεχωμένο, αποτελούμενο από πρόσωπα ικανά και κατάλληλα να λαμβάνουν προσήκουσες αποφάσεις σε συνάρτηση με το εύρος, την πολυπλοκότητα και τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της Εταιρείας και ευρύτερα του Ομίλου, τα οποία (πρόσωπα) διακρίνονται από ακεραιότητα, ήθος και καλή φήμη, ενώ η σύνθεση του υφιστάμενου Διοικητικού Συμβουλίου διασφαλίζει την πολυμορφία μέσω της επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο και αντικατοπτρίζει τις γνώσεις, δεξιότητες και την πείρα που απαιτείται για την αποτελεσματική λειτουργία του εταιρικού οργάνου.

**2.3** Επιβεβαιώνεται ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας πληρούν στο σύνολό τους τις προϋποθέσεις και κριτήρια ανεξαρτησίας σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο (άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020) και ειδικότερα:

*(α) δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και*

*(β) είναι απαλλαγμένα από οιαδήποτε σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα και ουδεμία οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση διατηρούν, η οποία δύναται να επηρεάσει τις αποφάσεις και την ανεξάρτητη, αντικειμενική και αμερόληπτη κρίση τους.*

### **3. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ -ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

---

**3.1** Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020 μεταξύ των υποχρεώσεων των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων, ανήκει:

*(α) η παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας και της υλοποίησής της, καθώς και της επίτευξης των στόχων της,*

*(β) η διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους και*

*(γ) η εξέταση και η έκφραση απόψεων σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.*

**3.2** Στο πλαίσιο των ανωτέρω και σε συνέχεια συναντήσεων που πραγματοποιήθηκαν μεταξύ των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών, χωρίς την παρουσία άλλων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, διαπιστώνονται και επιβεβαιώνονται και εκ μέρους μας τα ακόλουθα:

*(α) η αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου επί σκοπώ βέλτιστης εξυπηρέτησης των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και διασφάλισης της επιχειρηματικής συνέχειας και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και του Ομίλου της ,*

*(β) η εκπλήρωση των καθηκόντων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Καταστατικού, του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας (ΕΚΛ), του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ) τον οποίο έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, καθώς και του εν γένει εφαρμοστέου νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου που διέπει τη λειτουργία της ως εταιρεία με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά,*

*(γ) η λήψη αποφάσεων εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου με τη συνεκτίμηση του εύρους των αναλαμβανόμενων κινδύνων, καθώς και των ιδιαίτερων συνθηκών που επικρατούν σε κάθε αγορά εντός της οποίας η Εταιρεία αναπτύσσει τις δραστηριότητές της,*

*(δ) η υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής σύμφωνα με τους τεθέντες στόχους, τα χρονοδιαγράμματα και τον προγραμματισμό των αρμοδίων Διευθύνσεων, προκειμένου η Εταιρεία να συνεχίσει να διατηρεί*

την ανταγωνιστική της θέση στην αγορά και να προωθεί την διείσδυσή της σε νέες αναπτυσσόμενες αγορές ,

**(ε)** η επίδειξη εκ μέρους του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου επαγγελματισμού, συνέπειας, αξιοπιστίας, εντιμότητας, ακεραιότητας και ανεξαρτησίας πνεύματος καθώς και η αφιέρωση εκ μέρους αυτών επαρκούς χρόνου για την εύρυθμη και ουσιαστική εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους, η μη συμμετοχή τους σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εταιρειών, οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες και διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές, προκειμένου να αποφεύγεται ο υπέρμετρος φόρτος από λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις, καθώς και η απαλλαγή τους από συνθήκες που τα εμποδίζουν να ασκήσουν τα καθήκοντά τους κατά τρόπο αντικειμενικό και αμερόληπτο,

**(στ)** η συμμόρφωση τη διάταξη του άρθρου 8 παρ. 2 του ν. 4706/2020 καθώς ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διορίζεται εκ των μη εκτελεστικών μελών,

**(ζ)** η προσήκουσα και αποτελεσματική άσκηση εκ μέρους του Διευθύνοντος Συμβούλου των διαχειριστικών του καθηκόντων, και η λήψη των κατάλληλων αποφάσεων εντός του εγκεκριμένου επιχειρησιακού σχεδίου, του προϋπολογισμού και των αποφάσεων των αρμοδίων εταιρικών οργάνων σύμφωνα με τις κρατούσες οικονομικές συνθήκες και η ανάληψη δράσεων μέσα σε ένα περιβάλλον έντονων προκλήσεων που χαρακτηρίζεται από συνθήκες γεωπολιτικής αστάθειας και αναταράξεων στην εφοδιαστική αλυσίδα, στο κόστος των πρώτων υλών και της ενέργειας,

**(η)** ο εντοπισμός, η αξιολόγηση και η κατάλληλη αντιμετώπιση και διαχείριση από τις αρμόδιες μονάδες της Εταιρείας των κύριων επιχειρηματικών και λοιπών χρηματοοικονομικών κινδύνων που ενδέχεται να έχουν ουσιώδη επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις αυτής.

**3.3** Περαιτέρω και επί σκοπώ βελτίωσης και ενίσχυσης του επιπέδου εταιρικής διακυβέρνησης επισημαίνονται εκ μέρους των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τα ακόλουθα:

**(α)** η ανάγκη κατάρτισης και υιοθέτησης συγκεκριμένης διαδικασίας αξιολόγησης της απόδοσης και της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιμέρους Επιτροπών αυτού,

**(β)** η ανάγκη θέσπισης ειδικής διαδικασίας για την ετήσια αξιολόγηση της απόδοσης του Διευθύνοντος Συμβούλου εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου υπό την καθοδήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων,

**(γ)** η αναγκαιότητα παροχής πρόσθετης ενημέρωσης και κατάρτισης προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και με τη συνδρομή εξωτερικών συμβούλων – συνεργατών, αναφορικά με τις τάσεις της αγοράς και τους διαφαινόμενους κινδύνους, περιβαλλοντικά ζητήματα, θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, θέματα που αφορούν νέες τεχνολογίες, εξελίξεις στο πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης κλπ., επί σκοπώ πλήρους συμμόρφωσης της Εταιρείας με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο.

**(δ)** η ανάγκη κατάρτισης Εκθέσεως Βιώσιμης Ανάπτυξης, στην οποία θα καταγράφονται με ακρίβεια, αντικειμενικότητα και αμεροληψία οι επιδόσεις της Εταιρείας σε θέματα περιβάλλοντος, κοινωνίας και εταιρικής διακυβέρνησης (Environment, Social, Governance) και θα αποτυπώνεται η ικανότητά της να δημιουργεί αξία και να διαμορφώνει αποτελεσματικές στρατηγικές με μακροπρόθεσμο ορίζοντα, μέσω

της δημοσιοποίησης της οποίας οι σχετικές πληροφορίες θα καθίστανται άμεσα διαθέσιμες στα ενδιαφερόμενα μέρη, τους μετόχους και το επενδυτικό κοινό εν γένει,

**(ε)** η ανάγκη προσδιορισμού των σημαντικών για την Εταιρεία ενδιαφερομένων μερών, περιγραφής των συμφερόντων αυτών και λήψης υπόψιν των συμφερόντων τους στις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

**3.4** Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουν ρητά τη συμφωνία τους με:

**(α)** το περιεχόμενο της Εκθέσεως Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δηλώσεως Εταιρικής Διακυβέρνησης, που περιλαμβάνονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης για την χρήση που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2021, η οποία εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού της 29<sup>ης</sup> Απριλίου 2022 και

**(β)** την εισήγηση - πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου αναφορικά με την προτεινόμενη προς εκλογή Ελεγκτική Εταιρεία για την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (ετησίων και εξαμηνιαίων) της τρέχουσας χρήσεως 2022 (1.1.2022-31.12.2022) .

Μεταμόρφωση, 31 Μαΐου 2022

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΣΚΑΛΑΙΟΣ**

**ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΕΡΓΙΝΗΣ**

**ΜΙΧΑΗΛ ΚΑΤΣΙΝΑΣ**