

## ΑΤΤΙΚΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ

### **Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 8.9.2022, κατ' άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020**

Η παρούσα έκθεση καταρτίστηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρίας «Attica Α.Ε. Συμμετοχών» (εφεξής «Εταιρία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 8<sup>ης</sup> Σεπτεμβρίου 2022, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Εντός του Μαρτίου 2022, στο πλαίσιο της ετήσιας αξιολόγησης πλήρωσης των προϋποθέσεων και κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του Ν. 4706/2020, επιβεβαιώθηκε, από την Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και το Διοικητικό Συμβούλιο, η πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν.4706/2020 στο πρόσωπο των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Επιπλέον, στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν.4706/2020 και του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρία σχετικά με την αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, το Διοικητικό Συμβούλιο πραγματοποίησε την ετήσια αξιολόγηση του για το έτος 2021, καθώς και της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και συζήτησε τα αποτελέσματα της αξιολόγησης σε ειδική συνεδρίαση.

Επίσης, κατά την αξιολόγηση του σώματος του Διοικητικού Συμβουλίου, συζητήθηκε η αξιολόγηση των ποιοτικών χαρακτηριστικών του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.

Η διαδικασία αξιολόγησης διευκολύνθηκε από εξειδικευμένο εξωτερικό σύμβουλο (Deloitte). Η εφαρμογή της διαδικασίας περιλάμβανε την ενσωμάτωση των κύριων σχετικών κανονιστικών απαιτήσεων, την αναγνώριση των προτεραιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») και των Επιτροπών του και την δημιουργία και συμπλήρωση δομημένων ποιοτικών ερωτηματολογίων.

Τα αποτελέσματα της αξιολόγησης κρίθηκαν ιδιαίτερα ικανοποιητικά. Τα μέλη Δ.Σ. επικεντρώθηκαν στην αποτελεσματική λειτουργία και σύνθεση του Δ.Σ. και των Επιτροπών, στην αναγνώριση των θετικών τους σημείων καθώς και των σημείων που χρήζουν περαιτέρω εστίασης, τα οποία περιγράφονται αναλυτικά στην δημοσιοποιημένη Έκθεση του Δ.Σ. για τη χρήση 2021.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

- α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρίας 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.

Στο πλαίσιο αυτό, διαπιστώνονται και επιβεβαιώνονται εκ μέρους μας τα ακόλουθα:

- Το Δ.Σ. ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο για τις ανώνυμες εταιρίες και τις εταιρίες με αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, το Καταστατικό της Εταιρίας και τον Κανονισμό Λειτουργίας της. Επίσης, λαμβάνονται υπόψη οι απαιτήσεις του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 (ΕΚΕΔ) καθώς και οι ισχύουσες Πολιτικές και Κανονισμοί που

εφαρμόζονται στη λειτουργία της Εταιρίας.

- Το Δ.Σ. στελεχώνεται με ικανά και κατάλληλα πρόσωπα που διαθέτουν ήθος, φήμη και αξιοπιστία, κατάλληλα είτε για τον εκτελεστικό είτε για τον μη εκτελεστικό τους ρόλο. Τα μέλη του Δ.Σ. περαιτέρω διαθέτουν τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την εμπειρία που απαιτούνται για την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους, με βάση τα καθήκοντα που αναλαμβάνουν και το ρόλο τους στο Δ.Σ. ή/και τις Επιτροπές του, καθώς και ικανό χρόνο για την άσκηση των κατά περίπτωση καθηκόντων τους.
- Κατά το 2021, το Δ.Σ. εργάστηκε μεθοδικά με σκοπό αφενός, να μετριάσει τις επιπτώσεις της πανδημίας COVID-19 καταβάλλοντας προσπάθεια για τη συνεχή προσαρμογή του Ομίλου στα υπό εξέλιξη δεδομένα, και αφετέρου να προχωρήσει την υλοποίηση του επενδυτικού προγράμματος για βιώσιμη ανάπτυξη στη μετά COVID-19 εποχή, έχοντας παράλληλα ως βασικό μέλημα την προστασία της οικονομικής θέσης του Ομίλου και την καλύτερη δυνατή εξυπηρέτηση των επιβατών του και των τοπικών κοινωνιών.
- Η υλοποίηση του επενδυτικού προγράμματος, η αποτελεσματική χρήση των διαθέσιμων πόρων, η διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών για την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, η παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, η αναγνώριση και διαχείριση ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τη λειτουργία της Εταιρίας, όπως επίσης και οι διαδικασίες συμμόρφωσης της Εταιρίας με το κανονιστικό πλαίσιο αποτέλεσαν προτεραιότητες του Δ.Σ.

Ειδικότερα, όσον αφορά στο σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης, το Δ.Σ. ενέκρινε την υιοθέτηση και επικαιροποίηση Κανονισμών, Πολιτικών & Διαδικασιών που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρίας, προς το σκοπό εναρμόνισης της με το Ν. 4706/2020 (άρθρα 1 έως 24). Επιπρόσθετα, το Δ.Σ. ενέκρινε την υιοθέτηση του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος εκδόθηκε από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης τον Ιούνιο 2021. Στο πλαίσιο αυτό η Εταιρία, υπό την εποπτεία του Διοικητικού Συμβουλίου, παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και ενισχύει τις διαδικασίες και τις δομές της, εξασφαλίζοντας όχι μόνο τη συμμόρφωση με το κανονιστικό πλαίσιο, αλλά και την ανάπτυξη εταιρικής κουλτούρας που θεμελιώνεται στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων των μετόχων καθώς και όλων των ενδιαφερόμενων μερών. Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως, εάν απαιτηθεί. Στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. εντός του 2021 μετείχαν όλα τα μέλη του Δ.Σ. (εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά), αυτοπροσώπως.

- Κατά τον καθορισμό των μεταβλητών αμοιβών, οι οποίες καταβλήθηκαν το 2021 βάσει της Πολιτικής Αποδοχών και παρουσιάζονται στην Έκθεση Αποδοχών της Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν.4548/2018, συζητήθηκαν σε συνεδρίαση της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, καθώς και του Δ.Σ., οι επιδόσεις των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών.
- Κατά τις συνεδριάσεις του Δ.Σ., τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και γενικότερα τα μη εκτελεστικά μέλη, συζητούν και εξετάζουν διεξοδικά τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών και εκφράζουν τις απόψεις τους μέσω εποικοδομητικού διαλόγου, στη βάση πληροφοριών που έχουν λάβει, διασφαλίζοντας έτσι ότι στη λήψη αποφάσεων λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Στο πλαίσιο συμμόρφωσης της Εταιρίας με το Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, έχουν συσταθεί και λειτουργούν η Επιτροπή Ελέγχου και η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων του Δ.Σ., οι οποίες είναι στελεχωμένες από μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη τα οποία συμμετείχαν στην λήψη αποφάσεων, εκπληρώνοντας με επάρκεια τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες τους σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της κάθε επιτροπής.

Επιπρόσθετα της ισχύουσας νομοθεσίας, έχει συσταθεί πενταμελής Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων του Διοικητικού Συμβουλίου με σκοπό να συνδράμει το Δ.Σ. σε θέματα διαχείρισης των επιχειρηματικών

κινδύνων της Εταιρίας καθώς και στην επίβλεψη της υλοποίησης της εγκεκριμένης Πολιτικής και Διαδικασίας Διαχείρισης Κινδύνων.

Σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021, πραγματοποιήθηκε συνεδρίαση των Μη Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων. Κατά τη διάρκεια της συνεδρίασης, διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα:

- Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (ήτοι ο Πρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος) έχουν μακράν εμπειρία στον ναυτιλιακό κλάδο, διακρίνονται για τον επαγγελματισμό τους και συνεργάζονται αρμονικά τόσο μεταξύ τους όσο και με τα υπόλοιπα μέλη του Δ.Σ. Είναι στελέχη που αφιερώνουν το σύνολο του διαθέσιμου χρόνου τους στη διαχείριση και ανάπτυξη των δραστηριοτήτων του Ομίλου, οι δε γνώσεις και εμπειρία τους στην άσκηση εποπτείας καλύπτει όλο το φάσμα των δραστηριοτήτων του Ομίλου.
- Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εκπληρώνουν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με τη νομοθεσία, το Καταστατικό, τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης τον οποίο έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρία, με γνώμονα την ορθή διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, την προαγωγή των εταιρικών συμφερόντων και την επίτευξη των εταιρικών στόχων.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας:

- Με το περιεχόμενο της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί και η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2021.
- Την εισήγηση – πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με την προτεινόμενη ελεγκτική εταιρία για τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσης 2022.

**Καλλιθέα, 1 Ιουλίου 2022**

**Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου**

**Χατζηγιάννης Ευστράτιος**

**Παπάζογλου Λουκάς**

**Σαρρή Μαρία**