

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ «ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε.»,
ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν.4706/2020,
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 26.08.2022**

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας «**ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε.**», (εφεξής η «Εταιρεία»), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 9 του ν.4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 26.08.2022.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 τα μη εκτελεστικά μέλη, είναι αρμόδια για να

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

Δηλώνουμε ότι μας έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, με στόχο την ενημέρωσή μας από τους επικεφαλής των υπηρεσιών σχετικά με τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας και έχουμε πρόσβαση στις απαραίτητες πληροφορίες προκειμένου να είμαστε σε θέση να εξετάζουμε και να εκφράζουμε απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη.

Στα πλαίσια αυτά και σε εκτέλεση των υποχρεώσεων μας, κατά την διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2021, πραγματοποιήσαμε συναντήσεις, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών και όχι κατ' ανάγκη ως δομημένο όργανο (π.χ. Επιτροπές). Οι συναντήσεις αυτές πραγματοποιήθηκαν είτε μόνο μεταξύ των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, είτε με παρουσία άλλων διευθυντικών στελεχών ή εργαζομένων της Εταιρείας.

Στις συναντήσεις αυτές, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι:

- Η σύνθεση του Δ.Σ. χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας και συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και των μετόχων και ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), έχοντας παράλληλα και ως στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας. Σημειώνεται δε ότι με βάση το άρθρο 151 ν.4548/2018, υπόχρεες για την μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση είναι οι μεγάλες ανώνυμες εταιρείες οι οποίες αποτελούν οντότητες δημόσιου ενδιαφέροντος, κατά την έννοια του Παραρτήματος Α' του ν. 4308/2014, και οι οποίες, κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού τους, υπερβαίνουν το μέσο αριθμό των πεντακοσίων (500) εργαζομένων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους. Αυτές θα πρέπει να περιλαμβάνουν στην έκθεση διαχείρισης μία μη χρηματοοικονομική κατάσταση που περιέχει πληροφορίες, στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης, των επιδόσεων, της θέσης και του αντίκτυπου των δραστηριοτήτων της, σε σχέση, τουλάχιστον, με περιβαλλοντικά, κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία. Το προσωπικό της Εταιρείας είναι κατά πολύ λιγότερο των 500 εργαζομένων οπότε δεν

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ «ΚΤΗΜΑ ΚΩΣΤΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε.»,
ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν.4706/2020,
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 26.08.2022**

υπάρχει νομική ή κανονιστική υποχρέωση εφαρμογής του άρθρου αυτού. Ωστόσο η Εταιρεία εφαρμόζει στα πλαίσια της Εταιρικής Κοινωνικής Υπευθυνότητας, κανόνες που αφορούν κοινωνικά και εργασιακά θέματα, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου, την καταπολέμηση της διαφθοράς και με θέματα σχετικά με τη δωροδοκία, όπως αυτό προκύπτει από τον επικαιροποιημένο Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της και το πλαίσιο των εσωτερικών Κανονισμών, Πολιτικών και Διαδικασιών που έχει θεσπίσει.

- Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών κρίνεται ως εποικοδομητική, από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αποσκοπώντας και διασφαλίζοντας στην πράξη την εφαρμογή των κανόνων εταιρικής διακυβέρνησης στους οποίους υπόκειται η Εταιρεία και της ενίσχυσης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Τα μη εκτελεστικά μέλη (συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών) προβαίνουν αποτελεσματικά στην εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, εκφράζουν απόψεις και θέσεις επί των προτάσεων των εκτελεστικών μελών, προάγοντας τον διάλογο και την εξέταση τυχόν διαφορετικών απόψεων και οι απόψεις τους λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του.
- Οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας, στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και στους λοιπούς Κανονισμούς και Πολιτικές που εφαρμόζει η Εταιρεία. Διέπονται από ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και επαγγελματισμό, και η συνεργασία μεταξύ τους αλλά και μεταξύ των ιδίων και των μη εκτελεστικών μελών κινείται σε ικανοποιητικά επίπεδα. Σημειώνεται δε, ότι δόθηκε ιδιαίτερη έμφαση στην πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του ν.4706/2020, ενώ επίσης η Εταιρεία συμμορφώθηκε οικειοθελώς και εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ (Ιούνιος 2021), με τις εξαιρέσεις και αποκλίσεις που σημειώθηκαν στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021.
- Στον εργασιακό τομέα η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και εφαρμόζει πολιτική πολυμορφίας.
- Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση και την εταιρική κοινωνική ευθύνη, η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων, η οποία έχει επικοινωνηθεί προς όλους τα υπόχρεα πρόσωπα.

Σημαντικό επίσης, ότι κατά την χρήση 2021, διαπιστώθηκε αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας, των εργαζομένων και των μετόχων της παρά τα προβλήματα λόγω πανδημίας COVID-19 και της γενικότερης κρίσης σε παγκόσμιο επίπεδο.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 2021, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο και έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2021 η οποία και δημοσιεύεται στον ιστότοπο της Εταιρείας.

30^η Ιουνίου 2022

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας