

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών μελών του
Διοικητικού Συμβουλίου προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση των
Μετόχων σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 5 του Ν.
4706/2020.**

Η παρούσα έκθεση καταρτίστηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗΣ ΑΕ (στο εξής «η Εταιρεία») και υποβάλλεται προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων που έχει προγραμματιστεί για την Τρίτη 1^η Ιουλίου 2025, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παράγραφος 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες γραμμές που εκδόθηκαν από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

Αντικείμενο της παρούσας είναι η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., σύμφωνα με τις προβλέψεις του Ν.4706/2020, του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης τον οποίο εφαρμόζει.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων του άρθρου 7 του Ν. 4706/2020, τα μη εκτελεστικά μέλη:

- 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.

Για την αποτελεσματικότερη εκπλήρωση των ανωτέρω καθηκόντων αποφασίσθηκε να συνεδριάζουν τουλάχιστον δύο φορές το χρόνο ή και συχνότερα, αναλόγως των περιστάσεων, ειδικότερα οπωσδήποτε πριν την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη σύνταξη και υποβολή της Έκθεσης των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση. Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που απορρέουν από την ιδιότητα τους και σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επιβεβαιώνουν ότι εγκρίνουν τις πληροφορίες που δημοσίευσε η Εταιρεία στο πλαίσιο της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης που συμπεριλαμβάνονται στην Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2024. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση για τη χρήση 2024 και είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.techol.gr).

Το Δ.Σ. της Εταιρείας περιλαμβάνει δύο Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη. Η Εταιρεία εφαρμόζει κριτήρια πολυμορφίας για την επιλογή των

μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η εφαρμογή των κριτηρίων αυτών αποσκοπεί στην προώθηση ενός κατάλληλου επιπέδου διαφοροποίησης στο Διοικητικό Συμβούλιο και τη συγκέντρωση ευρέος φάσματος προσόντων και δεξιοτήτων ώστε να εξασφαλίζεται η ποικιλία απόψεων και εμπειριών και συνακόλουθα η ορθή λήψη αποφάσεων . Σε επίπεδο διαφορετικότητας ως προς το φύλο, η σύνθεση του Δ.Σ. καλύπτει τις ελάχιστες απαιτήσεις που προβλέπονται από το νόμο.

Η Πολιτική Καταλληλότητας στοχεύει στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης του Δ.Σ., της αποτελεσματικής λειτουργίας του και της εκπλήρωσης του ρόλου του, με βάση τη γενικότερη στρατηγική και τις μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας, ώστε να προάγεται το εταιρικό συμφέρον. Κατά την κατάρτιση της Πολιτικής Καταλληλότητας ελήφθησαν υπόψη, μεταξύ άλλων, το μέγεθος, η εσωτερική οργάνωση, η διάθεση ανάληψης κινδύνου, η φύση, η κλίμακα και η πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Οι κατευθυντήριες αρχές που διέπουν την παρούσα πολιτική καταλληλότητας της Εταιρείας είναι οι εξής: Συμμόρφωση, Διαφάνεια, Αναλογικότητα, Πολυμορφία, Αξιοκρατία, Αποτελεσματικότητα, Εμπειρία και Ιστορικότητα.

Το 2024, πραγματοποιήθηκε ετήσια αξιολόγηση της ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, μέσω ερωτηματολογίου αυτοαξιολόγησης. Παράλληλα αξιολογήθηκε η ανεξαρτησία των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών, μέσω υπογεγραμμένων Δηλώσεων Ανεξαρτησίας Μέλους Δ.Σ. καλύπτοντας όλες τις περιπτώσεις μη ανεξαρτησίας.

Το Δ.Σ. με σκοπό την διασφάλιση της πλέον εύρυθμης και άρτιας λειτουργίας του και την αποτελεσματική και ουσιαστική συμμόρφωση με τις ρυθμίσεις των άρθρων 11 και 12 του ν. 4706/2020, καθώς και την υιοθέτηση των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης, υποστηρίζεται από τρεις επιτροπές, ήτοι την Επιτροπή Ελέγχου, την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και την Επιτροπή Αμοιβών. Ταυτόχρονα, η Εταιρεία διαθέτει σύστημα εσωτερικού ελέγχου, κανονιστικής συμμόρφωσης και διαχείρισης κινδύνων. Το Δ.Σ. μέσω της αρμόδιας Επιτροπής Ελέγχου εξέτασε και επιβεβαίωσε την ορθότητα της διαδικασίας σύνταξης των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αξιολόγησε τα θέματα που προέκυψαν κατά τον έλεγχο και ανέλυσε διεξοδικά τα συμπεράσματα των Ορκωτών Ελεγκτών σε σχέση με την αρτιότητα πληροφόρησης των Μετόχων και του επενδυτικού κοινού γενικότερα.

Η εταιρεία έχει ως διαρκή στόχο την εφαρμογή των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης. Παρακολουθεί σε συνεχή βάση τις εξελίξεις στο νομοθετικό, ρυθμιστικό και κανονιστικό πλαίσιο και τις εργασίες του ΕΣΕΔ. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει αναγνωρίσει ως προτεραιότητα τη συνεχή βελτίωση και εναρμόνιση των

εσωτερικών δομών, πολιτικών και διαδικασιών με τις προβλέψεις του κανονιστικού πλαισίου και για τον σκοπό αυτό, ανέθεσε την ευθύνη επίβλεψης και αξιολόγησης του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης στην Επιτροπή Ελέγχου, προκειμένου να κατευθύνει τις αναγκαίες πρωτοβουλίες και ενέργειες και να προβεί στην αξιολόγηση του συστήματος αυτού με σχετική αναφορά προς το Δ.Σ..

Η εταιρεία μεριμνά για τη διασφάλιση της επιχειρηματικής ηθικής και της κανονιστικής συμμόρφωσης του συνόλου των λειτουργιών και των δραστηριοτήτων έχοντας ως προτεραιότητα τον εντοπισμό και την καταπολέμηση δυνητικών περιστατικών διαφθοράς και την τακτική επιμόρφωση του ανθρώπινου δυναμικού.

Σημειώνεται ότι, τα ανεξάρτητα μέλη συμμετείχαν ενεργά και στις 42 συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που πραγματοποιήθηκαν εντός του έτους, συμβάλλοντας στην αποτελεσματική λήψη αποφάσεων, χωρίς να υπάρξει περίπτωση διαφωνίας ή παρεμπόδισης λόγω έλλειψης απαρτίας.

Εξάλλου, καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρακολούθησαν τη στρατηγική πορεία της Εταιρείας, εστιάζοντας στην πρόοδο που σημειώθηκε ως προς την υλοποίηση των επιχειρηματικών της στόχων. Ενημερώνονταν τακτικά για τις κύριες προτεραιότητες της Διοίκησης και είχαν τη δυνατότητα να διατυπώνουν τις απόψεις τους κατά τη συζήτηση στρατηγικών θεμάτων.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ προέβησαν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, σε διεξοδική εξέταση των προτάσεων που υποβλήθηκαν από τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.. Εξέφρασαν ανοιχτά τις απόψεις τους, λαμβάνοντας υπόψη τις πληροφορίες που διέθετε το Δ.Σ. και διαπίστωσαν ότι οι εν λόγω εισηγήσεις εξυπηρετούσαν το συμφέρον της Εταιρείας και των μετόχων.

Προτείνουμε τη συνέχιση της συστηματικής αξιολόγησης, την ενίσχυση της επικοινωνίας με τους μετόχους, και τη συνεχή παρακολούθηση της προόδου στις δράσεις διακυβέρνησης.

Άλιμος, Ιούνιος 2025

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη
του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.»

Σπυρίδων Μαγκλιβέρας

Δημήτριος Βασιλόπουλος