

**Αναφορά - Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 29<sup>ης</sup> Ιουνίου 2022, κατ' άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020**

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (ή «Δ.Σ.») της εταιρείας «INTRAKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ» (εφεξής η «Εταιρεία»), συνέταξαν από κοινού την παρούσα αναφορά- έκθεση, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 1591/05.07.2021 και 428/21.02.2022) και υποβάλλουν αυτή προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 29ης Ιουνίου 2022.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας, κατά την ημερομηνία της παρούσας, απαρτίζεται από εννέα (9) μέλη, εκ των οποίων τέσσερα (4) μέλη είναι εκτελεστικά και πέντε (5) μέλη είναι μη εκτελεστικά, από τα οποία τρία (3) μέλη είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά κατά την έννοια του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. έγινε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 19.07.2021 αφού διακριβώθηκαν τα ακόλουθα:

(α) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς διαθέτουν τα εχέγγυα ήθους, τη φήμη, τις γνώσεις, την εμπειρία, την ανεξαρτησία κρίσης και τις δεξιότητες που απαιτούνται για την εκτέλεσή των καθηκόντων που τους ανατίθενται. Επιπλέον, υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου,

(β) δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των προτεινόμενων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ως προς τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του επικαιροποιημένου Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας,

(γ) η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ανταποκρίνεται πλήρως στις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020, αναφορικά με τον αριθμό των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, και

(δ) έκαστο εκ των προτεινόμενων ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 4 παρ. 1 του ν. 3016/2002 και του άρθρου 9 του ν. 4706/2020.

Σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020, σε συνδυασμό με τις σχετικές διατάξεις του επικαιροποιημένου Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, όπως αυτός εγκρίθηκε από το Δ.Σ. κατά την από 16.07.2021 συνεδρίασή του, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

(α) να παρακολουθούν και να εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,

(β) να διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και

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

Το Δ.Σ. της Εταιρείας λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα την εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις εξουσίες και αρμοδιότητές του σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας για τις ανώνυμες εταιρείες, τη χρηματιστηριακή νομοθεσία, το Καταστατικό της Εταιρείας, τον επικαιροποιημένο Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, και τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, έκδοσης Ιουνίου 2021 (ο «ΕΚΕΔ»), τον οποίο υιοθέτησε το Δ.Σ. με την από 16.07.2021 απόφασή του και εφαρμόζει η Εταιρεία. Επιπλέον, το Δ.Σ. υποστηρίζεται στο έργο του από της Επιτροπές που έχουν συσταθεί, δηλαδή:

(α) την Επιτροπή Ελέγχου, η οποία λειτουργεί ως ανεξάρτητο και αντικειμενικό σώμα, το οποίο είναι υπεύθυνο για την επισκόπηση και αξιολόγηση των ελεγκτικών πρακτικών και της απόδοσης των εσωτερικών και εξωτερικών ελεγκτών. Βασική αποστολή της είναι να επικουρεί το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας στην εκτέλεση του έργου του σχετικά με την εκπλήρωση των καθηκόντων του επιβλέποντας τις διαδικασίες χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, τις πολιτικές και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας,

(β) την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, που είναι υπεύθυνη για όλα τα θέματα που αφορούν τις αμοιβές, τις παροχές και τα κίνητρα που δίνονται στα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και τα μέλη του Δ.Σ. και παράλληλα αρμοδιότητά της είναι να εντοπίζει και να προτείνει στο Δ.Σ. προς κάλυψη κενών θέσεων μελών του πρόσωπα κατάλληλα για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους του Δ.Σ., σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας,

(γ) την Εκτελεστική Επιτροπή, η οποία έχει συγκροτηθεί με σκοπό την παροχή υποστήριξης στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας για τη διαμόρφωση των στρατηγικών επιλογών, την παροχή συνδρομής στο Δ.Σ. για τη λήψη αποφάσεων σε όλα τα ζητήματα που σχετίζονται με την στρατηγική της Εταιρείας και του ομίλου της και την επίβλεψη της εφαρμογής της στρατηγικής από τη διοίκηση της Εταιρείας, και

(δ) τη Συντονιστική Επιτροπή Λειτουργίας και Προσφορών, η οποία υποστηρίζει το Διοικητικό Συμβούλιο στην παρακολούθηση της πορείας των βασικών λειτουργικών, παραγωγικών και διαγωνιστικών διαδικασιών της Εταιρείας, καθώς και στη λήψη απόφασης για την υποβολή και την τυχόν παράταση προσφορών και εγγυητικών επιστολών σε πάσης φύσεως διαγωνισμούς έργων, προμηθειών, υπηρεσιών κλπ. στους οποίους συμμετέχει η Εταιρεία και εμπίπτουν στο σκοπό της, προϋπολογισμού μέχρι και του ποσού των €10 εκ. ανά περίπτωση.

Το Δ.Σ. μερίμνησε για τη συμμόρφωση της Εταιρείας με το νέο νομοθετικό πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης, η ισχύς του οποίου ξεκίνησε στις 17.07.2021, και συγκεκριμένα με τις διατάξεις των άρθρων 1-24 του Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και τις σχετικές αποφάσεις, οδηγίες και κατευθυντήριες γραμμές της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Επιπλέον υιοθέτησε του ΕΚΕΔ με ορισμένες αποκλίσεις σε σχέση με ειδικές πρακτικές που προβλέπονται σε αυτόν και επεξηγούνται στην ετήσια δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης που συντάσσεται σύμφωνα με τα άρθρα 152 και 153 του Ν. 4548/2018. Η Μονάδα Βιωσιμότητας (ESG) ακολουθώντας τα διεθνή πρότυπα και τις σχετικές οδηγίες ανέλαβε την υλοποίηση της διαδικασίας αξιολόγησης των ουσιωδών θεμάτων που σχετίζονται με την βιωσιμότητα και συντόνισε την ανάπτυξη των περιεχομένων του Απολογισμού Βιωσιμότητας για το οικονομικό έτος 2021 υπό την καθοδήγηση και εποπτεία του Διοικητικού Συμβουλίου. Σε συνεργασία με τη Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων, όπως επίσης και με τη Μονάδα Κανονιστικής Συμμόρφωσης διαμορφώθηκαν οι προτεραιότητες σχετικά με την αξιολόγηση των κινδύνων και των ευκαιριών που καταγράφηκαν και ιεραρχήθηκαν για την ανάπτυξη της στρατηγικής του Ομίλου στο πλαίσιο της πράσινης μετάβασης και της βιώσιμης χρηματοδότησης. Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο έλαβε γνώση για την δημοσιοποίηση των πληροφοριών που αφορούν την Ταξινόμια για την κλιματική αλλαγή και την

συμμόρφωση του Ομίλου στην σχετική οδηγία της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Παράλληλα, ο Εσωτερικός Έλεγχος του Ομίλου σύμφωνα με το νέο πλαίσιο οργάνωσης και λειτουργίας συμβάλλει στην ανάδειξη πιθανών κινδύνων που σχετίζονται με την βιωσιμότητα και συνδέονται με την εφαρμογή του Κώδικα Επιχειρηματικής Δεοντολογίας, του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ, των πολιτικών και των συστημάτων που ακολουθεί ο Όμιλος για την διασφάλιση της κανονιστικής συμμόρφωσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μέσω της αποδοτικής χρήσης των διαθέσιμων πόρων της Εταιρείας, διασφαλίζει την υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας. Για το σκοπό αυτό μεριμνά για την εποπτεία των σημαντικών έργων που έχει αναλάβει η Εταιρεία, την πληρότητα και αξιοπιστία των στοιχείων και πληροφοριών για την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων καθώς και τη μη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, την παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, τον εντοπισμό και τη διαχείριση σημαντικών κινδύνων συναφών προς την επιχειρηματική δραστηριότητα και τη λειτουργία της Εταιρείας καθώς και τη συμμόρφωση με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο εστιάζοντας ιδιαίτερα στις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης. Επιπροσθέτως, τα όργανα διοίκησης της Εταιρείας και η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων έχουν αποκομίσει σημαντική εμπειρία από την διαχείριση του covid-19, η οποία συμβάλλει στη διασφάλιση της αξιοπιστίας και στη συνολική βελτίωση της ικανότητας απόδοσης της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο, πέραν της συμμόρφωσης με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, επιπλέον προτάσσει την ανάπτυξη εταιρικής κουλτούρας βασιζόμενης στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής, λαμβάνοντας υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά, μία φορά την εβδομάδα και έκτακτα, εφόσον απαιτείται. Επίσης, στις συνεδριάσεις που είχαν ως θέματα ημερήσιας διάταξης είτε την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων είτε θέματα που εγκρίθηκαν από τη Γενική Συνέλευση, με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, παρέστησαν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. Τέλος, το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάζει κάθε φορά αν για τη λήψη απόφασης συντρέχει σύγκρουση συμφερόντων ή εάν το θέμα για το οποίο αποφασίζει εμπίπτει στις διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν.4548/2018 περί συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.

Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαθέτουν επαγγελματισμό και αξιοπιστία, και επιτυγχάνουν την ομαλή και εποικοδομητική συνεργασία αφενός μεταξύ τους και αφετέρου με τα υπόλοιπα μέλη του Δ.Σ.. Τα εκτελεστικά μέλη Δ.Σ. έχουν ενεργή συμμετοχή στις συνεδριάσεις Δ.Σ., αξιοποιώντας τις γνώσεις, την εμπειρία και τις δεξιότητες τους με γνώμονα τη συμβολή τους στην αποτελεσματική και αρμονική λειτουργία και δραστηριότητα της Εταιρείας. Ταυτόχρονα, αφιερώνουν τον απαιτούμενο χρόνο και είναι αφοσιωμένα στις αρμοδιότητες που τους αναλαμβάνουν.

Η επικοινωνία και ενημέρωση των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας είναι αδιαλείπτως ακώλυτη και πάντοτε διευκολύνεται, εφόσον απαιτείται, από τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ..

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εξετάζουν διεξοδικά τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών, εποπτεύοντας αυτά με αποτελεσματικό τρόπο. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. προωθούν το διάλογο, και εκφράζουν τις απόψεις τους θέτοντας ερωτήματα βάσει των πληροφοριών που λαμβάνουν. Όπως διαπιστώνεται, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έχουν ουσιαστική συμμετοχή στις εργασίες του Δ.Σ. και των

Επιτροπών του, διατυπώνουν εμπεριστατωμένες προτάσεις και παρατηρήσεις επί των θεμάτων που συζητούνται, ενεργούν με ανεξάρτητη βούληση και με τη δέουσα επιμέλεια, αφιερώνουν επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, ώστε η συμμετοχή τους να είναι προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Τέλος σημειώνεται ότι τα μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν εγκρίνει παμψηφεί τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά - έκθεση.

**Παιανία, 07.06.2022**