

**ΕΚΘΕΣΗ των ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ Διοικητικού Συμβουλίου της
Εταιρείας «INTRAKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ» προς την
ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ της 30^{ης} Ιουνίου 2023 για τη χρήση
01.01.2022 – 31.12.2022**

Προς:

Τους Μετόχους της εταιρείας

INTRAKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ

Παιανία, 06.06.2023

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 έκθεση, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020 και τις κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 1591/05.07.2021 και 428/21.02.2022) και την υποβάλλουν προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 30^{ης} Ιουνίου 2023.

Σύνθεση Δ.Σ. και αρμοδιότητες ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας, κατά την ημερομηνία της παρούσας, απαρτίζεται από εννέα (9) μέλη, εκ των οποίων ένα (1) μέλος είναι εκτελεστικό και οκτώ (8) μέλη είναι μη εκτελεστικά, από τα οποία τέσσερα (4) μέλη είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Η εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. έγινε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15^{ης} Ιουλίου 2022 αφού διακριβώθηκαν τα ακόλουθα:

- (α) Τα μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας (που είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.intrakat.com) καθώς διαθέτουν τα εχέγγυα ήθους, τη φήμη, τις γνώσεις, την εμπειρία, την ανεξαρτησία κρίσης και τις δεξιότητες που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται. Επιπλέον, υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Δ.Σ.,
- (β) Δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των μελών του Δ.Σ., ως προς τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας,
- (γ) Η σύνθεση του Δ.Σ. ανταποκρίνεται πλήρως στις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020, αναφορικά με τον αριθμό των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και
- (δ) Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020.

Η σύνθεση του προηγούμενου Δ.Σ., το οποίο είχε εκλεγεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 19^{ης} Ιουλίου 2021 αποτελούνταν, επίσης, από εννέα (9) μέλη, εκ των οποίων πέντε (5) μέλη ήταν εκτελεστικά και τέσσερα (4) μη εκτελεστικά εκ των οποίων τρία (3) ήταν ανεξάρτητα, και όλα πληρούσαν τις κατά περίπτωση κείμενες προϋποθέσεις και κριτήρια του νόμου, όπως καταγράφονται ανωτέρω.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (όπως όλα τα μη εκτελεστικά μέλη) 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 του εκτελεστικού μέλους και Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου της επίδοσής του, και
- (γ) να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλει το εκτελεστικό μέλος, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Λειτουργία του Δ.Σ.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα την εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις εξουσίες και αρμοδιότητές του σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας της, τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και εντός του εκάστοτε νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου. Επιπλέον, το Δ.Σ. υποστηρίζεται στο έργο του από τις κατωτέρω Επιτροπές:

- (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,
- (β) την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, που είναι υπεύθυνη για όλα τα θέματα που αφορούν τις πάσης φύσεως αμοιβές προς τα μέλη του Δ.Σ. και την εφαρμογή της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας.
- (γ) μέχρι την εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ., την Εκτελεστική Επιτροπή, η οποία παρείχε υποστήριξη στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. για τη διαμόρφωση των στρατηγικών επιλογών και τη λήψη αποφάσεων που σχετίζονται με την στρατηγική της Εταιρείας και την επίβλεψη της εφαρμογής της και
- (δ) μέχρι την εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ., την Συντονιστική Επιτροπή Λειτουργίας και Προσφορών, η οποία υποστήριζε το Δ.Σ. 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 στους οποίους συμμετείχε η Εταιρεία, προϋπολογισμού μέχρι και του ποσού των €10 εκ. ανά περίπτωση. Μετά την εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. η σύσταση της εν λόγω Επιτροπής δεν συμπεριλαμβάνει μέλη του Δ.Σ. πλην του Διευθύνοντος Συμβούλου και ο ρόλος της είναι η υποστήριξη του Διευθύνοντος για θέματα προσφορών και εγγυητικών επιστολών ανεξαρτήτως προϋπολογισμού.

Το Δ.Σ. μερίμνησε για την ενίσχυση και συμπλήρωση του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας, σε συνέχεια της από 16.07.2021 σχετικής του απόφασης, με την υιοθέτηση:

- (α) της Πολιτικής και Διαδικασίας Διαχείρισης Αναφορών και Καταγγελιών (Whistleblowing),
- (β) της Πολιτικής και των Διαδικασιών Καταπολέμησης της Διαφθοράς και της Δωροδοκίας,
- (γ) του Εγχειριδίου Πολιτικής και Διαδικασιών περί καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες & χρηματοδότησης της τρομοκρατίας,
- (δ) της Πολιτικής Περιβάλλοντος,
- (ε) της Πολιτικής Υγείας & Ασφάλειας,
- (στ) της Πολιτικής Ανθρώπινου Δυναμικού και
- (ζ) της επικαιροποίησης του Κώδικα Επιχειρηματικής Ηθικής και Δεοντολογίας.

Η Μονάδα Βιωσιμότητας (ESG) αξιολόγησε όλο το φάσμα των διεργασιών και των οντοτήτων της Εταιρείας με στόχο να επικεντρωθεί στις διεργασίες, οι οποίες επηρεάζουν σε μεγάλο βαθμό το περιβαλλοντικό αποτύπωμά της. Κατόπιν, καθόρισε τα κριτήρια επιλεξιμότητας των έργων στα οποία θα δοθεί ιδιαίτερη βαρύτητα, με στόχο να καλυφθεί πλήρως η σωστή παρακολούθηση της απόδοσης της Εταιρείας σε θέματα ESG. Η Μονάδα Διαχείρισης Κινδύνων εκπόνησε μητρώο αναγνωρισμένων κινδύνων στους οποίους είναι εκτεθειμένος ο όμιλος, καθώς και ευκαιριών και αξιολόγησε τα μέτρα που λαμβάνει η Εταιρεία προκειμένου οι κίνδυνοι να απομειωθούν, να διαμοιραστούν ή και να φτάσουν σε αποδεκτό επίπεδο διαχείρισης. Ο υπεύθυνος της Μονάδας Κινδύνων, ολοκλήρωσε με επιτυχία την παρακολούθηση εκπαίδευσης και πιστοποιήθηκε ως Chief Risk Officer (CRO).

Το Δ.Σ. μέσω της αποδοτικής χρήσης των διαθέσιμων πόρων της Εταιρείας, διασφαλίζει την υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας. Για το σκοπό αυτό μεριμνά για:

- (α) την εποπτεία των σημαντικών έργων που έχει αναλάβει η Εταιρεία,
- (β) την πληρότητα και αξιοπιστία των στοιχείων και πληροφοριών για την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων καθώς και τη μη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας,
- (γ) την παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου,
- (δ) τον εντοπισμό και τη διαχείριση σημαντικών κινδύνων συναφών προς την επιχειρηματική δραστηριότητα και τη λειτουργία της Εταιρείας καθώς και
- (ε) τη συμμόρφωση με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο εστιάζοντας ιδιαίτερα στις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης.

Περαιτέρω, το Δ.Σ. προτάσσει την ανάπτυξη εταιρικής κουλτούρας βασιζόμενης στις αξίες της επιχειρηματικής ηθικής, λαμβάνοντας υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά, μία φορά την εβδομάδα, και έκτακτα όποτε απαιτηθεί, μετά από πρόσκληση της Προέδρου, στην οποία εμπεριέχονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Σημειώνεται ότι 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 ή εξουσιοδοτήθηκαν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. Τέλος, το Δ.Σ. 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.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Δ.Σ. πραγματοποίησε εξήντα εννέα (69) συνεδριάσεις.

Το εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας διαθέτει επαγγελματισμό και αξιοπιστία και επιτυγχάνει την ομαλή και εποικοδομητική συνεργασία με τα υπόλοιπα μέλη του Δ.Σ. Έχει ενεργή συμμετοχή στις συνεδριάσεις Δ.Σ., αξιοποιώντας τις γνώσεις, την εμπειρία και τις δεξιότητες του με γνώμονα τη συμβολή του στην αποτελεσματική και αρμονική λειτουργία και δραστηριότητα της Εταιρείας. Ταυτόχρονα, αφιερώνει τον απαιτούμενο χρόνο και είναι αφοσιωμένο στις αρμοδιότητες που του έχουν ανατεθεί.

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 το εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εξετάζουν διεξοδικά τις προτάσεις του εκτελεστικού μέλους και Διευθύνοντος Συμβούλου, εποπτεύοντάς το με αποτελεσματικό τρόπο. Επίσης, προωθούν το διάλογο, και εκφράζουν τις απόψεις τους θέτοντας ερωτήματα βάσει των πληροφοριών που λαμβάνουν. 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 όλα τα μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν εγκρίνει τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα έκθεση.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Παναγιώτης Αντιβαλίδης

Νικόλαος Βουγιούκας

Αθανάσιος Σχίζας

Ευστάθιος Τσοτσορός