

**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 10<sup>ης</sup> Ιουλίου 2024 για τη χρήση  
01.01.2023 – 31.12.2023**

Προς:

Τους Μετόχους της εταιρείας

INTRAKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ

Παιανία, 14.06.2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρείας «INTRAKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ» (εφεξής η «Εταιρεία»), συνέταξαν από κοινού την παρούσα έκθεση και την υποβάλλουν προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 10<sup>ης</sup> Ιουλίου 2024, 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).

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

Το Δ.Σ. της Εταιρείας απαρτίζεται από εννέα (9) μέλη, εκ των οποίων ένα (1) μέλος είναι εκτελεστικό, τέσσερα (4) είναι μη εκτελεστικά και τέσσερα (4) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Η εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. έγινε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15<sup>ης</sup> 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](http://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.

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, του Αντιπροέδρου Δ.Σ. 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 προς εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις εξουσίες και αρμοδιότητές του σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας της, τον Κανονισμό Λειτουργίας του ίδιου του Δ.Σ. και 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, οι οποίες απαρτίζονται από μέλη του Δ.Σ. και μάλιστα κατά πλειοψηφία από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.:

- (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. στο πλαίσιο της Πολιτικής Αποδοχών των μελών Δ.Σ. και την εφαρμογή της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και
- (γ) την Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης, Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Διαχείρισης Κινδύνων, που συστάθηκε στις 09.03.2023 και στις αρμοδιότητές της ανήκει η εισήγηση στο Δ.Σ. των πολιτικών της Εταιρείας για τους τομείς της βιώσιμης ανάπτυξης, της κανονιστικής συμμόρφωσης και της διαχείρισης κινδύνων· μέσω της λειτουργικής εποπτείας των αντιστοίχων οργανωτικών μονάδων, διαπιστώνει την υλοποίηση των πολιτικών αυτών και τις τυχόν αποκλίσεις από αυτές.

Τον Μάρτιο του 2023 ολοκληρώθηκε το έργο της αξιολόγησης της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (εφεξής «ΣΕΕ») από εξωτερικό αξιολογητή, με περίοδο αναφοράς από 17.07.2021 έως 31.12.2022. Η αξιολόγηση, κατ' εφαρμογή του Ν. 4706/2020 και των οδηγιών της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς επί του θέματος, κάλυψε τα εξής πεδία: περιβάλλον ελέγχου, διαχείριση κινδύνων, ελεγκτικοί μηχανισμοί και δικλείδες ασφαλείας, σύστημα πληροφόρησης και επικοινωνίας και παρακολούθηση του ΣΕΕ και δεν εντόπισε κάποια ουσιώδη αδυναμία του ΣΕΕ.

Κατά το Δ' τρίμηνο του 2023 δρομολογήθηκε το έργο της αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (εφεξής «ΣΕΔ») από εξωτερικό αξιολογητή, με περίοδο αναφοράς από 17.07.2021 έως 31.12.2023. Η αξιολόγηση, κατ' εφαρμογή του Ν. 4706/2020, εστίασε στις εξής περιοχές: ΣΕΕ (σε συνέχεια της προαναφερθείσας αξιολόγησής του), σύγκρουση συμφερόντων, επικοινωνία με τους μετόχους και πολιτική αποδοχών. Η αξιολόγηση του ΣΕΔ ολοκληρώθηκε τον Απρίλιο του 2024 και δεν εντόπισε κάποια ουσιώδη αδυναμία.

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, τέσσερις (4) ή πέντε (5) φορές το μήνα, 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. Επίσης, 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 2023 το Δ.Σ. πραγματοποίησε εξήντα επτά (67) συνεδριάσεις.

Το μοναδικό εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., ο Αντιπρόεδρος 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 δεξιότητές του συμβάλλοντας 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 Αντιπρόεδρο Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. εξετάζουν διεξοδικά τις προτάσεις του εκτελεστικού μέλους, 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 εμπειριστατωμένες προτάσεις και παρατηρήσεις επί των θεμάτων που συζητούνται, ενεργούν με ανεξάρτητη βούληση και με τη δέουσα επιμέλεια και αφιερώνουν επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, ώστε η συμμετοχή τους να είναι προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επιβεβαιώνουν ότι έχουν εγκρίνει τις πληροφορίες που περιέχονται στην Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Δ.Σ. για τη χρήση 2023 (όπου συμπεριλαμβάνεται η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση), η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 2023 της Εταιρείας και εγκρίθηκε από το Δ.Σ. στις 22.04.2024.

Τέλος, επιβεβαιώνεται 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