

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΙΝΤΕΡΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

**ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2024-31/12/2024 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ
ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 18.06.2025**

Κυρίες και κύριοι μέτοχοι,

Η παρούσα αναφορά - έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΙΝΤΕΡΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής η «Εταιρεία»), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5 ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθμ. πρωτ. 1591/05.07.2021, 428/21.02.2022 και 784/20.03.2023) και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 18ης Ιουνίου 2025. Η παρούσα αναφορά - έκθεση καλύπτει το χρονικό διάστημα από την 27/05/2024 - 26/05/2025, ημερομηνία στην οποία υπεβλήθη η τελευταία έκθεση έως την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας.

Κατά το χρόνο κατάρτισης της παρούσας έκθεσης, το Διοικητικό Συμβούλιο (το «Δ.Σ.») της Εταιρείας απαρτίζεται από επτά (7) μέλη, δύο (2) εξ αυτών είναι εκτελεστικά και πέντε (5) μη εκτελεστικά, εκ των οποίων δύο (2) είναι ανεξάρτητα κατά την έννοια του άρθρου 9 του ν. 4706/2020. Ως προς τη σύνθεση του Δ.Σ. επιβεβαιώνεται ότι:

(α) ο αριθμός των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών εναρμονίζεται τις απαιτήσεις του ν. 4706/2020,

(β) τα μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Δ.Σ.,

(γ) οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 ν. 4706/2020 πληρούνται για έκαστο εκ των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., και

(δ) δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των μελών του Δ.Σ. σε συμμόρφωση προς τις διατάξεις του ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Κατ' εφαρμογή του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

α) Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.

Στο πλαίσιο της παραπάνω αρμοδιότητας, διαπιστώνονται τα εξής:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας λειτουργεί στο πλαίσιο των διατάξεων του ν. 4548/2018, του ν. 4706/2020, του Καταστατικού της Εταιρείας καθώς και του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και των λοιπών συναφών πολιτικών και διαδικασιών που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία. Μέσω των ανωτέρω διασφαλίζεται η αποτελεσματική και αποδοτική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου που εξυπηρετεί το εταιρικό συμφέρον.

- Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει σύνθεση η οποία συμβάλλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας και όλων των μετόχων της, διασφαλίζοντας την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής και τη δίκαιη και ισότιμη μεταχείριση όλων των μετόχων και την ισορροπημένη λήψη αποφάσεων.

- Το Δ.Σ. διασφαλίζει την αποτελεσματική υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής μέσω μιας σειράς ενεργειών που περιλαμβάνουν την ορθή διαχείριση των διαθέσιμων πόρων, τον έλεγχο της πορείας της δραστηριότητας της Εταιρείας, τη συλλογή αξιόπιστων στοιχείων για τη μη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, καθώς και τον εντοπισμό κινδύνων που συνδέονται με τη λειτουργία και δραστηριότητα της Εταιρείας.

- Το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του, που χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων. Περαιτέρω, τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, φήμη, αξιοπιστία και τον επαγγελματισμό τους ενώ διαθέτουν γνώσεις, δεξιότητες και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας, γεγονός που διασφαλίζει την ενίσχυση της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας και την προάσπιση των συμφερόντων των μετόχων καθώς και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

- Το Δ.Σ. έχει μεριμνήσει για τη συμμόρφωση της Εταιρείας 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.

β) Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους.

Στο πλαίσιο της ανωτέρω αρμοδιότητας, αναφέρονται τα εξής:

- Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις τακτικές συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του Δ.Σ., χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Δ.Σ., λόγω

έλλειψης απαρτίας. Σημειώνεται δε ότι όλα τα μέλη του συμμετέχουν ενεργά στις συνεδριάσεις.

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

Στο πλαίσιο της ανωτέρω αρμοδιότητας, αναφέρονται τα εξής:

- Οι απόψεις και οι προτάσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. συζητούνται ενδελεχώς στις συνεδριάσεις Δ.Σ.. Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών διασφαλίζει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

- Τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

- Σύμφωνα με την ειδική πρακτική της παραγράφου 1.13 του ΕΚΕΔ, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας συνεδρίασαν κατά την 26/05/2025 χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, κατά την οποία συζητήθηκε η επίδοση των εκτελεστικών μελών. Η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, σε συνεδρίαση της την 02/04/2025 ενέκρινε την αξιολόγηση όλων των μελών του Δ.Σ. και κατά συνέπεια των Εκτελεστικών Μελών του, μέσα από την διαδικασία αξιολόγησης που ακολούθησε και παρέδωσε την έκθεση στο Δ.Σ. προς ενημέρωση.

- Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Ελέγχου η οποία είναι ανεξάρτητη μεικτή επιτροπή, απαρτίζεται από τρία (3) μέλη που πληρούν τα κριτήρια της παρ. 1 του άρθρου 44 του νόμου 4449/2017, δύο (2) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. κατά την έννοια του άρθρου 4 του νόμου 3016/2002 και των διατάξεων του νόμου 4706/2020 και ένα (1) μέλος τρίτο πρόσωπο, μη μέλος του Δ.Σ.. Η διάρκεια της θητείας των μελών της εν λόγω επιτροπής θα ταυτίζεται με την θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Στις 10.10.2024, η Εταιρεία προχώρησε σε ανασυγκρότηση σε σώμα της Επιτροπής Ελέγχου λόγω του θανάτου του μέλους της Ιωάννη Παπαϊωσήφ, στην θέση του οποίου τοποθετήθηκε η κα. Αικατερίνη Ψηφή, ως ανεξάρτητο μη μέλος Δ.Σ.

- Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, η οποία αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10, 11 και 12 του Ν. 4706/2020, και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., η οποία αναλαμβάνει να εντοπίζει και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πρόσωπα κατάλληλα για την απόκτηση της ιδιότητας

του μέλους Διοικητικού Συμβουλίου της. Επιπροσθέτως, η Επιτροπή διασφαλίζει την ομαλή υλοποίηση και παρακολούθηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας σύμφωνα με τις ισχύουσες κανονιστικές διατάξεις και τις αποφάσεις των εταιρικών της οργάνων.

•Η Τακτική Γενική Συνέλευση της 16/07/2021 ενέκρινε την Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, η οποία καταρτίστηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 3 του ν.4706/2020, λαμβάνοντας υπόψη την υπ' αρ. 60/18.09.2020 εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, εγκρίθηκε με την από 15.07.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ. 1 του ν. 4706/2020 και είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

•Στον εργασιακό τομέα, η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις, που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, εποικοδομητική συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, εξαλείφοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας και τις διακρίσεις στην εργασία. Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση, η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Κανονισμό Λειτουργίας σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 14 του ν. 4706/2020, στον οποίο περιγράφεται το πλαίσιο κανονιστικής συμμόρφωσης.

Ακόμη, 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 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31/12/2024.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της «**INTERΓΟΥΝΤ - ΞΥΛΕΜΠΟΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

Ελευσίνα 26/05/2024

Λεκάκης Εμμανουήλ - Ευάγγελος

Θεοδώρου Ιωάννης