

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.»
ΑΡ.ΓΕΜΗ 21048426000
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 16^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2025
σύμφωνα με το άρθρ. 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020

Αγαπητοί κ.κ. Μέτοχοι,

Η παρούσα Έκθεση έχει καταρτιστεί από κοινού από τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020 σε συνδυασμό με την υπ' αριθ. 1591/05.07.2021 εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς καθώς και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες αυτής (428/21.02.2022) και υποβάλλεται προς την επερχόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, την 16.06.2025.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έχουν εκλεγεί με απόφαση Γενικής Συνέλευσης, και ειδικότερα τα μέλη κ.κ. Απόστολος Χρυσοστομίδης και ο κ.κ. Κωνσταντίνος Ζησάκος.

Συγκεκριμένα, στο πενταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συμμετέχουν 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις προβλέψεις των άρθρ. 3, 5 και 9 του ν. 4706/2020, εκ των οποίων ο κος. Απόστολος Χρυσοστομίδης έχει οριστεί ως Ανεξάρτητος Αντιπρόεδρος.

Αντικείμενο της παρούσας έκθεσης αποτελεί η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρείας καθώς και η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 7 του ν. 4706/2020.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία 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 με βάση υφιστάμενες πληροφορίες.

Κατόπιν τούτου, εντός του έτους 2024, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων.

Ειδικότερα,

Κατά το 2024, αντικείμενο των εργασιών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας αποτέλεσε

- η υλοποίηση της στρατηγικής και του επιχειρηματικού σχεδίου της Εταιρείας
- η συμμόρφωση της Εταιρείας με τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος έχει καταρτισθεί από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης
- η τήρηση των ρυθμίσεων του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας

Συγκεκριμένα:

Α. Ως προς την Εταιρική Διακυβέρνηση και τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο στο πλαίσιο των υποχρεώσεών του που απορρέουν από την παρ. 1 του άρθρου 4 του Ν. 4706/2020 αξιολόγησε την εφαρμογή και την αποτελεσματικότητα του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2024 και περίοδο αναφοράς από την έναρξη

ισχύος του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και από την αξιολόγηση αυτή δεν προέκυψαν ουσιώδεις αδυναμίες στο Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Β. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβλέπουν και εξετάζουν τη στρατηγική και το επιχειρηματικό σχέδιο της Εταιρείας και παρακολουθούν την εφαρμογή τους και την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας, ενώ παράλληλα διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, μεταξύ άλλων μέσω του ελέγχου και της παρακολούθησης των επιδόσεών τους, ενεργώντας πάντοτε με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης και το υψηλό αίσθημα καθήκοντος, προωθώντας τη διαφάνεια και την δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους, ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κ.κ. Κωνσταντίνος Ζησάκος και Απόστολος Χρυσοστομίδης, έχουν ενημερωθεί από τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αναφορικά με τη στρατηγική και το επιχειρηματικό σχέδιο της Εταιρείας και τους στόχους της Εταιρείας. Ταυτόχρονα, διασφαλίστηκε η δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

Γ. Το Διοικητικό Συμβούλιο 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.

Επιπροσθέτως, τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται από ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αίσθηση καθήκοντος και υψηλό αίσθημα επαγγελματισμού και συνεργάζονται αρμονικά. Διαθέτουν βαθιά γνώση και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει σε τακτική βάση, αναλόγως με την σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατή η λήψη απόφασης λόγω έλλειψης απαρτίας.

Προτεραιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου αποτέλεσαν η υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας, η διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών καθώς και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για την κατάρτιση αξιόπιστων χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και η αναγνώριση και διαχείριση ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τη λειτουργία της Εταιρείας.

Τέλος, επισημάνθηκε ότι το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάζει κάθε φορά εάν για τη λήψη απόφασης συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων ή εάν το θέμα για το οποίο λαμβάνει απόφαση εμπίπτει στις διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν. 4548/2018, περί συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.

Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η Έκθεση έχουν εγκριθεί ομόφωνα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Συνοψίζοντας, οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία και 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.

Τέλος, 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 και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 29.04.2025. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2024.

Νάουσα 23.05.2025

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη της Εταιρείας

Κωνσταντίνος Ζησάκος

Απόστολος Χρυσοστομίδης