

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της Εταιρείας «ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.» ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 21.06.2023**

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε., σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν. 4706/2020 και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 21.06.2023.

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, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Ενόψει των ανωτέρω και σε εκτέλεση των υποχρεώσεων αυτών, πραγματοποιήθηκαν τακτικές συσκέψεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών.

Στόχος των συσκέψεων αυτών ήταν η συζήτηση της επίδοσης των εκτελεστικών μελών αλλά και η γενικότερη αξιολόγηση της πορείας της Εταιρείας αλλά και της εκτέλεσης των κατ' άρθρον 7 Ν.4706/2020 καθηκόντων των μη εκτελεστικών μελών. Στις συναντήσεις αυτές, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και των μετόχων και ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), έχοντας παράλληλα και ως στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας. Η σύνθεση του Δ.Σ. χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας και συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων. Ειδικότερα, η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την εκτίμησή μας, συμβάλλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας και όλων των μετόχων της και ενδιαφερομένων μερών, διασφαλίζοντας την εφαρμογή της εταιρικής στρατηγικής, ενώ παράλληλα δεν παρατηρήθηκαν, ούτε διαπιστώθηκαν φαινόμενα σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των διευθυντικών στελεχών, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των μετόχων, συμπεριλαμβανομένων και των περιπτώσεων κακοδιαχείρισης περιουσιακών στοιχείων ή συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.
- Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών κρίνεται ως εποικοδομητική, αποσκοπώντας και διασφαλίζοντας στην πράξη την εφαρμογή των κανόνων εταιρικής διακυβέρνησης στους οποίους υπόκειται η Εταιρεία, και την εν γένει παρακολούθηση και εποπτεία της επιχειρηματικής της πορείας. Τα μη εκτελεστικά μέλη (συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών) προβαίνουν αποτελεσματικά στην εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, εκφράζουν απόψεις και θέσεις επί των προτάσεων των εκτελεστικών μελών και οι απόψεις τους λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Σημειωτέον ότι 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. Διασφαλίζεται επίσης ότι τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν πρόσβαση στις απαραίτητες πληροφορίες προκειμένου να είναι σε θέση να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη.
- Τα εκτελεστικά μέλη ασκούν τα καθήκοντά τους αποτελεσματικά και στο πλαίσιο των ανωτέρω παραμέτρων που προεκτέθηκαν. Οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της Εταιρείας «ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.» ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 21.06.2023**

προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας, στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και στους λοιπούς Κανονισμούς και Πολιτικές που εφαρμόζει η Εταιρεία. Διέπονται από ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και επαγγελματισμό, και η συνεργασία μεταξύ τους αλλά και μεταξύ των ιδίων και των μη εκτελεστικών μελών κινείται σε άκρως ικανοποιητικά επίπεδα. Διαθέτουν γνώσεις και μακρόχρονη εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

- Η Εταιρεία από αρχής γενομένης της χρήσης 2021 υιοθετεί και εφαρμόζει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ (Ιούνιος 2021), ενώ οι όποιες μικρές αποκλίσεις αναφέρονται στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας τόσο για το 2021 όσο και για το 2022, η οποία έκαστη εντάσσεται στις δημοσιευμένες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις. Επίσης τηρούνται με συνέπεια οι ρυθμίσεις των Κανονισμών και Πολιτικών της Εταιρείας. Επιπλέον, η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Κώδικα Δεοντολογίας, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της, και εφαρμόζει τις σχετικές αρχές και κανόνες του Κανονισμού Λειτουργία της.
- 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.
- Το 2022 ήταν μία χρονιά εξαιρετικών προκλήσεων όπου η Διοίκηση της Εταιρείας κλήθηκε να διαχειριστεί τις συνεχώς αυξανόμενες πιέσεις κόστους σε όλα τα επίπεδα – ύλης, ενέργεια και μεταφορικά. Παράλληλα με τις αυξήσεις ενέργειας, οι μεγάλες και απότομες αυξήσεις των τιμών των πρώτων υλών άνω του 15% επιφέρουν πολλαπλασιασμό του κόστους παραγωγής μας συρρικνώνοντας περαιτέρω τα περιθώρια κέρδους μας. Επίσης, εντός του 2022 προστέθηκαν οι αυξήσεις των επιτοκίων από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα με στόχο τον έμμεσο έλεγχο της εκρηκτικής αύξησης του πληθωρισμού ο οποίος βρίσκεται στο υψηλότερο επίπεδο των τελευταίων δεκαετιών. Επιπλέον, το lock down της αγοράς της Κίνας για τρίτη συνεχόμενη χρονιά, της μεγαλύτερης αγοράς ελληνικών μαρμάρων έχει επηρεάσει αρνητικά το κύκλο εργασιών της εταιρείας. Θα πρέπει όμως να τονίσουμε ότι ελληνικές εξαγωγές μαρμάρων συνολικά είχαν κάμψη το 2022 της τάξης του 15% σε σχέση με το 2021 γεγονός που προβληματίζει τον ελληνικό κλάδο μαρμάρων. Επίσης, ενδεικτικό του υψηλού παγκόσμιου ανταγωνισμού είναι η αντίθετη πορεία των συνολικών εξαγωγών μαρμάρου της Ελλάδας το 2022 σε σχέση με της Ιταλίας και της Τουρκίας. Οι Ελληνικές εξαγωγές καταγράφουν πτώση ενώ οι Ιταλικές και οι Τουρκικές άνοδο. Όλες οι παραπάνω γεωπολιτικές και κοινωνικές αναταραχές και ανακατατάξεις είχαν αρνητικό αντίκτυπο στα οικονομικά μεγέθη της εταιρείας το 2022.
- Ωστόσο η Εταιρεία συνέχισε τις απαιτούμενες ενέργειες προς συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο εφαρμόζοντας χρηστή Εταιρική Διακυβέρνηση και Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου. Η αξιολόγηση του ΣΕΕ ολοκληρώθηκε κατά τα προβλεπόμενα στην απόφαση 2/917/17.6.2021 της ΕΚ έως 31/3/2023 με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2022 και περίοδο αναφοράς από την έναρξη ισχύος του άρθρου 14 του ν. 4706/2020. Η αξιολόγηση του ΣΕΕ διενεργήθηκε από την εταιρεία KSi Greece Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές, όπως αυτή επιλέχθηκε από την υπ. αριθ. 680/7.9.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Το συμπέρασμα της Έκθεσης Αξιολόγησης της Επάρκειας και Αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ ήταν χωρίς επιφύλαξη δεδομένου ότι δεν εντοπίστηκαν ουσιώδεις αδυναμίες. Η σχετική Αναλυτική Έκθεση υποβλήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο ενώ, η σύνοψή της υπεβλήθη στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, σύμφωνα με τις προθεσμίες του ν.4706/2020 και της απόφασης 1/891/30.9.2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

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 για τη χρήση 2022, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ της Εταιρείας «ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.» ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 21.06.2023**

Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 28/4/2023. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2022.

18^η Μαΐου 2023

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας
«ΙΚΤΙΝΟΣ Α.Ε.»

Ανδρέας Κουτούπης

Αγγελική Μεϊντάνη