



**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ
ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ-ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 2021
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία
«Γ.Ε. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(αριθμός Γ.Ε.ΜΗ 1521501000)**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1.	ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ.....	3
2.	ΕΙΣΑΓΩΓΗ.....	3
3.	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ Δ.Σ. ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ.....	4
4.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.....	5
5.	ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.....	5
6.	ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ.....	7

1. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (το «Δ.Σ.») της εταιρείας «Γ.Ε. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (στο εξής η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 3ης Οκτωβρίου 2022, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020

2. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Στις αρχές της χρήσης 2021, η Εταιρεία εφάρμοζε χωρίς αποκλίσεις τις αρχές εταιρικής διακυβέρνησης που προέβλεπε το σχετικό νομοθετικό πλαίσιο, ήτοι ο Ν. 3016/2002, Ν. 3693/2008, Ν. 3873/2010, Ν. 3884/2010, Ν. 4449/2017 και Ν. 4548/2018. Στο πλαίσιο αυτό η Εταιρεία, είχε υιοθετήσει τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που καταρτίστηκε από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος είναι αναρτημένος στον ιστότοπο του Χρηματιστηρίου Αθηνών, στη διεύθυνση:

http://www.helex.gr/documents/10180/2227277/HCGC_GR_20131022.pdf/e8e7b6da-6dd0-4c30-90e9-79fe9ca8383d.

Στην συνέχεια, στις αρχές Ιουλίου 2021, η Εταιρεία προέβη στις απαιτούμενες ενέργειες, προκειμένου να συμμορφώνεται χωρίς αποκλίσεις με το νέο νομοθετικό πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης, ήτοι τον Ν. 4706/2020, ο οποίος τέθηκε σε ισχύ δώδεκα μήνες (12) από τη δημοσίευσή του (ήτοι 17.07.2021), καθώς και το άρθρο 40 του Ν. 4449/2017. Στο πλαίσιο αυτό το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 17 του Ν. 4706/2020, αποφάσισε την υιοθέτηση και εφαρμογή του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 που καταρτίστηκε από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης, το οποίο σύμφωνα με την με αριθ. 916^η/7.6.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, αναγνωρίστηκε ως Εθνικός Φορέας Εγνωσμένου Κύρους για την έκδοση Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4706/2020. Ο ανωτέρω κώδικας εταιρικής διακυβέρνησης είναι αναρτημένος στον ιστότοπο της Εταιρείας, στη διεύθυνση:

https://www.gedsa.gr/_storageWeb_/n/17804317915946/ESED_-_Kodikas_Etairikis_Diakubernisis_2021.pdf

Επομένως, η συμμόρφωση της εταιρείας με τη νομοθεσία Εταιρικής Διακυβέρνησης για την οικονομική χρήση του 2021, χωρίζεται σε δύο περιόδους: (1) από 01.01.2021 έως και 09.07.2021, οπότε και η Εταιρεία συμμορφωνόταν με το προ ισχύον νομοθετικό

πλαίσιο Εταιρικής Διακυβέρνησης, και (2) από 09.07.2021 έως 31.12.2021 οπότε και η Εταιρεία συμμορφωνόταν με το υφιστάμενο νομοθετικό πλαίσιο Εταιρικής Διακυβέρνησης.

3. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ Δ.Σ. ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ

Εκ των πέντε (5) μελών του υφιστάμενου Δ.Σ. της Εταιρείας, το οποίο συγκροτήθηκε σε σώμα στις 09.07.2021, τα δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ. 2 του ν. 4706/2020. Το Δ.Σ. εξελέγη με απόφαση της από 09.07.2021 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με πενταετή θητεία.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον σε μηνιαία βάση και έκτακτα όποτε απαιτείται. Στις συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του Δ.Σ. Κατά την διάρκεια του 2021 πραγματοποιήθηκαν δεκατέσσερις (14) συνεδριάσεις του Δ.Σ.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συμμετέχουν στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και των Επιτροπών του, ενεργώντας με ανεξαρτησία, διαφάνεια και αίσθηση καθήκοντος. Προκαλούν εποικοδομητική συζήτηση επί των προτάσεων και αποφάσεων της διοίκησης της Εταιρείας έτσι ώστε να λαμβάνονται υπόψη στις συζητήσεις και την λήψη αποφάσεων τα συμφέροντα των μετόχων και των εργαζομένων της Εταιρείας.

Οι Επιτροπές του Δ.Σ. (Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων) αποτελούνται στην πλειοψηφία τους από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη με Πρόεδρο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Ειδικότερα, σύμφωνα με την από 07.09.2021, με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει, αποφασίσθηκε το είδος, η σύνθεση και η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου, ως αμιγούς Επιτροπής του Δ.Σ., αποτελούμενης από τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τα οποία στην πλειοψηφία τους είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. που πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 4 του Ν. 3016/2002, καθώς και του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, τα μέλη της οποίας ορίζονται από το Δ.Σ.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Πρόεδρός της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Πρωταρχικό σκοπό έχει την υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με αποδοχές των προσώπων που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και των διευθυντικών

στελεχών της Εταιρίας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και τη διασφάλιση της ομαλής διαδοχής των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και των ανώτατων διευθυντικών στελεχών με σκοπό τη μακροπρόθεσμη επιτυχία της Εταιρίας.

Η Επιτροπή Ελέγχου κατά την διάρκεια του έτους 2021 πραγματοποίησε τέσσερις (4) συνεδριάσεις, ενώ η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων πραγματοποίησε μία (1) συνεδρίαση. Σημειώνεται ότι αμφότερες οι προαναφερόμενες επιτροπές προεδρεύονται από ανεξάρτητα μη εκτελέστηκα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας.

4. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, ασχολούνται με την προαγωγή των εταιρικών ζητημάτων, μέσω της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στη δι' αυτού συλλογική λήψη αποφάσεων. Ειδικότερα:

- (i) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,
- (ii) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και
- (iii) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

5. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

Ο Αντιπρόεδρος της Εταιρείας, ο οποίος είναι μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ., είναι επιφορτισμένος με το συντονισμό και την αποτελεσματική επικοινωνία των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και προΐσταται στις συνεδριάσεις των μη εκτελεστικών μελών του.

Προτείνει στον Πρόεδρο του Δ.Σ. θέματα προς συζήτηση και συζητά μαζί του τα σημαντικά θέματα που αναδεικνύουν τα μη εκτελεστικά μέλη στις συνεδριάσεις τους.

Είναι διαθέσιμος και παρίσταται κατά τις γενικές συνελεύσεις των μετόχων της Εταιρείας προκειμένου να συζητάει θέματα εταιρικής διακυβέρνησης, όταν και εφόσον αυτά προκύπτουν.

Τα μη εκτελεστικά μέλη συνεδριάζουν υπό την προεδρία του Αντιπροέδρου του Δ.Σ. χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών κατ' ελάχιστον ετησίως και όποτε το κρίνουν αναγκαίο, ώστε να αξιολογούν τον Πρόεδρο, και την απόδοση των

εκτελεστικών μελών και της Διοίκησης σε σχέση με τους στόχους απόδοσης που τους είχαν τεθεί.

Στις ξεχωριστές συνεδριάσεις που πραγματοποιούν, συζητούν και άλλα θέματα που αφορούν το Δ.Σ., όπως ενδεικτικά, τον τρόπο λειτουργίας του, σημαντικές εξελίξεις του ρυθμιστικού πλαισίου που επηρεάζουν την Εταιρεία, εξελίξεις αναφορικά με την εταιρική διακυβέρνηση, καθώς επίσης και την στρατηγική της Εταιρείας.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2021 τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πραγματοποίησαν τρεις (3) συνεδριάσεις, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, κατά τις οποίες συζήτησαν τα ακόλουθα θέματα:

- (i) Στις 17.06.2021, συζήτηση θεμάτων της νέας νομοθεσίας για την Εταιρική Διακυβέρνηση.
- (ii) Στις 10.09.2021, επισκόπηση του σχεδίου ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για την χρήση του έτους 2020, και ζητήματα που σχετίζονται με τους τακτικούς ελεγκτές της Εταιρείας για την χρήση του έτους 2020.
- (iii) Στις 18.11.2021, συμμόρφωση της Εταιρείας με τον Ν. 4706/2020 και Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αποτελέσματα της προσωρινής έκθεσης ελέγχου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

Κατά τη διάρκεια του έτους 2022 τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έχουν πραγματοποιήσει/ προγραμματίσει πραγματοποιήσαν πέντε (5) συνεδριάσεις, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, για τα ακόλουθα θέματα:

- (i) Στις 25.01.2022, επισκόπηση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για την χρήση του έτους 2020, ενόψει του Δ.Σ. αναφορικά με την έγκρισή τους και την σύγκληση Γ.Σ.
- (ii) Στις 20.03.2022, συζήτηση της υπ' αριθ. 146/2022 απόφασης του Πολυμελούς Πρωτοδικείου Αθηνών με την οποία επικυρώθηκε η συμφωνία εξυγίανσης της Εταιρείας.
- (iii) Στις 13.06.2022, επισκόπηση: (1) του σχεδίου της από Έκθεσης του Δ.Σ. της Εταιρείας σύμφωνα με την παράγραφο 4.1.3.13.2 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, το άρθρο 22 παρ. 1 του Ν. 4706/2020 και το άρθρο 27 του Ν. 4548/2018, ενόψει της συζήτησης της από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, και (2) του σχεδίου της πρόσκλησης σε έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, προκειμένου να ληφθούν οι αποφάσεις που προβλεπόντουσαν από την συμφωνία εξυγίανσης.
- (iv) Στις 30.08.2022, επισκόπηση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για την χρήση του έτους 2021, ενόψει του Δ.Σ. αναφορικά με την έγκρισή τους και την σύγκληση Γ.Σ.

- (v) Έχει προγραμματιστεί συνεδρίαση με θέμα την συμμόρφωση της Εταιρείας με τον Ν. 4706/2020 και Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και αποτελέσματα της προσωρινής έκθεσης ελέγχου της μονάδας εσωτερικού ελέγχου.

6. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ

Σε εκπλήρωση των ανωτέρω καθηκόντων, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαπιστώνουν ομόφωνα τα παρακάτω:

- (i) Η σύνθεση του Δ.Σ και η κατανομή των αρμοδιοτήτων συμβάλλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας και όλων των μετόχων της.
- (ii) Στις συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω έλλειψης απαρτίας. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρέστησαν σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τις οποίες είχαν εκλεγεί ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
- (iii) Η παρουσία των ανεξάρτητων - μη εκτελεστικών μελών, ενισχύει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας πως τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στο πλαίσιο της λήψης αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του.
- (iv) 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 διαφόρων υπηρεσιών.
- (v) Εν γένει η Εταιρεία συμμορφώνεται με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία.
- (vi) Στον εργασιακό τομέα η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις και παρενοχλήσεις και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Δ.Σ. στις 31.08.2022. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος

που έληξε στις 31.12.2021. Η Έκθεση του Δ.Σ. είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://www.gedsa.gr/el/isologismoi>).

Αθήνα, 30.08.2022

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Αριάννη Βελισσαροπούλου

Αριστοτέλης Αϊβαλιώτης