

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ LAMDA DEVELOPMENT ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 21.06.2023 ΚΑΤ'ΑΡΘΡΟ 9, ΠΑΡ.5 ΤΟΥ Ν.4706/2020

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρείας «Lamda Development S.A.» (εφεξής «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 21^{ης} Ιουνίου 2023, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθμ. πρωτ. 428/21.2.2022).

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων, που ορίζει το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών, τα τελευταία α) παρακολουθούν κι εξετάζουν την υλοποίηση της στρατηγικής της Εταιρείας, 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 κι εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφισταμένων πληροφοριών.

Το σημερινό Δ.Σ. της Εταιρείας αποτελείται από δώδεκα (12) μέλη. Ένα μέλος είναι εκτελεστικό και τα υπόλοιπα μη εκτελεστικά, τέσσερα (4) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα και πληρούν τις προϋποθέσεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Σημειώνεται ότι, στην από 24.11.2022 συνεδρίασή του, το Δ.Σ. έκανε αποδεκτή την παραίτηση του κ. Άρη Σερμπέτη από τη θέση του μη εκτελεστικού Μέλους του Δ.Σ. της Εταιρείας και προέβη στην εκλογή του κ. Στεφάνου Κοτσώλη ως μη εκτελεστικού μέλους για το υπόλοιπο της θητείας του παραιτηθέντος μέλους. Σύμφωνα και με την από 22.11.2022 σχετική εισήγηση προς το Δ.Σ. της Επιτροπής Αποδοχών και Ορισμού Υποψηφίων, στο πρόσωπο του κ. Σ. Κοτσώλη συντρέχουν οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας, δεδομένου ότι πληροί τα κριτήρια του άρθρου 9 του Νόμου 4706/ 2020 και για τον λόγο αυτόν το Δ.Σ. προτίθεται να προκαλέσει απόφαση στην επικείμενη Γενική Συνέλευση για τον ορισμό του ως ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους του Δ.Σ., με στόχο την ενίσχυση της ανεξαρτησίας του.

Στο σύνολό του, το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων κι εμπειρίας. Ασκεί τις αρμοδιότητές του σε πλήρη εναρμόνιση με τις διατάξεις της νομοθεσίας, το Καταστατικό της Εταιρείας και τον Κανονισμό Λειτουργίας του, εφαρμόζοντας παράλληλα τις ειδικές πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ), τον οποίο έχει υιοθετήσει στην από 16.07.2021 συνεδρίασή του. Στην εύρυθμη λειτουργία και αποτελεσματικότητα του Δ.Σ. της Εταιρείας, συνδράμουν οι Επιτροπές Ελέγχου και Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

Κατά τη διάρκεια του 2022, το Δ.Σ. ενημερώθηκε διεξοδικά για την υλοποίηση της εγκεκριμένης στρατηγικής της Εταιρείας με βάση επικαιροποιημένα στοιχεία και πληροφορίες για το έργο του Ελληνικού, τα Εμπορικά της Κέντρα, καθώς και άλλες επενδύσεις, ενώ ενέκρινε επιμέρους εισηγήσεις που αφορούσαν την πραγμάτωσή της. Επιπλέον, ενημερώθηκε και παρείχε καθοδήγηση σε προτάσεις για τη μελλοντική στρατηγική, που εξετάζεται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και τα ανώτατα διοικητικά στελέχη. Προτεραιότητες του Δ.Σ. αποτέλεσαν επίσης η επαναξιολόγηση και διαχείριση των κύριων επιχειρηματικών κινδύνων, που συνδέονται με την εγκεκριμένη στρατηγική και

κάθε σχέδιο υλοποίησης αυτής και γενικά τη λειτουργία της Εταιρείας, η διασφάλιση της αξιοπιστίας των οικονομικών καταστάσεων και στοιχείων της Εταιρείας, καθώς και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και η διασφάλιση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων. Στο πλαίσιο της ισχυροποίησης των ως άνω αναφερομένων συστημάτων, κατά τις συνεδριάσεις του, το Δ.Σ. προχώρησε στην έγκριση νέων ή / και επικαιροποιημένων εταιρικών εγγράφων, όπως ενδεικτικά, του αναθεωρημένου Κώδικα Δεοντολογίας, του Κώδικα Δεοντολογίας Προμηθευτών, της Πολιτικής Διαχείρισης Κινδύνων και της Δήλωσης Διάθεσης Ανάληψης Κινδύνων.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επέβλεψαν κι εξέτασαν όλα τα ως άνω θέματα στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους.

Επιπλέον, τα μη εκτελεστικά μέλη συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων, παρακολουθούν κι ελέγχουν τις επιδόσεις του Διευθύνοντος Συμβούλου, ο οποίος αξιολογείται τόσο σύμφωνα με τις ατομικές του δεξιότητες, γνώσεις και τους τομείς ευθύνης του, όσο και με τα συνολικά αποτελέσματα του Ομίλου και σε σχέση με την επίτευξη των στόχων του. Στο πλαίσιο αυτό, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία του εκτελεστικού μέλους, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοσή του. Σημειώνεται ότι, η συστηματική αξιολόγησή του και ο προσδιορισμός των μεταβλητών αποδοχών του, αποτελούν αντικείμενο των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής Αποδοχών και Ορισμού Υποψηφίων της Εταιρείας.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων μελών, δύνανται σε κάθε περίπτωση να επικοινωνούν απρόσκοπτα με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας και να ενημερώνονται από αυτά. Επιπλέον, εκφράζουν συστηματικά τις απόψεις τους επί των εισηγήσεων, που υποβάλλει ο Διευθύνων Σύμβουλος, όπως προκύπτει από τα πρακτικά των συνεδριάσεων του Δ.Σ. συμβάλλοντας με τον τρόπο αυτόν στην ορθή λήψη των αποφάσεων. Η ουσιαστική συμμετοχή των ανεξαρτήτων μελών στο Δ.Σ. και στις Επιτροπές του, σε συνδυασμό με την αντικειμενική και ανεξάρτητη βούλησή τους, εγγυάται την αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων τους, ώστε η συμμετοχή τους να είναι προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερομένων μερών.

Αθήνα, 31 Μαΐου 2023

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη
Του Διοικητικού Συμβουλίου της Lamda Development