

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ LAMDA DEVELOPMENT ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 27.06.2024 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 27<sup>ης</sup> Ιουνίου 2024, 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 επιδόσεων 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 έντεκα (11) μέλη. Ένα μέλος είναι εκτελεστικό και τα υπόλοιπα μη εκτελεστικά, πέντε (5) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα και πληρούν τις προϋποθέσεις των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Το σημερινό Δ.Σ. της Εταιρείας εκλέχτηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 22ας Δεκεμβρίου 2020 με πενταετή θητεία, ήτοι έως την 22.12.2025 και κατόπιν της παραίτησης του Προέδρου κ. Α. Γιαννίτση την 21<sup>η</sup> Ιουνίου 2023, συνήλθε εκ νέου σε σώμα την ίδια ημέρα και όρισε για το υπόλοιπο της θητείας του, εκ των ανεξαρτήτων μελών του, τον κ. Σ. Κοτσώλη ως Πρόεδρο αυτού.

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 και 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 Ορισμού Υποψηφιοτήτων, καθώς και η νεοσυσταθείσα Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Κατά τη διάρκεια του 2023, το Δ.Σ. ενημερώθηκε διεξοδικά για την υλοποίηση της εγκεκριμένης στρατηγικής της Εταιρείας και των στόχων αυτής με βάση επικαιροποιημένα στοιχεία και πληροφορίες, επανεξέτασε και ενέκρινε τη στρατηγική της, καθώς και το επιχειρηματικό σχέδιο της. Επιπλέον, ενημερώθηκε διεξοδικά για τη διασφάλιση της ύπαρξης των αναγκαίων οικονομικών και ανθρώπινων πόρων, για τις εξελίξεις στην αγορά και ενέκρινε συνεργασίες ανάμεσα σε θυγατρικές εταιρίες, με σκοπό την ίδρυση νέων εταιριών ή κοινοπραξιών στρατηγικής σημασίας με τρίτους φορείς, συγχωνεύσεις και εξαγορές εταιριών. 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, η καταγραφή των βασικών εταιρικών στόχων και των κινδύνων που τους συνοδεύουν, η διασφάλιση της αξιοπιστίας των οικονομικών καταστάσεων και στοιχείων της Εταιρείας, καθώς και της μη χρηματοοικονομικής

πληροφόρησης και η διασφάλιση της αποτελεσματικότητας των συστημάτων εταιρικής διακυβέρνησης και εσωτερικού ελέγχου. Στο πλαίσιο της ισχυροποίησης των ως άνω αναφερομένων συστημάτων, το Δ.Σ. προέβη στην αξιολόγηση της εφαρμογής και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, καθώς και στην αξιολόγηση του Δ.Σ., των μελών και των Επιτροπών του με τη συνδρομή εξωτερικών συμβούλων. Επιπλέον, κατά τις συνεδριάσεις του, το Δ.Σ. προχώρησε στις κατά περίπτωση εγκρίσεις αναθεωρημένων εταιρικών εγγράφων όπως ενδεικτικά, του Κανονισμού Εργασίας, της Πολιτικής Εταιρικής Επικοινωνίας, της Πολιτικής Εσωτερικής Επικοινωνίας, της αναθεωρημένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, της Πολιτικής Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων, του αναθεωρημένου Κανονισμού Λειτουργίας της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου κ.ά.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. επέβλεψαν και 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 Διευθύνοντος Συμβούλου και ο προσδιορισμός των μεταβλητών αποδοχών του, αποτελούν αντικείμενο των αρμοδιοτήτων της Επιτροπής Αποδοχών και Ορισμού Υποψηφιοτήτων 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, 16 Μαΐου 2024

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη  
Του Διοικητικού Συμβουλίου της Lamda Development