

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού
Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της
«HELLENiQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών »**

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή	3
2. Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις επιτροπές του	3
3. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.	4
3.1. Εποπτεία και Παρακολούθηση	5
3.2. Αξιολόγηση Δ.Σ. και Επιτροπών	7
3.3. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις	8

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής το «Δ.Σ.»), της εταιρείας «HELLENiQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών» (εφεξής η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 19^{ης} Ιουνίου 2025 με περίοδο αναφοράς από 27 Μαΐου 2024 (ημερομηνία σύνταξης της Έκθεσης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. το 2024) έως την 5^η Μαΐου 2025, σύμφωνα με την απαίτηση του άρθρου 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020.

2. Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις Επιτροπές του

Ως «ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη» ορίζονται τα μέλη του Δ.Σ., τα οποία κατά την εκλογή τους και κατά την διάρκεια της θητείας τους πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στην ισχύουσα νομοθεσία και την «Διαδικασία γνωστοποίησης σχέσεων εξάρτησης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.» της Εταιρείας

Στο 11μελές Δ.Σ. της Εταιρείας το οποίο εξελέγη από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 27ης Ιουνίου 2024 συμμετέχουν πέντε (5) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, ένα εκ των οποίων ορίσθηκε ως Ανώτερο Ανεξάρτητο Μέλος (Senior Independent Director). Υπάρχει σαφής κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ του Δ.Σ. και της εκτελεστικής διοίκησης της Εταιρείας όπως περιγράφεται και στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας διαθέτει την κατάλληλη σύνθεση και την απαραίτητη πολυμορφία και συνδυασμό εκτελεστικών, μη εκτελεστικών και ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών σύμφωνα με την εγκεκριμένη πολιτική καταλληλότητας, σε επίπεδο φύλου, επάρκειας γνώσεων και δεξιοτήτων, τομείς δραστηριοποίησης και εμπειρίας όπως παρουσιάζεται στον πίνακα με το προφίλ του Δ.Σ. στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης και στα βιογραφικά σημειώματα των μελών του Δ.Σ. που βρίσκονται αναρτημένα στον ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://www.helleniqenergy.gr/about-us/dioikitiko-symboylio>).

Πρέπει να σημειωθεί ότι στις τρεις (3) επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι στην Επιτροπή Ελέγχου, στην Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και στην Επιτροπή Αποδοχών και

Σχεδιασμού Διαδοχής, προεδρεύουν ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και τα μέλη τους είναι επίσης, στην πλειοψηφία τους, ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, τα οποία, όπως και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη που συμμετέχουν στις υπόλοιπες δύο επιτροπές, δηλ. στην Επιτροπή Στρατηγικής και Διαχείρισης Κινδύνων και στην Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης, υποστηρίζουν ενεργά τη λειτουργία τους καταθέτοντας τις απόψεις τους και προσφέροντας την εμπειρία τους ώστε οι επιτροπές να συμβάλλουν στο μέγιστο βαθμό στην υποστήριξη του έργου του Δ.Σ..

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον σε μηνιαία βάση και έκτακτα όποτε απαιτείται. Στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. εντός του 2024 και του 2025 μέχρι την σύνταξη της παρούσας έκθεσης μετείχαν όλα τα μέλη του Δ.Σ. αυτοπροσώπως ή παρέχοντας εξουσιοδότηση σε άλλο μέλος του Δ.Σ.

3. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

Σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών (i) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της καθώς και την επίτευξη των στόχων της, (ii) προκαλούν ενεργά εποικοδομητική συζήτηση και εκφράζουν τις απόψεις τους επί των προτάσεων των εκτελεστικών μελών βάσει υφισταμένων πληροφοριών, διασφαλίζοντας την αποτελεσματική εποπτεία των τελευταίων, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεων τους.

Σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, τα μέλη του Δ.Σ., δεν θα πρέπει να συμμετέχουν σε πέραν των τριών (3) διοικητικών συμβουλίων άλλων εισηγμένων εταιρειών. Το Δ.Σ. οφείλει να λαμβάνει υπ' όψιν και τις τυχόν λοιπές δεσμεύσεις/απαιτήσεις στο χρόνο των μελών του. Σημαντικές επαγγελματικές δεσμεύσεις των μη-εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εξετάζονται κατά τη διαδικασία εξέτασης της υποψηφιότητάς τους και επανεξετάζονται ετησίως από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων. Ο πίνακας με τις λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις των μελών Δ.Σ. περιλαμβάνεται στη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Το Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος έχει την αρμοδιότητα του συντονισμού και της αποτελεσματικής επικοινωνίας του Προέδρου και των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και προΐσταται στις συνεδριάσεις των τελευταίων. Προΐσταται, σύμφωνα με τον

Κανονισμό Λειτουργίας του Δ.Σ., στην αξιολόγηση του Προέδρου, η οποία διενεργείται από τα μέλη του Δ.Σ.. Προτείνει στον Πρόεδρο του Δ.Σ. θέματα προς συζήτηση και συζητά μαζί του τα σημαντικά θέματα που αναδεικνύουν τα μη εκτελεστικά μέλη.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν με ανεξαρτησία πνεύματος, αίσθηση καθήκοντος και διαφάνεια. Εκτελούν αποτελεσματικά τα εποπτικά τους καθήκοντα και προβαίνουν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, στην εξέταση προτάσεων που υποβάλλονται στο Δ.Σ. διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των μερών (εσωτερικών και εξωτερικών) λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Δ.Σ. και των Επιτροπών του. Διαθέτουν επαρκή χρόνο και δέσμευση για την εκτέλεση των καθηκόντων τους τόσο ως μέλη του Δ.Σ. όσο και των Επιτροπών. Επιδιώκουν εποικοδομητική συζήτηση επί των αποφάσεων της διοίκησης και της στρατηγικής της Εταιρείας και διασφαλίζουν την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης ώστε η Εταιρεία να συνεχίσει να είναι ανταγωνιστική και να αποδίδει αξία στους μετόχους της.

5

3.1. Εποπτεία και Παρακολούθηση

Η υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγική της Εταιρείας και του Ομίλου HELLENiQ ENERGY σύμφωνα με το στρατηγικό πλάνο «Vision 2025», με κύριους στόχους, ανά δραστηριότητα, (i) την εξέλιξη της διύλισης και των πετροχημικών μέσω της μείωσης του ανθρακικού αποτυπώματος και της ψηφιακής αναβάθμισης, (ii) την ανάπτυξη των διεθνών δραστηριοτήτων στην εμπορία, (iii) την ανάπτυξη του χαρτοφυλακείου των ανανεώσιμων πηγών ενέργειας (εφεξής «ΑΠΕ») και (iv) την ενσωμάτωση της δραστηριότητας παραγωγής και εμπορίας ηλεκτρισμού και φυσικού αερίου, αποτέλεσαν προτεραιότητες του Δ.Σ.

Σχετικές πληροφορίες για την υλοποίηση της στρατηγικής και τα αποτελέσματά της περιλαμβάνονται στη Ετήσια Οικονομική Έκθεση για την χρήση 2024, η οποία θα υποβληθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 19^{ης} Ιουνίου 2025 και είναι δημοσιευμένη στον ιστότοπο της Εταιρείας.

Μεταξύ των κυρίων θεμάτων που εξέτασε το Δ.Σ. το 2024 ήταν:

- Η εξαγορά του 50% της Ολλανδικής εταιρείας Elpedison B.V. που κατέχει το 100% της ελληνικής «Elpedison Παραγωγή Ηλεκτρικής Ενέργειας Μονοπρόσωπη Α.Ε.» («ELPEDISON») από την «Edison International Shareholdings S.p.A.». Η συμφωνία επί των βασικών εμπορικών όρων επιτεύχθηκε το Δεκέμβριο του 2024 και η υπογραφή της σύμβασης αγοραπωλησίας τον Απρίλιο του 2025 ενώ η ολοκλήρωση της εξαγοράς θα πραγματοποιηθεί με την έγκριση της συναλλαγής από τις αρμόδιες ρυθμιστικές αρχές, που αναμένεται εντός του Β' Τριμήνου 2025.
- Η μεταβίβαση του ποσοστού συμμετοχής της Εταιρείας στο μετοχικό κεφάλαιο της «ΔΕΠΑ Εμπορίας Α.Ε.» (35%) στο «Ταμείο Αξιοποίησης Ιδιωτικής Περιουσίας του Ελληνικού Δημοσίου Α.Ε.» το Δεκέμβριο του 2024.
- Η έκδοση από την θυγατρική «HELLENiQ ENERGY Finance plc» , υπό την εγγύηση της Εταιρείας και της “HELLENiQ PETROLEUM S.A.”, ενός νέου ομολόγου συνολικού ύψους €450 εκατ. σταθερού επιτοκίου 4,25% και πενταετούς διάρκειας (η οποία συνδυάστηκε με πρόταση εξαγοράς προς τους κατόχους ομολογιών συνολικού ύψους €600 εκατ. που έληγαν τον Οκτώβριο του 2024). Οι νέες ομολογίες εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στην αγορά Euro MTF του Χρηματιστηρίου του Λουξεμβούργου.
- Στον κλάδο των ΑΠΕ, η ενίσχυση εντός του 2024 του χαρτοφυλακείου του Όμιλου HELLENiQ ENERGY με την προσθήκη 110 MW στην Ελλάδα και 26 MW στην Κύπρο, κλείνοντας τη χρονιά με συνολικά 494 MW σε λειτουργία και, παράλληλα, την ανάπτυξη έργων συνολικής ισχύος 5,2 GW στην Ελλάδα και τη Νοτιοανατολική Ευρώπη, με 0,5 GW εξ' αυτών να αναμένεται να ολοκληρωθούν και να τεθούν σε λειτουργία τα επόμενα δυο χρόνια. Στόχος είναι η ανάπτυξη ενός χαρτοφυλακίου έργων ΑΠΕ σε λειτουργία, με γεωγραφική διασπορά και ισορροπημένο μείγμα μεταξύ των διαφόρων τεχνολογιών, άνω των 1 GW μέχρι το 2026 και άνω των 2 GW έως το 2030.
- Η ίδρυση νέας θυγατρικής εταιρείας στο εξωτερικό (Ελβετία) για τη διαχείριση της προμήθειας και εμπορίας αργού πετρελαίου και πετρελαιοειδών.

Ειδικά στον τομέα της εταιρικής διακυβέρνησης, η Εταιρεία παρακολουθεί τις εξελίξεις στο νομοθετικό πλαίσιο καθώς και τις βέλτιστες πρακτικές στον τομέα ώστε να εξασφαλίζει όχι μόνο τη συμμόρφωσή της με το κανονιστικό πλαίσιο αλλά και την θεμελίωση αξιών και αρχών και την ανάπτυξη πολιτικών που διέπουν τη λειτουργία της, εξασφαλίζοντας διαφάνεια και διασφαλίζοντας τα συμφέροντα των μετόχων και όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Κατά τη διάρκεια του 2024 η Εταιρεία προέβη σε αναθεώρηση/επικαιροποίηση του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου, του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ. καθώς και πολιτικών που σχετίζονται με την εταιρική διακυβέρνηση και συγκεκριμένα της Πολιτικής Καταλληλότητας, και της Πολιτικής Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με στόχο την εναρμόνισή τους με τις πιο πρόσφατες βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης. Επιπλέον, τον Φεβρουάριο του 2025 εγκρίθηκε από το Δ.Σ. η αναθεώρηση του Κώδικα Δεοντολογίας του Ομίλου προκειμένου να συμπεριληφθούν σημαντικές εξελίξεις στο ευρύτερο κανονιστικό πλαίσιο (π.χ. εταιρική διακυβέρνηση, προστασία προσωπικών δεδομένων, πρόληψη διαφθοράς).

Τέλος, τα τέσσερα (4) νέα μέλη του σημερινού Δ.Σ. παρακολούθησαν πρόγραμμα εισαγωγικής κατάρτισης (induction) με σκοπό την παροχή σ' αυτά πληροφόρησης η οποία θα τους είναι χρήσιμη για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων τους. Το πρόγραμμα πραγματοποιήθηκε τον Οκτώβριο του 2024.

3.2. Αξιολόγηση Δ.Σ. και Επιτροπών

Η αξιολόγηση του Δ.Σ. και των επιτροπών του είναι αρμοδιότητα της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και πραγματοποιείται ετησίως· ενώ ανά τριετία η αξιολόγηση διενεργείται από εξωτερικό σύμβουλο.

Δεδομένου ότι το παρόν Δ.Σ. εξελέγη τον Ιούνιο του 2024 δεν έχει πραγματοποιηθεί μέχρι σήμερα αξιολόγηση της αποτελεσματικότητας του. Η τελευταία διαδικασία αξιολόγησης ολοκληρώθηκε τον Απρίλιο του 2023 με την υποστήριξη της εταιρείας KPMG. Η επόμενη διαδικασία αξιολόγησης του Δ.Σ. και των Επιτροπών του αναμένεται να διεξαχθεί κατά το

β' εξάμηνο του 2025 μετά την συμπλήρωση του πρώτου χρόνου λειτουργίας του παρόντος Δ.Σ..

3.3. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις

Κατά την διάρκεια του 2024 και μέχρι την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεδρίασαν και συζήτησαν, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών για θέματα που αφορούν στη λειτουργία του Δ.Σ. και των επιτροπών του, την στρατηγική της Εταιρείας και την εν γένει διακυβέρνηση αυτής, όπου διαπιστώθηκαν ομόφωνα τα παρακάτω:

- Το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων και την εξασφάλιση της βιωσιμότητας της Εταιρείας.
- Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διακρίνονται για την ακεραιότητα και το επαγγελματισμό τους. Συνεργάζονται αгаστά και διαθέτουν τις γνώσεις και την εμπειρία για την άσκηση εποπτείας στις δραστηριότητες της Εταιρείας, την αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και την επίτευξη των επιχειρηματικών της στόχων προς όφελος της Εταιρείας, των μετόχων και των εργαζομένων της.
- Κατά την διάρκεια της χρήσης 2024, τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαχειρίστηκαν αποτελεσματικά τις εταιρικές υποθέσεις με προσήλωση στους εγκεκριμένους εταιρικούς στόχους και υλοποίησαν τα προβλεπόμενα από την στρατηγική και τον επιχειρηματικό σχεδιασμό της Εταιρείας.
- Στον εργασιακό τομέα ενθαρρύνεται η προσήλωση στο αποτέλεσμα και την ασφάλεια των εργασιών σε ένα περιβάλλον με μηδενική ανοχή σε περιστατικά βίας και παρενόχλησης και ενθαρρύνονται σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, επικοινωνιακή συνεργασία, ανάπτυξη και αναγνώριση των εργαζομένων.

Επιπλέον τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. με την παρούσα έκθεση επιβεβαιώνουν την καλή επικοινωνία και συνεργασία με τα εκτελεστικά μέλη αλλά και τα ανώτερα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας αναφορικά με την ενημέρωσή τους τόσο στο επίπεδο του Δ.Σ. όσο και των επιτροπών του και συμφωνούν ότι το επίπεδο

ενημέρωσης που πραγματοποιείται από την Διοίκηση σε σχέση με την στρατηγική και τον επιχειρηματικό σχεδιασμό της Εταιρείας και του Ομίλου HELLENiQ ENERGY είναι πολύ ικανοποιητικό.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης για το 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Δ.Σ. την 27.2.2025. Η Έκθεση του Δ.Σ. έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2024 και είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (www.helleniqenergy.gr/ependytikes-sheseis/oikonomikes-ektheseis-etisioi-apologismoi)

Αθήνα, 5 Μαΐου 2025

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Ιορδάνης Αϊβάζης

Νικόλαος Βρεττός

Σταυρούλα Καμπουρίδου

Κωνσταντίνος Μητρόπουλος

Παναγιώτης Τριδήμας