

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ Α.Ε.» (ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 361801000) ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 4 ΙΟΥΝΙΟΥ 2024, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 9 ΠΑΡ. 5 ΤΟΥ Ν.4706/2020

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ Α.Ε.» (εφεξής «Εταιρεία»), 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 Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 4ης Ιουνίου 2024, μεταξύ άλλων, προς ενημέρωση των μετόχων σχετικά με τις αρμοδιότητες και τον ρόλο των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά τη χρήση 2023 και έως την ημερομηνία της παρούσας. Τα θέματα που περιλαμβάνονται στην παρούσα έκθεση συζητήθηκαν σε συνάντηση που έγινε στις 9 Μαΐου 2024 με την παρουσία των υφιστάμενων ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία εν συνεχεία συνέταξαν από κοινού το κείμενο της έκθεσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας περιλαμβάνει τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ. 2 του Ν. 4706/2020, τα οποία εκλέχθηκαν δυνάμει της από 31 Μαΐου 2023 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας με ετήσια θητεία.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, είναι υπεύθυνα να:

- 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,
- γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών,
- δ) συμμετέχουν ανάλογα με τον τομέα ευθύνης τους στην Επιτροπή Ελέγχου και στην Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, και

Στις 9 Μαΐου 2024 πραγματοποιήθηκε συνάντηση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και ο ρόλος των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στην εταιρική διακυβέρνηση. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, στη συνάντηση αυτή, αντάλλαξαν απόψεις ως προς το ρόλο και τα καθήκοντά τους, βάσει της μέχρι σήμερα εμπειρίας τους και σύμφωνα με τις απαιτήσεις που θέτει το νέο θεσμικό πλαίσιο ως ανωτέρω, αλλά και ο Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρείας.

Στη συνάντηση αυτή, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία στη χρήση 2023, καθοδηγούμενη από τον Πρόεδρο και το Διοικητικό Συμβούλιο, συμμορφώνεται και

εφαρμόζει τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ του Ιουνίου 2021, με τις όποιες αποκλίσεις υπάρχουν, αυτές να αποτυπώνονται στην Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης, όπως και εφαρμόζει τις πολιτικές και ρυθμίσεις που περιέχονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο 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 (https://sidma.gr/wp-content/uploads/2021/11/BoD_Policy_11062021.pdf), σε επίπεδο φύλου, ηλικίας, γνώσεων, τομείς δραστηριοποίησης και εμπειρίας.

Επιπλέον, διαπιστώθηκε ότι η Εταιρεία παρακολουθεί σε συνεχή βάση τις εξελίξεις στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και ενημερώνει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο και τις Επιτροπές του. Στόχος είναι το Διοικητικό Συμβούλιο να λειτουργεί πάντοτε αποτελεσματικά, με αντικειμενικότητα και επαρκή πληροφόρηση, με σκοπό την ανάπτυξη και βιωσιμότητα της Εταιρείας σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα και την εξυπηρέτηση των συμφερόντων όλων των βασικών ενδιαφερόμενων μερών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει σε τακτική βάση, τουλάχιστον μία φορά το μήνα αλλά και περισσότερες φορές αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Το έτος 2023 πραγματοποιήθηκαν 33 συνολικά συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου εκ των οποίων οι 18 συνεδριάσεις διεξήχθησαν μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 31^{ης} Μαΐου 2023. Στις συνεδριάσεις παρίστανται τα ανεξάρτητα 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 διαφωνίας ή έλλειψης απαρτίας.

Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας διασφαλίζει, κατά τεκμήριο, την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου. Επίσης όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη επέδειξαν ανεξαρτησία βούλησης, εκφράζοντας τις απόψεις τους και προωθώντας τον εποικοδομητικό διάλογο.

Μέσω της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις Επιτροπές του, οι οποίες απαρτίζονται κατά πλειοψηφία από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, και δη από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα μη εκτελεστικό μέλος εκάστη, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ασκούν αποτελεσματική εποπτεία επί των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ενεργούν πάντοτε με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης και το υψηλό αίσθημα καθήκοντος, προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους, ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Να σημειωθεί επιπλέον ότι στα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχει διασφαλιστεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών της Εταιρείας.

Στην συνεδρίαση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας διαπιστώθηκε ομόφωνα η αποτελεσματικότητα της λειτουργίας των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η αποτελεσματικότητα διακυβέρνησης καθώς και η συμμόρφωση με το νομοθετικό πλαίσιο διακυβέρνησης που διέπει την Εταιρεία. Ειδικότερα για τα εκτελεστικά μέλη διαπιστώθηκαν τα παρακάτω:

- Διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους, συνεργάζονται αρμονικά, τόσο μεταξύ τους σε διοικητικό επίπεδο, όσο και με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λειτουργούν αποτελεσματικά στην εταιρική διοίκηση και συμβάλουν στην επίτευξη των βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων επιχειρηματικών στόχων, καθώς και στη βιωσιμότητα και μεγέθυνση των οικονομικών δεικτών της Εταιρείας προς όφελος των εργαζομένων και των μετόχων της.
- Διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.
- Κατά τη διάρκεια της χρήσης, διενήργησαν αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων, προσηλωμένα στους εγκεκριμένους και διαρκώς παρακολουθούμενους εταιρικούς στόχους, με σημαντικά οικονομικά αποτελέσματα προς όφελος της Εταιρείας, των εργαζομένων και των μετόχων της.
- Οι εν γένει ενέργειες των ήταν σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Ν. 4706/2020 και στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021 που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία με ιδιαίτερη προσήλωση και συνέπεια στις ρυθμίσεις του εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.
- Στον εργασιακό τομέα ενθαρρύνουν και εξασφαλίζουν ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζουν εργασιακές σχέσεις, που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, εποικοδομητική συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, εξαλείφοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας και τις διακρίσεις στην εργασία.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 22 Απριλίου 2024. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023.

Ασπρόπυργος, 9 Μαΐου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Σωτήριος Βαρδαράματος

Βασιλεία Μανώλη

Ευσταθία Σαλακά