

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
της Εταιρείας «DIMAND ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ ΚΑΙ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ
ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ, ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»
προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας**

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή	3
2. Συμμετοχή στο Δ.Σ. και στις επιτροπές του	3
3. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.	5
4. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις	5

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (το «Δ.Σ.») της εταιρείας DIMAND (η «Εταιρεία») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 17.06.2025, σύμφωνα τις διατάξεις της παραγράφου 5, του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020.

Η παρούσα Έκθεση καλύπτει την περίοδο από το χρονικό σημείο στο οποίο αναφέρεται η τελευταία έκθεση έως την ημερομηνία σύγκλησης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, ήτοι την 22.05.2025.

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

Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι το αρμόδιο όργανο που αποφασίζει για όλα τα θέματα, που αφορούν την εκπροσώπηση, τη διοίκηση, τη διαχείριση και γενικά την επιδίωξη πραγμάτωσης του σκοπού της Εταιρείας, εντός των ορίων του νόμου και εξαιρουμένων των θεμάτων επί των οποίων, αρμόδια να αποφασίσει είναι η Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, αυτή διοικείται από Δ.Σ. αποτελούμενο από επτά (7) έως δεκατρία (13) μέλη, εκλεγμένα από την Τακτική Γενική Συνέλευση, η οποία καθορίζει επίσης τη διάρκεια της θητείας τους.

Τα μέλη του ισχύοντος Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας εξελέγησαν δυνάμει της από 09.06.2022 απόφασης της Έκτακτης Αυτόκλητης Καθολικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, με τριετή θητεία, η οποία έχει ορισθεί ως λήγουσα την 21.03.2025, ωστόσο έχει παραταθεί αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, ήτοι μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση της 17.06.2025. Εν συνεχεία, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ανασυγκροτήθηκε σε σώμα (α) δυνάμει της από 25.05.2023 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την οποία εξελέγη η κυρία Άννα Χαλκιαδάκη ως νέο εκτελεστικό μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατόπιν παραιτήσεως εκτελεστικού μέλους αυτού, η δε ως άνω εκλογή ανακοινώθηκε νομίμως στην από 22.06.2023 Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, (β) δυνάμει της από 07.11.2023 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την οποία εξελέγη η κυρία Πολυξένη (Ξένια) Καζόλη ως νέο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατόπιν της από 07.11.2023 παραιτήσεως του ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους αυτού, κας Παναγιώτας Αντωνάκου¹, η δε ως άνω εκλογή ανακοινώθηκε νομίμως στην από 13.06.2024 Τακτική Γενική

¹ Έναρξη θητείας: 22.03.2022 και λήξη θητείας: 07.11.2023

Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας, και (γ) δυνάμει της από 31.05.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την οποία το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε τον ορισμό του κ. Δήμητρα Νικολάου Ιωάννη ως Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας και συγκροτήθηκε εκ νέου σε σώμα.

Κατά τη σύνταξη της παρούσας έκθεσης, το Δ.Σ., όπως συγκροτήθηκε σε σώμα την 31.05.2024, αποτελείται από δέκα (10) μέλη, εκ των οποίων έξι (6) είναι εκτελεστικά, ένα (1) μη εκτελεστικό και τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, μεταξύ των οποίων συγκαταλέγεται και Πρόεδρος ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

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 στα βιογραφικά σημειώματα των μελών του Δ.Σ. που βρίσκονται αναρτημένα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας [Βιογραφικά Μελών Δ.Σ.](#)

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας σε συμμόρφωση με το άρθρο 9 του ν. 4706/2020, όπως αυτά περιλαμβάνονται αναλυτικά στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας. Η πλήρωση των προϋποθέσεων για τον χαρακτηρισμό μέλους Δ.Σ. ως ανεξάρτητου μέλους επανεξετάζεται από το Δ.Σ. σε ετήσια τουλάχιστον βάση ανά οικονομικό έτος και πάντως πριν από τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης, στην οποία και συμπεριλαμβάνεται σχετική διαπίστωση.

Το Δ.Σ. ασκεί τις αρμοδιότητές του σε πλήρη εναρμόνιση με τις διατάξεις της νομοθεσίας, το Καταστατικό της Εταιρείας, τον Κανονισμό Λειτουργίας της καθώς και τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ) τον οποίο έχει υιοθετήσει στην από 22.03.2022 συνεδρίασή του.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει είτε στην έδρα της Εταιρείας, είτε εκτός έδρας, είτε και με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με το Καταστατικό, κάθε φορά που ο Νόμος ή οι ανάγκες το απαιτούν. Κατά την διάρκεια του 2024 πραγματοποιήθηκαν πέντε (5) συνεδριάσεις του Δ.Σ., στις οποίες έχουν παρευστεί αυτοπροσώπως (δια ζώσης ή μέσω τηλεδιάσκεψης) άπαντα τα μέλη του Δ.Σ., ενώ, επιπλέον, σε δώδεκα (12) περιπτώσεις λήφθηκαν αποφάσεις με συμφωνία όλων των μελών χωρίς συνεδρίαση. Δεν συνέτρεξε περίπτωση κατά την οποία δεν ήταν δυνατή η λήψη απόφασης από το Δ.Σ. λόγω έλλειψης απαρτίας. Τα ανεξάρτητα μέλη του Δ.Σ. συμμετείχαν σε όλες στις συνεδριάσεις του Δ.Σ..

Η τριμελής Επιτροπή Ελέγχου του Δ.Σ. αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και ο Πρόεδρός της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.. Η τριμελής Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων του Δ.Σ. αποτελείται από δύο (2)

ανεξάρτητα μη εκτελεστικά και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και ο Πρόεδρος της είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ..

3. Υποχρεώσεις μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες στη διαχείριση της Εταιρείας στο πλαίσιο των καθηκόντων που τους ανατίθενται, πέραν των γενικών καθηκόντων που τους επιφυλάσσει η ιδιότητά τους ως μελών του Δ.Σ. ή των Επιτροπών και έχουν επιφορτισθεί με τον ρόλο της συστηματικής επίβλεψης και παρακολούθησης της λήψης αποφάσεων από τη Διοίκηση της Εταιρείας. Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν, ιδίως, τα ακόλουθα καθήκοντα:

- α) Παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίηση αυτής της στρατηγικής, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.
- β) Διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεων τους.
- γ) Εξετάζουν και εκφράζουν άποψη επί των προτάσεων που παρέχουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Στο ανωτέρω πλαίσιο, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν, χωριστά ή από κοινού, προς τη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, αναφορές και εκθέσεις ξεχωριστές από αυτές του Δ.Σ., εφόσον το κρίνουν αναγκαίο.

4. Συνεδριάσεις και διαπιστώσεις

Σε εκπλήρωση των ανωτέρω καθηκόντων, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεδρίασαν στις 22.05.2025, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών και διαπίστωσαν ομόφωνα τα παρακάτω.

- Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συμμετείχαν σε όλες τις συνεδριάσεις του Δ.Σ. της Εταιρείας ενεργώντας με διαφάνεια, εντιμότητα, ακεραιότητα και αντικειμενική κρίση και αφιέρωσαν επαρκή χρόνο για την άσκηση των καθηκόντων τους, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στην Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας. Διαβουλευτήκαν με την εκτελεστική Διοίκηση της Εταιρείας αναφορικά με ζητήματα που αφορούσαν στη στρατηγική της Εταιρείας, στην υλοποίησή της, στη χρηματοδότηση του επενδυτικού πλάνου της Εταιρείας, λαμβάνοντας την απαραίτητη ενημέρωση και πληροφοριακό υλικό. Επιπρόσθετα, υπό την ιδιότητά τους ως ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., παρευρέθηκαν στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. ή συμμετείχαν στη λήψη αποφάσεων με

προσυπογραφή πρακτικού διά περιφοράς, οι οποίες είχαν ως θέμα μεταξύ άλλων την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων.

- Κατά την εκτέλεση των εποπτικών τους καθηκόντων, παρακολούθησαν και εξέτασαν την απόδοση των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., είτε μέσα από τις συνεδριάσεις του Δ.Σ. είτε με απευθείας επικοινωνία και ανταλλαγή απόψεων και διευκρινίσεων με τα εκτελεστικά μέλη, όποτε κρίθηκε απαραίτητο, και αναγνωρίζουν ότι έχουν επιτελέσει τα καθήκοντα και της αρμοδιότητές τους σύμφωνα με το νόμο, το Καταστατικό της Εταιρείας, τον ΕΚΕΔ και τις νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, αποσκοπώντας στην προώθηση του εταιρικού σκοπού και οικονομικού συμφέροντος. Σημειώνεται ότι τα μη εκτελεστικά μέλη συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων, συμμετείχαν στην αξιολόγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου, των Επιτροπών, του Διοικητικού Συμβουλίου και του Προέδρου του Δ.Σ.. Επίσης διαπίστωσαν ότι τα εκτελεστικά μέλη συνεργάζονται αગαστά και διαθέτουν τις γνώσεις και την εμπειρία για την αποτελεσματική διοίκηση και την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων της Εταιρείας.
- Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εκπλήρωσαν τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες που τους ανατέθηκαν από το Δ.Σ. υπό την ιδιότητά τους ως μελών των επιτροπών του Δ.Σ., ήτοι της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, όπως οι εν λόγω αρμοδιότητες εξειδικεύονται στο Κανονισμό Λειτουργίας της εκάστοτε επιτροπής.

Τέλος, με την παρούσα έκθεση τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, έχοντας εγκαίρως ενημερωθεί, επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης για το έτος 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 03.04.2025. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2024. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (<http://www.dimand.gr/>).

Μαρούσι, 22.05.2025

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Κωνσταντίνος Γόντικας Νικόλαος Χαρίτος Πολυξένη Καζόλη