

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΒΙΒΛΙΟΧΑΡΤΟΠΩΛΕΙΟΥ» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 14^{ΗΣ} ΙΟΥΝΙΟΥ 2022

I. ΠΡΟΟΙΜΙΟ – ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα Έκθεση καταρτίσθηκε από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ ΚΑΙ ΕΙΔΩΝ ΒΙΒΛΙΟΧΑΡΤΟΠΩΛΕΙΟΥ» και το διακριτικό τίτλο «ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS Α.Ε.Β.Ε.» (εφεξής για λόγους συντομίας ως «Εταιρεία»), και υποβάλλεται προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 14^{ης} Ιουνίου 2022, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 428/21.02.2022 έγγραφο).

II. ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

2.1 Κατά τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης, το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το οποίο εξελέγη από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 8^{ης} Ιουνίου 2021, στο πλαίσιο της πλήρους, ουσιαστικής και αποτελεσματικής συμμόρφωσης και εναρμόνισης της Εταιρείας με τις ρυθμίσεις και επιταγές του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, **αποτελείται από έξι (6) μέλη** και ειδικότερα από:

(α) τρία (3) εκτελεστικά μέλη και

(β) τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

2.2 Τα βιογραφικά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως επιβεβαιώσαμε, είναι διαθέσιμα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.plaisio.gr>).

2.3 Η σύνθεση του υφιστάμενου Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, κατά την γνώμη μας και με βάση την εμπειρία της μέχρι σήμερα συμμετοχής μας στο εν λόγω εταιρικό όργανο :

- ✓ διασφαλίζει επαρκώς αφενός μεν τη στελέχωση του εν λόγω εταιρικού οργάνου από ικανά και κατάλληλα (fit and proper) πρόσωπα, αφετέρου δε την αναγκαία πολυμορφία, μέσω της επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο και του αποκλεισμού οποιαδήποτε μορφής διάκρισης, προκειμένου να λαμβάνονται οι πλέον ορθές συλλογικές αποφάσεις,

- ✓ συμβάλει στη δημιουργία μιας πολυσυλλεκτικής ομάδας μελών, η οποία έχει να επιδείξει ένα ευρύ φάσμα ικανοτήτων και προοπτικών, το οποίο επιτρέπει στην Εταιρεία να εκμεταλλεύεται με σφαιρικό τρόπο τις ευκαιρίες της αγοράς και να διαχειρίζεται αποτελεσματικά τους κινδύνους και
- ✓ αντικατοπτρίζει τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την πείρα που απαιτούνται για την αποτελεσματική άσκηση των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το μέγεθος, τη δομή, την πολυπλοκότητα των λειτουργιών, το επιχειρηματικό μοντέλο και τη στρατηγική της Εταιρείας,

2.4 Διευκρινίζεται και επιβεβαιώνεται ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας πληρούν στο σύνολό τους τις τασσόμενες από το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο προϋποθέσεις και κριτήρια ανεξαρτησίας (άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020), ήτοι:

(α) δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και

(β) είναι απαλλαγμένα από οιαδήποτε σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα και ουδεμία οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση διατηρούν, η οποία δύναται να επηρεάσει τις αποφάσεις και την ανεξάρτητη, αντικειμενική και αμερόληπτη κρίση τους.

| |
|--|
| ΙΙΙ. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ – ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ – ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΕΙΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ |
|--|

3.1 Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020 μεταξύ των υποχρεώσεων των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων, ανήκει:

(α) η παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας και της υλοποίησής της, καθώς και της επίτευξης των στόχων της,

(β) η διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους και

(γ) η εξέταση και η έκφραση απόψεων σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

3.2 Εντός του ως άνω πλαισίου και σε συνέχεια συναντήσεων που πραγματοποιήθηκαν μεταξύ των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών, χωρίς την παρουσία οιαδήποτε άλλου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, διαπιστώνονται και επιβεβαιώνονται και εκ μέρους μας τα ακόλουθα :

(α) η αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η άσκηση των αρμοδιοτήτων του σύμφωνα με τις διατάξεις του Καταστατικού, του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας (ΕΚΛ), του νέου Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης στην υιοθέτηση και εφαρμογή του οποίου προέβη η Εταιρεία δυνάμει της από 14.07.2021 σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής, καθώς και της νομοθεσίας για τις ανώνυμες εταιρείες και τις εταιρείες με αξίες εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά,

(β) η εκπλήρωση των καθηκόντων των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το νόμο, το Καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, με αποκλειστικό γνώμονα και πλοηγό την προαγωγή των εταιρικών σκοπών και συμφερόντων, την ορθή διαχείριση της εταιρικής περιουσίας και την επίτευξη των τεθέντων στόχων,

(γ) η ύπαρξη σαφούς διαχωρισμού εξουσιών και αρμοδιοτήτων σε επίπεδο Διοίκησης, καθόσον οι εξουσίες του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και του Διευθύνοντος Συμβούλου ασκούνται από διαφορετικά πρόσωπα, ενώ σε πλήρη συμμόρφωση με τη διάταξη του άρθρου 8 παρ. 2 του ν. 4706/2020 και των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης ο Αντιπρόεδρος προέρχεται από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη,

(δ) η επίδειξη εκ μέρους του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του αναγκαίου επαγγελματισμού και της δέουσας συνέπειας, αξιοπιστίας, εντιμότητας, ακεραιότητας και ανεξαρτησίας πνεύματος, η αφιέρωση εκ μέρους αυτών επαρκούς χρόνου για την εύρυθμη και ουσιαστική εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους και την άσκηση των συνδεδεμένων με τη θέση τους καθηκόντων, καθώς και η απαλλαγή τους από συνθήκες που τα εμποδίζουν να ασκήσουν τα καθήκοντά τους κατά τρόπο αντικειμενικό, ανεξάρτητο και αμερόληπτο,

(ε) η παρακολούθηση σε μεθοδική και συστηματική βάση των εξελίξεων στο νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο, η διαρκής προσπάθεια ενίσχυσης των δομών της εταιρικής διακυβέρνησης και η προώθηση εταιρικής κουλτούρας που βασίζεται στις αρχές της επιχειρηματικής ηθικής και της προάσπισης των συμφερόντων όχι μόνο των μετόχων αλλά και των λοιπών ενδιαφερομένων μερών,

(στ) η υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής σύμφωνα με τους τεθέντες στόχους και τον προγραμματισμό των αρμοδίων Διευθύνσεων της Εταιρείας, η διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών για την κατάρτιση αξιόπιστων χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η διεξαγωγή του εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα τις απαιτήσεις του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου και τις αρχές του Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικού Ελέγχου (Code of Ethics),

(ζ) η προσήκουσα και αποτελεσματική άσκηση εκ μέρους του Διευθύνοντος Συμβούλου των διαχειριστικών του καθηκόντων, η μέριμνα για την επίτευξη του σκοπού για τον οποίο συνεστήθη η Εταιρεία, η λήψη των αναγκαιών αποφάσεων μέσα στο πλαίσιο του εγκεκριμένου επιχειρησιακού σχεδίου, του προϋπολογισμού και των αποφάσεων των αρμοδίων εταιρικών οργάνων, ο σχεδιασμός της κατάλληλης εταιρικής στρατηγικής με βάση τις κρατούσες συνθήκες και η εξέταση εναλλακτικών δράσεων μέσα σε ένα περιβάλλον εξαιρετικών προκλήσεων που χαρακτηρίζεται από συνθήκες έντονης αστάθειας, αβεβαιότητας και ρευστότητας λόγω τόσο της υγειονομικής κρίσης όσο και της γεωπολιτικής αστάθειας.

Η επιτυχημένη και αποφασιστικής σημασίας συμβολή του Διευθύνοντος Συμβούλου στην υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής αποδεικνύεται με τον πλέον ρητό και κατηγορηματικό τρόπο από τη σημαντική αύξηση των ενοποιημένων πωλήσεων, την θεαματική αύξηση των κερδών προ φόρων τόκων και αποσβέσεων (EBITDA), την επίτευξη ισχυρής ταμειακής ρευστότητας και τη θεαματική βελτίωση της απόδοσης των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας, καθιστώντας την κλειόμενη χρήση έτος ορόσημο στην μακρόχρονη πορεία της.

3.3 Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους αναφορικά με:

(α) το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης, που περιλαμβάνονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης για την χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2021, η οποία εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού της 18^{ης} Απριλίου 2022 και

(β) την εισήγηση - πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με την προτεινόμενη Ελεγκτική Εταιρεία για την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) της τρέχουσας χρήσης 2022.

Μαγούλα, Μάιος 2022

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ
ΤΑΜΒΑΚΑΚΗΣ

ΑΛΕΞΙΟΣ
ΠΙΛΑΒΙΟΣ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΜΗΤΡΟΠΟΥΛΟΣ