

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ»**

ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 18.04.2024

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα τρία (3) ανεξάρτητα κατά την χρήση του 2023, μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας «ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ», 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 Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 18.04.2024.

Κατά το χρόνο κατάρτισης της παρούσας έκθεσης, το Διοικητικό Συμβούλιο (το «Δ.Σ.») της Εταιρείας απαρτίζεται από πέντε (5) μέλη, ένα (1) εξ αυτών είναι εκτελεστικό και τέσσερα (4) μη εκτελεστικά, εκ των οποίων δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και εμφανίζονται παρακάτω:

1. Μαργαρίτα Βλαχοχρήστου Πρόεδρος του Δ.Σ. – Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό μέλος
2. Ελένη Λινάρδου Μέλος του Δ.Σ. - Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό

Σημειώνεται ότι στην σύνταξη της παρούσας έκθεσης, η οποία έχει ως περίοδο αναφοράς την χρήση του 2023, για σκοπούς πληρότητας θα συμμετέχει και ο κος Αλέξιος Σουλτογιάννης, σήμερα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ο οποίος διετέλεσε ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος καθ' όλη την διάρκεια της χρήσης του 2023 έως και την 31.12.2023, ότε και απώλεσε την ιδιότητα του ανεξάρτητου, σύμφωνα με τα κάτωθι αναφερόμενα.

Η παρούσα έκθεση έχει ως σκοπό την ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τα κάτωθι ζητήματα:

I. Ανεξαρτησία μελών

Εκ των μελών του τρέχοντος Δ.Σ. της Εταιρείας, οι κ.κ. Μαργαρίτα Βλαχοχρήστου, Ελένη Λινάρδου και Αλέξιος Σουλτογιάννης, είχαν οριστεί ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη,

σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του ν. 4706/2020 και δυνάμει της από 24.06.2021 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας.

Τα ως άνω μέλη καθ' όλη την διάρκεια της χρήσης του 2023 έχουν παραστεί σε όλες τις συνεδριάσεις του Δ.Σ., αλλά και των Επιτροπών του Δ.Σ., στις οποίες συμμετέχουν, συμπεριλαμβανομένης της συνεδρίασης της Επιτροπής Ελέγχου την 19.03.2024 με θέμα την έγκριση οικονομικών καταστάσεων.

Σημειώνεται ότι την 29.02.2024 το Δ.Σ. στο πλαίσιο της ετήσιας επανεξέτασης πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 στα ανωτέρω ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του, που εξελέγησαν με την από 24.06.2021 απόφαση Γ.Σ. των μετόχων της Εταιρείας, αφού αξιολόγησε, με τη συνδρομή της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων τις σχετικές δηλώσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών σε συνδυασμό με λοιπά στοιχεία και πληροφορίες που είχε στην διάθεσή του διαπίστωσε τα ακόλουθα: α) οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 συνέτρεχαν κατά την χρήση του 2023 και εξακολουθούν να συντρέχουν έως σήμερα στα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ ήτοι στις κ.κ. Μαργαρίτα Βλαχοχρήστου και Ελένη Λινάρδου και β) οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 συνέτρεχαν κατά την χρήση του 2023 στον κο Αλέξιο Σουλτογιάννη, ο οποίος διετέλεσε κατά την χρήση του 2023 ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και Πρόεδρος της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων. Σημειώνεται, ότι κατά την συνεδρίαση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων την 6η.2.2024 με θέμα την ετήσια αξιολόγηση ανεξαρτησίας διαπιστώθηκε ότι την 31η.12.2023 συμπληρώθηκαν εννέα (9) οικονομικά έτη αθροιστικά από τον χρόνο εκλογής του κο Αλέξιου Σουλτογιάννη ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και σύμφωνα με την περ. γ' της παρ. 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020, τεκμαίρεται ότι πλέον έχει στενούς δεσμούς με την Εταιρεία με συνέπεια να μην θεωρείται πλέον ανεξάρτητο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Ακολούθησε αυθημερόν συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την οποία τα μέλη του αποδεχόμενα την σχετική εισήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, αποφάσισαν ομόφωνα να μην αντικαταστήσουν τον κο Σουλτογιάννη με την εκλογή νέου ανεξάρτητου μέλους αλλά ο τελευταίος να παραμείνει στο Διοικητικό Συμβούλιο έχων εφεξής την ιδιότητα του μη εκτελεστικού μέλους, διότι στην υφιστάμενη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου τα ανεξάρτητα μέλη δεν υπολείπονται του ελάχιστου απαιτούμενου εκ του νόμου αριθμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρ. 2 του άρθρου 5 του Ν. 4706/2020, επομένως το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται νομίμως να συνεχίσει την λειτουργία του ως έχειν έως την

επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, η οποία θα κληθεί εκ νέου να αποφασίσει για τον αριθμό των ανεξάρτητων μελών στα πλαίσια της εκλογής νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι ως άνω διαπιστώσεις συμπεριλήφθηκαν και στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας για τη χρήση του έτους 2023.

II. Πορεία της Εταιρείας από 25.04.2023 έως 27.03.2024

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, καθώς και της παρ. 2.2.7. του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου της Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ), τον οποίο έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν τις παρακάτω υποχρεώσεις:

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, και

γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Κατ' εφαρμογή των ανωτέρω και του όρου 1.13 του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης («ΕΚΕΔ»), τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πραγματοποίησαν μία (1) συνεδρίαση χωρίς την παρουσία του εκτελεστικού μέλους κατά τη διάρκεια του έτους 2023, προκειμένου να συζητήσουν την επίδοση του τελευταίου, καθώς και την διακυβέρνηση της Εταιρείας εν γένει, όπου διαπιστώθηκαν τα παρακάτω:

Αναφορικά με το Δ.Σ. εν γένει διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και των μετόχων και ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), έχοντας παράλληλα και ως στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας.
- Βάσει της ετήσιας αξιολόγησης της ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο εφαρμογής της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, που έλαβε χώρα τον Φεβρουάριο του 2024, κρίθηκε ότι:

alphatrust andromeda

- Το μέγεθος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι κατάλληλο για τις ανάγκες της Εταιρείας καθώς υπάρχει ισορροπία προσόντων, γνώσεων και απόψεων μεταξύ εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών.
- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι σε θέση να λαμβάνουν κατάλληλες αποφάσεις συνεκτιμώντας τη στρατηγική, το επιχειρηματικό μοντέλο της Εταιρείας καθώς και την αγορά μετοχών και ομολόγων στην οποία δραστηριοποιείται καθώς και να καλύπτουν ως σύνολο τους τομείς γνώσεων που απαιτούνται για τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας.
- Καθένα από τα πρόσωπα που διετέλεσαν ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την χρήση του 2023, διαθέτουν τα αναγκαία εχέγγυα ήθους, αξιοπιστίας και καλής φήμης στην αγορά, δεν δημιουργούν με τις δραστηριότητές τους καταστάσεις σύγκρουσης συμφερόντων με την Εταιρεία, διαθέτουν ανεξαρτησία κρίσης, πληρούν τα κριτήρια ατομικής καταλληλότητας και διαθέτουν επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων τους.
- Από την υφιστάμενη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου καλύπτεται η ελάχιστη εκπροσώπηση ανά φύλο βάσει του άρθρου 3 παρ. 1 β) του Ν. 4706/2020 και επιτυγχάνεται πολυμορφία.

Συμπερασματικά, η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την εκτίμησή μας, συμβάλλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας, των μετόχων της και των ενδιαφερομένων μερών, είναι σε θέση να λαμβάνει κατάλληλες αποφάσεις συνεκτιμώντας τη στρατηγική και την αγορά του χρηματοπιστωτικού τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται και τα μέλη του καλύπτουν, ως σύνολο, τους τομείς γνώσεων που απαιτούνται για την δραστηριότητα της Εταιρείας και αφιερώνουν επαρκή χρόνο για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους.

Αναφορικά με την επίδοση των εκτελεστικών μελών διαπιστώθηκαν τα εξής:

- Τα μη εκτελεστικά μέλη (συμπεριλαμβανομένων και των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών) προβαίνουν αποτελεσματικά στην εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, εκφράζουν απόψεις και θέσεις επί των προτάσεων του εκτελεστικού μέλους και οι απόψεις τους λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Η παρακολούθηση των εργασιών της πορείας της Εταιρείας γίνεται με ιδιαίτερα συστηματικό τρόπο σε τακτική μηνιαία

βάση και εκτάκτως εάν απαιτηθεί, με πλήρη και αναλυτική παρουσίαση των σχετικών στοιχείων από το εκτελεστικό μέλος στο Διοικητικό Συμβούλιο. Σημειωτέων, ότι στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών. Διασφαλίζεται επίσης ότι τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν πρόσβαση στις απαραίτητες πληροφορίες προκειμένου να είναι σε θέση να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλει το εκτελεστικό μέλος

- Το εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. εκπληρώνει με συνέπεια, εντιμότητα και υπευθυνότητα τα καθήκοντά του βάσει του Κανονισμού Λειτουργίας, διακρίνεται για τις γνώσεις, την εμπειρία και την αποφασιστική συμβολή του στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων προς όφελος της Εταιρείας, των εργαζομένων και των μετόχων της Εταιρείας. Ειδικότερα, για τη χρήση 2023, μεταξύ άλλων, ανέλαβε πρωτοβουλίες όπως η προώθηση της εικόνας της Εταιρείας και της μετοχής σε δυνητικούς και υφιστάμενους πελάτες μέσω συμμετοχών σε συνέδρια που διοργάνωναν φορείς της αγοράς, την οργάνωση και την επιτυχής υλοποίηση του προγράμματος επανεπένδυσης μερίσματος καθώς και ενδυνάμωση της παρουσίας της Εταιρείας στη δημοφιλή για την αγορά εφαρμογή του LinkedIn.
- Όλες οι προτάσεις κι εκτιμήσεις του εκτελεστικού μέλους παρουσιάζονται και συζητούνται διεξοδικά στο Διοικητικό Συμβούλιο. Οι απόψεις και παρατηρήσεις όλων των μελών, ανεξαρτήτων ή μη, καταγράφονται στα πρακτικά των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία τηρούνται με ιδιαίτερη επιμέλεια και είναι διαθέσιμα και μετά την έγκρισή τους σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Αναφορικά με την Εταιρεία εν γένει διαπιστώθηκαν τα κάτωθι:

- Στον εργασιακό τομέα, η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, επικοινωνιακή συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση.
- Η Εταιρεία έχει συμμορφωθεί με τις διατάξεις του ν. 4706/2020 και του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, που έχει καταρτισθεί από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης και τον οποίο η Εταιρεία έχει υιοθετήσει με ελάχιστες ως επί το πλείστον τυπικές και όχι ουσιαστικές αποκλίσεις.

Ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 2023, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 19.03.2024. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2023.

Τέλος, άπαντα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας δηλώνουν ότι συμφωνούν με την ανάθεση του υποχρεωτικού ελέγχου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την χρήση του έτους 2024 στην ελεγκτική εταιρεία «GRANT THORNTON ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ», σύμφωνα με την εισήγηση του Δ.Σ. που έχει περιληφθεί στο θέμα 4ο του σχεδίου αποφάσεων της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 18.04.2024.

27^η Μαρτίου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας
«ALPHA TRUST ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ ΑΕΕΧ»

Ελένη Λινάρδου

Μαργαρίτα Βλαχοχρήστου

Για σκοπούς πληρότητας, η παρούσα έκθεση υπογράφεται και από τον κύριο Αλέξιο Σουλτογιάννη, ο οποίος ήταν ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ κατά την περίοδο αναφοράς της εν λόγω έκθεσης, ήτοι έως την 31.12.2023, ότε και απώλεσε την ιδιότητα του ανεξάρτητου μέλους, σύμφωνα με τα ανωτέρω εκτιθέμενα.

Αλέξιος Σουλτογιάννης