

Αθήνα, 25 Μαΐου 2022

**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων
σύμφωνα με το άρθρο 9 παράγραφος 5 του Ν. 4706/2020**

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ (στο εξής «η Εταιρεία») προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων 2022 σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παράγραφος 5 του Ν. 4706/2020.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνεδρίασαν ως σώμα κατά την περίοδο 1/1/2021-31/12/2021 με αντικείμενο τον καθορισμό του τρόπου λειτουργίας της Ομάδας των Ανεξαρτήτων Μελών και την ανταλλαγή απόψεων επί των αρμοδιοτήτων των Ανεξαρτήτων Μελών. Αποφασίσθηκε να συνεδριάζουν τουλάχιστον δύο φορές το χρόνο και οποτεδήποτε άλλοτε ζητηθεί από δύο μέλη, ειδικότερα οπωσδήποτε πριν την Τακτική Γενική Συνέλευση για τη σύνταξη της Έκθεσης των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών προς την Ετήσια Γενική Συνέλευση.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ επιβεβαιώνουν ότι εγκρίνουν τις πληροφορίες που δημοσίευσε η Εταιρεία στο πλαίσιο της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης που συμπεριλαμβάνονται στην Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση της 31ης Δεκεμβρίου 2021, και υποβάλλουν την παρούσα έκθεση επισημαίνοντας περαιτέρω ορισμένες από τις βασικές εξελίξεις και επιβεβαιώνοντας την εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους στο πλαίσιο του άρθρου 7 του Ν. 4706/2020.

Το ΔΣ της εταιρείας περιλαμβάνει πέντε Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη (μεταξύ των οποίων ένα μέλος έχει ορισθεί ως Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος, όπως ο νόμος προβλέπει). Η Εταιρεία διαθέτει και εφαρμόζει πολιτική πολυμορφίας με σκοπό την προώθηση ενός κατάλληλου επιπέδου διαφοροποίησης στο Δ.Σ. και μιας πολυσυλλεκτικής ομάδας μελών. Η σύνθεση του διοικητικού συμβουλίου χαρακτηρίζεται από έντονη διαφορετικότητα, περιλαμβάνοντας μέλη διαφορετικής ηλικίας, εμπειρίας, ειδικότητας και με διαφορετικό επιστημονικό υπόβαθρο που

διαθέτουν ποικίλες δεξιότητες και γνώσεις. Επίσης, σε επίπεδο διαφορετικότητας ως προς το φύλο, η σύνθεση του ΔΣ υπερβαίνει τις ελάχιστες απαιτήσεις που προβλέπονται από το νόμο.

Η Πολιτική Καταλληλότητας αποσκοπεί στη διασφάλιση της ποιοτικής στελέχωσης, αποτελεσματικής λειτουργίας και εκπλήρωσης του ρόλου του Δ.Σ. με βάση τη γενικότερη στρατηγική και τις μεσομακροπρόθεσμες επιχειρηματικές επιδιώξεις της Εταιρείας, με στόχο την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος. Κατά την κατάρτιση της Πολιτικής Καταλληλότητας ελήφθησαν υπόψη, μεταξύ άλλων, το μέγεθος, η εσωτερική οργάνωση, η διάθεση ανάληψης κινδύνου, η φύση, η κλίμακα και η πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας που περιλαμβάνουν ενδεικτικά και όχι περιοριστικά τους τομείς των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας, της διαχείρισης απορριμμάτων, της εμπορίας ηλεκτρικής ενέργειας, των έργων ΣΔΙΤ, της λειτουργίας μεγάλων έργων υποδομής. Οι κατευθυντήριες αρχές που διέπουν την παρούσα πολιτική καταλληλότητας της εταιρείας είναι οι εξής: Συμμόρφωση, Διαφάνεια, Αναλογικότητα, Πολυμορφία, Αξιοκρατία, Αποτελεσματικότητα, Εμπειρία και ιστορικότητα.

Το ΔΣ υποστηρίζεται από επτά επιτροπές, ήτοι την Εκτελεστική Επιτροπή, την Επιτροπή Ελέγχου, την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων, την Επιτροπή Αμοιβών, την Επιτροπή ESG, την Επιτροπή Στρατηγικού Σχεδιασμού και την Επενδυτική Επιτροπή. Σε δύο μέλη του συμβουλίου με ειδικές γνώσεις έχει ανατεθεί η παρακολούθηση θεμάτων ασφάλειας πληροφοριών, θέμα στο οποίο η εταιρεία έχει πρόσφατα αφιερώσει σημαντική προσπάθεια και πόρους. Ταυτόχρονα, η Εταιρεία διαθέτει σύστημα εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων, έχει θεσπίσει ξεχωριστή Πολιτική Διαχείρισης Κινδύνων και έχει ορίσει ένα έμπειρο στέλεχος της εταιρείας ως Υπεύθυνο Διαχείρισης Κινδύνων.

Το ΔΣ μέσω της αρμόδιας Επιτροπής Ελέγχου εξέτασε και επιβεβαίωσε την ορθότητα της διαδικασίας σύνταξης των εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, αξιολόγησε τα θέματα που προέκυψαν κατά τον έλεγχο και ανέλυσε διεξοδικά τα συμπεράσματα των Ορκωτών Ελεγκτών σε σχέση με την αρτιότητα πληροφόρησης των Μετόχων και του επενδυτικού κοινού γενικότερα. Επίσης, ενημερώθηκε για θέματα κυβερνοασφάλειας και για τα πρόσθετα μέτρα θωράκισης που λήφθηκαν με την δημιουργία Ενεργού Κέντρου Επιχειρήσεων Διαχείρισης Ασφάλειας (Security Operation Center – SOC) σε συνεργασία με εξειδικευμένη εταιρεία του χώρου. Επιπλέον, ενημερώθηκε για τη σχεδιαζόμενη ψηφιακή μετάβαση του Μητρώου Κινδύνων σε ειδική πλατφόρμα, με σκοπό την αποτελεσματικότερη διαχείριση τους. Τέλος, ενημερώθηκε από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου, που συμμετείχε στη διαδικασία ψηφιακού μετασχηματισμού της εταιρείας, για το μεγάλο έργο μετασχηματισμού και μετάβασης του ομίλου σε περιβάλλον λειτουργίας SAP S/4HANA που αναμένεται να αναβαθμίσει σημαντικά τα θέματα οργάνωσης και διακυβέρνησης του ομίλου.

Η εταιρεία έχει ως διαρκή στόχο την εφαρμογή των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης. Παρακολουθεί σε συνεχή βάση τις εξελίξεις στο νομοθετικό, ρυθμιστικό και κανονιστικό πλαίσιο και τις εργασίες του ΕΣΕΔ. Κατά τη διάρκεια του 2021, η εταιρεία υλοποίησε ένα εκτενές έργο εταιρικής διακυβέρνησης με τη βοήθεια

εξωτερικού συμβούλου ώστε όχι μόνο να είναι σύννομη με τις απαιτήσεις του νόμου, αλλά να είναι στην πρωτοπορία της εφαρμογής των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και εταιρικής κοινωνικής ευθύνης.

Επιπλέον, το ΔΣ μέσω της αρμόδιας επιτροπής επόπτευσε ορισμένα σημαντικά έργα εταιρικής διακυβέρνησης που υλοποιήθηκαν με τη συνδρομή εξωτερικού συμβούλου, όπως η αξιολόγηση του ΔΣ, η αξιολόγηση της συλλογικής καταλληλότητας, καθώς και ο σχεδιασμός του πλάνου διαδοχής. Πέραν τούτου, η εταιρεία ολοκλήρωσε την κατάρτιση του Επιχειρηματικού Σχεδίου για την περίοδο 2022-2024 και του Προϋπολογισμού για το 2022, και επανεξέτασε το Πλαίσιο Ανάληψης Κινδύνων, ενώ το ΔΣ, μέσω της Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού του Διοικητικού Συμβουλίου, εποπτεύει σε συνεχή βάση τη στρατηγική της εταιρείας. Επίσης, σύμφωνα με το νέο πλαίσιο για την εταιρική διακυβέρνηση τα μέλη του ΔΣ ενημερώνονται για εξειδικευμένα και υψηλής τεχνογνωσίας θέματα αιχμής, όπως ενδεικτικά θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, Green Finance, αξιολόγησης ρίσκου, εξέλιξης των θεμάτων κανονιστικής συμμόρφωσης, ελέγχου, κυβερνοασφάλειας και ακεραιότητας.

Η εταιρεία μεριμνά για τη διασφάλιση της επιχειρηματικής ηθικής και την κανονιστική συμμόρφωση του συνόλου των λειτουργιών και των δραστηριοτήτων της έχοντας ως προτεραιότητα τον εντοπισμό και την καταπολέμηση δυνητικών περιστατικών διαφθοράς, εφαρμόζοντας πιστά τις διαδικασίες και πολιτικές που έχουν ενσωματωθεί στην εταιρική λειτουργία (Κώδικας Ηθικής και Δεοντολογίας, Σύστημα Διαχείρισης κατά της Δωροδοκίας ISO 37001), και την τακτική επιμόρφωση του ανθρώπινου δυναμικού. Η καταπολέμηση της διαφθοράς αποτελεί κρίσιμο πυλώνα της λειτουργίας του Ομίλου, ο οποίος έχει δεσμευτεί στην επίδειξη μηδενικής ανοχής σε τέτοιου είδους περιστατικά, μέσω της προαγωγής της διαφάνειας, της διασφάλισης της επιχειρηματικής ηθικής και της κανονιστικής συμμόρφωσης.

Η Βιώσιμη Ανάπτυξη αποτελεί για την εταιρεία ολιστική στρατηγική προσέγγιση. Η πολιτική για τη Βιώσιμη Ανάπτυξη συνδέεται άρρηκτα με τα ουσιαστικά θέματα που αναγνωρίζονται τακτικά μέσω της διαδικασίας ουσιαστικότητας (materiality analysis) προκειμένου ο Όμιλος να αφουγκράζεται διαρκώς τις ανάγκες των ενδιαφερομένων μερών (εσωτερικών και εξωτερικών) αλλά και να λαμβάνει υπόψη τις ισχύουσες κοινωνικο-οικονομικές τάσεις σε σχέση με τις επιδράσεις του (θετικές ή αρνητικές). Στο πλαίσιο αυτό η εταιρική υπευθυνότητα του Ομίλου ευθυγραμμίζεται με τα κριτήρια/ αρχές ESG (Environmental-Social-Governance), αφορά τέσσερις άξονες δραστηριοποίησης, την προστασία του περιβάλλοντος, την προαγωγή της ανθρώπινης αξίας, την ενίσχυση του κοινωνικού αποτυπώματος και την διαμόρφωση υπεύθυνης αγοράς, που αναπτύσσονται περαιτέρω σε οκτώ στρατηγικές κατευθύνσεις/ επιμέρους περιοχές οι οποίες ενσωματώνουν την ειδικότερη προσέγγιση πολιτική του Ομίλου ως προς τα αναγνωρισμένα ουσιαστικά θέματα.

Σημειώνεται ότι, κατά την περίοδο 1/1/2021-31/12/2021 πραγματοποιήθηκαν 18 συνεδριάσεις του ΔΣ, στις οποίες συμμετείχαν όλα τα μέλη, καθώς και πάνω από 30 συνεδριάσεις των επιτροπών του ΔΣ, στις οποίες όλα τα μέλη του ΔΣ, τόσο τα ανεξάρτητα όσο και τα εκτελεστικά, επέδειξαν απόλυτη σύμπνοια στην διαχείριση

των εταιρικών υποθέσεων, ανεξαρτησία βούλησης, εκφράζοντας διαφορετικές οπτικές και ευελιξία απόψεων που πηγάζουν από το διαφορετικό υπόβαθρο και την εμπειρία των μελών, όλα καθοδηγούμενα από υψηλό βαθμό δεοντολογίας και ενδιαφέροντος για το καλό της εταιρείας.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ εκτελούν αποτελεσματικά τα εποπτικά τους καθήκοντα και προβαίνουν, στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων τους, στη διεξοδική εξέταση των προτάσεων που υποβάλλονται στο ΔΣ, εκφράζουν ανοιχτά τις απόψεις τους για προτάσεις που υποβάλλονται, λαμβάνοντας υπόψη όλες τις πληροφορίες που διαθέτει το ΔΣ. Μέσω της συμμετοχής τους στο Συμβούλιο και στις επιτροπές του, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη καταδεικνύουν συνεχώς την ικανότητά τους να ενεργούν με γνώμονα την ανεξάρτητη βούληση, προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους, ενεργώντας προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη

Γεώργιος Μέργος Ανδρέας Ταπρατζής Σοφία Κουνενάκη-Εφραίμογλου

Μαρίνα Σαρκισιάν-Οχανεσόγλου, Τατιάνα Καραπαναγιώτη