



ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ  
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ**

**«ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.»**

**ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 244901000**

**ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2022 – 31.12.2022**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Κύριοι μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «ΕΛΙΝΟΙΛ Α.Ε.» (εφεξής «Εταιρία»), 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 Εταιρίας της 6ης Ιουλίου 2023, μεταξύ άλλων, προς ενημέρωση των μετόχων σχετικά με τις αρμοδιότητες και τον ρόλο των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας κατά τη χρήση 2022. Τα θέματα που περιλαμβάνονται στην παρούσα έκθεση συζητήθηκαν σε συνάντηση που έγινε στις 15 Μαΐου 2023 με την παρουσία των υφιστάμενων ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία εν συνεχεία συνέταξαν από κοινού το κείμενο της έκθεσης.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία:

- α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρίας 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.

Ενόψει αυτών, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας στις 15 Μαΐου 2023, 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, αναγνωρίζοντας ότι η καλή Εταιρική Διακυβέρνηση παίζει πρωταρχικό ρόλο στην επιτυχή υλοποίηση της στρατηγικής κάθε μεγάλης και δη εισηγμένης Εταιρίας, στην ενίσχυση της ανταγωνιστικότητας και προοπτικής ανάπτυξής της, καθώς και στη δημιουργία

μακροπρόθεσμης αξίας προς όλα τα ενδιαφερόμενα μέρη και τους μετόχους. 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 Εταιρίας.

Στη συνάντηση αυτή, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρία στη χρήση 2022, 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 Εταιρίας. Ως προς τις αποκλίσεις από τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ, η Εταιρία και οι αρμόδιες υπηρεσίες έχουν κληθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο να επιμεληθούν και να καλύψουν τις όποιες αποκλίσεις, λαμβάνοντας υπόψη την οργάνωση και τις ιδιαιτερότητες των δραστηριοτήτων της Εταιρίας.

Κάποιες από αυτές έχουν καλυφθεί ήδη εντός του έτους 2022 και εντός του τρέχοντος έτους 2023.

Επιπλέον, διαπιστώθηκε ότι η Εταιρία παρακολουθεί σε συνεχή βάση τις εξελίξεις στο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και ενημερώνει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο και τις Επιτροπές του.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως, κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Το έτος 2022 πραγματοποιήθηκαν 20 συνολικά συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Για το διάστημα μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 6<sup>ης</sup> Ιουλίου 2022 μέχρι και το τέλος του έτους 2022, οι συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ήταν συνολικά 12, στις οποίες τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη επέδειξαν ανεξαρτησία βούλησης, εκφράζοντας τις απόψεις τους και προωθώντας τον εποικοδομητικό διάλογο, καθοδηγούμενα πάντοτε από υψηλό βαθμό επαγγελματικής δεοντολογίας και συμπεριφοράς. 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 Εταιρίας 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.

Μέσω της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στην Επιτροπή Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων η οποία απαρτίζεται κατά πλειοψηφία από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, και δη από δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και ένα μη εκτελεστικό μέλος, 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 η δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρίας.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, εξέφρασαν επίσης κατά τη συζήτησή τους ότι τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους και συνεργάζονται αρμονικά, τόσο μεταξύ τους σε διοικητικό επίπεδο, όσο και με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Διαθέτουν δε εις βάθος γνώσεις και εμπειρία επί των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρίας. Γενικά, οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρίας.

Επιπλέον, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ενημερώθηκαν για το αποτέλεσμα της αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου από εξωτερικό ελεγκτή συμπεριλαμβανομένων των Μονάδων Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Αξιολόγησης Κινδύνων και Εσωτερικού Ελέγχου, όπου η γνώμη του ελεγκτή διατυπώθηκε ως εξής:

*«Με βάση τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως αυτή περιγράφεται ανωτέρω στην παράγραφο «Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας», καθώς και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ της Εταιρίας, με ημερομηνία αναφοράς την 31 Δεκεμβρίου 2022, δεν έχει υποπέσει στην αντίληψη μας οτιδήποτε θα μπορούσε να θεωρηθεί ως ουσιώδης αδυναμία του ΣΕΕ της εταιρίας σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο».*

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, επιβεβαιώνουν την σύμφωνη γνώμη τους με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2022, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 27/4/2023. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2022.



**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Η παρούσα έκθεση είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρίας στη διεύθυνση <https://elin.gr/ependytikes-sxeseis/enimerwsi-metoxwn/genikes-synelefsis/>.

Κηφισιά, 15 Μαΐου 2023

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΙΝΟΙΛ Α.Ε

Δημήτριος Πλατής

Κωνσταντίνος Σαράντης