



ΓΕΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ Α.Ε.

**Έκθεση
των Ανεξαρτήτων Μη Εκτελεστικών Μελών
του Διοικητικού Συμβουλίου
προς την
Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας
της 27.05.2026**

**σύμφωνα με το άρθρο 9
παράγραφος 5 του Ν.4706/2020**



ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1. Εισαγωγή	3
2. Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας.....	3
3. Υποχρεώσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	3
4. Συνεδρίαση των μη εκτελεστικών μελών Διοικητικού Συμβουλίου	4
5. Επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου.....	5
6. Συμφωνία περιεχομένου Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου και Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2025.....	5



1. Εισαγωγή

Η παρούσα Έκθεση υποβάλλεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας «Γενική Εμπορίου και Βιομηχανίας ΑΕ» (εφεξής «**Εταιρία**») προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 27^{ης} Μαΐου 2026.

Έχει συνταχθεί από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρ. 9 του ν. 4706/2020 «*Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις*» (ΦΕΚ Α' 136/17.07.2020), και τις σχετικές κατευθυντήριες γραμμές που εκδόθηκαν από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς.

2. Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας

Σχετικά με τη διακυβέρνηση της Εταιρίας, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 21.05.2025, εκλέχθηκε νέο επταμελές Διοικητικό Συμβούλιο, με πενταετή θητεία.

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου χαρακτηρίζεται από επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο, ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας.

Τα τρία (3) μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 5 του ν. 4706/2020, ενώ ένα μέλος είναι μη εκτελεστικό.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει, τακτικά σύμφωνα με το εγκεκριμένο πρόγραμμα συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και έκτακτα όποτε απαιτείται.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετέχουν στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, ενεργώντας με ανεξαρτησία, διαφάνεια και αίσθηση καθήκοντος.

Διενεργούν εποικοδομητική συζήτηση επί των προτάσεων και αποφάσεων της διοίκησης της Εταιρίας έτσι ώστε να λαμβάνονται υπόψη στις συζητήσεις και την λήψη αποφάσεων τα συμφέροντα των μετόχων και των εργαζομένων της Εταιρίας.

3. Υποχρεώσεις των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, καθώς και της παρ. 2.2.7. του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης – Ιούνιος 2021, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, έχουν τις παρακάτω υποχρεώσεις:

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

Σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν, από κοινού ή το καθένα ξεχωριστά, αναφορές και εκθέσεις προς την τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας, ανεξάρτητα από τις εκθέσεις που υποβάλει το Διοικητικό Συμβούλιο.

4. Συνεδρίαση των μη εκτελεστικών μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Σε συνεδρίαση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, την 19^{ης} Μαρτίου 2025, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων καθώς και η εν γένει διακυβέρνηση της Εταιρίας, διαπιστώθηκε ομόφωνα η αποτελεσματικότητα της λειτουργίας των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η αποτελεσματικότητα διακυβέρνησης καθώς και η συμμόρφωση με το νομοθετικό πλαίσιο διακυβέρνησης που διέπει την Εταιρία.

Ειδικότερα για τα εκτελεστικά μέλη διαπιστώθηκαν τα παρακάτω:

- Λειτουργούν αποτελεσματικά όσον αφορά την επίτευξη των βραχυπροθέσμων και μακροπροθέσμων στόχων, καθώς και τη βιωσιμότητα και μεγέθυνση των οικονομικών δεικτών της Εταιρίας, με σκοπό την εξυπηρέτηση των συμφερόντων των μετόχων, των εργαζομένων της Εταιρίας και λοιπών ενδιαφερομένων τρίτων.
- Διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους. Έχουν συνεργαστεί αγαστά στο παρελθόν μεταξύ τους και εξακολουθούν να συνεργάζονται το ίδιο αρμονικά.
- Διαθέτουν τις γνώσεις και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρίας.
- Κατά τη διάρκεια της χρήσεως, διενήργησαν αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων, προσηλωμένοι στους εγκεκριμένους και διαρκώς παρακολουθούμενους εταιρικούς στόχους, με σημαντικά οικονομικά αποτελέσματα προς όφελος της Εταιρίας, των εργαζομένων και των μετόχων της.
- Οι εν γένει ενέργειες των ήταν σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Ν. 4706/20 και στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης – Ιούνιος 2021 που έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρία με ιδιαίτερη προσήλωση και συνέπεια στις ρυθμίσεις του εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρίας.
- Αποτελεσματική λειτουργία του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρίας.
- Αποτελεσματική αναγνώριση, αξιολόγηση και διαχείριση των Εταιρικών κινδύνων της Εταιρίας.
- Στον εργασιακό τομέα ενθαρρύνουν και εξασφαλίζουν ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζουν εργασιακές σχέσεις, που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, επικοινωνιακή συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, εξαλείφοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας και τις διακρίσεις στην εργασία.



5. Επιτροπές Διοικητικού Συμβουλίου

Η σύνθεση των επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4706/2020:

Α) **Επιτροπή Ελέγχου**, Αποτελείται αποκλειστικά από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι έναν Πρόεδρο και δύο (2) μέλη.

Β) **Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων**, Αποτελείται από τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων τα δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη (συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου) και το ένα (1) είναι μη εκτελεστικό μέλος.

6. Συμφωνία περιεχομένου Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου και Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2025

Τέλος, υπό την ιδιότητά μας ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2025, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής και εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη συνεδρίαση της 26ης Μαρτίου 2025.

Η ετήσια Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης περιλαμβάνει αναφορά στα αποτελέσματα της Έκθεσης Αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και Εταιρικής Διακυβέρνησης για την περίοδο 01.01.2023 – 31.12.2025, με ημερομηνία αναφοράς την 31.12.2025. Η εν λόγω αξιολόγηση διενεργήθηκε από ανεξάρτητο αξιολογητή, σύμφωνα με τις παραγράφους 3 και 4 του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και την απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2025.

Ασπρόπυργος, 02 Απριλίου 2026

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Ιωάννης Λέτσιος

Αφροδίτη Τζιβάνη

Ματθαίος Ξένος