

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «FRIGOGLASS ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΨΥΚΤΙΚΩΝ
ΘΑΛΑΜΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 28^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2024**

Η παρούσα έκθεση έχει συνταχθεί από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας με την επωνυμία «FRIGOGLASS ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΨΥΚΤΙΚΩΝ ΘΑΛΑΜΩΝ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «FRIGOGLASS Α.Β.Ε.Ε.» (η «**Εταιρεία**»), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει, και τις σχετικές κατευθυντήριες γραμμές που έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, και υποβάλλεται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που θα πραγματοποιηθεί την 28^η Ιουνίου 2024.

Η παρούσα έκθεση καλύπτει το χρονικό διάστημα από την τελευταία έκθεση των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών της Εταιρείας μέχρι τη σύγκληση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας που θα πραγματοποιηθεί την 28^η Ιουνίου 2024.

Σύμφωνα με το ανωτέρω κανονιστικό πλαίσιο, η παρούσα έκθεση θα πρέπει να περιέχει τουλάχιστον τις ακόλουθες πληροφορίες:

- (α) περιγραφή του τρόπου με τον οποίο τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρακολούθησαν και εξέτασαν τη στρατηγική της Εταιρείας, την υλοποίησή της και την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας,
- (β) περιγραφή του τρόπου με τον οποίο τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εξασφάλισαν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεων τους, και
- (γ) εάν τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εξέτασαν και εξέφρασαν απόψεις για τις προτάσεις που υπέβαλαν τα εκτελεστικά μέλη.

Η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας διασφαλίζει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει την αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων της διοίκησης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων μερών λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στις αποφάσεις που λαμβάνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και τις επιτροπές του.

- I. Εν όψει των ανωτέρω, κατά το 2023, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη μπόρεσαν να παρακολουθήσουν και να εξετάσουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και να επιβεβαιώσουν την επίτευξη των στόχων της. Αυτό πραγματοποιήθηκε κυρίως μέσω:
 - της ενεργούς συμμετοχής σε δεκαέξι (16) συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια του 2023 και περιελάμβαναν μεταξύ άλλων την έγκριση της έναρξης εμπορικών διαπραγματεύσεων για την πώληση του ακινήτου ιδιοκτησίας της Εταιρείας στην Κάτω Αχαΐα (πρώην εργοστάσιο) καθώς και την επικαιροποίηση διαφόρων εταιρικών εσωτερικών πολιτικών και διαδικασιών, συμπεριλαμβανομένου του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας προκειμένου να αποτυπώνονται οι λειτουργικές και λοιπές αλλαγές που επήλθαν στην Εταιρεία μετά την ολοκλήρωση της αναδιάρθρωσης τον Απρίλιο του 2023,
 - της εποπτείας και της επιβεβαίωσης ότι η Εταιρεία συμμορφώνεται πλήρως με το ισχύον πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης, τις πρακτικές του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Συνδέσμου Επιχειρήσεων και Βιομηχανιών Ελλάδος (έκδοση Ιουνίου 2021) που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία, καθώς και τις διατάξεις του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και όλες τις άλλες εσωτερικές πολιτικές και διαδικασίες,
 - της απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα στελέχη της Εταιρείας, διαδικασία που επιτυχώς υποβοηθήθηκε από τον Πρόεδρο και τον Εταιρικό Γραμματέα του Διοικητικού Συμβουλίου, και
 - της εποπτείας του εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, των δραστηριοτήτων του και των προτάσεών του κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

- II. Επιπλέον, σύμφωνα με τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης, το 2023, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μελών, συνήλθαν χωρίς την παρουσία του εκτελεστικού μέλους για να συζητήσουν την απόδοση του εκτελεστικού μέλους.

Τα συμπεράσματα της προαναφερθείσας συνεδρίασης ήταν τα εξής:

- Ο κ. Βασίλειος Σουλής, Διευθύνων Σύμβουλος (CEO) της Εταιρείας και μοναδικό εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την περίοδο αναφοράς, ξεχώρισε για την ακεραιότητα, την αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό του. Επόπτευσε δε με επιτυχία τις συνολικές λειτουργίες και δραστηριότητες της Εταιρείας στην μετά την αναδιάρθρωση εποχή.
 - Επίσης, μετέφερε αποτελεσματικά το επιχειρηματικό μοντέλο της Εταιρείας εντός του Διοικητικού Συμβουλίου, ενώ παράλληλα κρατούσε ενήμερα όλα τα μέλη για τις εξωτερικές και εσωτερικές εξελίξεις.
- III. Κατά τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που πραγματοποιήθηκαν το 2023, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη είχαν επίσης τη δυνατότητα να εξετάσουν τις προτάσεις που υπέβαλε το εκτελεστικό μέλος. Μεταξύ άλλων, ο κ. Σουλής πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο την έγκριση έναρξης εμπορικών διαπραγματεύσεων για την πώληση του ακινήτου ιδιοκτησίας της Εταιρείας στην Κάτω Αχαΐα (πρώην εργοστάσιο) καθώς και άλλα θέματα καθημερινής λειτουργίας.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη καταλήγουν στο συμπέρασμα ότι οι προτάσεις του εκτελεστικού μέλους συνέβαλαν:

- στην ομαλή λειτουργία της Εταιρείας,
- στη διαφάνεια των συναλλαγών της Εταιρείας,
- στη συμμόρφωση με την ισχύουσα νομοθεσία,
- στην πρόληψη πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων,

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2023, οι οποίες αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση που έληξε στις 31.12.2023 που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 29.4.2024.

Κηφισιά, 7 Ιουνίου 2024

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη
του Διοικητικού Συμβουλίου