



**Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 14<sup>ης</sup> Απριλίου 2025, σύμφωνα με τον Ν. 4706/2020, άρθρο 9, παρ. 5**

**I. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**

Η παρούσα έκθεση (η «**Έκθεση**») υποβάλλεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής το «**Δ.Σ.**») της εταιρείας με την επωνυμία «ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.» (εφεξής η «**Εταιρεία**») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της 14<sup>ης</sup> Απριλίου 2025 των μετόχων της Εταιρείας (εφεξής η «**Τ.Γ.Σ.**»), σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθμ. πρωτ. 1591/05.07.2021, 428/21.02.2022 και 784/20.03.2023).

Η παρούσα Έκθεση καλύπτει, την περίοδο από 07.02.2024, έως την 31.12.2024 και έχει ως σκοπό την ενημέρωση των Μετόχων της Εταιρείας, αναφορικά με την εκπλήρωση των υποχρεώσεων των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας.

**II. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΣΤΟ Δ.Σ. ΚΑΙ ΣΤΙΣ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ**

Το υφιστάμενο Δ.Σ. εκλέχθηκε με την από 15.12.2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας, με διετή θητεία, με έναρξη από 07.02.2024 έως 07.02.2026 και είναι 13μελές, εκ των οποίων:

- 5 είναι Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη,
- 7 είναι Μη-Εκτελεστικά μέλη, και
- 1 είναι Εκτελεστικό μέλος

Από τα εν λόγω πέντε (5) Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., ένα (1) είναι Πρόεδρος της τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας (κα Lorraine Σκαραμαγκά) και ένα (1) είναι Πρόεδρος της τριμελούς Επιτροπής Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας (κ. Robert Goebbels), όπως αυτές αναφέρονται κατωτέρω.

Η εκλογή του τρέχοντος Δ.Σ. της Εταιρείας, έγινε κατόπιν διαπίστωσης από την ανωτέρω Έκτακτη Γενική Συνέλευση, ότι:

- (α) Η σύνθεση του Δ.Σ. ανταποκρίνεται πλήρως στις απαιτήσεις του Ν. 4706/2020 αναφορικά με τον αριθμό των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ.
- (β) Τα μέλη του Δ.Σ. πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που προβλέπονται στην εγκριθείσα Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας και υπάρχει επαρκής εκπροσώπηση ανά φύλο, τουλάχιστον είκοσι πέντε τοις εκατό (25%) επί του συνόλου των μελών του Δ.Σ.
- (γ) Δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα στο πρόσωπο των μελών του Δ.Σ., ως προς τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, του εφαρμοζόμενου από την Εταιρεία Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής



Διακυβέρνησης (εφεξής ο «**EKEΔ**»), και του εγκριθέντος Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, και

(δ) Έκαστο εκ των Ανεξαρτήτων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ. πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 Ν. 4706/2020.

Η σύνθεση του Δ.Σ. και τα βιογραφικά σημειώματα των μελών του διατίθενται στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://investors.aia.gr/corporate-governance/bod-members>.

Ειδικότερα, η Εταιρεία διαθέτει Επιτροπή Ελέγχου, η οποία αποτελείται από δύο (2) Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά και ένα (1) Μη-Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και λειτουργεί ως ένα ανεξάρτητο και αυτοτελές όργανο, το οποίο είναι υπεύθυνο για την παροχή μιας δομημένης, συστηματικής εποπτείας των πρακτικών διακυβέρνησης, της διαχείρισης κινδύνων και του εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.

Η Επιτροπή Ελέγχου επικουρεί το Δ.Σ και τη Διοίκηση παρέχοντας συμβουλές και καθοδήγηση σχετικά με τις πρωτοβουλίες της Εταιρείας για:

- 1) την επάρκεια του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ICS) της Εταιρείας,
- 2) την επάρκεια της διαδικασίας Διαχείρισης Κινδύνων της Εταιρείας για τη διαχείριση και την ελαχιστοποίηση των κινδύνων,
- 3) την αξιολόγηση των κινδύνων και τον καθορισμό της διάθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου για ανάληψη κινδύνων,
- 4) το Σύστημα Επιχειρησιακής Συνέχειας (BCP), καθώς και όλες τις λοιπές κύριες κατηγορίες κινδύνων του αεροδρομίου,
- 5) την εποπτεία της δραστηριότητας του εσωτερικού ελέγχου, των εξωτερικών ελεγκτών και των λοιπών φορέων παροχής διασφάλισης,
- 6) την εποπτεία της ανεξαρτησίας των εξωτερικών ελεγκτών,
- 7) την εποπτεία της διαδικασίας επιλογής των εξωτερικών ελεγκτών,
- 8) την πληρότητα και την ακρίβεια των Οικονομικών Καταστάσεων,
- 9) την εταιρική δεοντολογία και τις εκθέσεις βιωσιμότητας
- 10) την επάρκεια της διαδικασίας της Εταιρείας όσον αφορά την κανονιστική συμμόρφωση, την προστασία των δεδομένων και τη δεοντολογία.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, επίσης αποτελείται από δύο (2) Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά και ένα (1) Μη-Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και λειτουργεί ως ένα ανεξάρτητο και αυτοτελές σώμα, το οποίο επικουρεί με διαφάνεια το Δ.Σ. στην εκτέλεση των καθηκόντων του σε ό,τι αφορά τα θέματα που αφορούν τις αποδοχές του Δ.Σ. και αναλαμβάνοντας τις διαδικασίες εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών και της σύνταξης Έκθεσης Αποδοχών των άρθρων 110-113 του Ν. 4548/2018.

Τέλος, η Εταιρεία έχει συγκροτήσει Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης (εκτός Δ.Σ.) η οποία, μεταξύ άλλων, παρακολουθεί και αξιολογεί την συμμόρφωση της Εταιρείας με το κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο



και με τις πρακτικές, πολιτικές δέουσας επιμέλειας, διαδικασίες, μηχανισμούς αναφοράς, δεσμεύσεις και στόχους σχετικά με τη βιώσιμη ανάπτυξη και τη βιώσιμη επιχειρηματική πρακτική και θέματα ESG.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά, τουλάχιστον σε μηνιαία βάση αλλά και εκτάκτως όταν τούτο κρίνεται αναγκαίο. Το σύνολο των αποφάσεων του Δ.Σ. κατά το έτος 2024, ελήφθη με τη νόμιμη απαρτία και με ομοφωνία των παρόντων μελών του.

### **III. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.**

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που εισάγει το Άρθρο 7 του Ν.4706/2020 τα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών, δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες στη διαχείριση της Εταιρείας, και είναι ιδίως επιφορτισμένα με τα ακόλουθα καθήκοντα:

- α.** Παρακολουθούν και εξετάζουν τη **στρατηγική** της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της.
- β.** Διασφαλίζουν την αποτελεσματική **εποπτεία** του εκτελεστικού μέλους, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών του.
- γ.** Εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις **προτάσεις που υποβάλλει το Εκτελεστικό μέλος**, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών και συμμετέχουν εποικοδομητικά και κριτικά κατά τη λήψη των αποφάσεων του Δ.Σ.

Επιπλέον, τα Μη-Εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων και των Ανεξαρτήτων, παρακολουθούν κι ελέγχουν τις επιδόσεις του Διευθύνοντος Συμβούλου, ο οποίος αξιολογείται τόσο σύμφωνα με τις ατομικές του δεξιότητες, γνώσεις και τους τομείς ευθύνης του, όσο και με τα συνολικά αποτελέσματα του και σε σχέση με την επίτευξη των στόχων του.

Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν με διαφάνεια, ανεξαρτησία και ακεραιότητα, έχοντας υψηλό αίσθημα ευθύνης και διασφαλίζοντας την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.

### **IV. ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ**

Στο πλαίσιο, και κατ' εφαρμογή του όρου 1.13 του ΕΚΕΔ πραγματοποιήθηκε συνάντηση στις 28.02.2025, των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία του Εκτελεστικού μέλους και Διευθύνοντος Συμβούλου, προκειμένου να συζητήσουν την επίδοση του τελευταίου, καθώς και τη διακυβέρνηση της Εταιρείας εν γένει, όπου διαπίστωσαν και επιβεβαιώνουν τα παρακάτω:

- Ότι το Δ.Σ., έχει μεριμνήσει, ώστε η Εταιρεία να συμμορφώνεται με τις διατάξεις των άρθρων 1-24 του Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και με τις εκάστοτε σχετικές αποφάσεις, οδηγίες και κατευθυντήριες γραμμές της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Παράλληλα, υιοθέτησε τον



ΕΚΕΔ, με την από 30.11.2023 απόφασή του, με ορισμένες αποκλίσεις εφαρμόζοντας τη μέθοδο "comply or explain", σε σχέση με τις ειδικές πρακτικές που προβλέπονται στον ΕΚΕΔ, οι οποίες επεξηγούνται πλήρως στην ετήσια δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, που συντάσσεται σύμφωνα με τα άρθρα 152 και 153 του Ν. 4548/2018, τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης και τη δραστηριότητα των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών.

- Ότι το Δ.Σ. κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, καθώς και α) Εξέτασης Δηλώσεων των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, β) Ελέγχου του Μετοχολογίου της Εταιρείας και γ) Ελέγχου αρχείου συμβάσεων της Εταιρείας και λογιστικών εγγραφών, διαπίστωσε την 28η Φεβρουαρίου 2025, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 9 του Ν.4706/2020, ότι εξακολουθούν και πληρούνται οι προϋποθέσεις του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 για το χαρακτηρισμό των πέντε (5) μελών του Δ.Σ. κκ. Robert Goebbels, Lorraine Σκαραμαγκά, Θηρεσίας (Τερέζα) Φαρμάκη, Κωσταντίνου Κόλλια, και Αικατερίνης Σαββαΐδου, ως Ανεξαρτήτων Μελών.
- Ότι το Δ.Σ., ολοκλήρωσε για πρώτη φορά με την υποστήριξη της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και της Grant Thornton, τη διαδικασία αξιολόγησης της αποτελεσματικότητάς του, καθώς και των Επιτροπών του (σε συλλογικό και ατομικό επίπεδο), βάσει του Κανονισμού Λειτουργίας του Δ.Σ. καθώς και των ειδικών πρακτικών 3.3.3 - 3.3.5 ΕΚΕΔ. Η αξιολόγηση της περιόδου 07.02.2024 – 31.12.2024 δεν ανέδειξε ιδιαίτερα ζητήματα που απαιτούν διορθωτικές ενέργειες καθώς τα μέλη συνέκλιναν ως προς την αποτελεσματική λειτουργία του Δ.Σ. και των Επιτροπών του, καθώς και ως προς την αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.
- Ότι η λειτουργία του Δ.Σ. προάγει αποτελεσματικά τον εταιρικό σκοπό και είναι πλήρως εναρμονισμένη προς το Καταστατικό και τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, καθώς και προς το σχετικό νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, συμπεριλαμβανομένου του ΕΚΕΔ.
- Ότι οι αποφάσεις που λαμβάνει το Δ.Σ. επιτυγχάνουν την αποδοτική διαχείριση των διαθέσιμων πόρων, την κατάρτιση αξιόπιστων οικονομικών καταστάσεων, καθώς και τη συλλογή αξιόπιστων στοιχείων για τη μη-χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας.
- Ότι το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με στόχο τη βιωσιμότητα της Εταιρείας και προς εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων αυτής και κατ' επέκταση των μετόχων της.
- Αναφορικά με την Εταιρεία και τη στρατηγική της, η Εταιρεία τελεί σε πλήρη συμμόρφωση με τις νομοκανονιστικές διατάξεις και σε εναρμόνιση με την αρχή της χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης. Επίσης, η Εταιρεία μεριμνά διαρκώς για την εξεύρεση τρόπων βελτιστοποίησης των λειτουργιών και διαδικασιών της.
- Αναφορικά με την εποπτεία του Εκτελεστικού Μέλους, το Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. είχε άρτια και απρόσκοπτη συνεργασία με τα Μη-Εκτελεστικά μέλη, καθώς και τα ανώτερα διευθυντικά στελέχη, επιδεικνύοντας επαγγελματισμό και ενεργώντας με γνώμονα την καλή και αποτελεσματική λειτουργία της Εταιρείας και την πρόοδο και ανάπτυξη αυτής.



- Ότι η Εταιρεία και το Δ.Σ., σύμφωνα με την από 2996/05.12.2024 κοινοποιούμενη προς την Εταιρεία επιστολή της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, έλαβε γνώση και επιβεβαιώνει ότι η Εταιρεία οφείλει να πραγματοποιήσει την πρώτη αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης, όταν ολοκληρωθεί ένας πλήρης κύκλος της διαδικασίας σχετικά με την χρηματοοικονομική και μη πληροφόρηση, ήτοι με ημερομηνία αναφοράς την 31η Δεκεμβρίου 2025 και περίοδο αναφοράς 07.02.2024 – 31.12.2025.
- Τη συμφωνία τους, με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης του Δ.Σ. της Εταιρείας και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 21<sup>η</sup> Μαρτίου 2025. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου θα συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2024 και είναι θα διαθέσιμη στον ιστότοπο της <https://investors.aia.gr/financial-information/financial-statements>.

Τέλος, διευκρινίζεται ότι τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα Έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών μελών.

Η παρούσα Έκθεση θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα και θα συμπεριληφθεί στα Πρακτικά της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας της 14ης Απριλίου 2025.

Συμπερασματικά, λαμβανομένων υπόψη των ανωτέρω, θεωρούμε ότι τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη είχαν επαρκή πληροφόρηση για την εξέταση των προτάσεων του Εκτελεστικού Μέλους και της Διοίκησης του ΔΑΑ, απρόσκοπτη πρόσβαση στις απαιτούμενες για την παρακολούθηση της υλοποίησης της εταιρικής στρατηγικής και την άσκηση της δέουσας εποπτείας πληροφορίες και συμμετείχαν με ανεξαρτησία κρίσης στη συζήτηση των προτάσεων που υπεβλήθησαν στο Δ.Σ. επιδεικνύοντας σύνεση και ακεραιότητα.

**Σπάτα, 21.03.2025**

#### **Τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.**

Robert Goebbels,

Lorraine Σκαραμαγκά,

Θηρεσία (Τερέζα) Φαρμάκη,

Κωσταντίνος Κόλλιας, και

Αικατερίνη Σαββαΐδου