

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ Δ.Σ. ΤΗΣ ΕΥΔΑΠ ΑΕ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η παρούσα Έκθεση καταρτίστηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») και υποβάλλεται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ΕΥΔΑΠ ΑΕ (εφεξής «Εταιρεία») που θα λάβει χώρα την 30^η.8.2022, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (Q & A υπ' αριθ. πρωτ. 428/21.2.2022).

Εκ των δεκατριών (13) μελών του υφιστάμενου Δ.Σ. της Εταιρείας τα τέσσερα (4) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Η ιδιότητα του τέταρτου ανεξάρτητου μέλους στο πρόσωπο του κ. Άγγελου Αμδίτη αποκτήθηκε στο πλαίσιο συμμόρφωσης με το άρθρο 5 παρ. 2 του Ν. 4706/2020 με απόφαση της 39^{ης} Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που έλαβε χώρα την 25^η.6.2021 κατόπιν της υπ' αριθ. 20885/2.6.2021 Απόφασης Δ.Σ. με την οποία διαπιστώθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, η πλήρωση των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας στο πρόσωπό του.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον σε μηνιαία βάση και έκτακτα όποτε απαιτείται. Για την καλύτερη προετοιμασία των εργασιών του Δ.Σ. και την σωστή, πλήρη και έγκαιρη εκπλήρωση των καθηκόντων του, συντάσσεται στην αρχή κάθε ημερολογιακού έτους ημερολόγιο συνεδριάσεων και ετήσιο πρόγραμμα δράσης, το οποίο μπορεί να αναθεωρείται ανάλογα με τις ανάγκες της Εταιρείας και /ή όταν οι συνθήκες το απαιτούν. Ο Κανονισμός Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, ο οποίος εγκρίθηκε με την υπ' αριθ. 20960/15.12.2021 Απόφαση Δ.Σ. ρυθμίζει τις λεπτομέρειες για τον τρόπο που προσκαλούνται, συνεδριάζουν και λαμβάνουν αποφάσεις τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης 2021 το Δ.Σ. της Εταιρείας πραγματοποίησε τριάντα τέσσερις (34) συνεδριάσεις (υπ' αριθ. 1394^η/13.01.2021 έως και 1427^η/17.12.2021). Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συμμετείχαν στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και των Επιτροπών του ενεργώντας με ανεξαρτησία, διαφάνεια και αίσθηση καθήκοντος. Στο πλαίσιο των εποπτικών τους αρμοδιοτήτων τα ανεξάρτητα μέλη προέβησαν στη διεξοδική εξέταση των προτάσεων που υποβλήθηκαν στο Δ.Σ. προκαλώντας εποικοδομητική συζήτηση και εξέφρασαν ανοιχτά τις απόψεις τους λαμβάνοντας υπόψη όλες τις πληροφορίες που διαθέτει το Δ.Σ. με γνώμονα τα συμφέροντα των μετόχων και των εργαζομένων της Εταιρείας.

Με στόχο την εφαρμογή των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης συστάθηκαν κατά το έτος 2021, κατόπιν πρότασης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., δύο νέες Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, η Επιτροπή Στρατηγικής και Καινοτομίας και η Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων. Η Επιτροπή Στρατηγικής και Καινοτομίας ενημερώνεται, αναλύει, αξιολογεί και συμβουλεύει τη Διοίκηση της Εταιρείας και το Διοικητικό της Συμβούλιο επί θεμάτων γενικότερης στρατηγικής της Εταιρείας αλλά και ειδικά σε θέματα στρατηγικής στις νέες τεχνολογίες και την καινοτομία. Στο πλαίσιο διασφάλισης της επαρκούς και

αποτελεσματικής λειτουργίας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας, η Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων επικουρεί το Δ.Σ. στην αναγνώριση και διαχείριση των ουσιωδών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και λειτουργία της Εταιρείας.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που απορρέουν από την ιδιότητά τους και σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020 τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη διαπίστωσαν ομόφωνα τα παρακάτω:

- Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης 2021, τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαχειρίστηκαν αποτελεσματικά τις εταιρικές υποθέσεις με προσήλωση στους εγκεκριμένους εταιρικούς στόχους και υλοποίησαν επιτυχώς την στρατηγική και τον επιχειρησιακό σχεδιασμό της Εταιρείας συμπεριλαμβανομένης της οριστικής διευθέτησης χρόνιων εκκρεμοτήτων με το Ελληνικό Δημόσιο, όπως:
 - ◆ Η ανανέωση του αποκλειστικού δικαιώματος ύδρευσης και αποχέτευσης στην περιοχή αρμοδιότητας μέχρι το 2040.
 - ◆ Ο καθορισμός του εύλογου τιμήματος συναλλαγής σε σχέση με το αδιύλιστο νερό που προμήθευσε η Εταιρεία Παγίων ΕΥΔΑΠ την ΕΥΔΑΠ κατά το χρονικό διάστημα 12.10.2013 – 31.12.2020.
 - ◆ Ο καθορισμός της τιμής πώλησης του αδιύλιστου νερού από το Ελληνικό Δημόσιο προς την ΕΥΔΑΠ για τα επόμενα 20 έτη χαμηλότερη κατά περίπου 40% σε σύγκριση με την τιμή που πλήρωνε η ΕΥΔΑΠ από το 2004 έως το 2013.
 - ◆ Η συμφωνία για την υπογραφή της σύμβασης υπηρεσιών λειτουργίας και συντήρησης του Εξωτερικού Υδροδοτικού Συστήματος (ΕΥΣ) για τρία (3) έτη.
- Κατά το έτος 2021 ενισχύθηκε η αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών καθώς και η παρακολούθηση υλοποίησης της στρατηγικής της Εταιρείας μέσω α) της λειτουργίας των Επιτροπών του Δ.Σ. στις οποίες συμμετέχουν τα ανεξάρτητα μέλη, β) της θέσπισης Κανονισμών και Πολιτικών όπως η Πολιτική Αξιολόγησης των εκτελεστικών μελών και γ) της υιοθέτησης πρακτικών όπως η εκπόνηση ερωτηματολογίων σχετικά με την αποτελεσματικότητα του Δ.Σ. και την αξιολόγηση επενδύσεων, το στρατηγικό προφίλ του Δ.Σ. και την ατομική και συλλογική εκτίμηση καταλληλότητας και ανάπτυξης. Σημειωτέον ότι η αξιολόγηση των εκτελεστικών μελών επιτυγχάνεται και στο πλαίσιο διακρίβωσης του βαθμού επίτευξης των στόχων που λαμβάνει χώρα ετησίως σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας προκειμένου για την καταβολή των μεταβλητών αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.
- Η Εταιρεία έθεσε στρατηγικούς στόχους ESG, στοχεύοντας στη συνεχή βελτίωση των σχετικών δεικτών της. Το 2021, μέσα από την ανάλυση ουσιαστικότητας που πραγματοποίησε η Εταιρεία, καθορίστηκαν οι παράγοντες που συνδέονται με την ικανότητα της ΕΥΔΑΠ ΑΕ να δημιουργεί αξία και είναι, επομένως, ουσιαστικοί για την επιχείρηση και τους μετόχους της. Η ΕΥΔΑΠ ΑΕ είναι η πρώτη εταιρεία του δημοσίου που ενσωμάτωσε στον Απολογισμό Βιώσιμης Ανάπτυξης τα SASB πρότυπα, γεγονός

που καταδεικνύει την δέσμευση της Εταιρείας για την πλήρη και συνεχή εναρμόνιση με τις νέες πρακτικές.

- Η Εταιρεία κατά το έτος 2021 μερίμνησε για την προσαρμογή του πλαισίου εταιρικής διακυβέρνησής της στις διατάξεις του Ν. 4706/2020 καθώς και στις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς που εκδόθηκαν κατ' εξουσιοδότηση αυτού. Υιοθετήθηκε ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης για εταιρείες με αξίες εισηγμένες σε χρηματιστηριακή αγορά και εισήχθη σειρά Κανονισμών και Πολιτικών που συνέβαλαν αποφασιστικά στην ενίσχυση της εταιρικής διακυβέρνησης και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021, οι οποίες συμπεριλαμβάνονται στην Ετήσια Χρηματοοικονομική Έκθεση για τη χρήση που έληξε την 31^η.12.2021 και βρίσκεται διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://www.eydap.gr/Investors/EconomicResults/>).

Αθήνα,

Τα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. της ΕΥΔΑΠ ΑΕ

Αικατερίνη Μπερίτση

Μιχαήλ Σταυρουλάκης

Αλέξανδρος Νασούφης

Άγγελος Αμδίτης