

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π., ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020, ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 28.04.2026

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π., σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020 και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ.1591/05.07.2021), και υποβάλλεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 28ης Απριλίου 2026. Αντικείμενο της παρούσας έκθεσης αποτελεί η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρείας καθώς και η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 7 του ν. 4706/2020.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη: α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας 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.

Η παρούσα έκθεση παρουσιάζει την κοινή αναφορά των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ της Εταιρείας σχετικά με τη συνολική λειτουργία του συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, τη λειτουργία του ΔΣ, τη λειτουργία των Επιτροπών του ΔΣ, την παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας, την εποπτεία των εκτελεστικών μελών και την παρακολούθηση των επιδόσεών τους, καθώς και την εξέταση των προτάσεων των εκτελεστικών μελών.

Ενόψει αυτών, εντός του έτους 2026, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων.

Διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία στη χρήση 2025, διοικούμενη από το Συμβούλιο, συμμορφώνεται οικειοθελώς και εφαρμόζει κατ' αρχήν τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Κώδικα περί Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ, κατά το μέρος που αφορά τις μικρότερου μεγέθους εισηγμένες εταιρείες, όπως αυτός ισχύει, και επίσης τηρούνται με συνέπεια οι ρυθμίσεις του εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

2. Η Λειτουργία του ΔΣ

Το ΔΣ της Εταιρείας, σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας του, ασκεί τα καθήκοντά του σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Καταστατικό της Εταιρείας και την κείμενη ελληνική νομοθεσία (ν. 4548/2018, ν. 4706/2020, καθώς και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του ν. 4449/2017, στις κανονιστικές αποφάσεις και στα υπ' αρ. 1302/28.4.2017 και υπ' αρ.1508/17.7.2020 έγγραφα της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς προς τις εισηγμένες εταιρείες).

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας και η σύνθεσή του, που χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.

Περαιτέρω τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους και έχουν συνεργαστεί αγαστά στο παρελθόν μεταξύ τους και εξακολουθούν να συνεργάζονται το ίδιο αρμονικά. Διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά τουλάχιστον (σε μηνιαία βάση) και εκτάκτως περισσότερες φορές αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις τακτικές συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα 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 έλλειψης απαρτίας.

Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα αναφορά, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Εν γένει οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία.

Επίσης, η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών διασφαλίζει 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 και των επιτροπών του.

Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας, όπως αυτά προβλέπονται στο άρθρο 9 του ν. 4706/2020 και αναπτύσσονται αναλυτικά στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στη Διαδικασία γνωστοποίησης τυχόν ύπαρξης σχέσεων εξάρτησης από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη. Η πλήρωση των προϋποθέσεων για τον χαρακτηρισμό μέλους Διοικητικού Συμβουλίου ως ανεξάρτητου μέλους επανεξετάζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με την υποστήριξη της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων σε ετήσια τουλάχιστον βάση ανά οικονομικό έτος και πάντως πριν από τη δημοσιοποίηση της ετήσιας οικονομικής έκθεσης, στην οποία και συμπεριλαμβάνεται σχετική διαπίστωση.

Όλα τα μέλη του ΔΣ, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτητών, πληρούν τα κριτήρια ατομικής καταλληλότητας και συνολικά τα κριτήρια συλλογικής καταλληλότητας που ορίζονται στην Πολιτική Καταλληλότητας μελών ΔΣ της Εταιρείας. Η Πολιτική Καταλληλότητας έχει καταρτισθεί σύμφωνα με το άρθρο 3 του ν. 4706/2020, την Εγκύκλιο 60/2020 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και τον ΕΚΕΔ 2021. Έχει εγκριθεί με την από 07.07.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, ενώ επικαιροποιήθηκε εντός του 2025, σύμφωνα με τον νέο νόμο για τις ΑΕΕΑΠ (ν. 5178/2025), με την από 18.12.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Πολιτική είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας ([brig_politiki-katall-melon-ds_18122025.pdf](#)).

Η Πολιτική είναι πλήρως εναρμονισμένη με την κείμενη νομοθεσία. Περαιτέρω, κατά τη διαμόρφωσή της έχει ληφθεί υπόψη το μέγεθος, η εσωτερική οργάνωση, η διάθεση ανάληψης κινδύνου, η φύση και η πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Πιο συγκεκριμένα, η Πολιτική συμμορφώνεται με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, καθώς και με την Εγκύκλιο αρ. 60 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως επικαιροποιήθηκε για την ενσωμάτωση των τροποποιήσεων του ν. 5178/2025 και ισχύει, η οποία παρέχει κατευθυντήριες γραμμές για την Πολιτική Καταλληλότητας του άρθρου 3. Επιπλέον, είναι σύμφωνη με όσα προβλέπονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και ακολουθεί στο σύνολό της τον ΕΚΕΔ 2021 του ΕΣΕΔ, ο οποίος έχει υιοθετηθεί από την Εταιρεία. Τέλος, ενσωματώνει καλές πρακτικές που εφαρμόζονται διεθνώς από εταιρείες με αντίστοιχα χαρακτηριστικά.

Την 29η Απριλίου 2025, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ανασυγκροτήθηκε, σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της ίδιας ημερομηνίας, κατόπιν της παραίτησης του αιμνήστου κ. Ευστρατίου Παπαευστρατίου, με ημερομηνία ισχύος την 31η Δεκεμβρίου 2024, από τη θέση του Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους και Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και από τη θέση μέλους της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας.

Με την ίδια απόφαση εξελέγη ως νέο Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ο κ. Στέφανος Καραϊσκάκης του Δημητρίου και ορίστηκε ως Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου



η κα. Ελένη Λινάρδου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος, σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους.

Το οκταμελές Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο εκλέχθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 29ης Απριλίου 2025, η οποία όρισε και τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του σύμφωνα με το άρθρο 87 παρ. 5 του Ν. 4548/2018, το άρθρο 3 του Ν. 3016/2002 και τις διατάξεις του Ν. 4706/2020, συγκροτήθηκε αυθημερόν σε σώμα, έχει τετραετή θητεία, ήτοι μέχρι την 29η Απριλίου 2029, και απαρτίζεται από τα ακόλουθα μέλη:

1. Θεόδωρος Φέσσας, του Δημητρίου, Πρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος.
2. Ελένη Λινάρδου του Δημητρίου, Αντιπρόεδρος – Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος.
3. Άννα Αποστολίδου του Γεωργίου, Διευθύνουσα Σύμβουλος – Εκτελεστικό Μέλος.
4. Απόστολος Γεωργαντζής του Μιλτιάδη, Εκτελεστικό Μέλος.
5. Ευτυχία Κουτσουρέλη, του Σοφοκλέους, Μη Εκτελεστικό Μέλος.
6. Παναγιώτης - Αριστείδης Χαλικιάς του Μιχαήλ, Μη Εκτελεστικό Μέλος.
7. Μάριος Λασσανιάνος του Κωνσταντίνου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος
8. Στέφανος Καραϊσκάκης του Δημητρίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος

Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πληρούν τα κριτήρια καταλληλότητας που ορίζονται στο άρ. 3 του ν. 4706/2020 και στην υπ' αρ. 60/2020 Εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και στην Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Έκαστο εκ των ανεξαρτήτων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου πληροί τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του ν. 4706/2020 όπως αποτυπώνεται στο Υπ' Αριθμό 03/ 18.03.2026 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνοντας υπόψη τις σχετικές δηλώσεις των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών σε συνδυασμό με τα λοιπά στοιχεία και πληροφορίες που συμπεριλήφθηκαν στη διαδικασία αξιολόγησης.

Τα μη εκτελεστικά μέλη, όποτε το κρίνουν απαραίτητο, συναντούν ή επικοινωνούν με τον Πρόεδρο του ΔΣ, τα εκτελεστικά μέλη ή στελέχη της Διοίκησης για την έγκαιρη λήψη επιπλέον πληροφόρησης, ώστε να δύνανται να προετοιμαστούν και να εκφράσουν την άποψή τους κατά τη διάρκεια των συνεδριάσεων.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει είτε στην έδρα της Εταιρείας είτε και με τηλεδιάσκεψη σύμφωνα με το Καταστατικό, κάθε φορά που ο Νόμος ή οι ανάγκες το απαιτούν. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδρίασε τριάντα οκτώ (38) φορές κατά τη χρήση 2025.

Οι κυριότερες κατηγορίες θεμάτων με τις οποίες ασχολήθηκε το ΔΣ αφορούσαν: επενδύσεις, θέματα εταιρικής διακυβέρνησης, παρακολούθηση και διαχείριση επιδόσεων, διαχείριση κινδύνων, σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης και Εσωτερικού Ελέγχου, βιώσιμη Ανάπτυξη/ESG, χρηματοοικονομική και μη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, συμμόρφωση.

Με βάση τα ανωτέρω θεωρούμε ότι η λειτουργία του ΔΣ της Εταιρείας κινείται σε πολύ ικανοποιητικά επίπεδα συμμόρφωσης, ενσωμάτωσης καλών πρακτικών, αποτελεσματικότητας και οργάνωσης. Ειδικότερα δε, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη έχουν όλη την απαιτούμενη πληροφόρηση, πρόσβαση σε πληροφορία και στελέχη και δυνατότητα παρακολούθησης, άσκησης εποπτείας και ελέγχου και έκφρασης άποψης, προκειμένου να ασκούν αποτελεσματικά τα καθήκοντά τους.

3. Η λειτουργία των Επιτροπών του ΔΣ

Σημαντικότερο μέρος της συνεισφοράς των ανεξαρτήτων μελών στο ΔΣ της Εταιρείας γίνεται μέσω της συμμετοχής τους στις Επιτροπές του ΔΣ. Το ΔΣ της Εταιρείας έχει συστήσει τέσσερις (4) σχετικές Επιτροπές. Συγκεκριμένα οι Επιτροπές του ΔΣ είναι οι ακόλουθες:

- Επιτροπή Ελέγχου,
- Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων,
- Επενδυτική Επιτροπή,
- Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης.

Όλες οι Επιτροπές έχουν Κανονισμούς Λειτουργίας, συνεδριάζουν συστηματικά και τηρούνται πρακτικά για τις συνεδριάσεις τους. Σημειώνεται, επίσης, ότι ως καλή πρακτική, τα μέλη των ως άνω τριών πρώτων Επιτροπών είναι στο σύνολό τους ανεξάρτητα μη εκτελεστικά.

Οι Επιτροπές του ΔΣ συμβάλλουν καθοριστικά στην αποτελεσματική λειτουργία του ΔΣ.

3.1. Επιτροπή Ελέγχου

Η Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Νόμου 4449/2017, αποτελεί επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελούμενη μόνο από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, η δε θητεία των μελών της είναι ίδια με τη θητεία τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Επιτροπή Ελέγχου είναι 3μελής, αποτελούμενη στο σύνολό της από ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου ορίζεται από τα μέλη της ή εκλέγεται από τη γενική συνέλευση των μετόχων της ελεγχόμενης οντότητας και είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου διαθέτουν στο σύνολό τους αποδεδειγμένα, επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ενώ ένα τουλάχιστον μέλος, που διαθέτει επίσης επαρκή γνώση και εμπειρία στη λογιστική / ελεγκτική, παρίσταται πάντοτε στις συνεδριάσεις της Επιτροπής που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων.

Η Γενική Συνέλευση της 29.04.2025 ομόφωνα αποφάσισε την εκλογή νέας τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου, η οποία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν.4706/2020 θα είναι επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, τα μέλη της οποίας θα είναι μη εκτελεστικά και στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την έννοια των διατάξεων του άρθρου 9 του ν. 4706/2020 και στη συνέχεια, εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο να ορίσει τα μέλη του που θα καταλάβουν τις θέσεις των μελών της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας.

Σε συνέχεια της ως άνω απόφασης της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο της 29.04.2025, αφού διακριβώθηκε ότι πληρούν τις προϋποθέσεις του 74 του Ν.4706/2020, και τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν.4706/2020, ομόφωνα αποφάσισε να ορίσει τα ακόλουθα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας:

- το Ανεξάρτητο – Μη Εκτελεστικό Μέλος κύριο Μάριο Λασσανιάνο ως Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος συγκεντρώνει τις εκ του νόμου οριζόμενες ιδιότητες και διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται και την απαιτούμενη επαρκή γνώση στην ελεγκτική ή λογιστική σύμφωνα με την παρ. ζ του άρθρου 74 του Ν. 4706/2020 καθώς είναι Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής μέλος του Σώματος Ορκωτών Λογιστών, κατέχει τον τίτλο Fellow Member του ACCA (Association of Certified Chartered Accountants) με πολυετή εμπειρία ως ελεγκτής αλλά και ως διευθυντής οικονομικών υπηρεσιών,
- το Ανεξάρτητο – Μη Εκτελεστικό Μέλος κυρία Ελένη Λινάρδου ως Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, η οποία συγκεντρώνει τις εκ του νόμου οριζόμενες ιδιότητες και διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία, και
- το Ανεξάρτητο – Μη Εκτελεστικό Μέλος κύριο Στέφανο Καραϊσκάκη ως Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος συγκεντρώνει τις εκ του νόμου οριζόμενες ιδιότητες και διαθέτει επαρκή γνώση στον τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία,

Περαιτέρω, η Τακτική Γενική Συνέλευση της 29.04.2025 ομόφωνα αποφάσισε η διάρκεια της θητείας της Επιτροπής Ελέγχου να συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ήτοι τέσσερα (4) έτη και ειδικότερα μέχρι την 29η Απριλίου 2029, ενώ θα παραταθεί αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας μετά τη λήξη της. Επιπλέον, αποφασίστηκε, ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου να οριστεί από τα μέλη της Επιτροπής.

Σε συνέχεια των ως άνω αποφάσεων τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου εξέλεξαν τον κ. Μάριο Λασσανιάνο ως Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου, ο οποίος πληροί το κριτήριο περί ανεξαρτησίας του Προέδρου από την ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με την παρ. ε, άρθρο 74 του ν. 4706/2020 και επικύρωσαν την σύσταση της Επιτροπής Ελέγχου ως εξής:

- Μάριος Λασσανιάνος, του Κωνσταντίνου, Πρόεδρος
- Ελένη Λινάρδου του Δημητρίου, Μέλος
- Στέφανος Καραϊσκάκης του Δημητρίου, Μέλος

Η τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου και ο επικαιροποιημένος Κανονισμός λειτουργίας της βρίσκονται αναρτημένα στον ιστότοπο της Εταιρείας:

<https://www.briqproperties.gr/i-etaireia-mas/etairiki-diakubernisi/epitropi-eleghou/>

Κατά το 2025, η Επιτροπή Ελέγχου συνεδρίασε σε τακτική βάση (15 φορές συνολικά) με την παρουσία όλων των μελών όπως εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα και όλες οι αποφάσεις της Επιτροπής ελήφθησαν με ομοφωνία.

Η Επιτροπή Ελέγχου συναντήθηκε τέσσερις (4) φορές με τους Ορκωτούς Ελεγκτές της Εταιρείας, παρουσία και του Επικεφαλής της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου, στο πλαίσιο της παρακολούθησης της διαδικασίας κατάρτισης και ελέγχου της κατάστασης επενδύσεων και των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Κατά τις ανωτέρω συναντήσεις δεν γνωστοποιήθηκαν στην Επιτροπή περιπτώσεις ουσιωδών παραβιάσεων ή παρατυπιών. Επιπλέον, στις συνεδριάσεις της Επιτροπής που αφορούσαν την εξέταση και εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την έγκριση των ετήσιων και ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και της κατάστασης επενδύσεων, παρίστατο, κατόπιν πρόσκλησης της Επιτροπής, και ο Υπεύθυνος Χρηματοοικονομικού Ελέγχου της Εταιρείας.

Πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου

Τα κυριότερα τα οποία χειρίστηκε η Επιτροπή Ελέγχου κατά το έτος 2025 κατηγοριοποιούνται ως εξής:

Σε σχέση με τη διαδικασία Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

1. Επισκόπησε τις Καταστάσεις Επενδύσεων, τις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2024, καθώς και τις ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2025, πριν την υποβολή τους προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο, αξιολογώντας την πληρότητα, τη σαφήνεια και τη συνέπειά τους σε σχέση με την πληροφόρηση που είχε τεθεί υπόψη της και τις εφαρμοζόμενες λογιστικές αρχές της Εταιρείας.
2. Ενημερώθηκε, μέσω συναντήσεων με τα αρμόδια στελέχη της Εταιρείας και τους Ορκωτούς Ελεγκτές, για το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, τα σημαντικά θέματα ελέγχου, καθώς και για τις κρίσιμες εκτιμήσεις, παραδοχές και λογιστικές κρίσεις που εφαρμόστηκαν κατά τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Σε σχέση με τους εξωτερικούς ελεγκτές (Ορκωτοί ελεγκτές λογιστές)

1. Σύμφωνα με τις ρυθμίσεις του ν. 4449/2017 για την επιλογή ορκωτών ελεγκτών η Επιτροπή Ελέγχου εισηγήθηκε προς το Διοικητικό Συμβούλιο την εκλογή της «ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.» ως ελεγκτική εταιρεία που θα διενεργήσει τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων για τη χρήση 2025.
2. Οι ορκωτοί ελεγκτές υπέβαλαν στην Επιτροπή τη δήλωση ανεξαρτησίας από την Εταιρεία σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ) και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων. Η Επιτροπή διασφάλισε την ανεξαρτησία και αντικειμενικότητα των ορκωτών ελεγκτών (ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ).
3. Ενέκρινε οποιασδήποτε πρόσθετη υπηρεσία, εκτός του υποχρεωτικού ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών στην Εταιρεία και τις θυγατρικές της, ώστε να διασφαλιστεί ότι οι υπηρεσίες αυτές και οι σχετικές αμοιβές επιτρέπονται από την ισχύουσα Ευρωπαϊκή και Ελληνική νομοθεσία και δεν επηρεάζουν την ανεξαρτησία των Ορκωτών Ελεγκτών.

Σε σχέση με τον Εσωτερικό Έλεγχο, την Διαχείριση Κινδύνων και την Κανονιστική Συμμόρφωση

1. Ενημερώθηκε και ενέκρινε τον ετήσιο προγραμματισμό δραστηριοτήτων της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου για το 2025, και αξιολόγησε την αναγνώριση και αξιολόγηση κινδύνων της Εταιρείας στην οποία στηρίχθηκε ο προγραμματισμός αυτός.
2. Παρακολούθησε το έργο της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου μέσω των τριμηνιαίων εκθέσεων της. Το ελεγκτικό έργο του Εσωτερικού Ελέγχου για τη χρήση 2025 κάλυψε ιδίως:
 - Τον έλεγχο της παρεχόμενης χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης (χρηματοοικονομικές καταστάσεις 31.12.2024, σχετικές γνωστοποιήσεις και λοιπή δημοσιοποιούμενη πληροφόρηση).

- Τη συμφωνία ταμειακών διαθεσίμων Εταιρείας και θυγατρικών.
- Τις εκτιμήσεις αξίας επενδύσεων σε ακίνητα και τα έσοδα μισθωμάτων.
- Τη διαχείριση ασφαλιστηρίων συμβολαίων στο πλαίσιο της συγχώνευσης.
- Τον έλεγχο λειτουργιών β' γραμμής (Κανονιστική Συμμόρφωση και Διαχείριση Κινδύνων).
- Τον έλεγχο συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη (άρθρα 99–101 Ν. 4548/2018).
- Τον έλεγχο νομιμότητας αμοιβών και παροχών προς τα μέλη της Διοίκησης.
- Τον έλεγχο της διαχείρισης θεμάτων βιωσιμότητας (ESG).
- Τον έλεγχο διαδικασιών επικοινωνίας και εξυπηρέτησης μετόχων.
- Τον έλεγχο μετά τη συγχώνευση δια απορρόφησης της Intercontinental International Α.Ε.Ε.Α.Π. (ICI).

Επιπλέον, η Επιτροπή έλαβε γνώση και αξιολόγησε τον Ετήσιο Απολογισμό της Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου για τη χρήση 2025, αποτιμώντας την αποτελεσματικότητα του ελεγκτικού έργου και τη συμβολή του στη βελτίωση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και της εταιρικής διακυβέρνησης. Στο πλαίσιο αυτό, ενημερώθηκε για την πορεία υλοποίησης των συστάσεων που προέκυψαν από τα ελεγκτικά πορίσματα και παρακολούθησε συστηματικά, μέσω follow-up, την πρόοδο εφαρμογής των διορθωτικών ενεργειών, διασφαλίζοντας την έγκαιρη και συνεπή αντιμετώπιση των σχετικών ευρημάτων.

3. Αξιολόγησε και ενέκρινε τις τριμηνιαίες αναφορές και την ετήσια έκθεση της Υπηρεσίας Κανονιστικής Συμμόρφωσης (εξωτερικός σύμβουλος: Mazars), καθώς και το πρόγραμμα εργασιών της για τη χρήση 2025.
4. Αξιολόγησε τις τριμηνιαίες εκθέσεις προόδου της Υπηρεσίας Διαχείρισης Κινδύνων (εξωτερικός σύμβουλος: κ. Κωνσταντίνος Λουρόπουλος), το Μητρώο Κινδύνων της Εταιρείας, καθώς και την περιοδική αναθεώρησή του μέσω της πλατφόρμας διαχείρισης κινδύνων που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.
5. Αξιολόγησε και ενέκρινε την **PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε.** ως ανεξάρτητο πάροχο για τη διενέργεια της αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου και του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι' της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14, της παρ. 1 του άρθρου 13 του Ν. 4706/2020 και της Απόφασης 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, ενώ παράλληλα παρακολουθούσε την πορεία υλοποίησης του έργου και ενημερωνόταν τακτικά για την πρόοδο της αξιολόγησης.

3.2. Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων

Σκοπός της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων είναι να συνδράμει το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά την εκπλήρωση των καθηκόντων του σχετικά με τον καθορισμό και την παρακολούθηση της εφαρμογής της πολιτικής αμοιβών του προσωπικού της Εταιρείας, καθώς και την προσέλευση εξειδικευμένων στελεχών και τη διατήρηση, αξιοποίηση και εξέλιξη τους. Περαιτέρω, ο σκοπός, η σύνθεση και αρμοδιότητες της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, περιέχονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της ο οποίος αναθεωρήθηκε στο πλαίσιο εναρμόνισης με τον ν. 4706/2020 με την από 14.07.2021 απόφαση ΔΣ. Οι αρχές λειτουργίας και τα καθήκοντα της Επιτροπής περιγράφονται λεπτομερώς στον κανονισμό της ο οποίος είναι διαθέσιμος στον ιστότοπο της Εταιρείας:

<https://www.briqproperties.gr/i-etaireia-mas/etairiki-diakubernisi/epitropi-apodohon-kai-upopsifiotiton/>

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, η Επιτροπή είναι τριμελής και αποτελείται αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκ των οποίων τουλάχιστον δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά, συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφασή του της 29ης Απριλίου 2025 και σύμφωνα με τα άρθρα 10-12 του Ν. 4706/2020 και τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας, όρισε ως μέλη της

Επιτροπής τα ακόλουθα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Την ίδια ημερομηνία, η Επιτροπή συνεδρίασε και συγκροτήθηκε σε σώμα, εκλέγοντας ως Πρόεδρό της την κα Ελένη Λινάρδου.

Κατόπιν των ανωτέρω, η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων αποτελείται από τους εξής:

- Ελένη Λινάρδου του Δημητρίου, Πρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ.
- Μάριος Λασσανιάνος του Κωνσταντίνου, Μέλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ.
- Στέφανος Καραϊσκάκης του Δημητρίου, Μέλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ.

Η διάρκεια της θητείας της Επιτροπής είναι τριετής και λήγει την 29η Απριλίου 2028, ενώ δύναται να ανανεωθεί ή να ανακληθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κατά το 2025, η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων συνεδρίασε επτά (7) φορές με την παρουσία όλων των μελών όπως εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα και όλες οι αποφάσεις της Επιτροπής ελήφθησαν με ομοφωνία.

Τα κυριότερα θέματα τα οποία χειρίστηκε η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων κατά το έτος 2025 συνοψίζονται ως εξής:

1. Εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με το ύψος των αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τις χρήσεις 2024 και 2025.
2. Αξιολόγηση και εισήγηση αναφορικά με την αναπροσαρμογή των αποδοχών της Διευθύνουσας Συμβούλου.
3. Επισκόπηση της Έκθεσης Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024 και υποβολή σχετικής εισήγησης προς το Δ.Σ.
4. Εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τη διανομή κερδών της χρήσης 2024 στο προσωπικό και στα μέλη του Δ.Σ., καθώς και σχετικά με τη χορήγηση δωρεάν μετοχών στην Διευθύνουσα Σύμβουλο και στο προσωπικό.
5. Επικαιροποίηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας.
6. Επικαιροποίηση του Προγράμματος Δωρεάν Διάθεσης Μετοχών προς το προσωπικό και μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
7. Αξιολόγηση της καταλληλότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των μελών του, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας.
8. Αξιολόγηση της απόδοσης του Διοικητικού Συμβουλίου σε συλλογικό επίπεδο, καθώς και του Προέδρου, της Διευθύνουσας Συμβούλου, του Εταιρικού Γραμματέα και των λοιπών μελών του Δ.Σ. για τη χρήση 2024, συμπεριλαμβανομένης της διαδικασίας αξιολόγησης με τη συνδρομή εξωτερικού συμβούλου.
9. Συγκρότηση σε σώμα και εκλογή Προέδρου της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.
10. Επικαιροποίηση της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.
11. Διαμόρφωση και παρακολούθηση του Πλάνου Διαδοχής και της διασφάλισης διοικητικής συνέχειας.

3.3. Επενδυτική Επιτροπή

Η Επενδυτική Επιτροπή αποτελεί συλλογικό όργανο της Εταιρείας, το οποίο έχει συσταθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Επιτροπή απαρτίζεται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη, εκ των οποίων ένα ορίζεται ως Πρόεδρος, ενώ δύναται να συμμετέχουν και εξωτερικοί σύμβουλοι με εξειδικευμένη γνώση και εμπειρία στον τομέα των επενδύσεων και της αγοράς ακινήτων. Τα μέλη της Επιτροπής διορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, βάσει της επαγγελματικής τους επάρκειας, εμπειρίας και αναγνώρισης.

Αποστολή της Επενδυτικής Επιτροπής είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη διαμόρφωση και υλοποίηση της επενδυτικής στρατηγικής της Εταιρείας. Στο πλαίσιο αυτό, η Επιτροπή εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο επί θεμάτων που αφορούν ιδίως:

- την απόκτηση νέων επενδύσεων,
- τη ρευστοποίηση υφιστάμενων επενδύσεων,
- την αναδιάρθρωση και ενεργή διαχείριση του επενδυτικού χαρτοφυλακίου της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις συνθήκες της αγοράς, τις αναμενόμενες αποδόσεις, τους συναφείς κινδύνους και τους στρατηγικούς στόχους της Εταιρείας.

Περαιτέρω, σύμφωνα με τον εγκεκριμένο Πίνακα Εγκρίσεων της Εταιρείας, η Επενδυτική Επιτροπή δύναται να εγκρίνει κεφαλαιουχικές δαπάνες (capex) και λοιπές επιτρεπόμενες επενδύσεις επί των ακινήτων της Εταιρείας για ποσά από € 400 χιλ. έως € 1 εκ., εντός των ορίων και προϋποθέσεων που έχουν τεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Οι εισηγήσεις και αποφάσεις της Επιτροπής καταγράφονται σε πρακτικά και υποβάλλονται προς ενημέρωση στο Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο διατηρεί την αποκλειστική αρμοδιότητα λήψης των τελικών αποφάσεων επί των επενδυτικών θεμάτων.

Σε συνέχεια της από 29.04.2025 ανασυγκρότησης του Διοικητικού Συμβουλίου, η σύνθεση της Επενδυτικής Επιτροπής είναι η ακόλουθη:

- Άννα Αποστολίδου του Γεωργίου, Πρόεδρος
- Θεόδωρος Φέσσας, του Δημητρίου, Μέλος
- Ευτυχία Κουτσορέλη, του Σοφοκλέους, Μέλος
- Απόστολος Γεωργαντζής του Μιλτιάδη, Μέλος

Η θητεία της Επενδυτικής Επιτροπής σύμφωνα με τον Κανονισμό της Επιτροπής είναι τετραετής και λήγει την 29^η Απριλίου 2029, ενώ δύναται να ανανεωθεί ή να ανακληθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κατά το 2025, η Επενδυτική Επιτροπή συνεδρίασε εννέα (9) φορές με την παρουσία όλων των μελών όπως εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα και όλες οι αποφάσεις της Επιτροπής ελήφθησαν με ομοφωνία.

Τα κυριότερα ζητήματα τα οποία χειρίστηκε η Επενδυτική Επιτροπή κατά το έτος 2025 σχετίζονται με τις αποφάσεις επενδύσεων και αποεπενδύσεων στις οποίες προέβη η Εταιρεία κατά το έτος αναφοράς και την εισήγηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για την λήψη σχετικών αποφάσεων. Η Επιτροπή ασχολήθηκε επίσης με θέματα στρατηγικού και επενδυτικού χαρακτήρα, όπως ενεργειακές αναβαθμίσεις του χαρτοφυλακίου ακινήτων, νέες μισθώσεις, και με τον καθορισμό των επενδυτικών στόχων και της στρατηγικής της Εταιρείας.

3.4 Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης

Με την από 29.04.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ανασυγκροτήθηκε η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης η οποία ασχολείται με τα θέματα Βιώσιμης Ανάπτυξης της Εταιρείας.

Κύρια αποστολή της Επιτροπής είναι η θέσπιση της πολιτικής βιώσιμης ανάπτυξης η οποία εγκρίθηκε από το ΔΣ της 18.05.2022 και η παροχή υποστήριξης και συνδρομής στο ΔΣ για τον καθορισμό της στρατηγικής, των στόχων και των προτεραιοτήτων επί θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης, η συνεργασία με την εκτελεστική διοίκηση της Εταιρείας σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, η παρακολούθηση για λογαριασμό του ΔΣ της εφαρμογής της στρατηγικής της Εταιρείας σε θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, καθώς και της υλοποίησης των δραστηριοτήτων και της επίτευξης των στόχων της Εταιρείας στα θέματα αυτά, η αναφορά προς το ΔΣ επί θεμάτων βιώσιμης ανάπτυξης και η υποστήριξη του ΔΣ στην εποπτεία της στρατηγικής βιώσιμης ανάπτυξης στην Εταιρεία. Η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης αποτελείται από τρία (3) τουλάχιστον μέλη του ΔΣ, στην πλειονότητά τους μη εκτελεστικά, τα οποία ορίζονται από το ΔΣ της Εταιρείας. Η σύνθεση της Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης όπως ανασυγκροτήθηκε από την από 29.04.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η ακόλουθη:

- Ευτυχία Κουτσορέλη, Πρόεδρος
- Άννα Αποστολίδου, Μέλος
- Ελένη Λινάρδου, Μέλος

Η διάρκεια της θητείας της Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης σύμφωνα με τον Κανονισμό της Επιτροπής είναι τετραετής και λήγει την 29^η Απριλίου 2029, ενώ δύναται να ανανεωθεί ή να ανακληθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Κατά το 2025, η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης συνεδρίασε δύο (2) φορές με την παρουσία όλων των μελών όπως εμφανίζονται στον παρακάτω πίνακα και όλες οι αποφάσεις της Επιτροπής ελήφθησαν με ομοφωνία.

Στο πλαίσιο της ενίσχυσης της διαφάνειας και της λογοδοσίας, η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης διαδραματίζει κεντρικό ρόλο στη σύνδεση των ενδιαφερομένων μερών με τη στρατηγική και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Κατά τη χρήση 2025, η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης άσκησε τις αρμοδιότητές της με έμφαση στην εποπτεία θεμάτων βιωσιμότητας της Εταιρείας. Στο πλαίσιο

αυτό, ενημερώθηκε και συζήτησε σχετικά με τους περιβαλλοντικούς και κλιματικούς κινδύνους που ενδέχεται να επηρεάσουν τη δραστηριότητα και το χαρτοφυλάκιο της Εταιρείας, εξετάζοντας τις σχετικές πολιτικές και τις ενέργειες διαχείρισής τους. Περαιτέρω, προέβη σε επισκόπηση της Έκθεσης Βιώσιμης Ανάπτυξης για τη χρήση 2024, η οποία καταρτίστηκε σε εθελοντική βάση, δεδομένου ότι η Εταιρεία δεν υπάγεται κατά την παρούσα χρήση σε υποχρέωση δημοσίευσης βάσει του ισχύοντος κανονιστικού πλαισίου.

4. Παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας

Κατά το 2025 όλες οι στρατηγικές αποφάσεις εξετάστηκαν ενδελεχώς και με οργανωμένο τρόπο σε σχετικές συνεδριάσεις του ΔΣ. Υπήρχε αναλυτικότητα και τεκμηριωμένη πληροφόρηση από την εκτελεστική Διοίκηση προς το ΔΣ και τις Επιτροπές του, παρουσιάσεις, υποστηρικτικό υλικό και δυνατότητα επαρκούς συζήτησης.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ συμμετείχαν ενεργά σε όλα τα στάδια διαμόρφωσης, εξέτασης και έγκρισης των αποφάσεων για όλα τα σημαντικά στρατηγικά θέματα της Εταιρείας. Όλα τα θέματα συζητήθηκαν διεξοδικά στο ΔΣ και σε πολλά εξ αυτών συνέβαλαν καθοριστικά στην τελική διαμόρφωση των ληφθεισών αποφάσεων.

Θεωρούμε ότι με βάση τα ανωτέρω, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη είχαν όλη την απαιτούμενη πληροφόρηση, καθώς και τη δυνατότητα συμμετοχής στη διαμόρφωση σημαντικών στρατηγικών αποφάσεων, ασκώντας με τον τρόπο αυτό ουσιαστικά και ικανοποιητικά τον ρόλο και την αρμοδιότητά τους στην παρακολούθηση και τον έλεγχο της στρατηγικής της Εταιρείας.

5. Εποπτεία εκτελεστικών μελών ΔΣ και παρακολούθηση των επιδόσεών τους

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, στο πλαίσιο άσκησης των καθηκόντων τους, επιτέλεσαν επίσης την εποπτεία των εκτελεστικών μελών και την παρακολούθηση των επιδόσεών τους. Οι προτάσεις των εκτελεστικών μελών συζητούνταν διεξοδικά και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη είχαν τη δυνατότητα να τις εξετάσουν και να εκφράσουν ανοιχτά τις απόψεις τους λαμβάνοντας υπόψη όλες τις διαθέσιμες πληροφορίες, διασφαλίζοντας έτσι ότι λαμβάνονται υπόψη τα συμφέροντα όλων των ενδιαφερόμενων μερών στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του ΔΣ και των Επιτροπών του.

Η παρακολούθηση των επιδόσεων της Εταιρείας γίνεται με ιδιαίτερα συστηματικό τρόπο σε τακτική μηνιαία βάση και εκτάκτως εάν απαιτηθεί, με πλήρη και αναλυτική παρουσίαση των σχετικών στοιχείων από τα εκτελεστικά μέλη ΔΣ στο ΔΣ. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ επέβλεψαν συστηματικά την επίτευξη των εταιρικών στόχων, βάσει της διαδικασίας αυτής, ζήτησαν και έλαβαν επιπλέον πληροφορίες όπου το έκριναν απαραίτητο και έλαβαν γνώση όλου του προγραμματισμού, του τρόπου διενέργειας και των αποτελεσμάτων των διενεργηθέντων εσωτερικών ελέγχων.

Σχετικά με την παρακολούθηση των επιδόσεων των εκτελεστικών μελών και ειδικότερα της Διευθύνουσας Συμβούλου, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη κατά το 2025 μέσω της συμμετοχής τους στις σχετικές Επιτροπές και στο ΔΣ συμμετείχαν τόσο στον καθορισμό των στόχων τους με συγκεκριμένο μετρήσιμο τρόπο, όσο και στην αξιολόγηση της επίτευξής τους.

Γενικότερα, πέρα από την επίτευξη των στόχων τους, διαπιστώθηκε ότι τα εκτελεστικά μέλη άσκησαν τα καθήκοντά τους με επιμέλεια και γνώμονα την χρηστή διοίκηση της Εταιρείας, την ορθή διαχείριση της περιουσίας της, την επιτυχή επιδίωξη των σκοπών της και την αύξηση της αξίας της. Επίσης, παρείχαν πρόθυμα κάθε πληροφορία που ζητείτο από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και συνεργάζονταν αποτελεσματικά με αυτά όποτε ζητήθηκε.

6. Εξέταση των προτάσεων των εκτελεστικών μελών ΔΣ

Όλες οι προτάσεις κι εκτιμήσεις των εκτελεστικών μελών συμπεριλαμβανομένων αυτών που αφορούν σε υφιστάμενες καταστάσεις κρίσεων ή κινδύνων ή και περιπτώσεις που αναμένεται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας παρουσιάζονται και συζητούνται διεξοδικά στο ΔΣ. Οι απόψεις, σχόλια και παρεμβάσεις όλων των μελών, ανεξαρτήτων ή μη, καταγράφονται στα πρακτικά των συνεδριάσεων του ΔΣ, τα οποία τηρούνται με ιδιαίτερη επιμέλεια και παραμένουν και μετά την έγκρισή τους προσβάσιμα από όλα τα μέλη του ΔΣ σε σχετικό εσωτερικό διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας. Το ίδιο ισχύει και για τα θέματα που συζητούνται στις Επιτροπές του ΔΣ, καθώς και τα πρακτικά των σχετικών συνεδριάσεων.

Κατά το 2025 τα μέλη του ΔΣ και των Επιτροπών κατά τις αντίστοιχες συνεδριάσεις, συμμετείχαν ενεργά, επιδεικνύοντας αμερόληπτη στάση και ανεξάρτητη κρίση. Έγινε ουσιαστική εξέταση κι αξιολόγηση των διαφόρων προτάσεων κι εκτιμήσεων των εκτελεστικών μελών ΔΣ και δεν σημειώθηκαν τάσεις επιρροής από τη σκέψη των πολλών.

Επίσης, δεν υπήρξαν περιπτώσεις κατά τις οποίες υπήρξε αδικαιολόγητη κυριαρχία μεμονωμένων μελών ή επιμέρους μικρών ομάδων του ΔΣ και δεν ελήφθησαν αποφάσεις από το ΔΣ στις οποίες υπήρξε διαφωνία ανεξαρτήτων μελών.

Στις συνεδριάσεις του ΔΣ εντός του 2025 μετείχαν όλα τα μέλη του ΔΣ αυτοπροσώπως. Στις συνεδριάσεις του ΔΣ που είχαν ως θέμα την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων ή θέμα που έχρηζε έγκρισης από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μετείχαν όλα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ. Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων στην οποία απευθύνεται η παρούσα έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του ΔΣ, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών.

Θεωρούμε ότι με βάση τα ανωτέρω, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εξέτασαν επαρκώς τις προτάσεις των εκτελεστικών μελών, είχαν επαρκή πληροφόρηση και πρόσβαση στις απαιτούμενες πληροφορίες, συμμετείχαν χωρίς κανένα περιορισμό στην αξιολόγηση και συζήτηση όλων των προτάσεων, διατύπωσαν ευθαρσώς τις σκέψεις και απόψεις τους, οι οποίες κατεγράφησαν στα πρακτικά των συνεδριάσεων του ΔΣ και των Επιτροπών του και συμφώνησαν με τις ληφθείσες αποφάσεις.

Εν κατακλείδι, η Εταιρεία μεριμνά και διασφαλίζει ένα πλήρως σύμφωνο με την νομοθεσία και σύγχρονο ΣΕΔ, υπό την εποπτεία και ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το ΣΕΔ, συνεπές με τις διαχρονικές αξίες και την προσήλωση της Εταιρείας στην υπεύθυνη επιχειρηματικότητα και τη βιώσιμη ανάπτυξη, επιτρέπει την ουσιαστική άσκηση των καθηκόντων των ανεξαρτήτων μελών του ΔΣ με τη δέουσα επιμέλεια και ανεξαρτησία γνώμης, συμβάλει στην προάσπιση των συμφερόντων όλων των ενδιαφερομένων μερών και εγγυάται τη μακροπρόθεσμη βιωσιμότητα και ανάπτυξη της BriQ Properties.

Αθήνα, Απρίλιος 2026

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη

του Διοικητικού Συμβουλίου της BriQ Properties Α.Ε.Ε.Α.Π

