

ΕΚΘΕΣΗ
ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΤΗΣ 31^{ΗΣ} ΜΑΪΟΥ 2024

ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΑ ΠΡΟΛΕΓΟΜΕΝΑ

Η παρούσα Έκθεση συντάσσεται και υποβάλλεται από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «PROFILE ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE A.E.» (εφεξής για λόγους συντομίας η «**Εταιρεία**» ή «**Εκδότης**»), προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 31^{ης} Μαΐου 2024, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020, όπως ισχύει σήμερα .

Σημειώνεται ότι η Έκθεση αυτή θ' αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας και θα παρουσιασθεί στην ως άνω Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

I. ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείται από έναν κατάλληλο , ικανό και προσήκοντα, σε σχέση πάντοτε με το μέγεθος , τη φύση και το εύρος των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, συνδυασμό εκτελεστικών, μη εκτελεστικών και ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών, προκειμένου , σύμφωνα με το πνεύμα και την φιλοσοφία της υγιούς εταιρικής διακυβέρνησης κατά τη διαδικασία λήψης αποφάσεων από το ως άνω συλλογικό όργανο αυτό να μην κυριαρχεί ένα άτομο ή μια μικρή ομάδα συναπιζόμενων ατόμων και να προωθούνται αποτελεσματικά εντός του εν λόγω εταιρικού οργάνου διαφορετικές απόψεις, οπτικές και προσεγγίσεις , με σκοπό τη διασφάλιση της εύρυθμης και απρόσκοπτης λειτουργίας του οργάνου και της κατά το δυνατόν μεγαλύτερης ενίσχυσης της παραγωγικότητας, της διαφοροποίησης , της ανταγωνιστικότητας και της καινοτομίας της Εταιρείας.

1.2 Το υφιστάμενο και νόμιμα εκλεγμένο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι επταμελές, αποτελούμενο από:

(α) δύο (2) εκτελεστικά μέλη (Πρόεδρος- Chief Entrepreneur και Διευθύνων Σύμβουλος),

(β) τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη και

(γ) δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

Τα βιογραφικά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι διαθέσιμα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.profilesw.com>)

1.3 Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη εξακολουθούν να πληρούν τις τασσόμενες από το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο προϋποθέσεις και κριτήρια ανεξαρτησίας (άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020), ήτοι:

(α) δεν κατέχουν άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του 0,5% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και

(β) είναι απαλλαγμένα από οιαδήποτε σχέση εξάρτησης με την Εταιρεία ή συνδεδεμένα με αυτή πρόσωπα και ουδεμία οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση διατηρούν, η οποία δύναται να επηρεάσει τις αποφάσεις και την ανεξάρτητη, αντικειμενική και αμερόληπτη κρίση τους

με την ακόλουθη επιφύλαξη :

Ενόψει ότι αμφότερα τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη κατά την διάρκεια της τρέχουσας χρήσεως θα συμπληρώσουν το χρονικό όριο που τίθεται στην περίπτωση γα) της παρ. 2 του άρθρου 9 του ν. 4706/2020, είναι αναγκαίο όπως λάβουν χώρα οι κατάλληλες ενέργειες από το αρμόδιο όργανο για την αντικατάσταση αυτών.

1.4 Σε συμμόρφωση και εναρμόνιση με τις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης και προκειμένου να διασφαλίζεται η διάθεση εκ μέρους του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του αναγκαίου χρόνου για την αποτελεσματική άσκηση των συνδεδεμένων με τη θέση τους αρμοδιοτήτων και καθηκόντων και να αποφεύγεται ο υπέρμετρος φόρτος από λοιπές επαγγελματικές δεσμεύσεις, κανένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας (συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων) δεν συμμετέχει σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εταιρειών, οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες και διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές.

II. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ – ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ – ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ

2.1 Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πραγματοποίησαν μεταξύ τους μεμονωμένες συναντήσεις (είτε δια ζώσης, είτε μέσω τηλεδιάσκεψης) χωρίς την παρουσία οιαδήποτε άλλου μέλους αυτού, εκτελεστικού ή μη.

2.2 Στις συναντήσεις αυτές αναλύθηκαν και διαπιστώθηκαν τα ακόλουθα:

(α) η σύννομη λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και η ύπαρξη σαφούς, επαρκούς και κατάλληλου διαχωρισμού των αρμοδιοτήτων σε επίπεδο διοίκησης, σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας, τον ΕΚΛ της Εταιρείας αλλά και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.

Ειδικότερα και σύμφωνα με τις προβλέψεις του ισχύοντος Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας, τα καθήκοντα του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και αυτά του Διευθύνοντος Συμβούλου ασκούνται από διαφορετικά πρόσωπα, ενώ σε πλήρη συμμόρφωση με τη διάταξη του άρθρου 8 παρ. 2 του ν. 4706/2020 και λαμβανομένου

υπόψιν του γεγονότος ότι ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι εκτελεστικό μέλος, ο Αντιπρόεδρος του εν λόγω εταιρικού οργάνου προέρχεται εκ των μη εκτελεστικών μελών αυτού,

(β) η επιτυχημένη εκτέλεση και υλοποίηση κατά τη χρήση που έληξε την 31.12.2023 των καθηκόντων του κ. Χαράλαμπου Στασινόπουλου στο ρόλο του Chief Entrepreneur, θέση η οποία θεσπίσθηκε δυνάμει της από 30.11.2020 σχετικής αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, για την προσήκουσα διασφάλιση της επιχειρηματικής συνέχειας της Εταιρείας και της συστηματικής ενίσχυσης της πολυσχιδούς και πολυεπίπεδης επιχειρηματικής δραστηριότητας τόσο αυτής(της Εταιρείας) όσο και του Ομίλου εν γένει, ιδίως σε της εξωστρέφειας αυτού, αφετέρου δε η επιτυχημένη εκτέλεση εκ μέρους του κ. Ευάγγελου Αγγελίδη των καθηκόντων του Διευθύνοντος Συμβούλου (CEO) της Εταιρείας και η επιτυχής μετάβαση και ενίσχυση του νέου καθεστώτος διακυβέρνησης υπό συνθήκες ομαλότητας, σύμπνοιας και εποικοδομητικής συνεργασίας,

(γ) τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ουδεμία διαχειριστική εξουσία διαθέτουν, πλην των γενικών καθηκόντων που τους επιφυλάσσει η ιδιότητά τους ως μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία (καθήκοντα) περιλαμβάνουν ιδίως :

- ✓ την παρακολούθηση και εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας και της υλοποίησής της, καθώς και της επίτευξης των στόχων της,
- ✓ την διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους σε ατομικό και συλλογικό επίπεδο,
- ✓ την έκφραση απόψεων σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη βάσει των υφιστάμενων πληροφοριών,
- ✓ την εποικοδομητική συμμετοχή και την άσκηση γόνιμης κριτικής κατά τη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

(δ) η άσκηση των καθηκόντων των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Πρόεδρος ΔΣ & Διευθύνων Σύμβουλος), έλαβε χώρα σε συμμόρφωση με το νόμο, το Καταστατικό και τις νόμιμες εξουσιοδοτικές αποφάσεις τόσο της Γενικής Συνέλευσης όσο και του Διοικητικού Συμβουλίου, με πρωταρχικό γνώμονα και αποφασιστικό παράγοντα την προαγωγή των εταιρικών σκοπών και σχεδίων, την ορθή διαχείριση της περιουσίας της Εταιρείας, την εκτέλεση του προϋπολογισμού και την επίτευξη των εκάστοτε τιθεμένων στόχων,

(ε) η απουσία οποιασδήποτε κατάστασης σύγκρουσης μεταξύ των ιδιωτικών συμφερόντων του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των συμφερόντων της Εταιρείας και η προσήκουσα τήρηση και απαρέγκλιτη εφαρμογή των πολιτικών, μηχανισμών και

διαδικασιών πρόληψης, αναγνώρισης και αποτελεσματικής αντιμετώπισης και διαχείρισης καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,

(στ) η επίδειξη εκ μέρους των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του αναγκαίου και ενδεδειγμένου επαγγελματισμού, ήθους, συνέπειας, ακεραιότητας και η αφιέρωση επαρκούς χρόνου κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους,

(ζ) η προσήκουσα υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής σύμφωνα με τον ισχύοντα προγραμματισμό των αρμοδίων Διευθύνσεων, προκειμένου η Εταιρεία να συνεχίσει να διακρίνεται για την προώθηση καινοτόμων προϊόντων και υπηρεσιών υψηλής ποιότητας, την θεμελίωση μακροχρόνιων σχέσεων εμπιστοσύνης, την ενίσχυση της εξωστρέφειάς της και τη δημιουργία αισθήματος οικειότητας στους συναλλασσόμενους με αυτή (με διαρκή προσωποποίηση των σχέσεών της με τους πελάτες της),

(η) η αναγνώριση, αξιολόγηση και προσήκουσα διαχείριση των κυρίων επιχειρηματικών και χρηματοοικονομικών κινδύνων που αντιμετωπίζει ή ενδέχεται να αντιμετωπίσει η Εταιρεία, καθώς και των λοιπών ζητημάτων που δύνανται να έχουν σημαντική επίδραση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις αυτής, σύμφωνα με το μέγεθος, τη φύση και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της, και η αναλυτική παράθεση και αναφορά τους στην οικεία Ενότητα της Ετήσιας Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου,

(θ) η διενέργεια του εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο και τις αρχές του Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικού Ελέγχου (Code of Ethics), η κάλυψη των κυριότερων δραστηριοτήτων της επιχείρησης και η επάρκεια των συστημάτων διοίκησης και οργάνωσης της Εταιρείας, με σκοπό αφενός μεν την αξιόπιστη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών μεγεθών που συνιστούν την εικόνα της οικονομικής μονάδας, αφετέρου δε την έγκαιρη διάγνωση τυχόν ατασθαλιών, σφαλμάτων, αδυναμιών και ενδεχομένων απάτης που δύνανται να έχουν ως αποτέλεσμα την κακή διαχείριση ή/και την απώλεια περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας,

(ι) η υιοθέτηση διαδικασίας αξιολόγησης της απόδοσης και της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των ειδικότερων Επιτροπών αυτού και η αναγκαιότητα ενίσχυσης της συγκεκριμένης διαδικασίας, όπως επίσης και η αναγκαιότητα ενίσχυσης των μέσων και υποδομών που χρησιμοποιούν οι Επιτροπές αλλά και η ΜΕΕ της Εταιρείας με την χρήση εργαλείων τεχνητής νοημοσύνης για την αμεσότερη και αποτελεσματικότερη οργάνωση της επικοινωνίας και διαχείρισης των ευρημάτων

(ια) η αναγκαιότητα παροχής πρόσθετης ενημέρωσης προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και με τη συνδρομή εξωτερικών συμβούλων – συνεργατών, αναφορικά με τις τάσεις της αγοράς και τους διαφαινόμενους κινδύνους, περιβαλλοντικά ζητήματα,

θέματα βιώσιμης ανάπτυξης, θέματα που αφορούν νέες τεχνολογίες, εξελίξεις στο πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης κλπ., επί σκοπώ πλήρους συμμόρφωσης της Εταιρείας με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο.

Άλλωστε, η παροχή πρόσθετης ενημέρωσης και κατάρτισης δεν συμβάλλει μόνο στην ενίσχυση του εύρους και του βάθους των γνώσεων, στην ενδυνάμωση των δεξιοτήτων και ικανοτήτων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και στην περαιτέρω υποστήριξη της προσωπικής τους ανάπτυξης και εξέλιξης, αλλά και στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας και της λειτουργίας εν γένει του συλλογικού οργάνου και των επιμέρους Επιτροπών αυτού.

(ιβ) η αναγκαιότητα υλοποίησης από την Διοίκηση της Εταιρείας εκπαιδευτικών και λοιπών ενημερωτικών προγραμμάτων, με τη διανομή του αναγκαίου υποστηρικτικού υλικού για την ουσιαστική αφομοίωση, εφαρμογή και υλοποίηση όλων των Πολιτικών και Διαδικασιών του ΕΚΛΠ της Εταιρείας το οποίο πρόγραμμα σεμιναρίων κλπ θα αναθεωρείται και θα επικαιροποιείται τακτικά, ώστε να λαμβάνονται υπόψιν οι διαρκώς μεταβαλλόμενες ανάγκες της αγοράς και οι εκάστοτε διαμορφούμενες οικονομικές, κοινωνικές και πολιτικές συνθήκες και τάσεις.

(ιγ) Η αναγκαιότητα ουσιαστικής ανάλυσης και επισκόπησης από την Διοίκηση της Εταιρείας της συνταγείσας Εκθεσης Αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ), που εκπονήθηκε από την «Εταιρεία Δικηγόρων Δ.Ι Πάσχος και Συνεργάτες» κατόπιν της σχετικής εντολής από το Διοικητικό Συμβούλιο που εκπονήθηκε με σκοπό την εξέταση της αποτελεσματικότητας του ΣΕΔ, σύμφωνα με την περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του ν.4706/2020 και της Απόφασης 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου να εντοπισθούν οι όποιες αδυναμίες αυτού (έστω και μεσαίας ή χαμηλής σπουδαιότητας) και να λάβουν χώρα οι αναγκαίες διορθωτικές ή/και βελτιωτικές κινήσεις.

(ιδ) Η αναγκαιότητα ενίσχυσης των Επιτροπών τόσο ως προς τον αριθμό τους, όσο και σε σύνθεση με την παρουσία και εξωτερικών μελών, με σκοπό την αναβάθμιση του επιπέδου οργάνωσης της εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας και την βέλτιστη παρακολούθηση των εταιρικών εργασιών ιδίως σε επίπεδο Ομίλου

Νέα Σμύρνη, 24 Απριλίου 2024

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Αντώνιος Ρούσσοσ

Εμμανουήλ Τσιριτάκης