



ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 24.04.2025

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας **REVOIL Α.Ε.Ε.Π.** (εφεξής η «Εταιρεία»), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 9 του ν.4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, και απευθύνεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 24.04.2025.

Τα θέματα που περιλαμβάνονται στην παρούσα έκθεση συζητήθηκαν σε συνάντηση που έγινε στις 02.04.2025 με την παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τα οποία εν συνεχεία συνέταξαν από κοινού το κείμενο της έκθεσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας περιλαμβάνει δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ.2 του ν.4706/2020. Καθώς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει ορίσει Πρόεδρο εκ των εκτελεστικών μελών του ΔΣ, η Εταιρεία έχει ορίσει ένα από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του, ως Ανώτατο Ανεξάρτητο Μέλος (Senior Independent Director), σε πλήρη συμμόρφωση με τον ΚΕΔ παράγραφο 2.2.21, έχοντας επιπλέον την αρμοδιότητα να υποστηρίζει τον Πρόεδρο, να δρά ως σύνδεσμος μεταξύ του Προέδρου και των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, να συντονίζει τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και να ηγείται της αξιολόγησης του Προέδρου.

Το έτος 2024 πραγματοποιήθηκαν συνολικά 25 συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Στις συνεδριάσεις παρέστησαν τα ανεξάρτητα 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 διαφωνίας ή έλλειψης απαρτίας.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, είναι αρμόδια να

- 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.

Τα ανωτέρω εκφράζονται μέσω του επικοινωνιακού διαλόγου που γίνεται κατά την συζήτηση των θεμάτων που υποβάλλονται προς έγκριση στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας καθώς και μέσω της διαδικασίας αξιολόγησης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Δηλώνουμε ότι στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, με στόχο την ενημέρωσή μας από τους επικεφαλής των υπηρεσιών σχετικά με τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας. Διασφαλίζεται επίσης ότι τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν πρόσβαση στις απαραίτητες πληροφορίες προκειμένου να είναι σε θέση να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη.



ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 24.04.2025

Στο πλαίσιο αυτό και σε εκτέλεση των υποχρεώσεων μας, κατά την διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2024, πραγματοποιήθηκαν συναντήσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών. Οι συναντήσεις αυτές πραγματοποιήθηκαν είτε μόνο μεταξύ των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, είτε με παρουσία άλλων διευθυντικών στελεχών ή εργαζομένων της Εταιρείας.

Στις συναντήσεις αυτές, διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι:

- Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας αλλά και των μετόχων και ενδιαφερομένων μερών (stakeholders), έχοντας παράλληλα και ως στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας.
- Η Εταιρεία συνέχισε την υλοποίηση του Στρατηγικού της πλάνου εστίασε σε νέες υγιείς συνεργασίες στο δίκτυο πρατηρίων υγρών καυσίμων που φέρουν τα χρώματα και τα σήματα REVOIL και προχώρησε σε σημαντικές επενδύσεις στον χώρο των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας.
- Η Εταιρεία ακολουθεί ικανοποιητικές διαδικασίες για τον εντοπισμό και την παρακολούθηση των κινδύνων, την καταγραφή τους σε σχετικό Μητρώο Κινδύνων, την απόκριση της Διοίκησης σε αυτούς έπειτα από την διαδικασία αξιολόγησή τους και παρακολουθεί την πρόοδο υλοποίησης του Πλάνου Ενεργειών σε περιοδική βάση.
- Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Κώδικα Ηθικής, Δεοντολογίας και Σύγκρουσης Συμφερόντων, ο οποίος επικοινωνήθηκε προς όλους τους εργαζομένους και βρίσκεται αναρτημένος στην ιστοσελίδα της. Επιπλέον μέσα από την άσκηση της λειτουργίας της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης, λάβαμε ενημέρωση για νομοθετικές και κανονιστικές αλλαγές του πλαισίου που διέπει την Εταιρεία και ενημερωθήκαμε για τους ελέγχους συμμόρφωσης, συμπεριλαμβανομένης και της αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 4 του ν. 4706/2020 και την υπ'αρ.πρωτ. 604 / 05-03-2024 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς
- Δεν παρατηρήθηκαν, ούτε διαπιστώθηκαν φαινόμενα σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των διευθυντικών στελεχών, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των μετόχων, συμπεριλαμβανομένων.
- Το 2024 η Εταιρεία συνέχισε το έργο αναβάθμισης του εξοπλισμού και βελτίωσης διαδικασιών ανάκαμψης πληροφοριακών συστημάτων (Disaster Recovery) και προχώρησε σε ελέγχους ασφάλειας πληροφοριακών συστημάτων και τρωτότητας (penetration tests).
- Τέλος, εντός της χρήσης 2024 η Εταιρεία προέβη προαιρετικά στην δημοσίευση της τρίτης Έκθεσης Βιώσιμης Ανάπτυξης για τη χρήση 2023 παραθέτοντας δείκτες μέτρησης αποτυπώνοντας την προσέγγιση και τις επιδόσεις της Εταιρείας στο ευρύτερο πλαίσιο του ESG. Αν και η ευθυγράμμιση της Εταιρείας με τα κριτήρια ESG δεν αποτελεί ακόμη, θεσμική της υποχρέωση, η Εταιρεία έχει εκπονήσει πλάνο σταδιακής υλοποίησης δεικτών ώστε να προετοιμαστεί για την εν λόγω συμμόρφωση κατά την προθεσμία βάσει νόμου. Επίσης προχώρησε στην υποβολή Έκθεσης Ανθρακικού Αποτυπώματος στο πλαίσιο συμμόρφωσης με τον νέο Κλιματικό Νόμο. Περαιτέρω, η Εταιρεία έλαβε μέτρα



ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 24.04.2025

μέσα από Πολιτικές και Διαδικασίες για την καταπολέμηση της διαφθοράς και δωροδοκίας, το σεβασμό των δικαιωμάτων του ανθρώπου και την ενθάρρυνση για ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα. Η Εταιρεία, εφαρμόζοντας την αρχή της αξιοκρατίας κατά την πρόσληψη και εξέλιξη των στελεχών της, διασφαλίζει ότι τα κριτήρια πολυμορφίας αφορούν πέρα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα ανώτατα ή και ανώτερα διευθυντικά στελέχη.

Σχετικά με την εξέταση και έκφραση απόψεων επι των προτάσεων των εκτελεστικών μελών θεωρούμε ότι ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη λειτουργήσαμε με αντικειμενικότητα και ανεξαρτησία στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου αποσκοπώντας και διασφαλίζοντας στην πράξη την εφαρμογή των κανόνων εταιρικής διακυβέρνησης στους οποίους υπόκειται η Εταιρεία και της ενίσχυσης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου. Μέσω της συμμετοχής μας στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις Επιτροπές του, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη ασκούμε αποτελεσματική εποπτεία επί των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ενεργούμε πάντοτε με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης και το υψηλό αίσθημα καθήκοντος, προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων μας και ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου ης Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο και έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31.12.2024.

Τέλος, το 2024 αποτέλεσε ένα έτος σταθμός για στην ιστορία της Εταιρείας, καθώς ολοκληρώθηκε η πορεία 30 ετών στη διοίκηση της REVOIL του Προέδρου και ιδρυτή της Εταιρείας κου Ευάγγελου Ρούσσου. Προωθούσε κουλτούρα ανοικτού πνεύματος και εποικοδομητικού διαλόγου κατά τη διεξαγωγή των εργασιών του Διοικητικού Συμβουλίου, διευκόλυνε και προωθούσε τη δημιουργία σχέσεων μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και διασφάλιζε την ισότιμη μεταχείριση τόσο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου όσο και των μετόχων της Εταιρείας. Ο κος Ρούσσος έδωσε χώρο στις επόμενες γενιές, δείχνοντας την εμπιστοσύνη του στο νέο διοικητικό σχήμα, αφήνοντας ως παρακαταθήκη τις πολύτιμες γνώσεις και εμπειρίες του σε όλο το ανθρώπινο δυναμικό της REVOIL, μεταλαμπαδεύοντας τις αξίες και το όραμα του. Τον ευχαριστούμε θερμά!

02 Απριλίου 2025

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας

Μαρία Σάββα

Βασιλική Σακελλαροπούλου