

Ε Κ Θ Ε Σ Η
ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ «ΔΟΥΡΟΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΕΤΟΙΜΩΝ
ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ Ανώνυμος Εταιρεία»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΤΗΣ 2^{ας} ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

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 «ΔΟΥΡΟΣ-ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΑ ΕΤΟΙΜΩΝ ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ Ανώνυμος Εταιρεία» (εφεξής για λόγους συντομίας η «**Εταιρεία**» ή «**Εκδότρια**»), προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 2ας Ιουνίου 2026, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020, όπως ισχύει σήμερα .

Σημειώνεται ότι η Έκθεση αυτή θα αναρτηθεί στον επίσημο καταχωρημένο στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) ιστότοπο της Εταιρείας και δη στον σύνδεσμο <https://dur.gr/oikonomika-stoicheia/> 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 και προσήκοντα, σε σχέση πάντοτε με το μέγεθος, τη φύση και το εύρος των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, λαμβανομένης υπόψιν ιδίως της κατάστασης αυτής κατά τα τελευταία χρόνια(συσσωρευμένες ζημίες που είχαν οδηγήσει στην δημιουργία αρνητικών ιδίων κεφαλαίων , αναστολή διαπραγμάτευσης στην οργανωμένη αγορά του Χ-Α, προσπάθεια εξυγίανσης του Ισολογισμού της και επαναφοράς της σε ουσιαστικά βιώσιμη ανάπτυξη κλπ) 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 συνασπιζόμενων 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 επταμελές (7μελές) Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι επταμελές, αποτελούμενο από:

(α) ένα (1) εκτελεστικό μέλος (Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος),

(β) τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη και

(γ) τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη.

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

1.3 Τα εν ισχύ ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη:

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

(β) δεν εμφανίζουν ουδεμία οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση διατηρούν, η οποία δύναται να επηρεάσει ουσιωδώς τις αποφάσεις και την ανεξάρτητη, αντικειμενική και αμερόληπτη κρίση τους.

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 2025 (01.01.2025-31.12.2025) τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πραγματοποίησαν μεταξύ τους κάποιες 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 οργάνωση και λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου και η ύπαρξη σαφούς, επαρκούς και κατάλληλου διαχωρισμού των αρμοδιοτήτων σε επίπεδο διοίκησης

(β) 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, της τυχόν αναπροσαρμογής (ενόψει και της προσπάθειας εξυγίανσης των οικονομικών της μεγεθών) 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.
- ✓ τον γόνιμο και παραγωγικό διάλογο αναφορικά με επιχειρηματικές ευκαιρίες και προοπτικές που τυχόν εμφανίζονται και οι οποίες δύνανται να αξιοποιηθούν από την Εταιρεία, στο πλαίσιο της διεύρυνσης του αντικειμένου δράσης της .

(γ) η άσκηση των καθηκόντων του εκτελεστικού μέλους 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, συμφερόντων και σχεδίων, την ορθή διαχείριση της περιουσίας της Εταιρείας, την εκτέλεση του προϋπολογισμού και την επίτευξη των εκάστοτε τιθεμένων στόχων,

(δ) η προσήκουσα γνωστοποίηση τυχόν εμφανούς 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,

(ε) 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,

(στ) η προσήκουσα υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής ν,

(ζ) η αναγνώριση, και εν γένει 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, το εύρος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της, και η αναλυτική παράθεση και αναφορά τους στην οικεία Ενότητα της Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, παράλληλα με την ενίσχυση των μηχανισμών εντοπισμού και αναγνώρισης κινδύνων με σκοπό την ικανότητα της Εταιρείας να θωρακίσει την οικονομική της ουσία και να εξασφαλίσει την βιωσιμότητα της , ενόψει του ιδίως μεταβατικού σταδίου όπου βρίσκεται

(η) η διενέργεια του εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο, η κάλυψη των κυριότερων δραστηριοτήτων της επιχείρησης και η επάρκεια των συστημάτων διοίκησης και οργάνωσης της Εταιρείας,

(θ) η αναγκαιότητα ενίσχυσης της διαδικασίας αξιολόγησης της απόδοσης και της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των ειδικότερων Επιτροπών αυτού, όπως επίσης και η αναγκαιότητα ενίσχυσης των μέσων και υποδομών που χρησιμοποιούν οι Επιτροπές , αλλά και η ΜΕΕ της Εταιρείας,

(ι) η αναγκαιότητα παροχής πρόσθετης ενημέρωσης και πληροφόρησης 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, 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.

(ια) Η αναγκαιότητα ενίσχυσης των Επιτροπών τόσο ως προς τον αριθμό τους, όσο και σε σύνθεση με την παρουσία και εξωτερικών μελών, και εκ του σύνεγγυς παρακολούθηση των μεταβολών του κανονιστικού πλαισίου, με σκοπό την περαιτέρω αναβάθμιση του επιπέδου οργάνωσης της εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Ακροτελεύτια σημείωση : Η επαρκής και ουσιαστική συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο (με την άρση όλων των μέχρι σήμερα αστοχιών και παραλείψεων) καθίσταται επιτακτική ενόψει και της σημαντικής προσπάθειας που καταβάλλεται για την άρση του καθεστώτος αναστολής διαπραγμάτευσης των μετοχών της Εταιρείας στην αγορά της Euronext Athens.

Πάτρα, 28/5/26 Απριλίου 2026

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ

ΧΡΙΣΤΟΣ ΣΟΦΗΣ

ΣΑΠΦΩ ΠΑΠΑΓΙΑΒΗ