**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**της Εταιρείας ΟΝΥΞ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020, ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 08.09.2026**

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας **ΟΝΥΞ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** (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 2026.

Τα θέματα που περιλαμβάνονται στην παρούσα έκθεση συζητήθηκαν σε συνάντηση που 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 επταμελές (7) Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας όπως αυτό συγκροτήθηκε σε σώμα κατόπιν της από 19-12-2025 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, περιλαμβάνει τέσσερα (4) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 5 παρ.2 του ν.4706/2020.

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 εποικοδομητικού 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 (ενδεικτικά Διευθύνων Σύμβουλος, Οικονομική Διεύθυνση, Νομικές Υπηρεσίες, Εσωτερικός Ελεγκτής, Υπεύθυνη Κανονιστικής Συμμόρφωσης & Διαχείρισης Κινδύνων, Υπεύθυνη Ανθρώπινου Δυναμικού κτλ), με στόχο την ενημέρωσή μας από τους επικεφαλής των υπηρεσιών σχετικά με τις δραστηριότητες και λειτουργίες της Εταιρείας και συζήτηση επί αυτών. 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.

Στο πλαίσιο αυτό και σε εκτέλεση των υποχρεώσεών μας, κατά τη διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2025 και μέχρι την σύνταξη της παρούσας, πραγματοποιήσαμε συναντήσεις και επικοινωνίες χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, είτε μεταξύ μας είτε με παρουσία διευθυντικών στελεχών και εργαζομένων της Εταιρείας, στο πλαίσιο των οποίων εξετάσαμε και αξιολογήσαμε τα ακόλουθα ζητήματα. Σημαντική παράμετρος στην παρακολούθηση των ακόλουθων λειτουργιών αποτέλεσε και το γεγονός ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετέχουν και στις Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου ήτοι την Επιτροπή Ελέγχου και την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

- Δεν υπέπεσε στην αντίληψη μας κάτι που να μας κάνει να πιστεύουμε ότι το Διοικητικό Συμβούλιο δεν λειτουργεί αποτελεσματικά με γνώμονα τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας, των μετόχων και των ενδιαφερόμενων μερών (stakeholders), με παράλληλο στόχο την επίτευξη της βιωσιμότητας της Εταιρείας.

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**της Εταιρείας ΟΝΥΞ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 § 5 Ν. 4706/2020,**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 08.09.2026**

- Ότι η Εταιρεία έχει καθορίσει τη στρατηγική της και την έχει αποτυπώσει σε επιχειρηματικό σχέδιο το οποίο υλοποιεί. Το πλάνο αφορά τόσο τον τομέα της ένδυσης όσο και τον τουριστικό τομέα και όλες τις ενέργειες υλοποίησης του πλάνου και της χρηματοδότησης των δραστηριοτήτων.
- Επιβεβαιώσαμε ότι η Εταιρεία έχει καταρτίσει και 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 τη διαδικασία αξιολόγησής τους και παρακολουθεί την πρόοδο υλοποίησης του Πλάνου Ενεργειών σε περιοδική βάση.
- Ενημερωθήκαμε για τις νομοθετικές και κανονιστικές αλλαγές του πλαισίου που διέπει την Εταιρεία μέσω της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Σημαντική εξέλιξη αποτέλεσε η ολοκλήρωση, τον Μάρτιο του 2026, της αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) από τρίτο ανεξάρτητο αξιολογητή, με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2025, χωρίς να εντοπιστούν ουσιώδεις αδυναμίες, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020.
- Δεν υπέπεσαν στην αντίληψη μας φαινόμενα σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των διευθυντικών στελεχών, των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των μετόχων.
- Ενημερωθήκαμε για τις επενδύσεις του Ομίλου σε καινοτόμες λύσεις πληροφορικής και ERP.
- Συμβάλαμε στη κατάρτιση Κανονισμών, Πολιτικών και Διαδικασιών εταιρικής διακυβέρνησης και λειτουργιών της Εταιρείας, ως βήμα ενίσχυσης της εταιρικής διακυβέρνησης και της μακροπρόθεσμης δέσμευσης της Εταιρείας προς το σύνολο των ενδιαφερόμενων μερών.

Σχετικά με την εξέταση και έκφραση απόψεων επί 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 της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης για τη χρήση 2025, 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 31.12.2025.

17.08.2026

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας

Γεώργιος Κορμά, Ελένη Χρυσοχόου, Νατάσα – Ανδριάνα Φραγκουδάκη, Βασίλειος Πετίνης