

ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 06.06.2024

ΘΕΜΑ 1^ο: Υποβολή και έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (Εταιρείας και Ενοποιημένων) της εταιρικής χρήσης 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023), που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (Εταιρείας και Ενοποιημένων) της εταιρικής χρήσης 01.01.2023 – 31.12.2023 που έχουν συνταχθεί με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή και έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 16/04/2024 απόφασή του.

Οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις (Εταιρείας και Ενοποιημένων) της εταιρικής χρήσης 2023 είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας: <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/oikonomiki-enimerwsi/>

ΘΕΜΑ 2^ο: Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με κεφαλαιοποίηση μέρους του λογαριασμού «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το Άρτιο» και ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής, καθώς και αντίστοιχη τροποποίηση της παρ.1 του άρθρου 5 του Καταστατικού.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με κεφαλαιοποίηση μέρους του λογαριασμού «Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το Άρτιο», κατά το ποσό των εννέα εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και είκοσι λεπτών (€ 9.600.784,20) με ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά € 0,20, από €0,40 σε €0,60.

Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας ως προς το άρθρο 5 παρ.1 με την κάτωθι προσθήκη:

(ιρ) Με την από 06.06.2024 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίστηκαν:
α) αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των εννέα εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και είκοσι λεπτών (€ 9.600.784,20) με κεφαλαιοποίηση μέρους του λογαριασμού «διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο» και ταυτόχρονη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από € 0,40 σε € 0,60.

ΘΕΜΑ 3^ο: Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής και επιστροφή του ποσού της μείωσης του κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στους μετόχους, καθώς και την αντίστοιχη τροποποίηση της παρ.1 του άρθρου 5 του Καταστατικού.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των εννέα εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και είκοσι λεπτών (€ 9.600.784,20) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής κατά € 0,20 ανά μετοχή, ήτοι η ονομαστική τιμή της μετοχής θα μειωθεί σε € 0,40 από € 0,60 και την επιστροφή του ποσού της μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στους μετόχους.

Το Καταστατικό της Εταιρείας θα τροποποιηθεί ως προς το άρθρο 5 παρ.1 με την κάτωθι προσθήκη:

(ιρ) Με την από 06.06.2024 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίστηκαν: [...] και θ) μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των εννέα εκατομμυρίων εξακοσίων χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ και είκοσι λεπτών (€ 9.600.784,20) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από € 0,60 σε € 0,40 και επιστροφή του ποσού της μείωσης του κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στους μετόχους, ήτοι ποσού € 0,20 ανά μετοχή. Έτσι, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε δεκαεννέα εκατομμύρια διακόσιες μία χιλιάδες πεντακόσια εξήντα οκτώ ευρώ και σαράντα λεπτών (€19.201.568,40) και διαιρείται σε σαράντα οκτώ εκατομμύρια τρεις χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι μία (48.003.921) κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας €0,40 η κάθε μία.

ΘΕΜΑ 4^ο: Υποβολή της ετήσιας Έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 44 παράγραφος 1 περ. θ) του Ν.4449/2017.

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλει προς συζήτηση στη Γενική Συνέλευση, την ετήσια Έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την εταιρική χρήση 2023, σύμφωνα με το άρθρο 44 παράγραφος 1 περ. θ) του Ν.4449/2017. Η Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου έχει αναρτηθεί και θα παραμείνει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στο σύνδεσμο <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Η ετήσια έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 44, παρ. 1 (στοιχ. θ) του Ν.4449/2017, όπως ισχύει, και δεν τίθεται υπό ψηφοφορία.

ΘΕΜΑ 5^ο: Υποβολή της Έκθεσης Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020.

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλει προς συζήτηση στη Γενική Συνέλευση, την Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία συντάχθηκε σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν. 4706/2020 «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 136/17.07.2020).

Η Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έχει αναρτηθεί και θα παραμείνει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στο σύνδεσμο: <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Η Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ.5 του Ν.4706/2020, όπως ισχύει και δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

ΘΕΜΑ 6^ο: Έγκριση κατ' άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή, σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 (γ) του Ν. 4548/2018 για την εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023).

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2023 – 31.12.2023, κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή, σύμφωνα με την παρ. 1, περ. γ) του άρθρου 117 του Ν. 4548/2018 για τον έλεγχο που διενήργησαν στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 01.01.2023-31.12.2023.

ΘΕΜΑ 7^ο: Έγκριση των αμοιβών που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση από 01.01.2023 - 31.12.2023, καθορισμός αμοιβών για την εταιρική χρήση 2024 και προέγκριση καταβολής αυτών για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την έγκριση των αμοιβών και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τη χρήση 2023 σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018, ποσού €800.844.

Αναλυτικές πληροφορίες για τις καταβληθείσες αμοιβές για το έτος 2023 είναι διαθέσιμες στην Ετήσια Έκθεση Αποδοχών για την εταιρική χρήση 2023 η οποία έχει αναρτηθεί στον ακόλουθο σύνδεσμο <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Επιπρόσθετα, το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από σχετική πρόταση της Επιτροπής Αποδοχών της Εταιρείας, εισηγείται την έγκριση των αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2024 – 31.12.2024 και μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2025, σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Συγκεκριμένα αναφορικά με τα Μη Εκτελεστικά και τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει ομόφωνα όπως εισηγηθεί τα ακόλουθα:

Α) Τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνουν ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €35.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Β) Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνουν ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €35.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Γ) Η Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνει επιπροσθέτως ετησίως μικτές αποδοχές ποσού € 6.000 για τη συμμετοχή της στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και το σύνολο των ετήσιων μικτών αποδοχών της, να διαμορφώνεται στο ποσό των €41.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Δ) Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας λόγω του ιδιότητας του αλλά και της ειδικής ενασχόλησής του, ως μη εκτελεστικού μέλους στην εποπτεία, παρακολούθηση και ελέγχου των επιδόσεων των εκτελεστικών μελών καθώς και στην παρακολούθηση της υλοποίησης της στρατηγικής της Εταιρείας, να λαμβάνει ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €50.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Αναφορικά με τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών, το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται τα ακόλουθα:

Α) Ο Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Παναγιώτης Βασιλειάδης να συνεχίσει να λαμβάνει ετήσιες μικτές αποδοχές €252.000 (€18.000 μηνιαίως*14) ο οποίος τηρεί ενεργή σύμβαση εργασίας πλήρους απασχόλησης με την θυγατρική εταιρεία ANTAKOM Α.Ε. Επίσης, να λάβει το 2024 μεταβλητές αποδοχές ποσού €115.000 για την εταιρική χρήση 2023, οι οποίες προσδιορίστηκαν κατόπιν της αξιολογήσεως του από την Επιτροπή Αποδοχών ως αυτή εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Όλα τα προς προέγκριση ποσά που αναφέρονται ως άνω είναι μικτά και υπόκεινται στις προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις.

Β) Το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Σάββας Ασημάδης να λαμβάνει ετήσιες μικτές αποδοχές €182.000 (€13.000 μηνιαίως*14) ο οποίος τηρεί ενεργή σύμβαση εργασίας πλήρους απασχόλησης με την Εταιρεία. Επίσης, να λάβει το 2024 μεταβλητές αποδοχές ποσού €70.000 για την εταιρική χρήση 2023, οι οποίες προσδιορίστηκαν κατόπιν της αξιολογήσεως του από την Επιτροπή Αποδοχών ως αυτή εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Τα εκτελεστικά μέλη δεν λαμβάνουν επιπρόσθετες αμοιβές για τη συμμετοχή τους στα Διοικητικά Συμβούλια των θυγατρικών εταιρειών της Εταιρείας. Όλα τα προς προέγκριση ποσά που αναφέρονται ως άνω είναι μικτά και υπόκεινται στις προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις.

Το σύνολο των ανωτέρω αμοιβών όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2024 ανέρχονται στο ποσό των €886.125.

ΘΕΜΑ 8^ο: Υποβολή προς συζήτηση και ψηφοφορία επί της Έκθεσης Αποδοχών της χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν πρότασης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας και λαμβάνοντας υπόψη το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, και ειδικότερα τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση την Έκθεση Αποδοχών των Μελών του ΔΣ για το οικονομικό έτος 2023, προς συζήτηση και παροχή ψήφου.

Η Έκθεση περιλαμβάνει συνοπτική παρουσίαση του συνόλου των αποδοχών που έχουν καταβληθεί στα μέλη του ΔΣ για το 2023 και σχετική τεκμηρίωση, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Η Έκθεση Αποδοχών των Μελών του ΔΣ για τη Χρήση 2023 είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Επιπλέον, οι ελεγκτές της Εταιρείας ελέγχουν, αν και κατά πόσον έχουν παρασχεθεί με την Έκθεση Αποδοχών οι πληροφορίες που ορίζονται στο νόμο. Για το σκοπό αυτό, υποβάλλεται επίσης στη Γενική Συνέλευση η σχετική Έκθεση Ελέγχου της ελεγκτικής εταιρείας “GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ” η οποία είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

ΘΕΜΑ 9^ο: Παροχή αδειας, κατ’ άρθρο 98 παρ.1 του Ν.4548/2018 στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετοχής στα διοικητικά συμβούλια άλλων εταιρειών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση τη χορήγηση αδειας, σύμφωνα με το άρθρο 98 του ν. 4548/2018, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προκειμένου να μετέχουν με οποιαδήποτε ιδιότητα σε Διοικητικά Συμβούλια ως μέλη διοικήσεως ή διευθυντικά στελέχη άλλων εταιρειών. Σημειώνεται, ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει λάβει τις προβλεπόμενες γνωστοποιήσεις από τα μέλη του σχετικά με την τυχόν άνω συμμετοχή τους σε άλλες εταιρείες, βάσει των οριζόμενων στον Κανονισμό Λειτουργίας και στην Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εταιρείας, η οποία καταλαμβάνει και τις θυγατρικές εταιρείες της, από τις οποίες δεν προκύπτει ανταγωνιστική λειτουργία στα συμφέροντα της Εταιρείας. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λειτουργούν υπεύθυνα και σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και κανονισμούς και αποκαλύπτουν εγκαίρως και επαρκώς, την όποια σύγκρουση συμφερόντων, στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και απέχουν από τις σχετικές συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΘΕΜΑ 10^ο: Εκλογή Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών από το Μητρώο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας και των Ενοποιημένων για την εταιρική χρήση 2024 και την έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού και καθορισμός της αμοιβής τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την εκλογή της ανώνυμης Εταιρείας ορκωτών ελεγκτών λογιστών με την επωνυμία “GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ” για τον έλεγχο των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01.01.2024 – 31.12.2024 και την έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού, καθώς και την εξουσιοδότηση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον καθορισμό της αμοιβής τους για τη χρήση 2024.

ΘΕΜΑ 11^ο: Εκλογή Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν.4449/2017.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση να εκλέξει νέα Επιτροπή Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, όπως αυτό ισχύει μετά την τροποποίηση του από το άρθρο 74 του Ν. 4706/2020. Ειδικότερα η εισήγηση ου Διοικητικού Συμβουλίου είναι:

Α. Η Επιτροπή Ελέγχου να αποτελεί ανεξάρτητη (μικτή) επιτροπή, κατ’ άρθρο 44 παρ. 1 (αβ) του ν. 4449/2017, η οποία να αποτελείται από τρία (3) μέλη, εκ των οποίων ένα (1) μέλος Διοικητικού

Συμβουλίου της Εταιρείας, το οποίο θα είναι ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020 και δύο (2) μέλη της θα είναι τρίτοι και ανεξάρτητοι προς την Εταιρεία, ομοίως σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020.

Β. Να εξουσιοδοτηθεί το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας να εκλέξει από τα μέλη του, το ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, το οποίο πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017, συμπεριλαμβανομένων και εκείνων του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020 στην Επιτροπή Ελέγχου,

Γ. Η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου να είναι τριετής από την ημερομηνία εκλογής της από τη Γενική Συνέλευση ήτοι έως και 05.06.2027, παρατεινόμενη αυτοδίκαια μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση, η οποία έπεται της λήξης της θητείας της Επιτροπής και εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, η οποία έπεται της λήξης της θητείας της Επιτροπής, και

Δ. την εκλογή των ακόλουθων δύο (2) τρίτων φυσικών προσώπων, ανεξάρτητων από την Εταιρεία, κατ' άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, για τους οποίους, όπως θα εκτίθεται παρακάτω, έχει διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με την από 14.05.2024 απόφαση του, η πλήρωση των προϋποθέσεων εκλογής τους ως μελών της Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017 και τις ως άνω διατάξεις περί ανεξαρτησίας, ως εξής:

1. Παναγιώτης Βρουστούρης

Ο κ. Παναγιώτης Βρουστούρης διαθέτει επαρκή γνώση στους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ως εταιρεία συμμετοχών μέσω των θυγατρικών της εταιρειών, καθώς η ίδια η Εταιρεία δεν ασκεί κάποια εμπορική δραστηριότητα πέραν της διοικήσεως των θυγατρικών της, καθώς και στη λογιστική και την ελεγκτική. Ειδικότερα, ο κ. Βρουστούρης σπούδασε Οικονομικά στην Ανωτάτη Σχολή Οικονομικών και Εμπορικών Επιστημών (Α.Σ.Ο.Ε.Ε.) και είναι Μέλος του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από το 1984 και κάτοχος του τίτλου του Ορκωτού Λογιστή – Ελεγκτή από το 1994 με Α.Μ. ΣΟΕΛ 12921. Είναι Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της ανώνυμης Εταιρείας ορκωτών ελεγκτών λογιστών με την επωνυμία «MPI HELLAS A.E.» και τακτικός ελεγκτής σε οντότητες δημοσίου ενδιαφέροντος και σε ασφαλιστικούς οργανισμούς. Είναι σύμβουλος σε θέματα Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) σε δημόσιες εταιρείες καθώς και εισηγητής-εκπαιδευτής των μελών του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – λογιστών. Κατά την διάρκεια των επαγγελματικών και επιστημονικών δραστηριοτήτων του, υπήρξε μέλος της Accounting Regulatory Committee (ARC) στην Ευρωπαϊκή Ένωση, η οποία εγκρίνει ή απορρίπτει την εφαρμογή από την Ευρωπαϊκή Ένωση, των Δ.Π.Χ.Α. - Δ.Λ.Π. που αναπτύσσονται και εκδίδονται από το IASB (Συμβούλιο Διεθνών Λογιστικών Προτύπων) από το 2001 έως το 2007, Μέλος του Συμβουλίου Λογιστικής Τυποποίησης (ΣΛΟΤ), Όργανο υπαγόμενο στην Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων, εποπτευόμενο από τον Υπουργό Οικονομίας και Οικονομικών, με αντικείμενο την έκδοση Γνωματεύσεων

σε Λογιστικά Θέματα από το 2004 έως 2016, (Διορισθείς από τον Υπουργό Οικονομίας και Οικονομικών και το Διοικητικό Συμβούλιο της ΕΛΤΕ), μέλος του Εποπτικού Συμβουλίου του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών (εκλεγείς από την Γενική Συνέλευση των Μελών), την περίοδο 2005-2008, εισηγητής και μέλος Επιτροπών του Υπουργείου Ανάπτυξης και του Υπουργείου Οικονομίας και Οικονομικών σε νομοσχέδια για την προσαρμογή του Ελληνικού Δικαίου στο Δίκαιο της Ευρωπαϊκή Ένωσης, μέλος της επιτροπής του Υπουργείου Οικονομικών για την προπαρασκευή των αναγκαίων προσαρμογών για την υλοποίηση των διατάξεων σχετικά με τα νέα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, διορισθείς με απόφαση της Γενικής Γραμματέως Εσόδων τον Σεπτέμβριο του 2014 και σε πλήθος άλλων Επιτροπών.

Έχει διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, ως προκύπτει από την 14.05.2024 απόφασή του, ότι πληροί τις προϋποθέσεις εκλογής του στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 του ν. 4706/2020, καθώς διαθέτει επαρκή εμπειρία και γνώση στον τομέα της ελεγκτικής και της λογιστικής, καθώς και στους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία μέσω των θυγατρικών της, ώστε να ανταπεξέλθει στις αρμοδιότητες του ως μέλος της Επιτροπής Ελέγχου. Στο πλαίσιο της ως άνω από 14.05.2021 απόφασής του, το Διοικητικό Συμβούλιο, επίσης, έκρινε ότι ο κ. Βρουστούρης, παρά την ετεροαπασχόλησή του, θα μπορέσει να διαθέσει επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων του στην Επιτροπή Ελέγχου.

2. Ιωάννης Θεοδώρου

Ο κ. Ιωάννης Θεοδώρου διαθέτει επαρκή γνώση στους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία, ως εταιρεία συμμετοχών μέσω των θυγατρικών της εταιρειών, καθώς η ίδια η Εταιρεία δεν ασκεί κάποια εμπορική δραστηριότητα πέραν της διοικήσεως των θυγατρικών της καθώς και στην ελεγκτική. Ειδικότερα ο κ. Θεοδώρου είναι απόφοιτος του University of Westminster (Ηνωμένο Βασίλειο) και κάτοχος μεταπτυχιακού τίτλου (Msc International Banking and Finance) από το Heriot Watt University, στο Εδιμβούργο, με εξειδίκευση στην Διεθνή Τραπεζική και Χρηματοοικονομικά. Έχει παρακολουθήσει πλήθος σεμιναρίων σχετικά με τον Εσωτερικό Έλεγχο και έχει συμμετάσχει ως εισηγητής σε σεμινάρια με το ίδιο θέμα. Κατέχει την πιστοποίηση του Certified Internal Controls Auditor (CICA) με αριθμό πιστοποίησης 22079297 από το Institute for Internal Controls και είναι εγγεγραμμένος στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών με αριθμό αδείας 000021 του Οικονομικού Επιμελητηρίου Ελλάδος. Υπήρξε Δόκιμος Ορκωτός Ελεγκτής – Λογιστής στην εταιρεία Grant Thornton από τον Φεβρουάριο του 2002 έως τον Αύγουστο του 2005. Διαθέτει μεγάλη εμπειρία ως Εσωτερικός Ελεγκτής, μέλος ή Πρόεδρος σε Επιτροπές Ελέγχου και Επιτροπές Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, σε διάφορες εταιρείες του ιδιωτικού τομέα. Ενδεικτικά αναφέρεται ότι έχει διατελέσει Προϊστάμενος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της εταιρείας Netmed AE (2005-2007), Διευθυντής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του ομίλου EVEREST (2007-2013), Εσωτερικός Ελεγκτής της εταιρείας Prime Petroleum ΕΠΕ (2014-2016), Διευθυντής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου του Τ.Ε.Α.Υ.Φ.Ε (2016-2017), Υπεύθυνος της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου και Διαχείρισης Κινδύνων του ομίλου SSB Συμμετοχών (2017-2018). Από τον Οκτώβριο του 2018 μέχρι σήμερα είναι Εσωτερικός Ελεγκτής της εταιρείας Austria Card Holdings με

αρμοδιότητα την διεκπεραίωση και επίβλεψη όλου του ελεγκτικού κύκλου στις εταιρείες του ομίλου, την τεκμηρίωση της διαδικασίας και την σύνταξη υπομνήματος με τα ευρήματα του ελέγχου.

Έχει διαπιστωθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, ως προκύπτει από την 14.05.2024 απόφασή του, ότι πληροί τις προϋποθέσεις εκλογής του στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 του ν. 4706/2020, καθώς διαθέτει επαρκή εμπειρία και γνώση στον τομέα της ελεγκτικής, καθώς και στους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία μέσω των θυγατρικών της, ώστε να ανταπεξέλθει στις αρμοδιότητες του ως μέλος της Επιτροπής Ελέγχου. Στο πλαίσιο της ως άνω από 14.05.2024 απόφασής του, το Διοικητικό Συμβούλιο, επίσης, έκρινε ότι ο κ. Θεοδώρου, παρά την ετεροαπασχόλησή του, θα μπορέσει να διαθέσει επαρκή χρόνο για την εκτέλεση των καθηκόντων του στην Επιτροπή Ελέγχου.