

Π Ρ Α Κ Τ Ι Κ Ο

**Της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων της
Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ
ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»
της 5^{ης} Ιουλίου 2024**

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 83563402000

.....

Στο Δήμο Αθηναίων Αττικής σήμερα την **5^η Ιουλίου 2024, ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή και ώρα 17:00**, στα επί της οδού Αδριανείου αριθ. 29 ιδιόκτητα γραφεία της έδρας της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε.», συνήλθε η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, σε συνέχεια της από 14^{ης} Ιουνίου 2024 σχετικής προσκλήσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, η οποία σε πλήρη και αναλυτική μορφή έχει ειδικότερον ως ακολούθως:

.....

.....

Η ανωτέρω πρόσκληση έτυχε του συνόλου των νομίμων διατυπώσεων δημοσιότητας σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 122 του ν. 4548/2018 και του Καταστατικού της Εταιρείας και ειδικότερα σε πλήρη και αναλυτική μορφή:

(α) αναρτήθηκε στον επίσημο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. (www.businessregistry.gr), την 14^η Ιουνίου 2024 με αριθμό πρωτοκόλλου 3305996 /14.06.2024,

(β) αναρτήθηκε στη νόμιμα καταχωρημένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.ilyda.com>), στην ειδικά προς τούτο διαμορφωμένη Ενότητα στο Τμήμα περί Γενικών Συνελεύσεων και τέλος

(γ) απεστάλη προς δημοσίευση στον διαδικτυακό τόπο της ρυθμιζόμενης αγοράς (www.athexgroup.gr), στην οποία διαπραγματεύονται οι μετοχές της Εταιρείας.

Παράλληλα το κείμενο της ως άνω προσκλήσεως είχε αναρτηθεί σε εμφανές σημείο στα γραφεία της έδρας της Εταιρείας στο Δήμο Αθηναίων Αττικής, από την ημερομηνία της καταρτίσεώς της, ήτοι από 14.06.2024, μέχρι και σήμερα και ως εκ τούτου έχουν τηρηθεί εις το ακέραιο όλες οι τασσόμενες εκ του νόμου υποχρεώσεις δημοσιότητας που άπτονται και αφορούν στην νόμιμη σύγκληση της παρούσας Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων της Εταιρείας.

Επισημαίνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 124 παρ. 1 του ν. 4548/2018 «στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης».

Περαιτέρω, σύμφωνα με το άρθρο 124 παρ. 6 του ν. 4548/2018 «στην περίπτωση εταιρειών οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μπορεί να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση το πρόσωπο που έχει τη μετοχική ιδιότητα κατά την έναρξη της πέμπτης (5^{ης}) ημέρας πριν από την ημέρα της αρχικής συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης (ημερομηνία καταγραφής)», ήτοι εν προκειμένω κατά την 30^η Ιουνίου 2024.

.....

Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για την σύγκληση της παρούσας Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης μέχρι και την ημέρα διεξαγωγής της, αναρτήθηκαν στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.ilyda.com>), σύμφωνα με το άρθρο 123 παρ. 3 και 4 του ν. 4548/2018, οι ακόλουθες πληροφορίες:

- (α)** η πρόσκληση (το πλήρες κείμενο αυτής) για την σύγκληση της παρούσας Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης,
- (β)** ο συνολικός αριθμός των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που υφίστανται κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης,
- (γ)** όλα τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη Γενική Συνέλευση και αφορούν στα θέματα της ημερησίας διατάξεως αυτής,
- (δ)** σχέδιο απόφασης για κάθε προτεινόμενο θέμα της ημερησίας διατάξεως και τέλος
- (ε)** τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την άσκηση του δικαιώματος ψήφου μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου.

Επισημαίνεται, τέλος, η Διοίκηση της Εταιρείας σε συμμόρφωση με τις οδηγίες και τις συστάσεις των αρμοδίων υγειονομικών αρχών, έχει λάβει στον χώρο όπου λαμβάνει χώρα η Γενική Συνέλευση όλα τα ενδεδειγμένα μέτρα για την ασφαλή διεξαγωγή της παρούσας Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως και την προστασία της υγείας και της ασφάλειας των μετόχων και λοιπών παρισταμένων προσώπων.

Στην έδρα του προσωρινού Προέδρου της Γενικής Συνελεύσεως βρίσκεται, σύμφωνα με το σχετικό άρθρο 16 του Καταστατικού της Εταιρείας, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κ. Βασίλειος Ανυφαντάκης, ο οποίος προσέλαβε ως προσωρινό Γραμματέα-Ψηφοδέκτη τον παρισταμένο, κατόπιν αδείας του σώματος, νομικό σύμβουλο της Εταιρείας κ. Δημήτριο Πάσχο.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και ανέθεσε στο Γραμματέα, κ. Δημήτριο Πάσχο, την ανάγνωση του καταλόγου των μετόχων, οι οποίοι, με βάση την ενημέρωση που έλαβε η Εταιρεία από την «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΙΚΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΟ ΤΙΤΛΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (ΕΛ.Κ.Α.Τ.) και σύμφωνα με τα υπογεγραμμένα Δελτία Παρουσίας τους, σε συνδυασμό με τις εξουσιοδοτήσεις που έχουν παράσχει, έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν, με την ένδειξη του αριθμού των μετοχών και των ψήφων που διαθέτει έκαστος εξ αυτών καθώς και των αντιπροσώπων αυτών, και οι οποίοι τελικά παρευρέθησαν (αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου) στην παρούσα Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση και οι οποίοι έχουν ως ακολούθως:

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

**Των μετόχων που έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν και να ψηφίσουν
στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 5^{ης} Ιουλίου 2024**

| A/α | Όνοματεπώνυμο μετόχου | Συμμετοχή | Όνοματεπώνυμο αντιπροσώπου | Μετοχές | Ποσοστό(%) | Διεύθυνση |
|-----|-----------------------|-----------|----------------------------|-----------|-------------|-----------|
| 1 | [•] | [•] | [•] | 4.263.605 | 47,13180175 | [•] |
| 2 | [•] | [•] | [•] | 732.259 | 8,094719378 | [•] |
| 3 | [•] | [•] | [•] | 402.000 | 4,443888283 | [•] |
| 4 | [•] | [•] | [•] | 401.238 | 4,435464793 | [•] |
| 5 | [•] | [•] | [•] | 303.275 | 3,352537858 | [•] |
| 6 | [•] | [•] | [•] | 152.016 | 1,680453038 | [•] |
| 7 | [•] | [•] | [•] | 40.470 | 0,447373529 | [•] |
| 8 | [•] | [•] | [•] | 40.000 | 0,442177939 | [•] |
| 9 | [•] | [•] | [•] | 40.000 | 0,442177939 | [•] |
| 10 | [•] | [•] | [•] | 40.000 | 0,442177939 | [•] |
| 11 | [•] | [•] | [•] | 22.000 | 0,243197866 | [•] |
| 12 | [•] | [•] | [•] | 20.337 | 0,224814318 | [•] |
| 13 | [•] | [•] | [•] | 6.000 | 0,066326691 | [•] |
| 14 | [•] | [•] | [•] | 10 | 0,000110544 | [•] |

Από την διαδικασία που προηγήθηκε προκύπτει ότι παρίστανται και αντιπροσωπεύονται νόμιμα στην παρούσα Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση δεκατέσσερις (14) εν συνόλω μέτοχοι, οι οποίοι εκπροσωπούν **6.463.210 κοινές, ονομαστικές μετοχές και ισάριθμα δικαιώματα ψήφου επί συνόλου 9.046.132 μετοχών και ψήφων**, ήτοι ποσοστό **71,45%** επί του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και δικαιωμάτων ψήφου, και ως εκ τούτου η Τακτική Γενική Συνέλευση διαθέτουσα την απαιτούμενη απαρτία, μπορεί να προχωρήσει τις εργασίες της και να λάβει αποφάσεις εφ' όλων των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι δεν υπήρχαν αντιρρήσεις σχετικά με τον πίνακα των μετόχων και γενικά με τον τρόπο και την διαδικασία συγκρότησης της παρούσας Γενικής Συνελεύσεως, ο προσωρινός Πρόεδρος κάλεσε τη Συνέλευση αφενός μεν να επικυρώσει ως οριστικό τον ως άνω πίνακα-κατάλογο μετόχων αφετέρου δε να εκλέξει οριστικό Πρόεδρο και Γραμματέα, ενώ εισηγήθηκε όπως την θέση του οριστικού Προέδρου της Συνελεύσεως καταλάβει ο κ. Βασίλειος Ανυφαντάκης και την θέση του οριστικού Γραμματέα-Ψηφοδέκτη ο κ. Δημήτριος Πάσχος.

Ακολούθησε προφορική ψηφοφορία και η εισήγηση του κ. Προέδρου έγινε ομόφωνα δεκτή, ήτοι αφενός μεν επικυρώθηκε ο ως άνω πίνακας-κατάλογος μετόχων ως οριστικός, αφετέρου δε εξελέγη ως οριστικός Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως ο κ. Βασίλειος Ανυφαντάκης και ως οριστικός Γραμματέας-Ψηφοδέκτης ο κ. Δημήτριος Πάσχος.

Ο κ. Βασίλειος Ανυφαντάκης ευχαρίστησε το σώμα των μετόχων για την εκλογή του ως οριστικού Προέδρου και αφού προχώρησε σε ένα συνοπτικό απολογισμό της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023) και των βασικών οροσήμων αυτής, προσκάλεσε εν συνεχεία τη Γενική Συνέλευση σε συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί του συνόλου των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως.

Θέμα 1^ο:

Υποβολή προς έγκριση των ετησίων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων που αφορούν στην κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023) καθώς και της ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης για την εν λόγω χρήση.

Θέμα 2^ο:

Υποβολή προς έγκριση της ετήσιας Εκθέσεως Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου και της Εκθέσεως των Ελεγκτών για τις ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις που αφορούν στην κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023).

Θέμα 3^ο:

Υποβολή και παρουσίαση της ετήσιας Εκθέσεως Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023).

Επί του τρίτου θέματος της ημερησίας διατάξεως, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως σημείωσε προς τους παρισταμένους και αντιπροσωπευομένους μετόχους ότι, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 παρ. 1 περ. θ' του ν. 4449/2017 (ΦΕΚ Α' 7/24.01.2017), όπως ισχύει μετά την τροποποίησή του από το άρθρο 74 παρ. 4 του ν. 4706/2020 (ΦΕΚ Α' 134/17.07.2020) και για λόγους πληρότητας της συνταγείας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, η Επιτροπή Ελέγχου, ουσιώδης αρμοδιότητα της οποίας αποτελεί, μεταξύ άλλων, η παρακολούθηση της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, με σκοπό την διασφάλιση της ακρίβειας, ακεραιότητας και αντικειμενικότητας των ετησίων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και της κατάρτισης αυτών σύμφωνα με το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό εν γένει πλαίσιο, υποβάλει προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων Έκθεση Πεπραγμένων για την κλειόμενη εταιρική χρήση, προκειμένου οι μέτοχοι να αποκτήσουν πλήρη, επαρκή και εμπεριστατωμένη ενημέρωση αναφορικά με τις δραστηριότητες και το έργο εν γένει αυτής κατά τη διάρκεια της εν λόγω χρήσεως.

Ακολούθως, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως κάλεσε τον κ. Κωνσταντίνο Βαρσάμη, Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, να υποβάλει προς το σώμα των μετόχων την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023).

Το πλήρες και ακριβές περιεχόμενο της Έκθεσης Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου στην μορφή που ανεγνώσθη προς τους παρισταμένους και αντιπροσωπευομένους μετόχους από τον Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου έχει ειδικότερον ως ακολούθως:

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 -31/12/2023

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία

" ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΕ "

Αρ. Γ.Ε.Μ.Η. 83563402000

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023

12 Απριλίου 2024, ώρα 4 μ.μ.

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι και εκπρόσωποι των μετόχων της εταιρείας,

Εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου της εταιρείας και υπό την ιδιότητά μου ως Πρόεδρου αυτής, υποβάλλουμε την παρούσα Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για την κλειόμενη χρήση 2023 (01/01/2023-31/12/2023) στοχεύοντας στην ενημέρωσή σας για το έργο της Επιτροπής ως προς την διασφάλιση της συμμόρφωσης της εταιρείας στο ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει την λειτουργία της και την διαχείριση των σχετικών κινδύνων.

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής ελέγχου

Κων/νος Βαρσάμης

Α. ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΘΕΣΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η εταιρεία είχε ήδη θεσπίσει από τις 09/07/2021 την ως άνω Επιτροπή Ελέγχου, η δε σύσταση και λειτουργία της διέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 37 του Ν.3693/2008 περί συστάσεως Επιτροπής Ελέγχου εκ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τις διατάξεις του Ν.4449/2017 όπως αυτός τροποποιήθηκε και ισχύει από τον Ν.4706/2020, την σχετική εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

υπ'αρίθμ.1302/28-4-2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) υπ' αριθμ.537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014.

Πρωταρχικός σκοπός της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του, σχετικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο, την κανονιστική συμμόρφωση και τη διαχείριση εταιρικών κινδύνων. Επιγραμματικά η Επιτροπή Ελέγχου:

α) ενημερώνει το Διοικητικό Συμβούλιο της ελεγχόμενης οντότητας για το αποτέλεσμα του υποχρεωτικού ελέγχου και επεξηγεί πώς συνέβαλε ο υποχρεωτικός έλεγχος στην ακεραιότητα της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και ποιος ήταν ο ρόλος της Επιτροπής Ελέγχου στην εν λόγω διαδικασία,

β) παρακολουθεί τη διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης και υποβάλλει συστάσεις ή προτάσεις για την εξασφάλιση της ακεραιότητάς της,

γ) παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου, διασφάλισης της ποιότητας και διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησης και, κατά περίπτωση, του τμήματος εσωτερικού ελέγχου της, όσον αφορά τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση της ελεγχόμενης οντότητας, χωρίς να παραβιάζει την ανεξαρτησία της οντότητας αυτής,

δ) παρακολουθεί τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετήσιων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων ετήσιων και ιδίως την απόδοσή του, λαμβάνοντας υπόψη οποιαδήποτε πορίσματα και συμπεράσματα της αρμόδιας αρχής σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 26 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

ε) επισκοπεί και παρακολουθεί την ανεξαρτησία των ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή των ελεγκτικών εταιρειών σύμφωνα με τα άρθρα 21, 22, 23, 26 και 27, καθώς και το άρθρο 6 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και ιδίως την καταλληλότητα της παροχής μη ελεγκτικών υπηρεσιών στην ελεγχόμενη οντότητα σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014,

στ) είναι υπεύθυνη για τη διαδικασία επιλογής ορκωτών ελεγκτών λογιστών ή ελεγκτικών εταιρειών και προτείνει τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή τις ελεγκτικές εταιρείες που θα διοριστούν σύμφωνα με το άρθρο 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014, εκτός εάν εφαρμόζεται η παρ. 8 του άρθρου 16 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014.

4. Σύνθεση

Η σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε από τον ν.4706/2020, είναι ανεξάρτητη επιτροπή από το Διοικητικό Συμβούλιο, αποτελούμενη από ένα μη εκτελεστικό μέλος και δύο ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την έννοια των διατάξεων του άρθρου 9 του 4706/2020.

Ποιο συγκεκριμένα η σύνθεση της επιτροπής έχει ως ακολούθως:

1) Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ, Οικονομικός Σύμβουλος, Μη Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (τρίτο πρόσωπο), **Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου.**

2) Αναστασία Χατζητζανή του Νικολάου και της Βενετίας, Δικηγόρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου., **Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.**

3) Γεώργιος Τσιατούρας του Βασιλείου, Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, **Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου.**

Η Επιτροπή συγκροτήθηκε σε σώμα υπό την ως άνω σύνθεση στις 21/10/2023 σε συνέχεια της εκλογής τους από την με ημερομηνία 20/10/2023 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας.

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας του ν.4706/2020 και τα κριτήρια καταλληλότητας που ορίζει το άρθρο 44 του ν. 4449/2017 όπως τροποποιήθηκε με τις διατάξεις του ν.4706/2020 και την απόφαση 1302/2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί σύμφωνα με τον κανονισμό λειτουργίας της, ο οποίος είναι αναρτημένος στην ιστοσελίδα της Εταιρίας.

Η ανωτέρω Επιτροπή Ελέγχου της εταιρείας αποτελεί Επιτροπή Ελέγχου του Διοικητικού Συμβουλίου η οποία είναι ανεξάρτητη επιτροπή από οποιαδήποτε όργανο της εταιρείας και τα μέλη της πληρούν, στο σύνολό τους, τις υπό του νόμου τασσόμενες προϋποθέσεις, όπως αυτές καθορίζονται στην παρ. 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, και ειδικότερα:

Είναι στο σύνολό τους ανεξάρτητα από την ελεγχόμενη οντότητα κατά την έννοια των διατάξεων του άρθρου 10 του ν. 4706/2020 και το άρθρο 44 του Νόμου 4449/2017, διαθέτουν στο σύνολό τους αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στον τομέα που δραστηριοποιείται η εταιρεία, και διαθέτουν αποδεδειγμένα επαρκή γνώση στη λογιστική και ειδικότερα στην ελεγκτική.

Συνεπώς η Επιτροπή δύναται να υλοποιεί τις αρμοδιότητες και τις υποχρεώσεις της, όπως αυτές ορίζονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 44 του Νόμου 4449/2017,

και πληρεί στο ακέραιο και τεκμηριωμένα, όλες τις υπό του νόμου τασσόμενες προϋποθέσεις, όπως αυτές καθορίζονται στην παρ. 1 του άρθρου 44 του ν. 4449/2017.

B. ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2023

Κατά την διάρκεια του έτους 2023 (01/01/2023-31/12/2023), η Επιτροπή Ελέγχου (Ε.Ε) συνεδρίασε 5 φορές, τις κάτωθι ημερομηνίες :

Στις 13/01/2023, 07/04/2023, 14/07/2023, 17/11/2023, 20/12/2023.

Τα θέματα που απασχόλησαν την Επιτροπή Ελέγχου κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως ήταν ευσύνοπτα τα ακόλουθα:

A. Διαδικασία χρηματοοικονομικής πληροφόρησης – Υποχρεωτικός Έλεγχος

- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τους Ορκωτούς Ελεγκτές - Λογιστές της εγγεγραμμένης στο Δημόσιο Μητρώο του άρθρου 14 του ν. 4449/2017 Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ» στο στάδιο προγραμματισμού του ελέγχου και κατάρτισης χρονοδιαγράμματος ενεργειών, κατά τη διάρκεια εκτέλεσής του, καθώς και κατά το στάδιο προετοιμασίας των Εκθέσεων Ελέγχου,
- Ενημερώθηκε αναφορικά με τη διαδικασία, τη μεθοδολογία και την προσέγγιση που επρόκειτο να ακολουθηθεί εκ μέρους της Ελεγκτικής Εταιρείας κατά τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των ετησίων και εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων),
- Προέβη σε αξιολόγηση του προγράμματος υποχρεωτικού ελέγχου και επιβεβαίωσε ότι θα καλύψει τα σημαντικότερα πεδία ελέγχου και θα λάβει υπόψιν τους κύριους τομείς επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας,
- Επισκόπησε την ετήσια Οικονομική Έκθεση της χρήσεως 2022 (01.01.2022-31.12.2022) και την Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση του πρώτου (Α') εξαμήνου της χρήσεως 2023 (01.01.2023-30.06.2023),
- Αξιολόγησε την ακρίβεια, ορθότητα, πληρότητα και συνέπεια των ετησίων και εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) σε σχέση με την πληροφόρηση που τέθηκε υπόψιν της και με τις λογιστικές αρχές που εφαρμόζει η Εταιρεία καθώς και τη συμμόρφωση αυτών με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και ενημέρωσε σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο,
- Υπέβαλε εισήγηση-πρόταση προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 23ης Ιουνίου 2023 αναφορικά με την εκλογή-διορισμό της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ», αφού αξιολόγησε προηγουμένως το είδος και τη φύση των παραδοτέων εκ μέρους της Ελεγκτικής Εταιρείας έργων και υπηρεσιών, το απαιτούμενο χρονικό πλαίσιο για την προσήκουσα ολοκλήρωση του ελέγχου, το ύψος της αμοιβής της Ελεγκτικής Εταιρείας, η οποία κρίνεται ως εύλογη και ανταποκρινόμενη στις κρατούσες οικονομικές συνθήκες, την προγενέστερη απρόσκοπτη συνεργασία με την εν λόγω Ελεγκτική Εταιρεία, την εμπειρία και εξειδίκευση αυτής και την προϋπηρεσία της ως προς τον έλεγχο οντοτήτων αντιστοίχου μεγέθους καθώς και τη συμμόρφωσή της με το ισχύον νομοθετικό και εν γένει κανονιστικό πλαίσιο,

- Ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή - Λογιστή αναφορικά με τη διαδικασία και τη μεθοδολογία που θα ακολουθηθεί κατά την διάρκεια του ελέγχου των εξαμηνιαίων και ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσεως 2023, το σχεδιασμό και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου του, καθώς επίσης και για τις ελεγκτικές διαδικασίες που θα ακολουθηθούν,
- Εξέτασε το σύνολο των παρασχεθεισών εκ μέρους της Ελεγκτικής Εταιρείας υπηρεσιών, αξιολόγησε την απόδοσή τους και επιβεβαίωσε ότι δεν έχουν παρασχεθεί άλλες υπηρεσίες, πλην των υποχρεωτικών στα πλαίσια των λογιστικών και φορολογικών ελέγχων,
- Έλαβε γνώση της συμπληρωματικής Έκθεσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 11 του με αριθμό 537/2014 Κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16ης Απριλίου 2014,
- Επιβεβαίωσε την αμεροληψία, αντικειμενικότητα, ανεξαρτησία και ακεραιότητα των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών, καθώς και τη μη παροχή οιασδήποτε εξωτερικής κατεύθυνσης, οδηγίας, υπόδειξης ή σύστασης εκ μέρους της Διοίκησης της Εταιρείας,
- Αξιολόγησε τον τρόπο κατάρτισης των ετησίων και εξαμηνιαίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και το εύρος της συμμετοχής του εσωτερικού και εξωτερικού ελέγχου στην διαδικασία αυτή.
- Ενημερώθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή για την ελεγκτική προσέγγιση της επισκόπησης των ενδιάμεσων χρηματοοικονομικών καταστάσεων του πρώτου εξαμήνου της χρήσεως 2023 και συζητήθηκαν τα κύρια θέματα που απασχόλησαν τον Ελεγκτή κατά τη διάρκεια του ελέγχου του,
- Επέβλεψε την ορθή και έγκαιρη δημοσιοποίηση προς το επενδυτικό κοινό των εταιρικών ανακοινώσεων που αφορούσαν τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση,

B. Εσωτερικός Έλεγχος

- Ενημερώθηκε από τον επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου αναφορικά με το καταρτισθέν πρόγραμμα εσωτερικού ελέγχου, προέβη σε αξιολόγηση αυτού και εφόσον διαπίστωσε ότι έχει καταρτισθεί με βάση την αξιολόγηση των κυριότερων τομέων επιχειρηματικού και χρηματοοικονομικού κινδύνου της Εταιρείας, το ενέκρινε στο σύνολό του,
- Διασφάλισε ότι ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου έχει διαρκή και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλες τις οργανωτικές μονάδες (διευθύνσεις και τμήματα) της Εταιρείας και λαμβάνει γνώση όλων των απαιτούμενων για την προσήκουσα άσκηση του έργου της εγγράφων, βιβλίων, στοιχείων και πληροφοριών,
- Αξιολόγησε το έργο, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, χωρίς ωστόσο να επηρεάσει καθ' οιονδήποτε τρόπο την ανεξαρτησία της,
- Επισκόπησε τη δημοσιοποιηθείσα πληροφόρηση ως προς τον εσωτερικό έλεγχο και τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες της Εταιρείας σε σχέση με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση,
- Πραγματοποίησε συναντήσεις με τον επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου για τη συζήτηση θεμάτων της αρμοδιότητάς της, καθώς και προβλημάτων που, ενδεχομένως, προκύπτουν κατά τη διαδικασία των εσωτερικών ελέγχων, επί σκοπώ διασφάλισης ιδίως της απρόσκοπτης υλοποίησης της διαδικασίας του εσωτερικού ελέγχου ιδίως μετά την έναρξη ισχύος των διατάξεων του ν. 4706/2020,
- Έλαβε γνώση των εκθέσεων της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου προς τις ελεγχόμενες μονάδες της Εταιρείας, καθώς και των τυχόν ευρημάτων αναφορικά με την εφαρμογή του Κανονισμού Λειτουργίας και του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ιδίως ως προς την ορθότητα της χρηματοοικονομικής και μη πληροφόρησης, της διαχείρισης κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει Εταιρεία), τους κινδύνους που τυχόν απορρέουν από τα ανωτέρω ευρήματα καθώς και τις προτεινόμενες βελτιωτικές ενέργειες,
- Έλαβε γνώση των τριμηνιαίων αναφορών της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου οι οποίες περιλαμβάνουν τα σημαντικότερα θέματα και προτάσεις εν σχέσει με τα ευρήματα του ελέγχου, τα οποία αξιολόγησε και εν συνεχεία υπέβαλε μαζί με τις σχετικές παρατηρήσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας,
- Επιβεβαίωσε ότι ο επικεφαλής της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου είναι πλήρους και

αποκλειστικής απασχόλησης υπάλληλος, προσωπικά και λειτουργικά ανεξάρτητη κατά την άσκηση των καθηκόντων της, διαθέτει το κατάλληλο γνωστικό υπόβαθρο και την απαιτούμενη επαγγελματική εμπειρία και δεν συντρέχει στο πρόσωπο αυτής οιοδήποτε ασυμβίβαστο εκ των προβλεπομένων στο εκάστοτε ισχύον νομοθετικό πλαίσιο.

- Επιβεβαίωσε ότι η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) έχει διαρκή και απρόσκοπτη πρόσβαση σε όλα εν γένει τα στοιχεία, βιβλία, έγγραφα και αρχεία της Εταιρείας, τα οποία είναι αναγκαία για την προσήκουσα άσκηση των καθηκόντων της, ότι έχει άμεση και ακώλυτη πρόσβαση σε όλες τις επιμέρους υπηρεσίες και τμήματα αυτής και ότι τα μέλη της Διοίκησης και το προσωπικό της Εταιρείας συνεργάζονται στο μέγιστο δυνατό βαθμό με την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου και γενικά διευκολύνουν με κάθε τρόπο το έργο της, παρέχοντας τους αναγκαίους πόρους, τα μέσα και την υποδομή,
- Ενημέρωσε το Διοικητικό Συμβούλιο για τις διαπιστώσεις και τα αποτελέσματα του ελέγχου της και υπέβαλε προτάσεις βελτίωσης, προκειμένου η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) να είναι επαρκώς στελεχωμένη με ικανό ανθρώπινο δυναμικό, εφοδιασμένο με την αναγκαία θεωρητική κατάρτιση, εκπαίδευση και εμπειρία.,

Γ. Λοιπά

- Παρείχε προς τη Διοίκηση της Εταιρείας την αναγκαία συνδρομή αναφορικά με τις απαιτούμενες ενέργειες για τη συμμόρφωση με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, προκειμένου η Εταιρεία να ολοκληρώσει προσηκόντως και εντός του τιθέμενου χρονικού πλαισίου τη διαδικασία πλήρους εναρμόνισης με το εν λόγω κανονιστικό πλαίσιο,
- Ενέκρινε το περιεχόμενο της παρασχεθείσας προς τους μετόχους της Εταιρείας ενημέρωσης κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 23ης Ιουνίου 2023 αναφορικά με τα πεπραγμένα της για την χρήση 2022 (01.01.2022-31.12.2022).
- Στο πλαίσιο της προσήκουσας συμμόρφωσης και εναρμόνισης της Εταιρείας με τις διατάξεις του ν. 4706/2020, τις σε εφαρμογή αυτών εκδοθείσες εγκυκλίους και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, καθώς και τις βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης, προέβη κατά την κλειόμενη χρήση 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023) στην υποβολή προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με την κατάρτιση και θέσπιση των ακόλουθων Πολιτικών και Διαδικασιών:

- 1) Διαδικασίες πρόσληψης και αξιολόγησης απόδοσης διευθυντικών στελεχών.
- 2) Διαδικασία Συμμόρφωσης των Προσώπων που ασκούν Διευθυντικά Καθήκοντα.
- 3) Διαδικασία Γνωστοποίησης Σχέσεων Εξάρτησης μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
- 4) Διαδικασία παρακολούθησης συναλλαγών και οικονομικών δραστηριοτήτων με πελάτες ή προμηθευτές.
- 5) Διαδικασία ενημέρωσης υπόχρεων προσώπων.
- 6) Διαδικασία Αξιολόγησης του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ).
- 7) Διαδικασία Αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ)
- 8) Αναθεωρημένος Κανονισμός Εσωτερικής Λειτουργίας. Σημειώνεται πως ο εν λόγω Κανονισμός έτυχε της απαραίτητης έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 15.12.2023 απόφασή του
- 9) Αναθεωρημένη Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων. Σημειώνεται πως η εν λόγω Πολιτική έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του
- 10) Πολιτική Πρόληψης και Καταστολής Νομιμοποίησης Εσόδων από Εγκληματικές Ενέργειες. Σημειώνεται πως η εν λόγω Πολιτική έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του
- 11) Στρατηγικό Πλάνο Τριετίας. Σημειώνεται πως το εν λόγω Στρατηγικό Πλάνο έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του
- 12) Πλάνο Διαδοχής Μελών ΔΣ. Σημειώνεται πως το εν λόγω πλάνο έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του
- 13) Αναθεωρημένη Πολιτική Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Σημειώνεται πως η εν λόγω Πολιτική έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του
- 14) Διαδικασία Κλεισίματος Περιόδου και Κατάρτισης Οικονομικών Καταστάσεων. Σημειώνεται πως η εν λόγω διαδικασία έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του.
- 15) Μεθοδολογία Εσωτερικού ελέγχου. Σημειώνεται πως η εν λόγω Μεθοδολογία έλαβε την απαραίτητη έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28.12.2023 απόφασή του.

Από τα ανωτέρω είναι εμφανές ότι και το έτος 2023, πολύ ψηλά στην ατζέντα της Ε.Ε. εξακολούθησαν να βρίσκονται, με αναβαθμισμένο τρόπο, θέματα που απασχολούν την Εταιρεία, σχετικά με τον εντοπισμό, την αξιολόγηση και την αντιμετώπιση κινδύνων, όπως απασχολούν γενικότερα τις επιχειρήσεις, που δραστηριοποιούνται στο χώρο της παραγωγής, διάθεσης και υποστήριξης λογισμικού στην Ελλάδα .

Κατά την άσκηση του έργου της εν γένει, η Επιτροπή Ελέγχου είχε πλήρη πρόσβαση σε όλες τις πληροφορίες που ήταν απαραίτητες και παράλληλα είχε τις αναγκαίες υποδομές για την αποτελεσματική άσκηση των καθηκόντων της.

Αθήνα, 12/04/2024

Τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΕ

Κωνσταντίνος Βαρσάμης
Πρόεδρος

Αναστασία Χατζητζανή
Μέλος

Γεώργιος Τσιατούρας
Μέλος

Μετά την ανάγνωση της ως άνω Εκθέσεως ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως προχώρησε στη συζήτηση του τέταρτου θέματος της ημερησίας διατάξεως, καθόσον το εν λόγω θέμα, όπως έχει ανακοινωθεί και στα δημοσιευμένα Σχέδια Αποφάσεων δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Θέμα 4^ο:

Έγκριση διαθέσεως (διανομής) αποτελεσμάτων εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023), λήψη απόφασης περί διανομής (καταβολής) μερίσματος και παροχή προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας των αναγκαίων εξουσιοδοτήσεων, αφενός για υλοποίηση της ως άνω απόφασης, και αφετέρου για την, μέσω των νομίμων αποθεματικών της Εταιρείας, κάλυψη της ίδιας συμμετοχής της Εταιρείας σε αναπτυξιακά επιδοτούμενα έργα.

Θέμα 5^ο:

Έγκριση της συνολικής διαχείρισης και απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών-Λογιστών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023), καθώς και για τις ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της εν λόγω χρήσεως.

.....

.....

Θέμα 6^ο:

Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας από το Δημόσιο Μητρώο για τον υποχρεωτικό έλεγχο των ετησίων και εξαμηνιαίων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024) και καθορισμός της αμοιβής αυτής

.....

.....

Θέμα 7^ο:

Έγκριση καταβληθεισών αμοιβών, μισθών και αποζημιώσεων προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις παρασχεθείσες από αυτά υπηρεσίες κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023).

.....

.....

Θέμα 8^ο: Υποβολή προς συζήτηση και ψήφιση από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της Έκθεσης Αποδοχών της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Επί του όγδοου θέματος της ημερησίας διατάξεως ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως ενημέρωσε το σύνολο των παρισταμένων και αντιπροσωπευομένων μετόχων ότι σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, «εταιρεία με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά υποχρεούται να καταρτίζει σαφή και κατανοητή έκθεση αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην πολιτική του άρθρου 110 για το τελευταίο οικονομικό έτος». Η Έκθεση Αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην Ετήσια Τακτική

Γενική Συνέλευση ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης, ενώ οι πληροφορίες τις οποίες οφείλει να περιλαμβάνει όσον αφορά τις αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου αναφέρονται αναλυτικά στην παράγραφο 2 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018.

Η Διοίκηση της Εταιρείας, συνέχισε ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως, σε πλήρη συμμόρφωση με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, το οποίο εναρμονίζει την εθνική νομοθεσία με το άρθρο 9β της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ, όπως ισχύει μετά την τροποποίησή της από την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17^{ης} Μαΐου 2017, προέβη στην κατάρτιση Έκθεσης Αποδοχών, η οποία απεικονίζει το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικών και μη) και επεξηγεί, με σκοπό την προσήκουσα ενημέρωση των μετόχων, τον τρόπο με τον οποίο υλοποιήθηκε η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023), παρέχοντας ολοκληρωμένη επισκόπηση του μοντέλου αποδοχών της Εταιρείας αναφορικά με την εφαρμογή της Πολικής Αποδοχών.

Το πλήρες και ακριβές περιεχόμενο της καταρτισθείσας Έκθεσης Αποδοχών, η οποία έχει αναρτηθεί και καταστεί διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.ilyda.com>), επί σκοπώ πλήρους, επαρκούς και αναλυτικής ενημέρωσης των μετόχων και του επενδυτικού κοινού εν γένει, έχει ως ακολούθως:



**ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

ΑΔΡΙΑΝΕΙΟΥ 29 – 115 25 ΑΘΗΝΑ

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 83563402000

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023)**

συντασσόμενη κατ' άρθρο 112 του ν. 4548/2018

ΙΟΥΝΙΟΣ 2024

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

| | | |
|--------------|--|-----------|
| 1 | Εισαγωγή | 3 |
| 2 | Συνολικές αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και λοιπών προσώπων | 4 |
| 2.1 | Συνολικές αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου | 4 |
| 2.2 | Συνολικές αποδοχές λοιπών προσώπων | 8 |
| 3 | Επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου συμμόρφωσης με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας | 8 |
| 3.1 | Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 8 |
| 3.1.1 | Συμβάσεις Εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 8 |
| 3.1.2 | Σταθερές αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου | 8 |
| 3.1.3 | Μεταβλητές αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου | 8 |
| 3.2 | Μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου | 9 |
| 3.3 | Λοιπά Πρόσωπα | 10 |
| 4 | Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων κατά τις τελευταίες πέντε (5) εταιρικές χρήσεις | 10 |
| 5 | Αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από λοιπές εταιρείες του Ομίλου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 32 του ν. 4308/2014 | 11 |
| 6 | Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης | 12 |
| 7 | Χρήση της δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών | 12 |
| 8 | Παρεκκλίσεις και αποκλίσεις από την εφαρμογή της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας | 12 |
| 9 | Ενημέρωση για τον τρόπο που ελήφθη υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας επί της Εκθέσεως Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022 | 12 |
| 10 | Τήρηση διατάξεων περί δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα | 13 |
| 11 | Δημοσιότητα της Έκθεσης - Λοιπά | 13 |

1.Εισαγωγή

I. Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών (εφεξής ως «**Έκθεση Αποδοχών**») έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018 και σε συμμόρφωση και εφαρμογή των από 01.03.2019 Κατευθυντήριων Οδηγιών της Ευρωπαϊκής Επιτροπής αναφορικά με την τυποποιημένη παρουσίαση της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με την Οδηγία 2007/36/ΕΚ, όπως έχει τροποποιηθεί με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828, για τα δικαιώματα των μετόχων .

II. Η Έκθεση Αποδοχών περιλαμβάνει το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των λοιπών προσώπων που υπάγονται στο υποκειμενικό πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023) και επεξηγεί επί σκοπώ ουσιαστικής και αναλυτικής πληροφόρησης των μετόχων της Εταιρείας με την επωνυμία «**ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**» και το διακριτικό τίτλο «**ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε**» (εφεξής ως «**Εταιρεία**») τον τρόπο υλοποίησης της εγκριθείσας, δυνάμει της από **23.06.2023 αποφάσεως της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, Πολιτικής Αποδοχών** (εφεξής ως «**Πολιτική Αποδοχών**») για την ως άνω χρήση (2023) και, ως εκ τούτου, παρουσιάζει κατά τρόπο εύληπτο, ουσιαστικό και περιεκτικό το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικών και μη) καθώς και λοιπών προσώπων μη μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία συμμετέχουν στις Επιτροπές της Εταιρείας (Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων).

III. Η Πολιτική Αποδοχών, η οποία έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του ν. 4548/2018, ως ισχύουν , εφαρμόζεται στο σύνολο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικών και μη, με τις σε αυτή αναφερόμενες διαφοροποιήσεις), συμπεριλαμβανομένου του Διευθύνοντος Συμβούλου (εφόσον υφίσταται), αλλά, ως προελέχθη, και σε μη μέλη αυτού τα οποία έχουν ορισθεί και συμμετέχουν στην Επιτροπή Ελέγχου, ετέθη δε σε ισχύ για τέσσερα (4) έτη από την ημερομηνία έγκρισής της. Η Πολιτική Αποδοχών βρίσκεται από της εγκρίσεώς της αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας www.ilyda.com.

IV. Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών πρόκειται να υποβληθεί προς συζήτηση στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, **η οποία έχει συγκληθεί για την 5^η Ιουλίου 2024** και περιλαμβάνεται στα προς συζήτηση θέματα ημερησίας διατάξεως της εν λόγω Γενικής Συνελεύσεως (Θέμα 8^ο), σύμφωνα με τα υπό του νόμου οριζόμενα.

V. Το νομίμως εκλεγμένο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 9^{ης} Ιουλίου 2021 , υπέστη ορισμένες διαδοχικές αλλαγές ως προς την σύνθεσή του και ειδικότερα :

α) το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού της 6ης Οκτωβρίου 2021 έκανε ομοφώνως δεκτή την παραίτηση του κ. Φίλιππου Κούτσικου του Αδαμαντίου από τη θέση του Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους και εξέλεξε, μετά από σχετική αξιολόγηση, η οποία πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις προβλέψεις και ρυθμίσεις της ισχύουσας Πολιτικής Καταλληλότητας, τον κ. Παναγιώτη Μάλλιο του Αναστασίου, ως αντικαταστάτη και για το υπόλοιπο της θητείας αυτού, ήτοι μέχρι την 9η Ιουλίου 2026. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της 1ης Ιουλίου

του 2022 έλαβε απόφαση αποδόσεως της ιδιότητας του Ανεξάρτητου Μη εκτελεστικού μέλους στον κ. Μάλλιο

β) Εν συνεχεία η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 23ης Ιουνίου 2023 έκανε ομόφωνα δεκτή την παραίτηση του κ. Αθανασίου Αναστασιάδη από τη θέση του Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και μετά από σχετική αξιολόγηση, η οποία πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις προβλέψεις και ρυθμίσεις της ισχύουσας Πολιτικής Καταλληλότητας όρισε τον κ. Γεώργιο- Σπυρίδωνα Αλεξίου, ως αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας αυτού μέχρι την 9η Ιουλίου 2026.

γ) Δυνάμει της από 25 Σεπτεμβρίου 2023 αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας συνεπεία της παραίτησεως του κ. Γεωργίου Σπυρίδωνος Αλεξίου, ορίσθηκε ως προσωρινός αντικαταστάτης για το υπόλοιπο της θητείας αυτού, ο κ. Φίλιππος Γιαννάκος. Με την αυτή απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου απονεμήθηκε στο μη εκτελεστικό μέλος του ΔΣ, κα. Αναστασία Χατζητζανή η ιδιότητα του Ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους.

δ) Τέλος, τα ανωτέρω υπό γ), ήτοι η εκλογή του κ. Φίλιππου Γιαννάκου συνεπεία της παραίτησεως του κ. Αθανασίου Αναστασιάδη και η απονομή της ιδιότητας του «Ανεξάρτητου Μη εκτελεστικού Μέλους» του ΔΣ, επικυρώθηκαν και από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 20 Οκτωβρίου 2023.

Κατόπιν τούτων κατά τη χρονική στιγμή σύνταξης της παρούσας εκθέσεως η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει ως ακολούθως :

- 1) Βασίλειος Ανυφαντάκης του Αποστόλου, Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος.
- 2) Γεώργιος Τσιατούρας του Βασιλείου, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, Μη Εκτελεστικό Μέλος
- 3) Παναγιώτης Μάλλιος του Αναστασίου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου
- 4) Αναστασία Χατζητζανή του Νικολάου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και
- 5) Φίλιππος Γιαννάκος του Σωτηρίου, Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

VI. Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως η Εταιρεία σημείωσε ικανοποιητικές επιδόσεις λαμβανομένου υπόψιν του έντονα ρευστού και αβέβαιου διεθνούς οικονομικού κλίματος και περιβάλλοντος, γεγονός το οποίο αντικατοπτρίζεται τόσο στον κύκλο εργασιών (πωλήσεις) όσο και ιδίως στα κερδοφόρα αποτελέσματα.

Ειδικότερα, οι οικονομικές επιδόσεις της Εταιρείας για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023) εν σχέσει με την προγενέστερη εταιρική χρήση 2022 έχουν ως ακολούθως:

- 1) Ο κύκλος εργασιών ανήλθε κατά την κλειόμενη χρήση σε 4.108 χιλ. Ευρώ, έναντι 4.350 χιλ. Ευρώ την προηγούμενη χρήση, παρουσιάζοντας τάσεις σταθεροποίησης σε επίπεδα άνω των 4 εκ. Ευρώ.
- 2) Τα μικτά κέρδη της Εταιρείας κατά την κλειόμενη χρήση ανήλθαν σε 2.375 χιλ. Ευρώ, έναντι 2.457 χιλ. Ευρώ την προηγούμενη χρήση, παρουσιάζοντας μικρή μείωση κατά 3,31%.

3) Τα αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων (EBITDA) της Εταιρείας διαμορφώθηκαν σε κέρδη 1.824 χιλ. Ευρώ, έναντι κερδών 1.491 χιλ. Ευρώ την προηγούμενη χρήση, παρουσιάζοντας αύξηση κατά 22,4%.

4) Τα αποτελέσματα μετά από φόρους ανήλθαν σε κέρδη ποσού 1.147 χιλ. Ευρώ έναντι κερδών ποσού 1.285 χιλ. Ευρώ την προηγούμενη χρήση.

VII. Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023) δεν διαπιστώθηκαν παρεκκλίσεις ή αποκλίσεις από την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών εξαιρουμένων των αναφερόμενων στην παρ. 8 της παρούσας Έκθεσης και τα ως άνω γεγονότα δεν επηρέασαν τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που περιλαμβάνονται στο πεδίο εφαρμογής της.

2. Συνολικές αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και λοιπών προσώπων

2.1 Συνολικές αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

I. Για τη σαφή, ευχερή και κατανοητή παρουσίαση του συνόλου των αποδοχών που χορηγήθηκαν ή καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, καταρτίστηκε ο παρακάτω Πίνακας 1, στον οποίο εμφανίζονται οι συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τις εταιρικές χρήσεις 2023 (01.01.2023-31.12.2023) και 2022 (01.01.2022-31.12.2022) (κατά τα πρότυπα και προβλέψεις των Κατευθυντήριων Οδηγιών της 1^{ης} Μαρτίου 2019).

II. Οι αποδοχές παρουσιάζονται στον εν λόγω πίνακα σε ακαθάριστες (μεικτές) τιμές.

III. Καμία περαιτέρω αμοιβή ή αποζημίωση δεν χορηγήθηκε ή καταβλήθηκε με οποιονδήποτε τρόπο κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023 -31.12.2023) στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, υπό οποιαδήποτε μορφή.

IV. Επιβεβαιώνεται η ακρίβεια, πληρότητα και ορθότητα των αναφερομένων μεταβολών σε σχέση με τις ως άνω χρήσεις (2023 και 2022, όπως παρατίθεται στον Πίνακα).

Σε περίπτωση οιασδήποτε τυχόν αντίφασης ή/και διαφοροποίησης μεταξύ των στοιχείων που περιλαμβάνονται σε αντίστοιχους Πίνακες προηγούμενων Εκθέσεων και του παρόντος Πίνακα, υπερισχύει το περιεχόμενο του παρόντος.

Πίνακας 1

Σύνολο αποδοχών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις εταιρικές χρήσεις 2022-2023.

| Όνοματεπώνυμο – Θέση μέλους Δ.Σ. | Χρήση | Σταθερές Αποδοχές | | | Μεταβλητές Αποδοχές | Εταιρική συνεισφορά σε συνταξιοδοτικά προγράμματα | Συνολικές Αποδοχές |
|--|-------|----------------------|--|---------|------------------------|--|-----------------------|
| | | Ετήσιες Αποδοχές | Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές | Παροχές | | | |
| Βασίλειος Ανυφαντάκης Πρόεδρος ΔΣ & Διευθύνων Σύμβουλος Εκτελεστικό Μέλος | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Γεώργιος Τσιατούρας Αντιπρόεδρος ΔΣ Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Παναγιώτης Μάλλιος Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2022 | | | | | | |
| Αθανάσιος Αναστασιάδης Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ ** | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Αναστασία Χατζητζανή | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|------|---|---|---|---|---|---|
| Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ**** | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Γεώργιος Σπυρίδων Αλεξίου | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ * | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Φίλιππος Γιαννάκος | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Μη Εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου *** | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

***Εναρξη θητείας:** 23.06.2023 σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μη εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Αθανασίου Αναστασιάδη και λήξη θητείας την 25.09.2023

**** Λήξη θητείας:**23.06.2023

*****Εναρξη θητείας :** 25.09.2023 σε αντικατάσταση του παραιτηθέντος μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Γεωργίου – Σπυρίδωνος Αλεξίου

****** Απόκτηση της ιδιότητας Ανεξάρτητου Μη εκτελεστικού :** 25.09.2023

2.2 Συνολικές αποδοχές λοιπών προσώπων

Αμοιβή για τη συμμετοχή του στην Επιτροπή Ελέγχου εντός της κλειόμενης εταιρικής χρήσης 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023) έλαβε ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας (τρίτο πρόσωπο - μη μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου), κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ, Οικονομικός Σύμβουλος, σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στην από οικεία απόφαση του αρμοδίου εταιρικού οργάνου, ήτοι της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, το ύψος της οποίας ανήλθε στο ποσό των τεσσάρων χιλιάδων Ευρώ (4.000 €).

3. Επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου συμμόρφωσης με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Κατά την εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023), οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην εγκριθείσα ως άνω Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, είχαν ειδικότερα ως ακολούθως:

3.1 Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

3.1.1 Συμβάσεις Εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023, η Εταιρεία διατηρεί σύμβαση έμμισθης εντολής σε ισχύ με ένα (1) Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, και ειδικότερα με τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής. Διευκρινίζεται, χάριν πληρότητας του περιεχομένου της παρούσας Εκθέσεως Αποδοχών, ότι το ως άνω εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου παραιτήθηκε του δικαιώματος λήψης οιασδήποτε αμοιβής εκ της υφισταμένης ως άνω σχέσεως ή εν γένει αποζημίωσης κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023), επί σκοπώ περαιτέρω συγκράτησης και περιορισμού των λειτουργικών εξόδων και εν γένει δαπανών της Εταιρείας στην προσπάθεια διατήρησης της ανοδικής πορείας την οποία σημειώνουν τα αποτελέσματα της Εταιρείας (ιδίως σε επίπεδο κερδοφορίας) στο πλαίσιο και της σταδιακής ανάκαμψης τόσο της εγχώριας όσο και της παγκόσμιας οικονομίας από τις αναταράξεις που προκαλούν στο διεθνές οικονομικό περιβάλλον οι πολεμικές συγκρούσεις (Ρωσία – Ουκρανία και στην ευρύτερη περιοχή της Μέσης Ανατολής) , η σοβαρά ενεργειακή κρίση , οι διαρκείς ανατιμήσεις των προϊόντων , τα διαρκώς αυξανόμενα επιτόκια και οι έντονες πληθωριστικές πιέσεις.

3.1.2 Σταθερές αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

I. Οι παράμετροι οι οποίες λαμβάνονται υπόψιν κατά τον καθορισμό των σταθερών αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την εγκεκριμένη και ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας είναι το ακαδημαϊκό υπόβαθρο και η εν γένει θεωρητική κατάρτιση, η η τεχνογνωσία , η προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία, η βαρύτητα, οι αρμοδιότητες και λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης καθώς και το εύρος ευθύνης αυτής, η ισορροπία των μισθών εντός της Εταιρείας, τα επίπεδα αποδοχών και οι μισθολογικές - εργασιακές συνθήκες στην ευρύτερη αγορά

εργασίας, το κλίμα που κρατεί στην εγχώρια αγορά και οικονομία, ο ετήσιος προϋπολογισμός της Εταιρείας και βεβαίως τα δεδομένα που προκύπτουν από την εφαρμογή της εργατικής νομοθεσίας(ΣΕΕ κλπ).

Ειδικότερα το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου :

Ανυφαντάκης Βασίλειος

Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος & Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ

Είναι πτυχιούχος Μαθηματικός και κατέχει μεταπτυχιακό δίπλωμα στην επιστήμη της Πληροφορικής (M.Sc. in Computer Science, University of Michigan, Ann Arbor, ΗΠΑ), με ειδίκευση στην ανάπτυξη πληροφοριακών συστημάτων (Software Engineering). Έχει εκπονήσει την μεταπτυχιακή του εργασία (M.Sc. Thesis) στον τομέα των βάσεων δεδομένων (RDBMS) και στην έξυπνη διαχείριση δεδομένων. Είναι μέλος της ΕΠΥ (Εταιρεία επιστημόνων Πληροφορικής) και γνωρίζει άριστα την Αγγλική γλώσσα.

Είναι υπότροφος του Ιδρύματος Α. Ωνάση και έχει επίσης διακριθεί και τιμηθεί με υποτροφίες για όλα τα έτη των προπτυχιακών και μεταπτυχιακών του σπουδών.

Είναι ιδρυτικό μέλος και Πρόεδρος της ΙΛΥΔΑ, απασχολείται σε αυτήν ως υπεύθυνος ανάπτυξης λογισμικού από την ίδρυση της. Παράλληλα ήταν ιδρυτικό μέλος και μέτοχος στην εταιρεία Unitel Ελλάς Α.Ε. (Δορυφορικές Τηλεπικοινωνίες) και είναι ιδρυτικό μέλος της εταιρείας Dioscourides Α.Ε. (Διάθεση Εξειδικευμένου Λογισμικού Διακίνησης Φαρμακευτικών Προϊόντων).

II. Σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην ισχύουσα και εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, η Εταιρεία δεν έχει θεσπίσει και ως εκ τούτου δεν έτυχαν εφαρμογής στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

- 1) προγράμματα συνταξιοδοτικών παροχών, πλην της καλύψεως των προβλεπόμενων από το νόμο εισφορών κοινωνικής ασφάλισης,
- 2) προγράμματα πρόωρης συνταξιοδότησης ή συμπληρωματικής σύνταξης,
- 3) προγράμματα διάθεσης μετοχών με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών,
- 4) λοιπά προγράμματα παροχής κινήτρων.

III. Σημειώνεται ότι τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα οποία κατέχουν Διευθυντικές θέσεις στην Εταιρεία ουδεμία αμοιβή έλαβαν πλην όσων αναφέρονται στον σχετικό πίνακα για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.1.3 Μεταβλητές αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

I. Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023, δεν καταβλήθηκαν στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αποδοχές συνδεδεμένες με την επίτευξη στόχων απόδοσης είτε των ιδίων των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είτε της ίδιας της Εταιρείας.

Οι στόχοι αυτοί προτείνονται από το Δ.Σ., υπό τη μορφή επίτευξης συγκεκριμένης εκτιμώμενης κερδοφορίας, ως παρακίνηση για υψηλότερες αποδόσεις, σε συνάρτηση με

τον ετήσιο προϋπολογισμό της Εταιρείας και το επιχειρηματικό της πλάνο. Το μέτρο επίτευξης αυτών αξιολογείται στο τέλος της κλειόμενης χρήσεως, αφού ληφθούν υπόψη, όπως προβλέπεται στην εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, η από τα μέλη αυτά ανάληψη επιχειρηματικών πρωτοβουλιών, η αποτελεσματική οργάνωση και προγραμματισμός των εργασιών, η ικανότητα ορθής προτεραιοποίησης, η εξεύρεση κατάλληλων, αποτελεσματικών ή/και καινοτόμων λύσεων, η άμεση διαχείριση κρίσεων, η ακριβόχρονη τήρηση χρονοδιαγραμμάτων, η συνέπεια, η αποτελεσματικότητα, το πνεύμα συνεργασίας, η ευελιξία κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και το διαμορφωθέν οικονομικό περιβάλλον, καθώς και οι συνθήκες της αγοράς.

3.2. Μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

I. Σύμφωνα με την εγκεκριμένη και ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν αποζημίωση για την συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Για την καταβολή αμοιβών στα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνεται υπόψη η πολυπλοκότητα του έργου τους, ο βαθμός της εμπειρίας και των ειδικών γνώσεων που διαθέτουν, ο χρόνος απασχόλησής τους, η τυχόν συμμετοχή σε ειδικότερες Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου (Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας), καθώς και ο αριθμός των συνεδριάσεων στις οποίες συμμετέχουν.

II. Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εγκρίνονται με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, καταβάλλονται σε μετρητά και υπόκεινται στις προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις.

III. Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023) ουδεμία αμοιβή καταβλήθηκε στα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις αυτού και της Επιτροπής Ελέγχου, καθόσον τα ως άνω μέλη διακρινόμενα από υψηλό αίσθημα ευθύνης, επαγγελματισμό, συνέπεια και έμπρακτη αφοσίωση προς την Εταιρεία θεώρησαν σκόπιμο, λόγω της δυσμενούς οικονομικής συγκυρίας που επικράτησε συνεπεία της αβεβαιότητας και ρευστότητας του διεθνούς οικονομικού περιβάλλοντος όπως διαμορφώθηκε εξαιτίας των πολεμικών συγκρούσεων, των πληθωριστικών πιέσεων, της ενεργειακής κρίσης, των διαρκών ανατιμήσεων των προϊόντων και των ολοένα αυξανόμενων επιτοκίων, αναφορικά με τα αποτελέσματα και τη θέση της Εταιρείας, να μη λάβουν οιαδήποτε αποζημίωση, συνεχίζοντας, ωστόσο, να ασκούν επιμελώς και αδιαλείπτως τα καθήκοντά τους.

IV. Σημειώνεται, τέλος, ότι τα μη εκτελεστικά μέλη δεν συμμετέχουν σε κανένα καθεστώς συντάξεων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν τους χορηγούνται πρόσθετες αποδοχές (bonus), δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock option) ή αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση, καθώς επίσης δεν έλαβαν κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 μεταβλητές αποδοχές.

3.3 Λοιπά Πρόσωπα

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου κ. Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ τυγχάνει Οικονομικός Σύμβουλος γεγονός το οποίο σημαίνει ότι διαθέτει αποδεδειγμένη και πλούσια εμπειρία και γνώσεις σε θέματα ελεγκτικής, λογιστικής και εν γένει ελεγκτικών διαδικασιών, όπερ διασφάλιζε καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας του κατά την κλειόμενη χρήση 2023 τη λειτουργία της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας με τον βέλτιστο και αποτελεσματικότερο δυνατό τρόπο.

4. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων κατά τις τελευταίες πέντε (5) εταιρικές χρήσεις.

Με βάση τα οριζόμενα στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας , αλλά και τη διάταξη του άρθρου 112 παρ. 2 του ν.4548/2018 , οι πληροφορίες που αφορούν στην ετήσια μεταβολή των αποδοχών των Μελών του Δ.Σ , την απόδοση της Εταιρείας και τις μέσες αποδοχές των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας ,εκτός των στελεχών , **αφορούν στα τελευταία πέντε(5) οικονομικά έτη (από 2019 έως και 2023)** , με κοινή παρουσίαση των λόγω στοιχείων ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους.

Δεδομένου ότι στην παρούσα Έκθεση είναι η πρώτη φορά (από εφαρμογής του ν. 4548/2018) που καθίσταται εφικτή η εφαρμογή της παρ. 2 περίπτωση β του άρθρου 112 του ν. 4548/2018 (καθώς μέχρι και την προηγούμενη Έκθεση Αποδοχών (δια την χρήση 2022) , ετύγχανε εφαρμογής η μεταβατική διάταξη του α. 187 παρ. 6 του ν.4548/2018) , **η παρουσίαση που ακολουθεί αποτελεί εφεξής την Βάση Αναφοράς και τα στοιχεία που παρουσιάζονται σε αυτήν αποτελούν ένα χρηστικό συγκριτικό εργαλείο για τους μετόχους της Εταιρείας.**

Συνεπώς τα συγκριτικά με προηγούμενα οικονομικά έτη στοιχεία , θα περιλαμβάνονται στις μελλοντικές Ετήσιες Εκθέσεις Αποδοχών , λαμβάνοντας ως έτος βάσης και αναφοράς το έτος 2019.

Ειδικότερα στον Πίνακα 2 που παρατίθεται κατωτέρω παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή στις αποδοχές των Μελών του Δ.Σ., στην απόδοση της Εταιρείας, καθώς και οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των Μελών του Δ.Σ., κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη:

Πίνακας 2

Ετήσιες μεταβολές για τις εταιρικές χρήσεις 2018 (01.01.2018 31.12.2018), 2019 (01.01.2019 – 31.12.2019), 2020 (01.01.2020 - 31.12.2020), 2021 (01.01.2021 -31.12.2021), και 2022 (01.01.2022 -31.12.2022) και 2023 (01.01.2023 -31.12.2023).

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| Μικτές Αποδοχές | 2019 | 2019 vs 2018 | 2020 | 2020 vs 2019 | 2021 | 2021 vs 2020 | 2022 | 2022 vs 2021 | 2023 |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|

| | 0 | 0 | (%) | 0 | (%) | 0 | (%) | 0 |
|---|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|--------------|
| | (%) | (%) | | (%) | | (%) | | (%) |
| Σύνολο Ετήσιων Μικτών Αποδοχών Μελών Δ.Σ. | 0 | - | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| Μέσες Ετήσιες Μικτές Αποδοχές Προσωπικού | 19.401,95 | 3% | 19.965,24 | 2% | 19.497,86 | 7% | 20.817,38 | 10,6% |
| Αριθμός Προσωπικού την 31^η Δεκεμβρίου | 39 | 11% | 35 | 23% | 43 | 11% | 48 | -2% |

5. Αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από λοιπές εταιρείες του Ομίλου σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 32 του ν. 4308/2014.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έλαβαν κατά τη διάρκεια της χρήσεως 2023 τέτοιου είδους αποδοχές, αμοιβές ή αποζημιώσεις οιασδήποτε μορφής.

6. Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης

Η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 9^η Ιουλίου 2021 ενέκρινε την θέσπιση Προγράμματος Διάθεσης Μετοχών σε επιλεγμένα στελέχη της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού την 30^η Αυγούστου 2023 και σε συνέχεια της χορηγηθείσας ετήσιας εξουσιοδότησης από την ως άνω Γενική Συνέλευση προέβη στην κατάρτιση των ειδικότερων όρων του Προγράμματος. Συγκεκριμένα , ο συνολικός αριθμός των προς διάθεση δικαιωμάτων ορίσθηκε σε οκτακόσιες είκοσι χιλιάδες (820.000) , ενώ η διάρκεια του Προγράμματος έως το έτος 2024. Τα δικαιώματα με τη βάση των ως άνω απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα ωριμάζουν τμηματικώς και συγκεκριμένα :

(α) Την 1^η Δεκεμβρίου 2023 ωριμάζει ποσοστό 50% των χορηγουμένων δικαιωμάτων (Α' Ημερομηνία Ωρίμανσης).

(β) Την 1^η Μαΐου 2024 ωριμάζει το υπόλοιπο ποσοστό 50% των χορηγουμένων Δικαιωμάτων (Β' Ημερομηνία Ωρίμανσης).

Η τιμή διάθεσης των μετόχων προς παράδοση στους δικαιούχους συνεπεία άσκησης των δικαιωμάτων που τους έχουν απονεμηθεί , ανέρχεται σε 0,45€.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023) , τέσσερα (4) στελέχη της Εταιρείας προέβησαν σε έγγραφη δήλωση για την άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών. Συνολικά διατέθηκαν 410.000 κοινές , ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας , ονομαστικής αξίας 0,45€ εκάστης. Η καταβολή σε μετρητά του τιμήματος για την αγορά των ανωτέρω μετοχών ολοκληρώθηκε εμπροθέσμως , ήτοι έως την 15.12.2023 , το σχετικό ποσό ανήλθε σε 184.500 € και κατατέθηκε στον επ' ονόματι της Εταιρείας τηρούμενο ειδικό τραπεζικό λογαριασμό. Η διαπραγμάτευση στο Χρηματιστήριο Αθηνών των συνολικά 410.000 νέων μετοχών που προέκυψαν από την ανωτέρω αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

της Εταιρείας ξεκίνησε την 07.02.2024 . ο αριθμός των δικαιωμάτων προαίρεσης που έχουν χορηγηθεί στο πλαίσιο του συγκεκριμένου προγράμματος στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρουσιάζονται στον κάτωθι πίνακα.

Περισσότερες πληροφορίες αναφορικά με τους όρους του Προγράμματος Παροχής Δικαιωμάτων Προαίρεσης Αγοράς Μετοχών είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

| ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ / ΘΕΣΕΙΣ ΕΥΘΥΝΗΣ | ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΠΑΡΑΧΩΡΗΘΗΚΑΝ | ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΩΡΙΜΑΣΑΝ ΤΟ 2023 | ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΑΣΚΗΘΗΚΑΝ ΤΟ 2023 |
|---|------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| ΑΝΥΦΑΝΤΑΚΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΤΟΥ ΑΠΟΣΤΟΛΟΥ Πρόεδρος-Δ/νων Σύμβουλος & Γενικός Δ/ντής | 125.000 | 0 | 0 |
| ΠΑΠΑΔΟΚΩΣΤΑΚΗ ΜΑΡΙΑ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ Δ/νη Υποστήριξης Πελατών | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| ΑΝΥΦΑΝΤΑΚΗ ΛΥΔΙΑ ΤΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ Δ/νη Ανάπτυξης Λογισμικού | 170.000 | 170.000 | 170.000 |
| ΑΝΥΦΑΝΤΑΚΗΣ ΙΑΣΩΝ ΤΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ Εμπορικός Δ/ντής & Υπευθ. Ενιαίου Συστήματος Διαχείρισης | 285.000 | 0 | 0 |
| ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΔΡΕΑΣ ΤΟΥ ΘΕΟΦΑΝΗ Δ/νη Οικ.Υπηρεσιών & Διοικητικού | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| ΣΤΡΑΤΗΣ ΦΡΑΓΚΟΥΛΗΣ ΤΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ Υπευθ.Έρευνας & Ανάπτυξης (R & D) | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ STOCK OPTIONS | 820.000 | 410.000 | 410.000 |

7. Χρήση της δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών

Ουδεμία σχετική περίπτωση συνέτρεξε κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023 -31.12.2023), καθόσον σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, η Εταιρεία δεν μπορεί να ζητήσει την επιστροφή μεταβλητών αποδοχών που έχουν καταβληθεί.

8. Παρεκκλίσεις και αποκλίσεις από την εφαρμογή της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών

Το περιεχόμενο της παρούσας Έκθεσης Αποδοχών συμμορφούται πλήρως με τις διατάξεις της ισχύουσας και εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών, η οποία εγκρίθηκε από την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 23^{ης} Ιουνίου 2023 και δεν

σημειώθηκαν αποκλίσεις/παρεκκλίσεις σε κανένα πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής, με εξαίρεση τη μη καταβολή οιαδήποτε αμοιβής, αποζημίωσης ή άλλης παροχής εν γένει προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτελεστικά και μη, για τους λόγους που αναφέρθηκαν ανωτέρω και με βασικό γνώμονα την ενίσχυση της κεφαλαιακής θέσεως και τη διασφάλιση της ανάκαμψης και της ανταγωνιστικότητας της Εταιρείας, προκειμένου να μην τεθεί σε κίνδυνο η ανάπτυξη αυτής, η θωράκιση της κεφαλαιακής της θέσης και η διατήρηση της σε κερδοφόρο τροχιά.

9. Ενημέρωση για τον τρόπο που ελήφθη υπόψη από το Δ.Σ. το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας επί της Έκθεσης Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022.

Κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 23^{ης} Ιουνίου 2023 υπεβλήθη προς συζήτηση και ψήφιση η Έκθεση Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει σύμφωνα με την ανωτέρω διάταξη ότι η συμβουλευτική ψήφος των μετόχων επί της Έκθεσης Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022 ήταν **ομόφωνα** θετική, ήτοι 5.739.901 ψήφοι υπέρ επί συνόλου 5.739.901 εγκύρων ψήφων, γεγονός που επιβεβαιώνει την ορθότητα και την πληρότητα του περιεχομένου και της δομής της Έκθεσης και συνακόλουθα επί τη βάση και της εν λόγω θετικής ψήφου (η οποία επιβεβαίωσε την πληρότητα και ακρίβεια της δομής της Έκθεσης Αποδοχών) συνετάγη και κατά τον παρόντα χρόνο και η παρούσα Έκθεση Αποδοχών με την συγκεκριμένη δομή και περιεχόμενο.

10. Τήρηση διατάξεων περί δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

I. Σε συμμόρφωση με την παρ. 5 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, στην παρούσα Έκθεση δεν έχουν περιληφθεί ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Απριλίου 2016, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών και την κατάργηση της Οδηγίας 95/46/ΕΚ, ούτε δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

II. Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας που αναφέρονται στην παρούσα Έκθεση περιλαμβάνονται σε αυτήν βάσει του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, επί σκοπώ ενίσχυσης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με στόχο την επαύξηση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των εν λόγω αποδοχών.

11. Δημοσιότητα της Έκθεσης - Λοιπά

I. Η παρούσα Έκθεση, που κατά το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, είναι σαφής και κατανοητή, μετά την ολοκλήρωση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων

της Εταιρείας της 5^{ης} Ιουλίου 2024, θα καταστεί, με επιμέλεια και ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, αμελλητί διαθέσιμη στο κοινό στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας, χωρίς χρέωση, όπου και θα παραμείνει αναρτημένη για χρονική περίοδο δέκα (10) ετών, όπως προβλέπει ο νόμος.

II. Τυχόν διατήρηση της Έκθεσης στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας για μεγαλύτερο από το ως άνω χρονικό διάστημα, επιτρέπεται με την προϋπόθεση ότι η Έκθεση δεν θα περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την έννοια του ως άνω Κανονισμού.

III. Ενόψει του ότι, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο θα ληφθεί υπόψη το όποιο αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 5^{ης} Ιουλίου 2024.

Αθήνα, 3 Ιουνίου 2024
Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Μετά την παρουσίαση του αναλυτικού περιεχομένου της Έκθεσης Αποδοχών, η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων **εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί (ήτοι 6.463.210 ψήφοι υπέρ)** την καταρτισθείσα Έκθεση Αποδοχών, στη μορφή ακριβώς που εξετέθη ανωτέρω, ενώ για λόγους πληρότητας της παρούσας αποφάσεως επισημαίνεται ότι η ψήφος των μετόχων έχει αμιγώς συμβουλευτικό χαρακτήρα.

Θέμα 9^ο: Καθορισμός - προέγκριση αμοιβών, μισθών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024- 31.12.2024), και παροχή άδειας για προκαταβολή της αμοιβής στα ως άνω πρόσωπα για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Θέμα 10^ο:

Παροχή εγκρίσεως-αδείας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 98 παρ. 1 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους Διευθυντές της Εταιρείας για τη διενέργεια πράξεων που υπάγονται στους επιδιωκόμενους από την Εταιρεία σκοπούς και για την συμμετοχή τους σε εταιρείες επιδιώκουν όμοιους, συναφείς ή παρεμφερείς σκοπούς.

Θέμα 11^ο:

Υποβολή και παρουσίαση της Εκθέσεως των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020.

Επί του ενδέκατου θέματος της ημερησίας διατάξεως, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως σημείωσε προς τους παρισταμένους μετόχους ότι, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020 τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν, από κοινού ή το καθένα χωριστά, αναφορές και εκθέσεις προς την Τακτική ή Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, ανεξάρτητα από τις εκθέσεις που υποβάλει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως υπέβαλε προς το σώμα των μετόχων τη σχετική Έκθεση, η οποία καταρτίστηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αναφορικά με την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023).

Το πλήρες και ακριβές περιεχόμενο της Έκθεσης των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στην αυτή ακριβώς μορφή που ανεγνώσθη προς τους μετόχους έχει ειδικότερον ως ακολούθως:

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 5^{ης}

I. ΠΡΟΟΙΜΙΟ - ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα Έκθεση συντάσσεται από κοινού από τα υφιστάμενα κατά την λήξη της κλειομένης χρήσεως 2023 και παραμένοντα μέχρι και σήμερα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΙΛΥΔΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε.» (εφεξής για λόγους συντομίας ως «Εταιρεία» ή «Εκδότες»), και υποβάλλεται προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 5ης Ιουλίου 2024, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παρ. 5. του ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 428/21.02.2022 έγγραφο).

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

II. ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

2.1 Κατά τη σύνταξη της παρούσας Έκθεσης, το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το οποίο εξελέγη νομίμως από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 9ης Ιουλίου 2021 και το οποίο ανασυγκροτήθηκε σύμφωνα με τα διαλεγόμενα στην ενότητα 2.2, στο πλαίσιο της πλήρους, ουσιαστικής και αποτελεσματικής συμμόρφωσης και εναρμόνισης της Εταιρείας με τις ρυθμίσεις και επιταγές του ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, **αποτελείται από πέντε εν συνόλω (5) μέλη** και ειδικότερα από:

(α) ένα (1) εκτελεστικό μέλος,

(β) δύο (2) μη εκτελεστικά μέλη και

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

2.2 Σημειώνεται για λόγους ιστορικότητας και διαφάνειας πως η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 23^{ης} Ιουνίου 2023 πρόβη στην αντικατάσταση του κ. Αθανασίου Αναστασιάδη από τη θέση του Ανεξάρτητου μη Εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού

Συμβουλίου και όρισε ως αντικαταστάτη τον κ. Γεώργιο- Σπυρίδωνα Αλεξίου για το υπόλοιπο της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου.

Εν συνεχεία και δυνάμει της από 25 Σεπτεμβρίου 2023 αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας συνεπεία της παραιτήσεως του κ. Γεωργίου Σπυρίδωνος Αλεξίου , ορίσθηκε ως προσωρινός αντικαταστάτης για το υπόλοιπο της θητείας του αυτού ο κ. Φίλιππος Γιαννάκος , ενώ με την αυτή απόφαση απονεμήθηκε η ιδιότητα του ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου στο υφιστάμενο μέλος αυτού κ. Αναστασία Χατζητζάνη.

Τα ως άνω αναφορικά με την νέα σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώθηκαν από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 20^{ης} Οκτωβρίου 2023, η οποία προέβη και στην οριστική απόδοση της ιδιότητας του ανεξάρτητου μέλους στην κ. Χατζητζάνη .

2.2 Τα βιογραφικά των υφιστάμενων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι αναρτημένα και διαθέσιμα στο ευρύ κοινό στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<http://www.ilyda.com>), όπως διαπιστώθηκε και με την μετάβασή μας σε αυτήν.

2.3 Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, τόσο υπό την αρχική σύνθεση του όσο και υπό τη νέα, όπως αυτή διαμορφώθηκε με τις εκάστοτε μεταβολές σύμφωνα με τα ανωτέρω διαλεγόμενα, κατά την γνώμη μας και με βάση την εμπειρία της μέχρι σήμερα συμμετοχής μας στο εν λόγω εταιρικό όργανο :

✓ ασφαλίζει επαρκώς αφενός μεν τη στελέχωση του εν λόγω εταιρικού οργάνου από ικανά και κατάλληλα (fit and proper) πρόσωπα, αφετέρου δε την αναγκαία πολυμορφία, μέσω της επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο και του αποκλεισμού οποιαδήποτε μορφής διάκρισης, προκειμένου να λαμβάνονται οι πλέον ορθές συλλογικές αποφάσεις,

✓ συμβάλει στη δημιουργία μιας πολυσυλλεκτικής ομάδας μελών, η οποία έχει να επιδείξει ένα ευρύ φάσμα ικανοτήτων και προοπτικών, το οποίο επιτρέπει στην Εταιρεία να εκμεταλλεύεται με σφαιρικό τρόπο τις υφιστάμενες ευκαιρίες της αγοράς και να διαχειρίζεται αποτελεσματικά τους κινδύνους και

✓ αντικατοπτρίζει επαρκώς τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την πείρα που απαιτούνται για την αποτελεσματική άσκηση των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το μέγεθος, τη δομή, την πολυπλοκότητα των λειτουργιών, το επιχειρηματικό μοντέλο και τη στρατηγική της Εταιρείας,

2.4 Διευκρινίζεται και επιβεβαιώνεται, χάριν πληρότητας της παρούσας Εκθέσεως, ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ,τόσο υφιστάμενα όσο και απελθόντα , καθόλη τη διάρκεια από την ημερομηνία εκλογής τους μέχρι και τη σύνταξη της παρούσας Εκθέσεως ή της αποχώρησής τους (για τα απελθόντα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη) πληρούσαν και τα νυν εξακολουθούν να πληρούν στο

σύνολό τους 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.

2.5 Σε πλήρη συμμόρφωση και αποτελεσματική 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, υφιστάμενων και απελθόντων) δεν συμμετέχει σε Διοικητικά Συμβούλια περισσότερων των πέντε (5) εταιρειών, οι μετοχές των οποίων είναι εισηγμένες και διαπραγματεύονται σε ρυθμιζόμενες αγορές.**

III. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ - ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ - ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΕΙΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

3.1 Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020 μεταξύ των υποχρεώσεων των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξαρτητών, ανήκει:

(α) η διαρκής παρακολούθηση και συστηματική εξέταση της στρατηγικής της Εταιρείας και της υλοποίησής της, καθώς και της επίτευξης των στόχων της,

(β) η διασφάλιση της αποτελεσματικής εποπτείας των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους τόσο σε ατομικό όσο και σε συλλογικό επίπεδο και

(γ) η εξέταση και η έκφραση απόψεων σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών

(δ) η εποικοδομητική συμμετοχή και η άσκηση γόνιμης κριτικής κατά τη λήψη των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.2 Εντός του ως άνω πλαισίου και σε συνέχεια συναντήσεων που πραγματοποιήθηκαν σε τακτά χρονικά διαστήματα, κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023) αλλά και στο χρονικό διάστημα της

τρέχουσας χρήσεως και μέχρι τη σύνταξη της παρούσας ,μεταξύ τόσο των απελθόντων όσο και των υφιστάμενων ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών , κατά τη διάρκεια της θητείας εκάστου μέλους (είτε δια ζώσης , είτε μέσω τηλεδιάσκεψης), χωρίς την παρουσία οιαδήποτε άλλου μέλους (εκτελεστικού ή μη) του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, διαπιστώνονται και επιβεβαιώνονται και εκ μέρους μας τα ακόλουθα :

(α) η ορθή και αποτελεσματική λειτουργία του Διοικητικού Συμβουλίου επί σκοπώ βέλτιστης εξυπηρέτησης των εκάστοτε μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας.

(β) η άσκηση των καθηκόντων του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις διατάξεις του ισχύοντος Καταστατικού, του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας (ΕΚΛ) που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία, του ισχύοντος Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης τον οποίο έχει υιοθετήσει και εφαρμόζει η Εταιρεία δυνάμει των από 14.07.2021 και από 15.07.2021 αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και της κείμενης νομοθεσίας.

(γ) η επιτυχημένη άσκηση των καθηκόντων των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το νόμο, το Καταστατικό και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, με αποκλειστικό γνώμονα την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, την ορθή και συνετή διαχείριση της εταιρικής περιουσίας και την επίτευξη των στόχων σύμφωνα με την επιχειρηματική στρατηγική,

(δ) η πλήρης και αποτελεσματική συμμόρφωση με τη διάταξη του άρθρου 8 παρ. 2 του ν. 4706/2020 και των βέλτιστων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης λαμβανομένου υπόψη ότι ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προέρχεται από τα μη εκτελεστικά μέλη αυτού,

(ε) η επίδειξη εκ μέρους του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου του αναγκαίου επαγγελματισμού και της δέουσας συνέπειας, αξιοπιστίας, εντιμότητας, , ευθυκρισίας , ακεραιότητας και ανεξαρτησίας πνεύματος, η αφιέρωση εκ μέρους αυτών επαρκούς χρόνου για την εύρυθμη και ουσιαστική εκπλήρωση των υποχρεώσεών τους και την άσκηση των συνδεομένων με τη θέση τους καθηκόντων, καθώς και η απαλλαγή τους από συνθήκες που τα εμποδίζουν να ασκήσουν τα καθήκοντά τους κατά τρόπο αντικειμενικό, ανεξάρτητο και αμερόληπτο,

(στ) η προσήκουσα υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής σύμφωνα με τους εκάστοτε τεθέντες στόχους και τον προγραμματισμό των αρμοδίων Διευθύνσεων και Μονάδων της Εταιρείας ,

(ζ) η διασφάλιση της πληρότητας , της αξιοπιστίας και της ακρίβειας των στοιχείων και πληροφοριών για την κατάρτιση αξιόπιστων χρηματοοικονομικών καταστάσεων καθώς και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης καθώς και η διεξαγωγή του εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα τις απαιτήσεις του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου και τις αρχές του Κώδικα Δεοντολογίας Εσωτερικού Ελέγχου (Code of Ethics),

(η) η αποτελεσματική άσκηση των διαχειριστικών καθηκόντων του Διευθύνοντος Συμβούλου, η λήψη των αναγκαίων αποφάσεων μέσα στο πλαίσιο του εγκεκριμένου και ενδεδειγμένου σχεδιασμένου επιχειρησιακού σχεδίου, του προϋπολογισμού και των αποφάσεων των αρμοδίων εταιρικών οργάνων, ο σχεδιασμός της κατάλληλης εταιρικής στρατηγικής με βάση τις κρατούσες συνθήκες και η εξέταση εναλλακτικών δράσεων μέσα σε ένα περιβάλλον εξαιρετικών προκλήσεων που χαρακτηρίζεται από συνθήκες έντονης αστάθειας, αβεβαιότητας και ρευστότητας λόγω της γεωπολιτικής αστάθειας και των αναταραχών σε διεθνές επίπεδο.

(θ) η απουσία οποιασδήποτε 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,

3.3. Περαιτέρω και επί σκοπώ περαιτέρω βελτίωσης και ενίσχυσης των εφαρμοζόμενων πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης **επισημαίνονται εκ μέρους του συνόλου των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου τα ακόλουθα:**

(α) η υιοθέτηση συγκεκριμένης και ανταποκρινόμενης στην οργάνωση και λειτουργία της Εταιρείας διαδικασίας αξιολόγησης της απόδοσης και της αποτελεσματικότητας του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιμέρους Επιτροπών αυτού και η αναγκαιότητα διαρκούς ενίσχυσης και αναμόρφωσης της συγκεκριμένης διαδικασίας

(β) η υιοθέτηση διαδικασίας για την ετήσια αξιολόγηση της απόδοσης του Διευθύνοντος Συμβούλου εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου υπό την καθοδήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, πολλώ δε μάλλον ένεκα και των ευρύτατων εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης που αυτός διαθέτει.

(γ) ο προσδιορισμός των σημαντικών για την Εταιρεία ενδιαφερομένων μερών, περιγραφής των συμφερόντων αυτών και λήψης υπόψιν των συμφερόντων τους στις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

(δ) η αναγκαιότητα υποβολής εκ μέρους των ανεξαρτήτων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικού αιτήματος προς της Διοίκηση της Εταιρείας για την οργάνωση , διεξαγωγή και υλοποίηση 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 ΕΚΛ της Εταιρείας , το οποίο πρόγραμμα 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.

(ε) η αναγκαιότητα παροχής πρόσθετης ενημέρωσης και κατάρτισης 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.

3.4 Τέλος, τα υφιστάμενα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιβεβαιώνουν ρητά τη συμφωνία τους αναφορικά με:

(α) το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης, που περιλαμβάνονται και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης για την χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023, η οποία εγκρίθηκε ομόφωνα από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίαση αυτού της 26ης Απριλίου 2024 και ιδίως

(β) την εισήγηση - πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου σχετικά με την προτεινόμενη Ελεγκτική Εταιρεία για την διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (εταιρικών και ενοποιημένων) της τρέχουσας χρήσης 2024, η οποία εισήγηση έχει αξιολογήσει και τους χρονικούς περιορισμούς που τίθενται από το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο .

Αθήνα, 13^η Ιουνίου 2024

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΜΑΛΛΙΟΣ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΧΑΤΖΗΤΖΑΝΗ

Σημειώνεται, χάριν πληρότητας, ότι το εν λόγω θέμα της ημερησίας διατάξεως δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Θέμα 12^ο: Επαναπροσδιορισμός της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας (είδος, σύνθεση, αριθμός, ιδιότητα μελών και θητεία), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει.

Στην συνέχεια η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων και κατόπιν επικοινωνίας με την Εποπτεύουσα Αρχή αναφορικά με την ορισθείσα Επιτροπή Ελέγχου δυνάμει των διαδοχικών μεταβολών που έλαβαν χώρα στην σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου όπως αυτή εκλέχθηκε αρχικά από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 9^{ης} Ιουλίου 2021 και ως αυτή διαμορφώθηκε στην ως σήμερα μορφή της, όταν κατόπιν παραιτήσεως του κ. Αθανασίου Αναστασιάδη ορίσθηκε από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 23ης Ιουνίου 2023, ο κ. Γεώργιος Σπυρίδων Αλεξίου, ως αντικαταστάτης του παραιτηθέντος μέλους για το υπόλοιπο της θητείας έως την 9η Ιουλίου 2026 καθώς και ένεκα της παραιτήσεως του κ. Γεωργίου Σπυρίδωνος, ορίσθηκε ως νέο μέλος της Επιτροπής Ελέγχου η κα. Αναστασία Χατζητζανή, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος του ΔΣ δυνάμει της από 20.10.2023 απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, για το υπόλοιπο της θητείας του παραιτηθέντος μέλους (εξ ου και προκύπτει η αναγκαιότητα συζητήσεως του παρόντος θέματος Ημερησίας Διατάξεως) καθώς επίσης και:

(α) τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017 (ΦΕΚ Α' 7/24.01.2017), όπως ισχύει μετά την τροποποίηση του από το άρθρο 74 του ν. 4706/2020 (ΦΕΚ Α' 136/17.0.72020), καθώς και τις προβλέψεις του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, σύμφωνα με τις οποίες:

(i) η Επιτροπή Ελέγχου μπορεί να αποτελεί είτε:

- ✓ Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία αποτελείται από μη εκτελεστικά μέλη αυτού ή
- ✓ Ανεξάρτητη Επιτροπή, η οποία αποτελείται:
 - είτε από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τρίτους
 - είτε μόνο από τρίτους (ως τρίτος νοείται κάθε πρόσωπο που δεν είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου),

(ii) το είδος της Επιτροπής Ελέγχου, η θητεία, ο αριθμός και οι ιδιότητες των μελών της αποφασίζονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας,

(iii) τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου ορίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, όταν αποτελεί Επιτροπή αυτού, ή από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, όταν αποτελεί Ανεξάρτητη Επιτροπή,

(iv) η θητεία των μελών της Επιτροπής Ελέγχου ταυτίζεται και συμπίπτει με τη θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου,

(v) τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να είναι στην πλειοψηφία τους ανεξάρτητα από την Εταιρεία, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις περί ανεξαρτησίας (άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν.4706/2020), γεγονός το οποίο καταγράφεται επαρκώς και αιτιολογημένα κατά τον ορισμό-εκλογή τους,

(vi) τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να διαθέτουν επαρκή γνώση του τομέα, στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία,

(vii) ένα τουλάχιστον μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, που είναι ανεξάρτητο, κατ' άρθρο 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, από την Εταιρεία, πρέπει να διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική,

(β) το στοιχείο με α/α 16 του με αριθμό πρωτοκόλλου 427/21.02.2022 εγγράφου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με τίτλο «Ερωτήματα και απαντήσεις αναφορικά με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 για την Επιτροπή Ελέγχου (Ε.Ε.)», που προβλέπει ότι όλα τα μέλη της Επιτροπής Ελέγχου πρέπει να αντιλαμβάνονται στοιχειωδώς την οικονομική ουσία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, τις οποίες δημοσιεύει η Εταιρεία και ιδίως, όσον αφορά στο μέλος το οποίο έχει επαρκή γνώση στην ελεγκτική ή λογιστική, η γνώση αυτή πρέπει να σχετίζεται με τα διεθνή πρότυπα,

κατόπιν διαλογικής συζήτησης **ομόφωνα και παμψηφεί** επιβεβαίωσε (και δη επαναπροσδιόρισε) σε σχέση με την ορισθείσα Επιτροπή Ελέγχου, τα ακόλουθα και δη :

(α) η Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας συνιστά Ανεξάρτητη Μεικτή Επιτροπή (είδος) ,

(β) αποτελείται από τρία (3) μέλη και ειδικότερα από ένα (1) ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος , ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος και ένα (1) τρίτο πρόσωπο μη μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, πληρούμενων αφενός των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας του άρ. 9 ν.4706/2020, αφετέρου του συνόλου των μελών πληρούντων τις απαιτήσεις του άρ. 44 του ν.449/2017, (σύνθεση και ιδιότητες) και

(γ) η θητεία της Επιτροπής Ελέγχου συμπίπτει με την αντίστοιχη του εκάστοτε ισχύοντος Διοικητικού Συμβουλίου, αρξαμένη την 9^η Ιουλίου 2021 και λήγουσα την 9^η Ιουλίου 2026, παρατεινόμενη μέχρι της λήξης της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής αποφάσεως. (θητεία)

Εντός του ανωτέρω πλαισίου η Γενική Συνέλευση αφού και πάλι εξέτασε, διαπίστωσε και επιβεβαίωσε εκ νέου την πλήρωση στο πρόσωπο ενός εκάστου των υποψηφίων μελών της Επιτροπής Ελέγχου των προϋποθέσεων καταλληλότητας της ισχύουσας Πολιτικής Καταλληλότητας της Εταιρείας, των προϋποθέσεων του άρθρου 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017 και των κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, καθώς και τη μη συνδρομή κωλυμάτων ή ασυμβιβάστων που τίθενται από τις διατάξεις του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου περί εταιρικής διακυβέρνησης, του εφαρμοζομένου από

την Εταιρεία Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Κανονισμού Λειτουργίας αυτής και τέλος του κωλύματος της διατάξεως του άρθρου 3 παρ. 4 του ν. 4706/2020, **ομόφωνα και παμψηφεί** επιβεβαίωσε και επαναπροσδιόρισε ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας τα ακόλουθα πρόσωπα:

1) Κωνσταντίνος Βαρσάμης του Μιχαήλ και της Σταματίας, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, οδός Βασ. Γεωργίου αριθ. 31, , **Μη Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου - τρίτο πρόσωπο,**

2) Αναστασία Χατζητζανή του Νικολάου και τα Βενετίας, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, οδός Ηρώων Πολυτεχνείου αριθ. 117, **Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου,**

3) Γεώργιος Τσιατούρας του Βασιλείου και της Βασιλικής, κάτοικος Αγίας Παρασκευής Αττικής, οδός Αιγαίου Πελάγους αριθ. 39, **Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.**

Χάριν πληρότητας της παρούσας αποφάσεως διευκρινίζεται ότι το βιογραφικό σημείωμα όλων των μελών της ΕΕ είναι από τον ορισμό τους αναρτημένα στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, επί σκοπώ πλήρους, επαρκούς και προσήκουσας ενημέρωσης των μετόχων αυτής.

Επισημαίνεται ότι κατά την ορισμό των ως άνω προσώπων και δη κατά την διαδικασία αξιολόγησης των ανωτέρω αναφερομένων προσώπων ως προς τη διαπίστωση της πλήρωσης:

(i) των κριτηρίων καταλληλότητας σύμφωνα με την ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας και (ii) των προϋποθέσεων που ορίζονται στο άρθρο 44 παρ. 1 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, διαπιστώθηκαν και επιβεβαιώθηκαν από την παρούσα Τακτική Γενική Συνέλευση ομόφωνα τα ακόλουθα:

I. Ως προς την πλήρωση των κριτηρίων καταλληλότητας σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας

Διαπιστώθηκε η πλήρωση στο σύνολο των προσώπων των κριτηρίων καταλληλότητας σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας, καθόσον:

(α) λόγω της θεωρητικής κατάρτισης και της πολυετούς επαγγελματικής εμπειρίας τους έχουν αποκτήσει ιδιαίτερα ικανοποιητική γνώση της οργάνωσης, διοίκησης και λειτουργίας της Εταιρείας, του αντικειμένου εργασιών, της δραστηριότητας και της επιχειρηματικής στρατηγικής αυτής, καθώς και της εταιρικής κουλτούρας και των αξιών της,

(β) διαθέτουν τα εχέγγυα ήθους, εντιμότητας, ακεραιότητας και καλής φήμης, δεδομένου ότι δεν προέκυψε ούτε έχει περιέλθει σε γνώση της Εταιρείας η ύπαρξη αντικειμενικών και αποδεδειγμένων λόγων ή γεγονότων που να υποδηλώνουν το αντίθετο,

(γ) δεν τελούν σε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων με την Εταιρεία,

(δ) διαθέτουν ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση για την εκτέλεση των καθηκόντων τους, ικανότητα να προβαίνουν σε ουσιαστική αξιολόγηση των θέσεων των λοιπών μελών της Επιτροπής Ελέγχου και αποφεύγουν την άκριτη υιοθέτηση απόψεων, εκτιμήσεων και προτάσεων τρίτων προσώπων,

(ε) μπορούν να διαθέσουν τον χρόνο που απαιτείται για τη διεκπεραίωση του ρόλου τους ως μέλους της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας, δεδομένου ότι λόγω της μακροχρόνιας εμπειρίας τους γνωρίζουν με επάρκεια και σαφήνεια τις απαιτήσεις και τις υποχρεώσεις που συνεπάγεται η θέση τους και διαθέτουν επαρκή χρόνο, ώστε να τις αντιμετωπίζουν αποτελεσματικώς, ενώ εκτιμάται ότι και οι λοιπές προσωπικές δεσμεύσεις τους δεν είναι ικανές να επηρεάσουν την προσήκουσα εκτέλεση των καθηκόντων τους,

II. Ως προς την πλήρωση των προϋποθέσεων του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει

(α) πλήρωση των κριτηρίων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ. 1 και 2 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει

Οι τασσόμενες από το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο προϋποθέσεις και κριτήρια ανεξαρτησίας πληρούνται στο πρόσωπο τόσο του ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους κα. Αναστασίας Χατζητανή , όσο και στο πρόσωπο του τρίτου -μη μέλους του ΔΣ κ. Κωνσταντίνου Βαρσάμη , δεδομένου ότι τα εν λόγω πρόσωπα:

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

(ii) είναι απαλλαγμένα από οιαδήποτε οικονομική, επιχειρηματική, οικογενειακή ή άλλου είδους σχέση εξάρτησης, η οποία μπορεί να επηρεάσει τις αποφάσεις τους και την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση τους.

(β) πλήρωση της απαιτήσεως της επαρκούς γνώσης του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία,

Η απαίτηση της επαρκούς γνώσης του τομέα στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία πληρούται στο πρόσωπο απάντων των μελών της Επιτροπής Ελέγχου, δεδομένου ότι τα εν λόγω πρόσωπα στο πλαίσιο της ευρύτερης επαγγελματικής τους ενασχόλησης και εμπειρίας διαθέτουν ικανοποιητική εικόνα των συνθηκών, της λειτουργίας και των απαιτήσεων του τομέα στον οποίο η Εταιρεία αναπτύσσει τη δραστηριότητά της.

(γ) πλήρωση της απαιτήσεως της επαρκούς γνώσης και εμπειρίας στην ελεγκτική ή λογιστική στο πρόσωπο ενός τουλάχιστον μέλους της Επιτροπής Ελέγχου το οποίο είναι ανεξάρτητο από την ελεγχόμενη οντότητα

Η απαίτηση της επαρκούς γνώσης και εμπειρίας στην ελεγκτική ή λογιστική εκ μέρους ενός (1) τουλάχιστον μέλους της Επιτροπής Ελέγχου, το οποίο είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία πληρούται αποδεδειγμένα στο πρόσωπο του κ. Κωνσταντίνου Βαρσάμη , όπως προκύπτει και από το βιογραφικό του σημείωμα που είναι αναρτημένο .

(δ) πλήρωση της απαιτήσεως της στοιχειώδους κατανόησης της οικονομικής ουσίας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας, σύμφωνα με το στοιχείο με α/α 16 του με αριθμό πρωτοκόλλου 427/21.02.2022 εγγράφου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με τίτλο «Ερωτήματα και απαντήσεις αναφορικά με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017 για την Επιτροπή Ελέγχου (Ε.Ε.)»

Η απαίτηση της στοιχειώδους κατανόησης της οικονομικής ουσίας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που δημοσιεύει η Εταιρεία πληρούται στο πρόσωπο απάντων των μελών της Επιτροπής Ελέγχου, όπως προκύπτει από την κατάρτιση αλλά και την επαγγελματική εμπειρία που διαθέτουν με βάση και τα αναλυτικά βιογραφικά τους

(ε) πλήρωση της απαιτήσεως για το μέλος της Επιτροπής Ελέγχου που διαθέτει επαρκή γνώση στην ελεγκτική ή λογιστική περί συσχέτισεως της γνώσης του αυτής με τα Διεθνή Πρότυπα

Η απαίτηση περί γνώσης των Διεθνών Προτύπων εκ μέρους του μέλους της Επιτροπής Ελέγχου που διαθέτει επαρκή γνώση και εμπειρία στην ελεγκτική ή λογιστική, πληρούται στο πρόσωπο του κ. Κωνσταντίνου Βαρσάμη ο οποίος διαθέτει ευρύτατη γνώση και εμπειρία αναφορικά με την εφαρμογή των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (ΔΛΠ) και των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Θέμα 13^ο:

Έγκριση προγράμματος αγορών ιδίων μετοχών της Εταιρείας μέσω του Χρηματιστηρίου Αθηνών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και παροχή σχετικών εξουσιοδοτήσεων.

.....
.....

Μετά από τα παραπάνω και καθώς δεν υπήρχε πλέον κανένα άλλο θέμα ημερησίας διατάξεως προς συζήτηση, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως κήρυξε την λήξη των

εργασιών της παρούσας Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, ευχαρίστησε τους μετόχους της Εταιρείας για την παρουσία και την συμμετοχή τους στην παρούσα Συνέλευση, συνετάγη δε το παρόν Πρακτικό στο Βιβλίο Πρακτικών Γενικών Συνελεύσεων, σύμφωνα με το άρθρο 17 παρ. 2 του Καταστατικού της Εταιρείας, στο οποίο Πρακτικό επισυνάπτεται ως ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα αυτού η ετήσια Οικονομική Έκθεση της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023-31.12.2023), στην οποία ενσωματώνονται, μεταξύ άλλων, οι ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις, η Έκθεση Διαχειρίσεως του Διοικητικού Συμβουλίου και η Έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή και υπογράφηκε νόμιμα και όπως ακολουθεί:

Ο Πρόεδρος

Ο Γραμματέας

Βασίλειος Ανυφαντάκης

Δημήτριος Πάσχος

Υπογράφεις

Ακριβές απόσπασμα από το Βιβλίο Πρακτικών Γενικών Συνελεύσεων
της Ανώνυμης Εταιρείας «ΙΛΥΔΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

Αθήνα, 5 Ιουλίου 2024

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνελεύσεως

Βασίλειος Ανυφαντάκης