

**ΣΧΟΛΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ / ΣΧΕΔΙΑ  
ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ**

**ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ**

**03/06/2025**

**Θέμα 1<sup>ο</sup>**

**Υποβολή και έγκριση των ετησίων εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρίας για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024), μετά της σχετικής ετήσιας έκθεσης διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και της εισηγητικής έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλει προς έγκριση τις ετήσιες εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 148 του Ν. 4548/2018.

Η Ετήσια Οικονομική Έκθεση για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024), η οποία βρίσκεται αναρτημένη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας ([https://sidma.gr/wp-content/uploads/oikonomikes-katastaseis-mitrikis/2024/notes\\_12M\\_2024\\_gr.pdf](https://sidma.gr/wp-content/uploads/oikonomikes-katastaseis-mitrikis/2024/notes_12M_2024_gr.pdf)) καθώς και στην ιστοσελίδα του Χρηματιστηρίου Αθηνών (<https://www.athexgroup.gr/el>).

Στην εν λόγω Έκθεση έχουν ενσωματωθεί οι υποβαλλόμενες προς έγκριση εταιρικές και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας, η Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, η Επεξηγηματική Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου, η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης, οι δηλώσεις Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περί της ακρίβειας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και οι επ' αυτών Εκθέσεις των Ορκωτών Ελεγκτών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στην Τακτική Γενική Συνέλευση την έγκριση των ετησίων εταιρικών και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024), μετά των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες συνοδεύονται από την Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών.

Τα αποτελέσματα της εταιρικής χρήσης 2024 διαμορφώθηκαν σε ζημία ευρώ -3,5 εκ. μετά φόρων. Ως εκ τούτου δεν τίθεται ζήτημα διανομής μερίσματος λόγω και των συσσωρευμένων ζημιών παρελθουσών χρήσεων (άρθρο 159 επ. Ν. 4548/2018).

### Θέμα 2°

**Έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 περ. (γ) του Ν. 4548/2018.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Προτείνεται η κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) και η εντεύθεν απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών που διενήργησαν τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τα πεπραγμένα της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1(γ) του Ν. 4548/2018.

Στην ψηφοφορία αυτή, σύμφωνα με το άρθρο 108 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της Εταιρίας.

---

### Θέμα 3°

**Έγκριση καταβολής αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) και προέγκριση καταβολής των αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 2025 σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την έγκριση, σύμφωνα με το άρθρο 109 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, των αμοιβών και παροχών που χορηγήθηκαν κατά την χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, υπό την ιδιότητά τους αυτή, ύψους 40,2 χιλ. €, ήτοι εντός των γενικών ποσοτικών ορίων που είχε θέσει η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων του 2024.

Υπενθυμίζεται ότι, κατά πάγια πρακτική της Εταιρίας, τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν λαμβάνουν αμοιβή υπό την ιδιότητά τους αυτή. Λεπτομερείς πληροφορίες αναφορικά με την αμοιβή των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι διαθέσιμες στην ετήσια Έκθεση Αποδοχών της Εταιρίας.

Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο, εισηγείται ομόφωνα στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση την προέγκριση της καταβολής αμοιβών και παροχών στα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπό την ιδιότητά τους αυτή, ύψους 42 χιλ. €, σύμφωνα με το άρθρο 109 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Σημειώνεται ότι οι ως άνω αποδοχές είναι σύμφωνες με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως ισχύει.

---

#### **Θέμα 4<sup>ο</sup>**

**Συζήτηση και έγκριση με συμβουλευτική ψήφο της Έκθεσης Αποδοχών οικονομικού έτους 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Η Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων καλείται να συζητήσει και να εγκρίνει με συμβουλευτική ψήφο σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 περ. ζ) του Ν. 4548/2018 την Έκθεση Αποδοχών της Εταιρείας του οικονομικού έτους 2024 σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Η Έκθεση Αποδοχών της Εταιρείας, την οποία κατήρτισε το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και επί του τελικού σχεδίου της οποίας η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας διατύπωσε τη σύμφωνη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την από 28/04/2025 συνεδρίασή της σύμφωνα με την παρ. γ) του άρθρου 11 του Ν. 4706/2020 και την οποία έλεγξαν, σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, οι Ορκωτοί Ελεγκτές της Εταιρείας διαπιστώνοντας ότι έχουν παρασχεθεί οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, θα είναι διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας (<https://sidma.gr/el/genikes-suneleuseis/>), όπως προβλέπει η νομοθεσία.

Σημειώνεται ότι οι αμοιβές που αναφέρονται στην Έκθεση Αποδοχών 2024, είναι εντός των ορίων που είχε θέσει η τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 03/06/2024 ενώ το πλήρες κείμενο της Έκθεσης Αποδοχών είναι το ακόλουθο :

#### **1. Πλαίσιο Κατάρτισης**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμία “ **ΣΙΔΗΡΕΜΠΟΡΙΚΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**” και το διακριτικό τίτλο “ **ΣΙΔΜΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥΡΓΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ**

**ΕΤΑΙΡΕΙΑ "** (εφεξής η **"Εταιρεία"**) υποβάλλει την παρούσα Έκθεση Αποδοχών (εφεξής η **"Έκθεση"**) προς συζήτηση ως αντικείμενο του τέταρτου (4ου) θέματος της ημερήσιας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 03/06/2025, σε εφαρμογή του άρθρου 112 του Ν.4548/2018, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το τελευταίο οικονομικό έτος (2024) και όλες τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που απαιτεί ο Νόμος.

## **2. Αποδοχές των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου**

Τα σχήματα των αμοιβών που η Εταιρία παρέχει ως σήμερα, αυτοτελώς ή και συνδυαστικά για τα μέλη του ΔΣ, είναι:

- i. Αμοιβή για την συμμετοχή των μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο βάσει της κατεχόμενης θέσεως τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.
- ii. Αποζημίωση για την συμμετοχή των μη εκτελεστικών μελών σε Επιτροπές της Εταιρίας
- iii. Μηνιαίος μισθός για τους τελούντες σε σχέση μισθωτής εργασίας (άρθρο 109 παρ. 3 του Ν.4548/2018)
- iv. Λοιπές παροχές σε είδος

Η Εταιρία προς το παρόν δεν παρέχει μεταβλητές αποδοχές κι έτσι δεν παρέχονται κίνητρα, που να οδηγούν σε ανάληψη κινδύνων ή σύγκρουση συμφερόντων.

Στον κατωτέρω πίνακα παρατίθεται ανάλυση των συνολικών ετήσιων μικτών αποδοχών που έχουν καταβληθεί ή χορηγηθεί κατά την εταιρική χρήση 2024 στα υφιστάμενα ή απελθόντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, με ανάλυση κατά περίπτωση στις επιμέρους συνιστώσες τους.

**Πίνακας Ι - Σύνολο αποδοχών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το 2024**

| ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ                                       | ΠΕΡΙΟΔΟΣ                | Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Από Μητρική Εταιρία (από σύμβαση Εξαρτημένης εργασίας) | Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου | Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Από Συμμετοχή Σε Επιτροπής | Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Από Θυγατρικές | Λοιπές Παροχές | Σύνολοα    | % ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΑΜΟΙΒΩΝ |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|------------|--------------------|
| ΜΠΗΤΡΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ                                  | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00           | 0,00       | 100,00%            |
| Πρόεδρος ΔΣ / Μη Εκτελεστικός                       |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΚΑΡΑΔΕΛΟΓΛΟΥ ΑΝΤΩΝΙΟΣ                               | 01/01/2024 -03/06/2024  | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  | 1.718,34       | 1.718,34   | 100,00%            |
| Διευθύνων Σύμβουλος /Εκτελεστικό Μέλος              |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| Πρόεδρος ΔΣ / Εκτελεστικός                          |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΜΑΡΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ                                     | 01/01/2024 - 03/06/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  |                | 0,00       | 100,00%            |
| Εκτελεστικό Μέλος                                   |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| Μη Εκτελεστικό Μέλος                                |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| VICTOR ANDREA PISANTE                               | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  |                | 0,00       | 100,00%            |
| Αντιπρόεδρος / Μη Εκτελεστικό Μέλος                 |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΣΑΜΩΝΑΣ ΜΙΧΑΗΛ                                      | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 118.668,68                                                                    | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  | 14.696,87      | 133.365,55 | 100,00%            |
| Γενικός & Οικονομικός Διευθυντής /Εκτελεστικό Μέλος |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΓΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ                                  | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  |                | 0,00       | 100,00%            |
| Μη Εκτελεστικό Μέλος                                |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΜΠΗΤΡΟΥ ΛΗΔΑ                                        | 04/06/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  | 0,00           | 0,00       | 100,00%            |
| Μη Εκτελεστικό Μέλος                                |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ                             | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                              | 0,00                                  |                | 0,00       | 100,00%            |
| Μη Εκτελεστικό Μέλος                                |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΒΑΡΔΑΡΑΜΑΤΟΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ                               | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 19.800,00                                         | 0,00                                  |                | 19.800,00  | 100,00%            |
| Ανεξάρτητο/ Μη εκτελεστικό Μέλος                    |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΜΑΝΩΛΗ ΒΑΣΙΛΕΙΑ                                     | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 10.200,00                                         | 0,00                                  |                | 10.200,00  | 100,00%            |
| Ανεξάρτητο/ Μη εκτελεστικό Μέλος                    |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΣΑΛΑΚΑ ΕΥΣΤΑΘΙΑ                                     | 01/01/2024 - 31/12/2024 | 0,00                                                                          | 0,00                                          | 10.200,00                                         | 0,00                                  |                | 10.200,00  | 100,00%            |
| Ανεξάρτητο/ Μη εκτελεστικό Μέλος                    |                         |                                                                               |                                               |                                                   |                                       |                |            |                    |
| ΣΥΝΟΛΑ                                              |                         | 118.668,68                                                                    | 0,00                                          | 40.200,00                                         | 0,00                                  | 16.415,21      | 175.283,89 | 100,00%            |

**Διευκρινίσεις:**

- Οι αποδοχές που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα είναι μικτές. Το ύψος των καθαρών αποδοχών διαμορφώνεται με βάση τις φορολογικές κρατήσεις και ασφαλιστικές εισφορές που επιβαρύνουν κάθε δικαιούχο.
- Στις λοιπές παροχές αποτυπώνονται οι δαπάνες από τη χρήση του εταιρικού αυτοκινήτου, σύνδεση κινητής τηλεφωνίας και συμμετοχή σε πρόγραμμα ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης
- Καμία άλλη αμοιβή ή αποζημίωση δεν καταβλήθηκε με οποιοδήποτε τρόπο για το οικονομικό έτος 2024 στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

### 3. Λοιπές γνωστοποιήσεις για την χρήση 2024

- i. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν λαμβάνουν αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο (άρθρο 112 παρ. 2 γ' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).
  - ii. Δεν έχουν χορηγηθεί αμοιβές συνιστάμενες σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως.
  - iii. Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές (άρθρο 112 παρ. 2 δ' και ε' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).
4. Δεν υφίσταται δυνατότητα ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών (άρθρο 112 παρ. 2 στ' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει). Συγκριτικός Πίνακας Ετησίων Συνολικών Αποδοχών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου, Απόδοσης της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών αμοιβών Εργαζομένων (εκτός μελών ΔΣ) για τα έτη 2020 – 2024 (άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

Ο κατωτέρω πίνακας παρουσιάζει την ετήσια μεταβολή των συνολικών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και του Ομίλου και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, σύμφωνα με την απόφαση της Διοίκησης της Εταιρείας να παρουσιάσει συγκεντρωτικά τις αμοιβές αυτές για τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη, στο πλαίσιο των οριζόμενων στο άρθρο 187 του Ν.4548/2018, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους.

| ΕΤΟΣ | ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. | ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΥΝΟΛΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. | Αριθμός μελών Δ.Σ. | ΜΕΣΟΣ ΟΡΟΣ ΜΙΚΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ Ν ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ | ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΜΕΣΟΥ ΟΡΟΥ ΜΙΚΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΕΚΤΟΣ | ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ σε χιλ. € | ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ | ΕΒΙΤΔΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ σε χιλ. € | ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΒΙΤΔΑ | % του Κύκλου Εργασιών |
|------|----------------------------|---------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------|
| 2019 | 237.503                    | -0,35%                                      | 9                  | 23.418                                           | 0,29%                                                                | 84.956                       | -0,26%            | 3.606                      | 3,56%           | 4,20%                 |
| 2020 | 287.287                    | 20,96%                                      | 9                  | 23.613                                           | 0,83%                                                                | 93.885                       | 10,51%            | 5.616                      | 55,74%          | 6,00%                 |
| 2021 | 246.394                    | -14,23%                                     | 10                 | 25.028                                           | 5,99%                                                                | 150.068                      | 59,84%            | 20.165                     | 259,06%         | 13,40%                |
| 2022 | 253.702                    | 2,97%                                       | 10                 | 26.403                                           | 5,50%                                                                | 173.023                      | 15,30%            | 12.677                     | -37,13%         | 7,30%                 |
| 2023 | 243.807                    | -3,90%                                      | 10                 | 28.453                                           | 7,76%                                                                | 158.296                      | -8,51%            | 4.637                      | -63,42%         | 2,90%                 |
| 2024 | 158.869                    | -34,84%                                     | 10                 | 31.294                                           | 9,98%                                                                | 141.709                      | -10,48%           | 5.184                      | 11,80%          | 3,66%                 |

| ΕΤΟΣ | ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΜΙΛΟΥ σε χιλ. € | ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ | ΕΒΙΤΔΑ ΟΜΙΛΟΥ σε χιλ. € | ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΒΙΤΔΑ | % του Κύκλου Εργασιών |
|------|---------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 2019 | 133.721                   | -2,17%            | 4.562                   | 7,39%           | 3,4%                  |
| 2020 | 133.255                   | -0,35%            | 6.340                   | 38,97%          | 4,8%                  |
| 2021 | 226.410                   | 69,91%            | 27.119                  | 327,74%         | 12,0%                 |
| 2022 | 265.290                   | 17,17%            | 17.858                  | -34,15%         | 6,7%                  |
| 2023 | 231.038                   | -12,91%           | 4.977                   | -72,13%         | 2,2%                  |
| 2024 | 186.311                   | -19,36%           | 5.977                   | 20,09%          | 3,21%                 |

Σημειώσεις :

- i. Για τον καθορισμό των ανωτέρω ποσών έχουν ληφθεί υπόψη και οι αποδοχές των εργαζομένων που έχουν αποχωρήσει για οποιονδήποτε λόγο από την εταιρεία κατά τη σύνταξη της παρούσης έκθεσης.
- ii. Ο Όμιλος χρησιμοποιεί το EBITDA ως δείκτη μέτρησης της κερδοφορίας διότι απεικονίζει καλύτερα την οργανική κερδοφορία και αποδίδει αντικειμενικότερα τις επιδόσεις των στελεχών και του προσωπικού. Ανωτέρω παρουσιάζεται η εξέλιξη του δείκτη κατά τα τελευταία πέντε έτη όπως έχει δημοσιευθεί στις οικονομικές καταστάσεις.
- iii. Η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν περιλαμβάνει τις παροχές σε είδος.

#### 5. Γνωστοποιήσεις-Δημοσιότητα

Κατά την παράγραφο 3 του αρ. 112 του Ν.4548/2018, η παρούσα έκθεση υποβάλλεται προς συζήτηση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης και η ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική. Η Έκθεση Αποδοχών είναι διαθέσιμη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας για περίοδο δέκα (10) ετών μετά τη Γενική Συνέλευση. Η Εταιρεία μπορεί να διαθέτει την Έκθεση Αποδοχών στον διαδικτυακό τόπο της για περίοδο μεγαλύτερη των δέκα (10) ετών, υπό την προϋπόθεση ότι δεν θα περιλαμβάνει πλέον προσωπικά δεδομένα των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και υπό την επιφύλαξη των διατάξεων του Γενικού Πλαισίου για την Προστασία Δεδομένων της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, εισηγείται ομόφωνα στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση την έγκριση της Έκθεσης Αποδοχών του οικονομικού έτους 2024, η οποία έχει καταρτιστεί, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, με συμβουλευτική ψήφο σύμφωνα με τα άρθρα 112 παρ. 3 και 117 παρ. 1 περ. ζ) του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

---

#### Θέμα 5ο

**Εκλογή ελεγκτικής εταιρίας και Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών (τακτικού και αναπληρωματικού) για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025) και για τον έλεγχο περιορισμένης διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας της εταιρικής χρήσης 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025) και έγκριση της αμοιβής τους.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο, σε συνέχεια της σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου, εισηγείται ομόφωνα προς τη Γενική Συνέλευση την επανεκλογή της ελεγκτικής Εταιρίας «**BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία**» με **Α.Μ. ΣΟΕΛ 173** για τον έλεγχο της χρήσης 2025 καθώς και την έγκριση της αμοιβής της σύμφωνα με την προσφορά της (Τακτικός, Επισκόπηση και Έλεγχος XBRL), η οποία ανέρχεται σε ποσό 67 χιλ. €.

Το Διοικητικό Συμβούλιο επίσης εισηγείται ομόφωνα προς τη Γενική Συνέλευση, σε περίπτωση υποχρεωτικής εφαρμογής του ελέγχου περιορισμένης διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025) κατά το εκάστοτε ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, την εκλογή της ελεγκτικής Εταιρίας «**BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία**» με **Α.Μ. ΣΟΕΛ 173** και για τον έλεγχο περιορισμένης διασφάλισης επί Έκθεσης Βιωσιμότητας της εταιρικής χρήσης 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025) και την έγκριση της αμοιβής της σύμφωνα με τη σχετική προσφοράς της, η οποία ανέρχεται σε 27 χιλ. €..

Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την έγκριση της αμοιβής για το φορολογικό πιστοποιητικό της χρήσης του 2025 σύμφωνα με την προσφορά της η οποία ανέρχεται σε 32 χιλ. €.

*Τέλος, το άρθρο 124 παρ. 8 του ν. 4548/2018 δεν εφαρμόζεται, και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που είναι και μέτοχοι συμμετέχουν κανονικά στην ψηφοφορία για το θέμα αυτό, αφού το Διοικητικό Συμβούλιο, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μελών, ομόφωνα προτείνει την ανάθεση του ελέγχου κατά τα ανωτέρω.*

---

#### **Θέμα 6ο**

**Χορήγηση αδειάς, σύμφωνα με το άρθρο 98 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Διευθύνσεως ή και σε Διευθυντές της Εταιρίας για την συμμετοχή τους σε Διοικητικά Συμβούλια ή στην Διεύθυνση συνδεδεμένων εταιρειών.**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την χορήγηση άδειας, σύμφωνα με το άρθρο 19 του Καταστατικού και το άρθρο 98 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, της Γενικής Διεύθυνσης και σε Διευθυντές της Εταιρίας ώστε να συμμετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια και στην Διεύθυνση άλλων ομοειδών εταιριών του ομίλου.

---

#### **Θέμα 7ο**

**Υποβολή προς τη Γενική Συνέλευση της Έκθεσης Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. θ) του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει, και ενημέρωση των μετόχων από τον Πρόεδρο της Επιτροπής**

Ανακοίνωση προς τη Γενική Συνέλευση – δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Οι κ.κ. Μέτοχοι της Εταιρίας θα ενημερωθούν για τα πεπραγμένα της Επιτροπής Ελέγχου κατά τη λήξασα εταιρική χρήση 2024, διά της Έκθεσης Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας για την εταιρική χρήση 2024, και ειδικότερα για την περίοδο από 01/01/2024-31/12/2024. Σημειώνεται ότι η ως άνω Έκθεση της Επιτροπής Ελέγχου συμπεριλαμβάνεται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της εταιρικής χρήσης 2024 της Εταιρίας, η οποία έχει αναρτηθεί και είναι διαθέσιμη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας (<https://sidma.gr/el/genikes-suneleuseis/>).

---

#### **Θέμα 8ο**

**Υποβολή Έκθεσης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει.**

Ανακοίνωση προς τη Γενική Συνέλευση – Δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Θα παρουσιασθεί η Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020, όπως ισχύει. Σημειώνεται ότι η υποβληθείσα προς συζήτηση ως άνω Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας έχει αναρτηθεί και είναι διαθέσιμη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας [www.sidma.gr](http://www.sidma.gr).

---

#### **Θέμα 9ο**

**Τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού της Εταιρίας .**

Απαιτούμενη απαρτία: 1/5 του μετοχικού κεφαλαίου

Απαιτούμενη πλειοψηφία: απόλυτη πλειοψηφία εκπροσωπούμενων ψήφων

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την τροποποίηση του άρθρου 3 του Καταστατικού της Εταιρίας σχετικά με τη διάρκεια της Εταιρίας ως εξής:

| Άρθρο 3                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ισχύουσα διάταξη                                                                                                                                                                                                                                                                          | Προτεινόμενη τροποποίηση                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για πενήντα (50) έτη, που αρχίζουν από την 10/11/1981 που έγινε η δημοσίευση του αρχικού Καταστατικού στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (τεύχος 4222/ 18-12-1981) και λήγει τη 10/11/2031. | Η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για ενενήντα (90) έτη, που αρχίζουν από την 10/11/1981 που έγινε η δημοσίευση του αρχικού Καταστατικού στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (τεύχος 4222/ 18-12-1981) και λήγει τη 10/11/2071. |

Η διάρκεια της Εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να συντμηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, με την οποία θα τροποποιείται το παρόν άρθρο.

Η διάρκεια της Εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να συντμηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, με την οποία θα τροποποιείται το παρόν άρθρο.

---

#### **Θέμα 10ο**

**Έκδοση δύο (2) νέων ομολογιακών δανείων προς αναχρηματοδότηση υφιστάμενου τραπεζικού δανεισμού και παροχή εξουσιοδοτήσεων.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την έκδοση δύο (2) νέων Ομολογιακών Δανείων με τις συνεργαζόμενες πιστώτριες τράπεζες Eurobank S.A. και Optima Bank A.E., με αποκλειστικό σκοπό την αναχρηματοδότηση του υφιστάμενου μακροπρόθεσμου τραπεζικού δανεισμού με τις ανωτέρω τράπεζες, ύψους €845.661 βάσει της από 24.09.2024 Σύμβασης με την Optima Bank (αρ. 0000118) και €887.221 βάσει της από 26.09.2024 Σύμβασης με την Eurobank (αρ. 5581/1002).

---

#### **Θέμα 11ο**

Διάφορες ανακοινώσεις.