



**25<sup>η</sup> ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΗΣ 29<sup>ης</sup> ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2025**  
**ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ**  
**«ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.» (η «Εταιρεία»)**  
Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 003823201000  
(ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2024 - 31/12/2024)

**ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ – ΣΧΕΔΙΑ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ - ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ**  
**ΟΠΑΠ Α.Ε. ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ**  
**ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ**

**Θέμα 1<sup>ο</sup>:** Έγκριση των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) και υποβολή των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ορκωτών Ελεγκτών.

|                                                     |                                                  |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Απαιτούμενη απαρτία:</b> 34% μετοχικού κεφαλαίου | <b>Πλειοψηφία:</b> 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|

(α) Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις περιλαμβάνουν τις ατομικές και ενοποιημένες καταστάσεις οικονομικής θέσης της εταιρικής χρήσης που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2024, τις εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικών εσόδων, μεταβολές ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών του εν λόγω έτους, περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και μεθόδων και λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες, ενώ έχουν προετοιμαστεί σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ).

Τα ανωτέρω έγγραφα αποτελούν ενιαίο σύνολο και ελέγχονται από τους Ορκωτούς Ελεγκτές, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 4 του Ν. 3556/2007, όπως ισχύει σήμερα, σε συνδυασμό με τους Ν. 4449/2017 και 4336/2015 και τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014 .

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην ισχύουσα νομοθεσία, και παρουσιάζουν μία σαφή και διαφανή εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της Εταιρείας. Πληροφορίες για τις συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη για το οικονομικό έτος 2024 περιλαμβάνονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση της Εταιρείας που είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://investors.opap.gr/el-gr/results-and-news/financial-statements/2024>).

Οι Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν δυνάμει της από 18.03.2025 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Δημοσιεύθηκαν την 19.03.2025, εντός της προθεσμίας που ορίζεται στο άρθρο 4 παρ. 1 του Ν. 3556/2007, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και βρίσκονται



αναρτημένες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://investors.opap.gr/el-gr/results-and-news/financial-statements/2024>) ως αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.

(β) Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στα άρθρα 150 – 154Α, 154Γ, του Νόμου 4548/2018, σε συνδυασμό με τις παραγράφους 6 έως 8 του άρθρου 4 του Ν. 3556/2007 και το άρθρο 2 της απόφασης 8/754/14.04.2016 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν σήμερα και περιλαμβάνει, μέσα από μία ισορροπημένη και πλήρη ανάλυση, την πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και της απόδοσης των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, περιγράφει τους κυριότερους κινδύνους και αβεβαιότητες που αντιμετωπίζει η Εταιρεία, και ανταποκρίνεται στο μέγεθος και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας. Περαιτέρω, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την προβλεπόμενη στο άρθρο 152 του Νόμου 4548/2018 Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης, καθώς και την προβλεπόμενη στο άρθρο 151 του Νόμου 4548/2018 Έκθεση Βιωσιμότητας που συντάχθηκε σύμφωνα με τα Ευρωπαϊκά Πρότυπα Υποβολής Εκθέσεων Βιωσιμότητας (ESRS).

Η Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών, εκτός από τις πληροφορίες οι οποίες ειδικότερα ορίζονται στο άρθρο 32 του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει σήμερα, και στο άρθρο 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014 επαληθεύει τη συμφωνία του περιεχομένου της ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024). Επιπλέον, η Έκθεση Διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024), περιλαμβάνει τις πληροφορίες που ειδικότερα ορίζονται στο άρθρο 32Α του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει σήμερα, και στο άρθρο 3 παρ. 18 της Οδηγίας 2022/2464/ΕΕ.

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε με την από 18.03.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και βρίσκεται αναρτημένη, μαζί με την Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών και την Έκθεση Διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας, στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://investors.opap.gr/el-gr/results-and-news/financial-statements/2024>), ως αναπόσπαστο μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης.

Επιπρόσθετα, στην ιστοσελίδα της Εταιρείας βρίσκεται αναρτημένο το σχετικό Δελτίο Τύπου, καθώς και η ετήσια ενημέρωση των αναλυτών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024) και υποβάλλει τη σχετική Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, την Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών και την Έκθεση Διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας.

**Θέμα 2<sup>ο</sup>:** Υποβολή της κοινής έκθεσης των Ανεξάρτητων Μη-Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2024 (θέμα το οποίο δεν τίθεται σε ψηφοφορία).



**Σημείωση:** Η Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 9 του ν. 4706/2020, όπως ισχύει, και δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Τα Ανεξάρτητα Μη-Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλουν στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων κοινή έκθεση για το έτος 2024, σύμφωνα με τη σχετική διάταξη του Ν. 4706/2020 (άρθρο 9 παρ. 5), η οποία βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://investors.opap.gr/el-gr>).

**Θέμα 3ο:** Υποβολή της Ετήσιας Έκθεσης Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2024 (θέμα το οποίο δεν τίθεται σε ψηφοφορία)

**Σημείωση:** Η Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για το έτος 2024 υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 44 του ν. 4449/2017, όπως ισχύει, και δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

Η Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου υποβάλει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, εκ μέρους της Επιτροπής Ελέγχου, την Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής για το έτος 2024, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 παρ. 1(θ) του Ν. 4449/2017. Η σχετική Ετήσια Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για τη χρήση 2024 δημοσιεύθηκε ως μέρος της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης της Εταιρείας και βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://investors.opap.gr/el-gr/results-and-news/financial-statements/2024>), Μέρος II. «Ετήσια έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου», ενότητα 6 «Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης» της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 2024 («Έκθεση της Επιτροπής Ελέγχου», σελ. 63-68).

**Θέμα 4ο:** Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας και απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024).

|                    |                 |     |           |                    |                         |
|--------------------|-----------------|-----|-----------|--------------------|-------------------------|
| <b>Απαιτούμενη</b> | <b>απαρτία:</b> | 34% | μετοχικού | <b>Πλειοψηφία:</b> | 50% + 1 εκπροσωπούμενων |
| κεφαλαίου          |                 |     |           | ψήφων              |                         |

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας καλείται να αποφασίσει σχετικά με την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, και την απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024).

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018,



όπως ισχύει, και την απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 - 31/12/2024).

**Θέμα 5<sup>ο</sup>: Διορισμός Ελεγκτικής Εταιρείας για τον τακτικό έλεγχο των Ατομικών και Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας και για την έκδοση του Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025).**

|                    |                 |     |           |                    |                         |
|--------------------|-----------------|-----|-----------|--------------------|-------------------------|
| <b>Απαιτούμενη</b> | <b>απαρτία:</b> | 34% | μετοχικού | <b>Πλειοψηφία:</b> | 50% + 1 εκπροσωπούμενων |
| κεφαλαίου          |                 |     |           | ψηφών              |                         |

Το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά από εισήγηση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τα ακόλουθα:

**(α)** ο τακτικός έλεγχος των ατομικών και ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025), καθώς και η έκδοση του Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού που προβλέπεται από το άρθρο 78 του ν. 5104/2024 και την ΠΟΛ.1124/18.6.2015 της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, να διενεργηθούν από την «ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «PricewaterhouseCoopers A.E.») (ΑΜΣΟΕΛ 113), και

**(β)** η αμοιβή της ως άνω ελεγκτικής εταιρείας για τον τακτικό έλεγχο για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025) και για την έκδοση Ετήσιου Φορολογικού Πιστοποιητικού, που προβλέπεται από το άρθρο 78 του ν. 5104/2024 και την ΠΟΛ.1124/18.6.2015 της Γενικής Γραμματείας Δημοσίων Εσόδων, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, θα καθορισθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου, μετά από προσφορά που θα υποβάλει η «PricewaterhouseCoopers A.E.» (ΑΜΣΟΕΛ 113), σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 2231/1994 και τα άρθρα 29 του Ν. 4449/2017 και 4 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014, όπως ισχύουν.

Σημειώνεται ότι η «PricewaterhouseCoopers A.E.» διενεργεί τον υποχρεωτικό έλεγχο της Εταιρείας (και των θυγατρικών της) για έξι συνεχή οικονομικά έτη. Κατά το οικονομικό έτος 2024, οι αμοιβές που έλαβε η «PricewaterhouseCoopers A.E.» από τον Όμιλο για την παροχή επιτρεπόμενων μη ελεγκτικών υπηρεσιών (non-audit fees) ανέρχονται στο ποσό των 62.500€ αντιπροσωπεύοντας ποσοστό 5% επί του μέσου όρου των αμοιβών που καταβλήθηκαν τα τελευταία τρία (3) συνεχή οικονομικά έτη (2021-2023) για τον νόμιμο έλεγχο ή τους νόμιμους ελέγχους του Ομίλου και, επομένως, δεν υπερβαίνουν συνολικά το όριο (70%) που προβλέπεται από τον Κανονισμό (ΕΕ) 537/2014, όπως ισχύει.



**Θέμα 6ο: Διορισμός Ελεγκτικής Εταιρείας για την παροχή διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας για την τρέχουσα εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 – 31/12/2025).**

Το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά από εισήγηση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας εισηγείται ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τα ακόλουθα:

(α) η παροχή διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025) να διενεργηθεί από την «ΠΡΑΪΣΓΟΥΩΤΕΡΧΑΟΥΣΚΟΥΠΕΡΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (διακριτικός τίτλος «PricewaterhouseCoopers Α.Ε.») (ΑΜΣΟΕΛ 113), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4449/2017, ως ισχύει και τις Κατευθυντήριες Οδηγίες που εξέδωσε η Επιτροπή Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων (ΕΛΤΕ) αναφορικά με το Πρόγραμμα Περιορισμένης Διασφάλισης (ΔΠΑΔ 3000) της ετήσιας έκθεσης βιωσιμότητας του Ν. 5164/2024, και

(β) η αμοιβή της ως άνω ελεγκτικής εταιρείας για παροχή διασφάλισης επί της Έκθεσης Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2025 (01/01/2025 - 31/12/2025), θα καθορισθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ελέγχου, μετά από προσφορά που θα υποβάλει η «PricewaterhouseCoopers Α.Ε.» (ΑΜΣΟΕΛ 113), σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 2231/1994 και τα άρθρα 29 του Ν. 4449/2017 και 4 του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014, όπως ισχύουν.

**Θέμα 7ο: Έγκριση διάθεσης Καθαρών Κερδών της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024).**

|                                                     |                                                  |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Απαιτούμενη απαρτία:</b> 34% μετοχικού κεφαλαίου | <b>Πλειοψηφία:</b> 50% + 1 εκπροσωπούμενων ψήφων |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|

Τα κέρδη της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) ανήλθαν, μετά από την αφαίρεση του αναλογούντος φόρου εισοδήματος, στο χρηματικό ποσό των πεντακοσίων τεσσάρων εκατομμυρίων εκατό ενενήντα τριών χιλιάδων τετρακοσίων τριάντα πέντε ευρώ (504.193.435€).

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη του την κερδοφορία, τις προοπτικές, τα επενδυτικά σχέδια και το στρατηγικό σχεδιασμό της Εταιρείας, εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στα άρθρα 158-161 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύουν, τη διανομή στους Μετόχους της Εταιρείας υπολοίπου μερίσματος για την εταιρική χρήση 2024, στο ποσό των 0,80€ ανά μετοχή, επιπλέον του ποσού 0,602852798€ ανά μετοχή το οποίο έχει ήδη καταβληθεί ως προσωρινό μέρισμα τον Νοέμβριο 2024, ήτοι συνολικού ποσού μερίσματος ανά μετοχή 1,402852798€, ως ακολούθως:

|                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| ΚΑΘΑΡΑ ΠΡΟΣ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2024 | 504.193.435€ |
| ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΣ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ                      | 503.141.420€ |



|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| ΔΙΑΝΕΜΗΘΕΝ ΠΡΟΣΩΡΙΝΟ ΜΕΡΙΣΜΑ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ    | 0,602852798€ |
| ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΝΕΜΗΘΕΝΤΟΣ ΠΡΟΣΩΡΙΝΟΥ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ | 216.258.638€ |
| ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΡΟΣ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ               | 286.882.782€ |
| ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΣ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ             | 0,80€        |
| ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΡΟΤΕΙΝΟΜΕΝΟ ΜΕΡΙΣΜΑ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ   | 1,402852798€ |

Συνεπώς, το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει ομόφωνα στη Γενική Συνέλευση τη διανομή υπολοίπου μερίσματος για την εταιρική χρήση 2024 ποσού ογδόντα λεπτών του Ευρώ (0,80€) ανά μετοχή και συνολικού μεικτού ποσού ύψους διακοσίων ογδόντα έξι εκατομμυρίων οκτακοσίων ογδόντα δύο χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα δύο Ευρώ (286.882.782€). Διευκρινίζεται ότι το προτεινόμενο ποσό του υπολοίπου μερίσματος των 0,80€ ανά μετοχή υπόκειται σε παρακράτηση αναλογούντος φόρου (5% σύμφωνα με άρθρα 61, 62 και 64 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύει) και καταβάλλεται πλέον του ποσού 0,602852798€ ανά μετοχή, το οποίο έχει ήδη διανεμηθεί στους Μετόχους της Εταιρείας ως προσωρινό μέρισμα, σύμφωνα με την από 29/08/2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και καταβλήθηκε στους δικαιούχους στις 11/11/2024. Επομένως, το σύνολο των διανεμόμενων κερδών χρήσης 2024 προς έγκριση από την Τακτική Γενική Συνέλευση ανέρχεται στο ποσό των 503.141.420€, ποσό που αποτελεί το άθροισμα του συνολικού μεικτού προσωρινού μερίσματος που πληρώθηκε (216.258.638€) και του συνολικού μεικτού υπολοίπου μερίσματος που πρόκειται να πληρωθεί (286.882.782€). Οι ίδιες μετοχές δεν δικαιούνται καταβολής μερίσματος. Το ποσό του μερίσματος που αντιστοιχεί στις ίδιες μετοχές προσαυξάνει το μέρισμα των λοιπών μετόχων και έχει ήδη υπολογιστεί στο προτεινόμενο προς διανομή επιπλέον μέρισμα.

Παρατίθενται οι σημαντικές ημερομηνίες σχετικά με τη διανομή του μερίσματος:

**α. Τετάρτη 07/05/2025:** Ημερομηνία αποκοπής (ημερομηνία, δηλαδή, από την οποία οι μετοχές της Εταιρείας διαπραγματεύονται στο Χρηματιστήριο Αθηνών χωρίς το δικαίωμα λήψης του μερίσματος),

**β. Πέμπτη 08/05/2025:** Ημερομηνία προσδιορισμού των δικαιούχων (ημερομηνία, δηλαδή, κατά την οποία όλοι οι εγγεγραμμένοι μέτοχοι στα αρχεία του Συστήματος Άυλων Τίτλων της Εταιρείας αναγνωρίζονται ως δικαιούχοι του μερίσματος) και

**γ. Τετάρτη 14/05/2025:** Ημερομηνία Έναρξης Πληρωμής του υπολοίπου μερίσματος χρήσης 2024 (κατά την οποία θα ξεκινήσει η καταβολή του μερίσματος).

Το υπόλοιπο μερίσματος χρήσης 2024 θα καταβληθεί σε μετρητά μέσω της Τράπεζας Πειραιώς (προτεινόμενη πληρώτρια τράπεζα). Προτείνεται επίσης η παροχή των απαραίτητων



εξουσιοδοτήσεων στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας για την υλοποίηση των διαδικαστικών λεπτομερειών.

**Θέμα 8<sup>ο</sup>: Έγκριση διανομής μέρους των Καθαρών Κερδών της Εταιρείας της εταιρικής χρήσης 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024) σε Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας.**

|                    |                 |     |           |                    |                         |
|--------------------|-----------------|-----|-----------|--------------------|-------------------------|
| <b>Απαιτούμενη</b> | <b>απαρτία:</b> | 34% | μετοχικού | <b>Πλειοψηφία:</b> | 50% + 1 εκπροσωπούμενων |
| κεφαλαίου          |                 |     |           | ψήφων              |                         |

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων πρότεινε στο Διοικητικό Συμβούλιο τη διανομή, σύμφωνα με το άρθρο 34 του Καταστατικού της Εταιρείας, μέρους των Καθαρών Κερδών της εταιρικής χρήσης 2024 στα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας, λόγω επίτευξης στόχων, βάσει της αξιολόγησης του έργου τους και σύμφωνα με ορισμένα προκαθορισμένα κριτήρια απόδοσης, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και την Πολιτική Αμοιβών και Παροχών του ΟΠΑΠ.

Αναφορικά με την πολιτική μπόνους και τα προγράμματα επιβράβευσης, θα πρέπει να σημειωθεί ότι τα τελευταία χρόνια η Εταιρεία έχει επικεντρωθεί σε προγράμματα που δημιουργούν κίνητρα μέσω συγκεκριμένων Κύριων Δεικτών Απόδοσης («ΚΔΑ»). Τα καθιερωμένα κριτήρια περιλαμβάνουν την ποσοτική συγκριτική αξιολόγηση, βάσει της συνολικής απόδοσης της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις βασικές μετρήσεις κερδοφορίας. Επίσης, εφαρμόζονται ποιοτικά κριτήρια με έμφαση στις δεξιότητες διοίκησης, καθώς και την κατάρτιση και ανάπτυξη των ομάδων εργασίας, την διεκπεραίωση έργων, την επικοινωνία με εξωτερικούς παράγοντες, κλπ.

Ως εκ τούτου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας και αφού έλαβε υπόψη τα οικονομικά αποτελέσματα του οικονομικού έτους 2024 εισηγείται<sup>1</sup> τη διανομή συνολικού ποσού έως έξι εκατομμυρίων επτακοσίων είκοσι επτά χιλιάδων και τριών Ευρώ (6.727.003€) από τα καθαρά κέρδη του οικονομικού έτους 2024 της Εταιρείας σε Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας με ρόλους εργασίας (job band) κάτω από C-2 έως και συμπεριλαμβανομένου του ρόλου «Team Leaders/Senior Specialists», οι οποίοι δικαιούνται μεταβλητή αμοιβή (μπόνους), βάσει της αξιολόγησης της απόδοσής τους σύμφωνα με ορισμένα προκαθορισμένα κριτήρια απόδοσης, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και την Πολιτική Αμοιβών και Παροχών του ΟΠΑΠ. Ως εκ τούτου, το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει στην

<sup>1</sup> Σημειώνεται ότι ο Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος (CEO), κ. Jan Karas, ο Επικεφαλής Οικονομικών (CFO) και Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ., κ. Pavel Mucha και το Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ, κ. Kamil Ziegler **απέχαν** από την ψηφοφορία του παρόντος θέματος.



Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων να εγκρίνει την διάθεση μέρους των Καθαρών Κερδών του οικονομικού έτους 2024 της Εταιρείας σε Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας με ρόλους εργασίας (job band) κάτω από C-2 έως και συμπεριλαμβανομένου του ρόλου «Team Leaders/Senior Specialists», σύμφωνα με τους ακόλουθους όρους και προϋποθέσεις:

- Διάρκεια της περιόδου αποτίμησης για την αξιολόγηση των στόχων: οικονομικό έτος 2024
- Δικαιούχοι: Το σύνολο των Δικαιούχων όπως εγκρίθηκαν από την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας είναι άτομα, στα οποία συμπεριλαμβάνονται τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας με ρόλους εργασίας (job band) κάτω από C-2 έως και συμπεριλαμβανομένου του ρόλου «Team Leaders/Senior Specialists».
- Ανώτατο ποσό από τα Καθαρά Κέρδη της Εταιρείας που θα διατεθεί ως επιβράβευση: έως έξι εκατομμύρια επτακόσιες είκοσι επτά χιλιάδες και τρία Ευρώ (6.727.003€)
- Προκαθορισμένοι στόχοι απόδοσης που αφορούν σε κριτήρια ατομικής απόδοσης, βάσει των αρχών που θέτει η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και την Πολιτική Αμοιβών και Παροχών του ΟΠΑΠ.
- Τελικό ποσοστό επίτευξης στόχων Εταιρικής Απόδοσης: 101,9%
- Τελικό ποσοστό καταβολής μεταβλητής αμοιβής (μπόνους): 119,5%

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων να εγκρίνει την διάθεση μέρους των Καθαρών Κερδών της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2024 σε Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανώτερη διοίκηση και στελέχη της Εταιρείας με ρόλους εργασίας (job band) κάτω από C-2 έως και συμπεριλαμβανομένου του ρόλου «Team Leaders/Senior Specialists», σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις που αναφέρονται ανωτέρω.

Με την προϋπόθεση της έγκρισης από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας σύμφωνα με τα ανωτέρω, η τελική κατ' άτομο διάθεση του ποσού σε κάθε δικαιούχο, θα διευθετηθεί, αποφασιστεί και υλοποιηθεί από τα αρμόδια εταιρικά όργανα (Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, Διοικητικό Συμβούλιο) σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο, τους ανωτέρω αναφερόμενους όρους και προϋποθέσεις και τους κανονισμούς και τις διαδικασίες της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη το σχετικό ποσό που προτείνεται για έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας προς διανομή ως επιβράβευση, τους δικαιούχους και την αντίστοιχη αξιολόγηση της απόδοσής τους σύμφωνα με συγκεκριμένα κριτήρια απόδοσης.

Σημειώνεται ότι η αμοιβή και οι παροχές των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας αποτυπώνονται πλήρως και λεπτομερώς στην Έκθεση Αποδοχών αποδεικνύοντας τη δέσμευση της Εταιρείας για διαφάνεια και ειλικρίνεια.



**Θέμα 9<sup>ο</sup>:** Υποβολή για συζήτηση και ψήφιση της Έκθεσης Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 2024 (01/01/2024 – 31/12/2024).

*Σημείωση: Σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 112 του Νόμου 4548/2018, η ψήφος των Μετόχων της Εταιρείας όσον αφορά την υποβληθείσα Έκθεση Αποδοχών έχει αυστηρά συμβουλευτικό χαρακτήρα.*

Οι Μέτοχοι της Εταιρείας πληροφορούνται ότι σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας πρέπει να συντάξει και να δημοσιεύσει μία έκθεση αποδοχών παρέχοντας ολοκληρωμένη επισκόπηση σε σαφή και κατανοητή μορφή του συνόλου των αποδοχών που ελήφθησαν από τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το οικονομικό έτος 2024 σύμφωνα με την ισχύουσα, κατά το οικονομικό έτος αναφοράς, Πολιτική Αποδοχών.

Η Έκθεση Αποδοχών της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2024 συντάχθηκε βάσει των παραδοχών και των αρχών που εμπεριέχονται στην ισχύουσα, κατά το οικονομικό έτος αναφοράς, Πολιτική Αποδοχών, η οποία είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στον ακόλουθο σύνδεσμο <https://investors.opap.gr/el-gr/governance/codes-and-policies/remuneration-policy>. Αφορά στις αποδοχές που έλαβαν τα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2024 και περιέχει όλες τις απαιτούμενες πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ειδικότερα, η Έκθεση Αποδοχών περιλαμβάνει όλες τις πληροφορίες για τις αποδοχές που έλαβαν τα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από όλες τις εταιρείες του Ομίλου ΟΠΑΠ κατά το οικονομικό έτος 2024. Οι αποδοχές αποτελούνται από σταθερές (τακτικός μισθός και πρόσθετες παροχές για εκτελεστικά μέλη και αμοιβές για τη συμμετοχή στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και Επιτροπών για όλα τα μέλη) και μεταβλητές αμοιβές (ετήσιο μπόνους, Μακροπρόθεσμο Πρόγραμμα Παροχής Κινήτρων). Επιπλέον των ανωτέρω, η Έκθεση Αποδοχών της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2024 περιλαμβάνει μία καταγραφή των συνολικών αποδοχών ανά κατηγορία σταθερών ή μεταβλητών αμοιβών. Επιπρόσθετα, η Έκθεση Αποδοχών απεικονίζει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας καθώς και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά τα τελευταία πέντε οικονομικά έτη. Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις ή αποκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, κατά το οικονομικό έτος 2024.

Σημειώνεται ότι οι ελεγκτές της Εταιρείας επιβεβαίωσαν ότι η Πολιτική Αποδοχών περιλαμβάνει τις απαιτούμενες πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.

Κατόπιν της έγκρισης της Έκθεσης Αποδοχών για το οικονομικό έτος 2024 από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας την 27/03/2025 και της ομόφωνης πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου



βάσει της εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, η Έκθεση Αποδοχών του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 (η οποία είναι διαθέσιμη για τους μετόχους στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στον ακόλουθο σύνδεσμο <https://investors.opap.gr/>) υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση **για συζήτηση και ψήφιση. Η ψήφος έχει αυστηρά συμβουλευτικό χαρακτήρα.** Το Διοικητικό Συμβούλιο θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση.

**Θέμα 10<sup>ο</sup>: Έγκριση για απόκτηση ιδίων μετοχών της Εταιρείας (πρόγραμμα επαναγοράς μετοχών / share buy-back programme).**

|                    |                 |     |           |                    |                         |
|--------------------|-----------------|-----|-----------|--------------------|-------------------------|
| <b>Απαιτούμενη</b> | <b>απαρτία:</b> | 34% | μετοχικού | <b>Πλειοψηφία:</b> | 50% + 1 εκπροσωπούμενων |
| κεφαλαίου          |                 |     |           | ψηφών              |                         |

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ομόφωνα εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τη χορήγηση έγκρισης για τη δυνατότητα απόκτησης από την Εταιρεία ιδίων μετοχών, για τους σκοπούς και τις χρήσεις που επιτρέπονται από το νόμο, σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στα άρθρα 49 και 50 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει σήμερα και σε συνδυασμό με τις διατάξεις του υπ' αριθμ. 596/2014 Κανονισμού του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου περί κατάχρησης αγοράς και του συμπληρωματικού του κατ' εξουσιοδότηση Κανονισμού (ΕΕ) 2016/1052 της Επιτροπής, όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα για τις προϋποθέσεις που εφαρμόζονται σε προγράμματα επαναγοράς και μέτρα σταθεροποίησης.

Ειδικότερα, η Εταιρεία θα δικαιούται, μέσα στην προβλεπόμενη από τον νόμο προθεσμία 24 μηνών, ήτοι από 17.06.2025 μέχρι 17.06.2027, να προβαίνει αμέσως ή εμμέσως σε απόκτηση ιδίων μετοχών η ονομαστική αξία των οποίων δεν θα υπερβαίνει το πέντε τοις εκατό (5%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, εφ' όσον οι εν λόγω αγορές είναι προς όφελος της Εταιρείας και ότι είναι προτιμότερες από άλλες διαθέσιμες επενδυτικές δυνατότητες καθώς και ότι τα διαθέσιμα κεφάλαια της Εταιρείας επιτρέπουν την απόκτηση αυτή.

Επιπροσθέτως, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται η ανώτατη τιμή αγοράς των ιδίων μετοχών της Εταιρείας να είναι είκοσι πέντε ευρώ (25€) ανά μετοχή και η κατώτατη τιμή αγοράς αυτών να είναι ίση με την ονομαστική αξία της μετοχής, ήτοι τριάντα λεπτά του Ευρώ (0,30€) ανά μετοχή.

Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ομόφωνα εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τη χορήγηση ειδικής εξουσιοδότησης προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, προκειμένου (α) να προβεί σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες για την υλοποίηση των ανωτέρω αναφερόμενων κατά τη διακριτική του ευχέρεια, ή/και (β) να εκχωρήσει περαιτέρω την εξουσιοδότηση αυτή σε τρίτα πρόσωπα.



ΤΕΛΟΣ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ - ΣΧΕΔΙΩΝ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ - ΕΙΣΗΓΗΣΕΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ  
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

---