

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ALTER EGO MEDIA Α.Ε.» ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 2024

προς την

ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

της 17^{ης} Ιουνίου 2025

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρείας «ALTER EGO MEDIA Α.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «ALTER EGO MEDIA» (εφεξής η «Εταιρεία»), συνέταξαν από κοινού την παρούσα έκθεση και την υποβάλλουν στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 17^{ης} Ιουνίου 2025, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5. του Ν. 4706/2020 και τις κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς(υπ' αριθ. πρωτ. 1591/05.07.2021 και 428/21.02.2022).

Σύνθεση Δ.Σ.

Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της 24.10.2024, στο πλαίσιο της προσαρμογής της λειτουργίας της Εταιρείας στους κανόνες της Εταιρικής Διακυβέρνησης ενόψει της εισαγωγής των μετοχών της στο Χρηματιστήριο Αθηνών, η οποία ολοκληρώθηκε την 27.1.2025, εξέλεξε το υφιστάμενο Δ.Σ., το οποίο αποτελείται από επτά (7) μέλη. Η εκλογή του Δ.Σ. έγινε κατ' εφαρμογή των κριτηρίων της Πολιτικής Καταλληλότητας, ενώ η θητεία του ορίστηκε πενταετής, λήγουσα την 24.10.2029. Στην ως άνω Έκτακτη Γενική Συνέλευση, ορίστηκαν τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., αφού διαπιστώθηκαν οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας αυτών, σύμφωνα με το άρθρο 9 του Ν.4706/2020.

Το υφιστάμενο Δ.Σ. συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την από 24.10.2024 συνεδρίασή του, οπότε και καθορίστηκε η εκπροσώπηση της Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 87 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 20 του Καταστατικού. Από τα επτά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, δύο (2) είναι εκτελεστικά και πέντε (5) μη εκτελεστικά, δύο (2) εκ των οποίων είναι ανεξάρτητα και συγκεκριμένα, ένα (1) είναι ανώτατο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (Χαράλαμπος Παμπούκης) και ένα (1) ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος (Ευγενία Παπαθανασοπούλου). Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου είναι σύμφωνη με τις προβλέψεις του άρθρου 5 παρ. 2 και του άρθρου 3 παρ. 1β του Ν. 4706/2020.

Αρμοδιότητες ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (όπως όλα τα μη εκτελεστικά μέλη) έχουν, ιδίως, τις ακόλουθες υποχρεώσεις σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4706/2020:

- (α) Να παρακολουθούν και να εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της,
- (β) Να διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου της επίδοσής τους, και
- (γ) Να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας του Δ.Σ. (παρ. 4.6.3), τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν, επίσης, ενδεικτικά τις εξής αρμοδιότητες:

- (α) Κατανοούν και παρακολουθούν το υφιστάμενο Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) και το σύστημα εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας.
- (β) Φροντίζουν ώστε να διασφαλίζονται οι βέλτιστες συνθήκες που είναι αναγκαίες για την άσκηση

του εσωτερικού ελέγχου.

(γ) Στελεχώνουν τις προβλεπόμενες από το θεσμικό και κανονιστικό πλαίσιο Επιτροπές του Δ.Σ.

δ) Ελέγχουν την ορθή επίτευξη των εταιρικών στόχων, σύμφωνα με τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης ή/και του Δ.Σ. και παρακολουθούν την υλοποίηση του στρατηγικού σχεδιασμού της Εταιρείας.

Τέλος, τα μη εκτελεστικά μέλη συνέρχονται περιοδικά χωρίς την παρουσία εκτελεστικών μελών προκειμένου να αξιολογούν την επίδοση των εκτελεστικών μελών και του Διευθύνοντος Συμβούλου και να εξασφαλίζουν την άσκηση αποτελεσματικής εποπτείας (παρ. 4.6.2 του Κανονισμού Λειτουργίας Δ.Σ.).

Άσκηση Αρμοδιοτήτων Ανεξαρτήτων μελών

Σύμφωνα με την παρ. 4.6.2 του Κανονισμού Λειτουργίας του ΔΣ και την παρ. 1.13 του ΕΚΕΔ, τα ανεξάρτητα μέλη συνήλθαν στις 26.5.2025 προκειμένου να ανταλλάξουν απόψεις και να συζητήσουν σχετικά με τη λειτουργία των οργάνων της Εταιρείας και την άσκηση των αρμοδιοτήτων τους.

Τα μέλη, επιβεβαίωσαν ότι το Δ.Σ., όπως ορίστηκε από τη Γενική Συνέλευση της 24.10.2025 συνεδριάζει τουλάχιστον μία φορά κάθε μήνα, κατά τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό Λειτουργίας του. Στο πλαίσιο των συνεδριάσεων αυτών, τα εκτελεστικά μέλη παρουσιάζουν αναλυτικά την πορεία υλοποίησης των στρατηγικών στόχων της Εταιρείας όπως αυτοί έχουν καθοριστεί από το Δ.Σ., ιδίως στο πλαίσιο του Ενημερωτικού Δελτίου το οποίο εκδόθηκε για τις ανάγκες της εισαγωγής των μετοχών της Εταιρείας στο Χ.Α. Τα εκτελεστικά μέλη υποβάλλουν συστηματικά, συγκεκριμένες και εμπεριστατωμένες προτάσεις για την υλοποίηση του στρατηγικού πλάνου και εν γένει για ζητήματα που αφορούν στη δραστηριότητα της Εταιρείας και του Ομίλου αυτής και τα μέλη του Δ.Σ. συζητούν και ανταλλάσσουν απόψεις ως προς αυτά πριν τη λήψη αποφάσεων. Συνολικά, διαπιστώνεται ότι το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά, προς εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις αρμοδιότητές του σύμφωνα με το Καταστατικό, τον Κανονισμό Λειτουργίας του και το ισχύον νομικό και κανονιστικό πλαίσιο.

Η πρόσβαση των ανεξαρτήτων μελών και εν γένει των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στα εκτελεστικά μέλη και στα στελέχη της Εταιρείας καθώς σε κάθε απαραίτητο στοιχείο για την άσκηση των καθηκόντων τους είναι απρόσκοπτη και ενημερώνονται συστηματικά και επαρκώς για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων. Ως εκ τούτου, είχαν τη δυνατότητα να ασκήσουν αποτελεσματικά τον εποπτικό τους ρόλο στα εκτελεστικά μέλη.

Επίσης, τα μέλη διαπίστωσαν ότι η προσαρμογή της Εταιρείας στο πλαίσιο των κανόνων της Εταιρικής Διακυβέρνησης υλοποιείται σε ικανοποιητικό βαθμό και ότι τα εκτελεστικά μέλη ασκούν αποτελεσματικά και με επαγγελματισμό τα καθήκοντα που τους έχουν ανατεθεί ενώ, η συνεργασία τους με τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απολύτως αρμονική και εποικοδομητική.

Τα ανεξάρτητα μέλη, μέσω της συμμετοχής τους στις Επιτροπές της Εταιρείας, ασκούν τα εποπτικά τους καθήκοντα και παρακολουθούν την λειτουργία του ΣΕΕ και του συστήματος εταιρικής διακυβέρνησης, ενώ ειδικά ως προς την μονάδα εσωτερικού ελέγχου υπέβαλαν προτάσεις που αφορούν στη στελέχωση και τη λειτουργία της για την βέλτιστη άσκηση των αρμοδιοτήτων της μονάδας αυτής. Η πρώτη αξιολόγηση του ΣΕΕ θα αφορά στην χρήση 2025. Επίσης, ειδικά σε σχέση με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση, στο πλαίσιο της Επιτροπής Ελέγχου, τα μέλη είχαν συστηματικές και πολυάριθμες συναντήσεις με την ομάδα των ορκωτών Ελεγκτών που πραγματοποίησαν τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2024, προκειμένου να διασφαλιστεί η ομαλή πορεία του ελέγχου και η ακεραιότητα της διαδικασίας χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, κυρίως μέσω της επίβλεψης της έγκυρης και έγκαιρης κατάρτισης πλήρων, αξιόπιστων και ακριβών χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Επίσης, τα ανεξάρτητα μέλη ενημερώνουν συστηματικά τα λοιπά μέλη του Δ.Σ. για τις εργασίες και τις δραστηριότητες των Επιτροπών στις οποίες συμμετέχουν.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μέλη επιβεβαιώνουν ότι έχουν εγκρίνει το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. για τη χρήση 2024, της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης χρήσης 2024 και της Έκθεσης Βιωσιμότητας χρήσης 2024, όπως περιλαμβάνονται στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το Οικονομικό Έτος 2024, η οποία εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη συνεδρίαση της 09.04.2025.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Χαράλαμπος Παμπούκης

Ευγενία Παπαθανασοπούλου