



ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ

ΔΙΟΙΚΗΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ

«ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ

ΙΟΥΛΙΟΣ 2026



ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I.	ΕΙΣΑΓΩΓΗ	2
II.	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ Δ.Σ. ΚΑΙ ΤΙΣ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ	2
III.	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	3
IV.	ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ	3

I.ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα έκθεση (εφεξής η «**Έκθεση**») συντάχθηκε και υποβάλλεται από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (**Δ.Σ.**) της εταιρείας «**ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» (εφεξής η «**Εταιρεία**») προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 31.8.2026, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

II.ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ Δ.Σ. ΚΑΙ ΤΙΣ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ

Σύνθεση και θητεία Μελών Διοικητικού Συμβουλίου κατά το έτος 2025

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα
Φαίδων-Θεόδωρος Ταμβακάκης	Πρόεδρος-Εκτελεστικό μέλος
David-Phillip Gibbs	Αντιπρόεδρος-Μη εκτελεστικό μέλος
Χριστόδουλος Αίσωπος	Διευθύνων Σύμβουλος-Εκτελεστικό μέλος
Αγγελική Χατζηδάκη	Μη εκτελεστικό μέλος
Αγνή Λεβή	Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό μέλος
Στέφανος Καραϊσκάκης	Ανεξάρτητο Μη εκτελεστικό μέλος

Το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, έχει εκλεγεί από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας στις 15.05.2024 με θητεία έως 15.05.2027, δυνάμενη να παραταθεί αυτόματα μέχρι την αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας μετά τη λήξη της θητείας του.

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου πληροί τις προϋποθέσεις των άρθρων 3 και 5 του ν. 4706/2020, περί επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο και του συνολικού αριθμού των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Στο υφιστάμενο Δ.Σ. συμμετέχουν, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του ν. 4706/2020 δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, και συγκεκριμένα οι κ.κ.:

- Αγνή Λεβή
- Στέφανος Καραϊσκάκης

Αμφότερα τα προαναφερόμενα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας που ορίζονται στο άρθρο 9 του Ν. 4706/2020.

Επιπλέον τα ως άνω αναφερόμενα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συμμετέχουν στις εκ του νόμου υποχρεωτικά συσταθείσες επιτροπές και συγκεκριμένα η κα Αγνή Λεβή είναι μέλος της Επιτροπής Ελέγχου

και Πρόεδρος της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων ενώ μέλος της τελευταίας συνιστά και ο κ. Στέφανος Καραϊσκάκης.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά, τουλάχιστον σε μηνιαία βάση αλλά και έκτακτα όταν τούτο κρίνεται αναγκαίο. Το σύνολο των αποφάσεων του Δ.Σ. κατά το έτος 2025, ελήφθη υπαρχούσης της νόμιμης απαρτίας και με ομοφωνία των παρόντων μελών του.

III.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που εισάγει το α.7 του ν.4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, τα τελευταία έχουν κυρίως τις ακόλουθες υποχρεώσεις:

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

Σε συνέχεια των ανωτέρω και σύμφωνα με την παρ. 5 του α.9 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 υποβάλλει το Δ.Σ.

Κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν με διαφάνεια, ανεξαρτησία και ακεραιότητα, έχοντας υψηλό αίσθημα ευθύνης και διασφαλίζοντας την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.

IV.ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΚΑΙ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ

Κατ' εφαρμογή των ανωτέρω και του όρου 1.13 του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης («ΕΚΕΔ»), τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συσκέφθηκαν, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητήσουν την επίδοση των τελευταίων, καθώς και την διακυβέρνηση της Εταιρείας εν γένει, όπου διαπιστώθηκαν τα παρακάτω:

Αναφορικά με την Εταιρεία και τη στρατηγική της:

- 1. Η Εταιρεία συμμορφώνεται πλήρως με το ισχύον κανονιστικό και νομοθετικό πλαίσιο, υιοθετώντας παράλληλα τις αρχές της ορθής εταιρικής διακυβέρνησης.
- 2. Η Εταιρεία επιδιώκει σε συνεχή βάση τη βελτίωση και την αναβάθμιση των λειτουργιών και των διαδικασιών της, αναζητώντας αποτελεσματικότερους τρόπους οργάνωσης και λειτουργίας.

Αναφορικά με το Δ.Σ. εν γένει:

1. Το Δ.Σ. επιτελεί το έργο του με αποτελεσματικότητα, επιδιώκοντας τη βιώσιμη ανάπτυξη της Εταιρείας και την προάσπιση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων της και, κατ' επέκταση, των μετόχων της. Η λειτουργία του ευθυγραμμίζεται πλήρως με την ισχύουσα νομοθεσία, το καταστατικό, τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας, καθώς και τον ΕΚΕΔ που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία.
2. Το Δ.Σ. διακρίνεται από πολυμορφία σε επίπεδο φύλου, γνώσεων, ηλικίας εμπειρίας και τομείς δραστηριοποίησης. Η σύνθεση αυτή ενισχύει τον ουσιαστικό διάλογο επί των εισηγήσεων της διοίκησης και συμβάλλει στη λήψη αποφάσεων προς όφελος της Εταιρείας, των μετόχων και του ανθρώπινου δυναμικού της. Επιπλέον, όπως προκύπτει από την ετήσια αξιολόγηση, πληροί τα κριτήρια ατομικής και συλλογικής καταλληλότητας, σύμφωνα με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας.
3. Η δομή και η λειτουργία του Δ.Σ. υποστηρίζουν την επίτευξη των επιχειρησιακών στόχων και διασφαλίζουν την αποτελεσματική υλοποίηση της εταιρικής στρατηγικής. Παράλληλα, δεν έχουν εντοπιστεί περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων μεταξύ των διευθυντικών στελεχών, των μελών του Δ.Σ. και των μετόχων.
4. Το Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας έχει κριθεί επαρκές και αποτελεσματικό, ειδικότερα σε συνάρτηση με το μέγεθος της Εταιρείας, τη φύση των δραστηριοτήτων της και την περίοδο εφαρμογής του, καθώς δεν εντοπίστηκαν παρεκκλίσεις από τις προβλέψεις του νόμου ή δυσλειτουργίες, όπως προέκυψε από την αξιολόγηση της εφαρμογής και της αποτελεσματικότητάς του για την περίοδο 05.07.2022 - 31.12.2024 στην οποία είχε προβεί το Δ.Σ. τον Απρίλιο του έτους 2025.
5. Σημαντική εξέλιξη αποτέλεσε η ολοκλήρωση, τον Μάρτιο του 2026, της αξιολόγησης της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) από την εταιρεία Grant Thornton με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2025, χωρίς να εντοπιστούν ουσιώδεις αδυναμίες, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020.

Αναφορικά με την επίδοση των εκτελεστικών μελών:

1. Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαθέτουν την απαιτούμενη κατάρτιση και εμπειρία για την αποτελεσματική εποπτεία των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, την ορθή διοίκηση και τη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων, προς όφελος της Εταιρείας, των μετόχων, των λοιπών ενδιαφερομένων μερών και του ανθρώπινου δυναμικού της.
2. Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ασκούν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με το πλαίσιο του ν. 4706/2020 και του ΕΚΕΔ, τηρώντας τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας.
3. Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. συνεργάζονται αρμονικά τόσο μεταξύ τους όσο και με τα μη εκτελεστικά μέλη και τα ανώτερα διευθυντικά στελέχη, επιδεικνύοντας επαγγελματισμό και προσανατολισμό στην εύρυθμη λειτουργία και την αναπτυξιακή πορεία της Εταιρείας.
4. Κατά τη διάρκεια του 2025, τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. διαχειρίστηκαν με υπευθυνότητα τις εταιρικές υποθέσεις, υλοποιώντας την εταιρική στρατηγική και υποστηρίζοντας τον επιχειρηματικό σχεδιασμό της Εταιρείας.

5. Εντός του 2025, τα εκτελεστικά μέλη υπέβαλαν στο Δ.Σ. εισηγήσεις που στόχευαν στη βελτιστοποίηση των εργασιών της Εταιρείας και στην περαιτέρω ανάπτυξή της.
6. Κατά το έτος 2025, τα εκτελεστικά μέλη συνέβαλαν ενεργά στη διατήρηση ενός υγιούς, ασφαλούς και αξιοκρατικού εργασιακού περιβάλλοντος, ενισχύοντας το κλίμα εμπιστοσύνης, αναγνώρισης και ανοιχτής επικοινωνίας μεταξύ διοίκησης και εργαζομένων.

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας, επιβεβαιώνουν ότι συμφωνούν με το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Δ.Σ. και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2025, που συμπεριλαμβάνονται στην Ετήσια Ενοποιημένη και Εταιρική Χρηματοοικονομική Έκθεση, η οποία εγκρίθηκε από το Δ.Σ. την 24^η Απριλίου 2026 και είναι αναρτημένη στον ιστότοπο της Εταιρείας <https://atrust.gr/ependitikes-sxeseis/oikonomika-stoixeia/>.

Συμπερασματικά, κρίνουμε ότι τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη διέθεταν επαρκή και έγκαιρη ενημέρωση για την αξιολόγηση των εισηγήσεων των εκτελεστικών μελών, καθώς και ανεμπόδιστη πρόσβαση στις αναγκαίες πληροφορίες για την παρακολούθηση της εφαρμογής της εταιρικής στρατηγικής και την άσκηση αποτελεσματικής εποπτείας. Παράλληλα, συμμετείχαν στις σχετικές συζητήσεις του Δ.Σ. με ανεξαρτησία κρίσης, επιδεικνύοντας υπευθυνότητα και ακεραιότητα.

ΤΑ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

Στέφανος Καραϊσκάκης

Αγνή Λεβή