

Αναφορά - Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία “BALLY’S INTRALOT A.E.” για τη χρήση 01/01/25-31/12/25 (σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020)

Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων

Η παρούσα Αναφορά- Έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία “BALLY’S INTRALOT A.E.” και το διακριτικό τίτλο “BALLY’S INTRALOT” (εφεξής η «Εταιρεία»), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9 παράγραφος 5 του Ν.4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ’ αριθμ. πρωτ. 1591/05.07.21 & 428/21.2.22) και υποβάλλεται προς την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 28^{ης} Μαΐου 2026.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του Ν. 4706/2020, τα μη Εκτελεστικά Μέλη, συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών, έχουν ιδίως τις ακόλουθες υποχρεώσεις :

- 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 των επιδόσεών τους, και
- γ) να εξετάζουν και να εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα Εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το οποίο εκλέχθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30^{ης} Μαΐου 2024, ήταν δωδεκαμελές και συγκροτήθηκε σε σώμα αυθημερόν (30.05.2024). Κατά τη διάρκεια της θητείας του επήλθαν οι ακόλουθες μεταβολές: Στις 5.12.2024 παραιτήθηκε από μη εκτελεστικό μέλος ο κ. Κωνσταντίνος Αντωνόπουλος χωρίς να αντικατασταθεί, οπότε το Δ.Σ. κατέστη ενδεκαμελές. Στις 07.11.2025 παραιτήθηκε από εκτελεστικό μέλος ο κ. Κωνσταντίνος Φαρρής, εξελέγη σε αντικατάστασή του ως εκτελεστικό μέλος ο κ. Robeson Mandela Reeves ο οποίος, κατόπιν ανασυγκρότησης του Δ.Σ. την ίδια ημέρα, ορίστηκε Διευθύνων Σύμβουλος. Περαιτέρω, στις 16.03.2026 το Διοικητικό Συμβούλιο ανασυγκροτήθηκε με τη σημερινή του σύνθεση και συνεχίζει κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας Αναφοράς – Έκθεσης να αποτελείται από έντεκα (11) μέλη. Δύο (2) Μέλη εξ αυτών είναι Εκτελεστικά και εννέα (9) Μη Εκτελεστικά Μέλη, εκ των οποίων τέσσερα (4) είναι Ανεξάρτητα που πληρούν τις προϋποθέσεις ανεξαρτησίας των παρ. 1 και 2 του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020. Η θητεία των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι εξαετής (δηλαδή μέχρι 30.05.2030), δυνάμενη να παραταθεί μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης της Εταιρείας.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.5178/2025, στις 26 Σεπτεμβρίου του 2025 η Εταιρεία δημοσίευσε την Ειδική Ετήσια Έκθεση του άρθρου 3Γ του Ν. 4706/2020 για την Ισόρροπη Εκπροσώπηση των Φύλων στο Διοικητικό Συμβούλιο και παράλληλα την υπέβαλε αρμοδίως στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, στο Τμήμα Τεκμηρίωσης Έρευνας και Ψηφιακής Υποστήριξης (Παρατηρητήριο) της Γενικής Γραμματείας Ισότητας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων του Υπουργείου Κοινωνικής Συνοχής και Οικογένειας, καθώς και στον Συνήγορο του Πολίτη. Η Έκθεση αναρτήθηκε επίσης στην ιστοσελίδα της Εταιρείας, όπως προβλέπεται από το ίδιο άρθρο. Σύμφωνα με την Ειδική Έκθεση, η Εταιρεία είναι σε συμμόρφωση με τις διατάξεις του άρθρου 3 παρ. 1(β) του Ν. 4706/2020 και τις αντίστοιχες προβλέψεις της Πολιτικής Καταλληλότητας περί επαρκούς εκπροσώπησης ανά φύλο καθώς το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από οκτώ (8) άνδρες και τρεις (3) γυναίκες ήτοι ποσοστό μελών υποεκπροσωπούμενου φύλου 27,27%

Σημειώνεται ότι, σε συνέχεια των διατάξεων του Ν. 5178/2025 (άρθρο 5) και των νέων απαιτήσεων του άρθρου 3Α του Ν. 4706/2020 για την ισόρροπη εκπροσώπηση των φύλων, το Διοικητικό Συμβούλιο θα εξετάσει, εντός του προβλεπόμενου από τον νόμο χρονικού πλαισίου, τυχόν αναγκαίες προσαρμογές στη σύνθεσή του, με σκοπό τη συμμόρφωση με το ισχύον πλαίσιο και τη διασφάλιση της συλλογικής καταλληλότητας.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας διαθέτουν ατομική και συλλογική καταλληλότητα καλύπτοντας τα κριτήρια καταλληλότητας και αξιοπιστίας που προβλέπονται στην εγκεκριμένη Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Η δε σύνθεση αυτού χαρακτηρίζεται από επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο, ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας και συμβάλει στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και στη διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων προς όφελος της Εταιρείας και των μετόχων της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση του εταιρικού σκοπού και ασκεί τις αρμοδιότητες του σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας για τις ανώνυμες εταιρείες, το Καταστατικό, τον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ).

Προτεραιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη διάρκεια του 2025 αποτέλεσαν η υλοποίηση της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρείας που ειδικά κατά τη χρήση αυτή περιλάμβανε ως κύριο, αλλά όχι μόνο, στόχο την απόκτηση του τομέα International Business της Bally's Corp που ολοκληρώθηκε στις αρχές Οκτωβρίου του 2025 και μετασχημάτισε τον όμιλο, η διασφάλιση της πληρότητας και της αξιοπιστίας των στοιχείων και πληροφοριών καθώς και της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης για την κατάρτιση αξιόπιστων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η αναγνώριση και διαχείριση ουσιαστών κινδύνων που συνδέονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα και τη λειτουργία της Εταιρείας καθώς και η κατάρτιση Έκθεσης Βιωσιμότητας σύμφωνα με τις νέες απαιτήσεις στοιχείων βιωσιμότητας που περιλαμβάνει η Ενωσιακή Οδηγία (Corporate Sustainability Reporting Directive), όπως ενσωματώθηκε με το Ν. 5164/2024. Επίσης η Εταιρεία επικαιροποίησε την Πολιτική Καταλληλότητας των μελών του Δ.Σ. ώστε να συνάδει με τον νέο Ν. 5178/2025 και την Εγκύκλιο 60/29.04.2025 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, με την υποστήριξη της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων Μελών του Δ.Σ., ολοκλήρωσε το α' τρίμηνο 2026 την αυτοαξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και των Επιτροπών του (Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων Μελών του Δ.Σ.) για το διάστημα 01.01.25-31.12.25, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4706/2020 για την Εταιρική Διακυβέρνηση, την εγκύκλιο αριθ.60/18.09.2020 που εκδόθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς και τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021, χωρίς να εντοπιστούν ουσιαστικές αδυναμίες. Ειδικότερα, η αξιολόγηση της περιόδου 01.01.25 - 31.12.25 δεν ανέδειξε ιδιαίτερα ζητήματα που να απαιτούν διορθωτικές ενέργειες καθώς τα μέλη συνέκλιναν ως προς την αποτελεσματική λειτουργία τόσο του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του όσο και ως προς την αποτελεσματική εκπλήρωση των καθηκόντων του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου.

Περαιτέρω, τον Μάρτιο του 2026 ολοκληρώθηκε με επιτυχία η αξιολόγηση της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2025 βάσει των απαιτήσεων που απορρέουν από την παρ. 1 του άρθρου 4 του Ν. 4706/2020, από την ανεξάρτητη εταιρεία συμβούλων «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Συμβούλων Επιχειρήσεων» και από την αξιολόγηση αυτή δεν προέκυψαν ουσιαστικές αδυναμίες στο Σύστημα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας.

Η εν λόγω αξιολόγηση του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης κάλυψε τα εξής αντικείμενα: α) επαρκές και αποτελεσματικό Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων των συστημάτων διαχείρισης κινδύνων και κανονιστικής συμμόρφωσης, β) επαρκείς και αποτελεσματικές διαδικασίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την καταστολή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, γ) επαρκείς και αποτελεσματικούς μηχανισμούς επικοινωνίας με τους μετόχους, ώστε να διευκολύνονται η άσκηση των δικαιωμάτων τους και ο ενεργός διάλογος με αυτούς (shareholder engagement), δ) πολιτική αποδοχών, η οποία συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας.

Επιπροσθέτως, τον Μάρτιο 2026 ολοκληρώθηκε με επιτυχία από την εταιρεία «Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων» (με διακριτικό τίτλο «Grant Thornton A.E.»), η αξιολόγηση της επάρκειας και αποτελεσματικότητας του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου («ΣΕΕ») της Εταιρείας Bally's Intralot A.E. και των σημαντικών θυγατρικών της με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2025, σύμφωνα με τις διατάξεις της περ. ι της παρ. 3 και της παρ. 4 του άρθρου 14 του ν. 4706/2020 και την Απόφαση 1/891/30.09.2020 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει (το «Κανονιστικό Πλαίσιο»).

Η εν λόγω αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου κάλυψε τα εξής αντικείμενα: το Περιβάλλον Ελέγχου, την Διαχείριση Κινδύνων, τους Ελεγκτικούς Μηχανισμούς και Δικλείδες Ασφαλείας, το Σύστημα Πληροφόρησης και Επικοινωνίας καθώς και την Παρακολούθηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας και των σημαντικών θυγατρικών της.

Η Έκθεση της Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών και Συμβούλων Επιχειρήσεων κατέληξε στο συμπέρασμα ότι από τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν σχετικά με την αξιολόγηση της επάρκειας και της αποτελεσματικότητας του ΣΕΕ της Εταιρείας, δεν εντοπίστηκαν αδυναμίες που θα μπορούσαν να θεωρηθούν ως ουσιαστικές αδυναμίες στο ΣΕΕ της Εταιρείας, σύμφωνα με το Κανονιστικό Πλαίσιο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει τις αποφάσεις του σύμφωνα με τον νόμο και το Καταστατικό της Εταιρείας. Όλα τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ., κατά τη διάρκεια του 2025, συμμετείχαν σε συνεδριάσεις του Δ.Σ. ή/και συμφώνησαν στη λήψη αποφάσεων για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων και για θέματα που

εγκρίθηκαν από τη Γενική Συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Επίσης, το Διοικητικό Συμβούλιο εξετάζει κάθε φορά εάν για τη λήψη απόφασης συντρέχει περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων ή εάν το θέμα για το οποίο λαμβάνει απόφαση εμπίπτει στις διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν. 4548/2018, περί συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη.

Περαιτέρω:

- Τα Εκτελεστικά μέλη διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία στη δυνατότητα άσκησης εποπτείας επί των λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας και διακρίνονται για την ακεραιότητα, την αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους. Κατά τη διάρκεια της χρήσης, διενήργησαν αποτελεσματική άσκηση εταιρικής διοίκησης και διαχείρισης των εταιρικών υποθέσεων, προσηλωμένοι στους εγκεκριμένους εταιρικούς στόχους, με σημαντικά οικονομικά αποτελέσματα προς όφελος της Εταιρείας, των εργαζομένων και των μετόχων της.
 - Στα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλιστεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας καθώς και τακτικής ενημέρωσης τους από τους υπεύθυνους των υπηρεσιών.
 - Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στο πλαίσιο της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις Επιτροπές, συμμετέχουν ενεργά στη διαμόρφωση των αποφάσεων, λειτουργούν με αίσθημα ευθύνης, ανεξαρτησία κατά τη διαμόρφωση της γνώμης και διαφάνεια, διασφαλίζοντας την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερομένων μερών. Κατά τη διάρκεια της χρήσης, δεν ελήφθησαν αποφάσεις από το Διοικητικό Συμβούλιο με τις οποίες τα Ανεξάρτητα Μέλη διαφωνούν.
 - Κατά τη διάρκεια του 2025 τα Μη Εκτελεστικά Μέλη συνεδρίασαν μία (1) φορά χωρίς την παρουσία των Εκτελεστικών και συζητήθηκε η επίδοση των τελευταίων στη διάρκεια του έτους.
 - Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Ελέγχου, η οποία σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας στις 30/05/2024, αποτελεί Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου, αποτελούμενη από τρία (3) Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη.
 - Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων Μελών του Δ.Σ, η οποία αποτελείται από τρία (3) Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη. Βασική αποστολή της Επιτροπής είναι η συνδρομή του Διοικητικού Συμβουλίου στη διατύπωση προτάσεων προς το Δ.Σ. σχετικά με την Πολιτική Αποδοχών, στην εξέταση των πληροφοριών του τελικού σχεδίου της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, καθώς και στη διαδικασία εντοπισμού και ανάδειξης των κατάλληλων υποψηφίων Μελών του Δ.Σ., ώστε να διασφαλίζεται η ομαλή συνέχιση της λειτουργίας του, ως συλλογικού οργάνου διοίκησης και εκπροσώπησης της Εταιρείας καθώς και των Επιτροπών του, σύμφωνα με την υφιστάμενη Πολιτική Καταλληλότητας που εφαρμόζει η Εταιρεία.
 - Στον εργασιακό τομέα η Εταιρεία ενθαρρύνει και εξασφαλίζει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, εποικοδομητική συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, εξαλείφοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας και τις διακρίσεις στην εργασία.
- Τέλος τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 20 Απριλίου 2026. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος που έληξε στις 31/12/2025.

Παιανία, 07.05.2026

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. της **“BALLY’S INTRALOT”**