

ΕΚΘΕΣΗ  
Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου  
της Ανώνυμης Εταιρείας «Allwyn AG»  
*[Καταστατική έδρα: 17, Boulevard F.W. Raiffeisen L-2411,  
Μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου,  
Αριθμός μητρώου: B306096, μητρώο επιχειρήσεων του Λουξεμβούργου]*  
στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων  
της 12ης Μαΐου 2026

Σύμφωνα με το άρθρο 9, παράγραφος 5 του Ν. 4706/2020, η υπογραφόμενη Cherrie Mae Chiomento-Ferreria, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Allwyn AG» (πρώην ανώνυμη εταιρεία, συσταθείσα σύμφωνα με το ελληνικό δίκαιο, με την επωνυμία «ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε. («ΟΠΑΠ») και από 24/02/2026 και έως 16/03/2026 «ΟΠΑΠ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ») («η Εταιρεία»), διά του παρόντος υποβάλλω την παρούσα έκθεση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων για το έτος 2025. Επίσης, η παρούσα έκθεση περιλαμβάνει τις δραστηριότητες των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών κατά την εν λόγω περίοδο αναφοράς. Οι αναφορές στις εξελίξεις μετά την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2025 παρέχονται μόνο για σκοπούς πληροφόρησης.

Καθ' όλη τη διάρκεια του έτους αναφοράς 2025 και έως την 16η Μαρτίου 2026, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας αποτελείτο από τέσσερα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη, την κα Cherrie Mae Chiomento Ferreria, την Καθηγήτρια Dr. Nicole Conrad-Forker, και τους κ.κ. Θεόδωρο Πανάγο και Γεώργιο Μάντακα, οι οποίοι εξελέγησαν και ορίστηκαν ως Ανεξάρτητα Μέλη από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 09/06/2022. Κατά τον διορισμό τους και καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας τους, συμπεριλαμβανομένης της χρήσης 2025, τα ως άνω Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη πληρούσαν συνεχώς τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στο άρθρο 9 του Ν. 4706/2020 και την τότε ισχύουσα Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας.

### Στρατηγική και βασικοί στόχοι της εταιρείας το 2025

Καθ' όλη τη διάρκεια του 2025 και πριν από την υλοποίηση της παρακάτω περιγραφόμενης επιχειρηματικής συνένωσης μεταξύ της Allwyn και του ΟΠΑΠ, η **Στρατηγική Fast Forward** της Εταιρείας αποτελούσε ένα ολοκληρωμένο σχέδιο που αντανάκλούσε την προσήλωση της Εταιρείας στη βιώσιμη ανάπτυξη και στις αρχές της περιβαλλοντικής, κοινωνικής και εταιρικής διακυβέρνησης (ESG). Οι στρατηγικοί στόχοι που τέθηκαν για το 2025 επιδιώχθηκαν με επιτυχία και ευθυγραμμίστηκαν με τους έξι πυλώνες μακροπρόθεσμης επιτυχίας της Εταιρείας: Πελάτης, Επωνυμία, Διαδίκτυο, Λιανική, Τεχνολογία και Άνθρωποι.

Μέσω της εφαρμογής της το 2025, η στρατηγική ενίσχυσε την ηγετική θέση της Εταιρείας στην ελληνική αγορά και ενίσχυσε περαιτέρω τη θέση της στην παγκόσμια βιομηχανία τυχερών παιχνιδιών. Με πελατοκεντρική προσέγγιση, η Εταιρεία παρέμεινε επικεντρωμένη στην παροχή υψηλής ποιότητας, ασφαλούς και υπεύθυνης ψυχαγωγίας, δημιουργώντας παράλληλα βιώσιμη αξία για τα ενδιαφερόμενα μέρη και συμβάλλοντας θετικά στην κοινωνία. Η Στρατηγική Fast Forward οδήγησε σε αξιοσημείωτες επιτυχίες που σχετίζονται με τα προϊόντα στον τομέα τόσο του Λιανικού Εμπορίου όσο και του Διαδικτύου. Παράλληλα, η Εταιρεία διατήρησε την ηγετική της θέση στις χορηγίες και συνέχισε να στηρίζει ευπαθείς κοινωνικές ομάδες.

Τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διαβουλευόνταν τακτικά με τα Μη Εκτελεστικά Μέλη σχετικά με την καταλληλότητα της στρατηγικής. Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη:

- πραγματοποίησαν ανεξάρτητη και αντικειμενική εποπτεία της προόδου και των επιδόσεων της Εταιρείας σε σχέση με τους στρατηγικούς της στόχους,
- προσέφεραν εποικοδομητική ανατροφοδότηση, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με τις προσδοκίες των μετόχων και των ενδιαφερόμενων μερών, και υποστήριξαν τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου στην υλοποίηση της στρατηγικής για το 2025,
- εξέτασαν και ενέκριναν τον ετήσιο προϋπολογισμό, έχοντας αξιολογήσει τη δυνατότητα υλοποίησής του, την ευθυγράμμιση με τη στρατηγική και τη συνέπεια προς την αποστολή, το όραμα και τις αξίες της Εταιρείας.

Όσον αφορά τη βιωσιμότητα, η Εταιρεία συμμορφώθηκε με τις απαιτήσεις της CSRD εφαρμόζοντας Εταιρική Πολιτική Βιώσιμης Ανάπτυξης και δημοσιεύοντας τον Απολογισμό Βιώσιμης Ανάπτυξης, σύμφωνα με τα Ευρωπαϊκά Πρότυπα Υποβολής Εκθέσεων Βιωσιμότητας (ESRS), για το οικονομικό έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2025. Ενώ η Εταιρεία έχει περιορισμένο περιβαλλοντικό αποτύπωμα, δίνει σημαντική έμφαση στον κοινωνικό της αντίκτυπο, ιδιαίτερα σε τομείς όπως το υπεύθυνο παιχνίδι. Η Εταιρεία συνέχισε επίσης να έχει επίγνωση των περιβαλλοντικών προκλήσεων και εργάζεται για την ελαχιστοποίηση των αρνητικών επιπτώσεων μέσω της συμμόρφωσης με την περιβαλλοντική νομοθεσία και των τακτικών εκτιμήσεων περιβαλλοντικών επιπτώσεων.

## Επιδόσεις των Μελών της Εκτελεστικής Επιτροπής

Υπό τον εποπτικό τους ρόλο, τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ενεργώντας στο πλαίσιο του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του (Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων), παρακολουθούσαν και αξιολογούσαν την απόδοση των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Επιβεβαιώνεται ότι, καθ' όλη τη διάρκεια του έτους 2025, τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκτέλεσαν τα καθήκοντά τους σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, το Καταστατικό και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, ενεργώντας πάντοτε προς το συμφέρον της Εταιρείας και χωρίς συγκρούσεις συμφερόντων.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αναγνωρίζουν την προσήλωση των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε υψηλά επαγγελματικά και ηθικά πρότυπα, καθώς και στις αρχές εταιρικής διακυβέρνησης. Σημειώνεται περαιτέρω ότι τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υλοποίησαν αποτελεσματικά το στρατηγικό σχέδιο της Εταιρείας, διασφαλίζοντας την ευθυγράμμιση με την αποστολή και τις αξίες της, και διατήρησαν τακτική και εποικοδομητική επικοινωνία με το Διοικητικό Συμβούλιο, επιτρέποντας τον έγκαιρο και διαφανή διάλογο με τα Μη Εκτελεστικά Μέλη και τα ανώτερα διοικητικά στελέχη.

Επιπλέον, σημειώνεται ότι ο Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος παρείχε τακτικές ενημερώσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την εφαρμογή της στρατηγικής της Εταιρείας και την πρόοδο βασικών επιχειρηματικών πρωτοβουλιών, ενώ παράλληλα συνεργάστηκε ενεργά με το Διοικητικό Συμβούλιο για τη λήψη ανατροφοδότησης σχετικά με τη συνολική εταιρική διαχείριση.

## Λοιπές Αρμοδιότητες και Δηλώσεις

Καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης 2025, τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη συμμετείχαν στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και συνέβαλαν στη λήψη αποφάσεων διά περιφοράς, ιδίως σε σχέση με την κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων καθώς και αποφάσεις για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία στη Γενική Συνέλευση.

Επίσης, εκπλήρωσαν τα καθήκοντά τους ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στους κανονισμούς εκάστης Επιτροπής.

Επιπλέον, τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη ενήργησαν με ανεξαρτησία, ακεραιότητα και δέουσα επιμέλεια. Εξέτασαν εποικοδομητικά και, κατά περίπτωση, αμφισβήτησαν τις αποφάσεις των μελών της εκτελεστικής επιτροπής και της διοίκησης. Αφιέρωσαν επαρκή χρόνο στην εκπλήρωση των καθηκόντων τους και εκτέλεσαν τους ρόλους τους σε πλήρη συμμόρφωση με την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας, που ίσχυε κατά το χρόνο αυτό.

Στο σημείο αυτό, αξίζει να σημειωθεί ότι η κα Cherrie Mae Chiomento Ferreria, η καθηγήτρια Dr. Nicole Conrad-Former και οι κ.κ. Θεόδωρος Πανάγος και Γεώργιος Μάντακας, οι οποίοι διετέλεσαν ως Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθ' όλη τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης 2025 και έως την 16<sup>η</sup> Μαρτίου 2026, διετέλεσαν κατά το τρίτο τρίμηνο του 2025 μέλη της ειδικής Ανεξάρτητης Επιτροπής του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία συστήθηκε με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου με συγκεκριμένες αρμοδιότητες. Οι εν λόγω αρμοδιότητες περιελάμβαναν, μεταξύ άλλων, την αξιολόγηση των όρων της Επιχειρηματικής Συνένωσης μεταξύ της Allwyn και του ΟΠΑΠ (η «Συναλλαγή», όπως περιγράφεται αναλυτικά στην επόμενη ενότητα της παρούσας Έκθεσης), σύμφωνα με τις ειδικότερες οδηγίες του Διοικητικού Συμβουλίου, την επίβλεψη της προετοιμασίας των εγγράφων που σχετίζονται με τη Συναλλαγή, την υποβολή εισήγησης στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τον διορισμό ορκωτών ελεγκτών που ενεργούν ως ανεξάρτητοι εμπειρογνώμονες και την υποβολή πλήρως αιτιολογημένης πρότασης για τη Συναλλαγή στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση.

## Επιχειρηματική Συνένωση Allwyn-ΟΠΑΠ (η «Συναλλαγή») - Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 07/01/2026

Στις 29 Οκτωβρίου 2025, η Allwyn International AG («AIAG») και ο ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε. («ΟΠΑΠ»), ο οποίος μετονομάστηκε στις 24/02/2026 σε «ΟΠΑΠ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και στις 16/03/2026 σε «Allwyn AG», υπέγραψαν συμφωνία υλοποίησης συναλλαγής σχετικά με τη συνένωση της AIAG και του ΟΠΑΠ μέσω συναλλαγής που περιλαμβάνει το συνδυασμό όλων των εταιρικών συμμετοχών που κατέχουν (η «Συναλλαγή»). Η Συναλλαγή πραγματοποιείται μέσω διαδοχικών βημάτων, μεταξύ των οποίων (i) η διάσπαση δι' απόσχισης του κλάδου τυχερών παιχνιδιών της ΟΠΑΠ και εισφοράς του σε νεοσυσταθείσα, εξ ολοκλήρου θυγατρική ελληνική ανώνυμη εταιρεία, η οποία ολοκληρώθηκε την 24<sup>η</sup> Φεβρουαρίου 2026 (από τις 24/02/2026 η εταιρική επωνυμία του ΟΠΑΠ μεταβλήθηκε σε «ΟΠΑΠ Συμμετοχών Ανώνυμη Εταιρεία») και η εισφορά των συμμετοχών του ΟΠΑΠ στο μετοχικό κεφάλαιο των 100% θυγατρικών του σε μια δεύτερη εξ ολοκλήρου ελεγχόμενη Ελληνική Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία συστάθηκε στις 27 Φεβρουαρίου 2026, (ii) η διασυνοριακή μετατροπή της «ΟΠΑΠ Συμμετοχών Ανώνυμη Εταιρεία», με μεταφορά της καταστατικής της έδρας από την Ελλάδα στο Μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου, η οποία ολοκληρώθηκε την 16<sup>η</sup> Μαρτίου 2026, συνεπεία της οποίας η εταιρεία, χωρίς να λυθεί ή να τεθεί σε εκκαθάριση, μετέβαλε τη νομική της μορφή από ελληνική ανώνυμη εταιρεία σε ανώνυμη εταιρεία διεπόμενη από το δίκαιο του Λουξεμβούργου (société anonyme) με την επωνυμία «Allwyn AG» (η «Εταιρεία»), παραμένοντας παράλληλα εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών, (iii) η ίδρυση υποκαταστήματος της Εταιρείας στην Ελλάδα, η οποία ολοκληρώθηκε την 24<sup>η</sup> Μαρτίου 2026, το οποίο στη συνέχεια θα μετατραπεί σε ελληνική ανώνυμη εταιρεία, μέσω ευρωπαϊκής διασυνοριακής μερικής διάσπασης της Εταιρείας, (iv) η εισφορά από την AIAG των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της (εξαιρουμένων τυχόν μετοχών που κατέχει η AIAG στην Εταιρεία) στην Εταιρεία (η «Εισφορά Allwyn»), σε αντάλλαγμα για την έκδοση από την Εταιρεία στην AIAG 445.684.184 νέων μετοχών στο πλαίσιο αύξησης μετοχικού κεφαλαίου από την Εταιρεία και (v) η μεταφορά της έδρας

της Εταιρείας από το Μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου στην Ελβετία (η «**Μεταφορά της Έδρας στην Ελβετία**»).

Στις 07/01/2026 η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας ενέκρινε τα θέματα της ημερήσιας διάταξης που ήταν αναγκαία για την υλοποίηση και ολοκλήρωση της Συναλλαγής. Ειδικότερα, η Έκτακτη Γενική Συνέλευση ενέκρινε, μεταξύ άλλων, με την απαιτούμενη απαρτία και πλειοψηφία:

(α) τα βήματα (i) και (ii) της Συναλλαγής όπως περιγράφονται παραπάνω,

(β) το καταστατικό της Allwyn AG, με ισχύ από την ημερομηνία έναρξης ισχύος της Διασυνοριακής Μετατροπής, δηλαδή την 16/03/2026,

(γ) εξέλεξε τα νέα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Allwyn AG, με ισχύ από την ημερομηνία έναρξης ισχύος της Διασυνοριακής Μετατροπής, ήτοι την 16/03/2026 και όρισε τα Ανεξάρτητα μέλη ως ακολούθως:

- **Lord Sebastian Newbold Coe CH KBE**, Ανώτερο Ανεξάρτητο Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου (Επικεφαλής Ανεξάρτητο Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου)
- **Paul Schmid**, Ανεξάρτητο Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου
- **Cherrie Mae Chiomento- Ferreria**, Ανεξάρτητο Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου

## ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗ ΝΕΑ ΕΠΟΧΗ 2030

Μετά την ολοκλήρωση της επιχειρηματικής συνένωσης Allwyn-ΟΠΑΠ, η Εταιρεία έχει εισέλθει σε μια νέα φάση ανάπτυξης, με ευρύτερο γεωγραφικό αποτύπωμα και πιο διαφοροποιημένη επιχειρηματική και λειτουργική πλατφόρμα.

Σε αυτό το πλαίσιο, η μακροπρόθεσμη στρατηγική της Εταιρείας αναμένεται να συνεχίσει να υπηρετείται με έμφαση στην υλοποίηση με συγκροτημένο τρόπο, την αποτελεσματική ενσωμάτωση, την οικονομική πειθαρχία, το υπεύθυνο παιχνίδι, την κανονιστική συμμόρφωση και τη διατήρηση υψηλών προτύπων διακυβέρνησης σε όλες τις αγορές της.

Ιδιαίτερη προσοχή θα πρέπει επίσης να δοθεί στην ομαλή ενσωμάτωση της συνενωθείσας δραστηριότητας, τη συνεπή εφαρμογή των προτύπων διακυβέρνησης, διαχείρισης κινδύνων και εσωτερικού ελέγχου σε ολόκληρο τον οργανισμό, και στην πειθαρχημένη κατανομή κεφαλαίων για την υποστήριξη των μακροπρόθεσμων στρατηγικών στόχων της Εταιρείας.

Συνολικά, η Εταιρεία σκοπεύει να συνεχίσει να επιδιώκει τη μακροπρόθεσμη στρατηγική της με διαφανή και υπεύθυνο τρόπο, λαμβάνοντας δεόντως υπόψη τα συμφέροντα των μετόχων και άλλων ενδιαφερόμενων μερών.

## Συμπέρασμα

Υπό την ιδιότητά μου ως Ανεξάρτητου Μη Εκτελεστικού Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της Allwyn AG, παραμένω πλήρως προσηλωμένη στην επιμελή εκτέλεση των καθηκόντων μου. Μετά την

ολοκλήρωση της επιχειρηματικής συνένωσης Allwyn-OPAP, η Εταιρεία έχει εισέλθει σε μια νέα φάση ανάπτυξης και στο επίκεντρο πρέπει να παραμείνει η υλοποίηση με συγκροτημένο τρόπο, η αποτελεσματική εποπτεία και η ορθή διακυβέρνηση.

Εξακολουθώ να είμαι πεπεισμένη ότι με τη συνεχή εστίαση στην υλοποίηση με πειθαρχημένο τρόπο, το υπεύθυνο παιχνίδι, την κανονιστική συμμόρφωση και την ορθή διακυβέρνηση, η Εταιρεία βρίσκεται στην κατάλληλη θέση για την επιδίωξη των μακροπρόθεσμων στρατηγικών της στόχων. Προσβλέπω στη συνέχιση της επικοινωνιακής συνεργασίας με τα Μέλη του Εκτελεστικού Συμβουλίου και στη διατήρηση ενός ανοιχτού και παραγωγικού διαλόγου με τους μετόχους προς υποστήριξη των μακροπρόθεσμων στρατηγικών προτεραιοτήτων της Εταιρείας και του ορθού πλαισίου διακυβέρνησης.

Έχω γνώση των διαδικασιών της Εταιρείας σχετικά με τη γνωστοποίηση τυχόν εξαρτήσεων, σύμφωνα με το Καταστατικό της Εταιρείας και το ισχύον πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης, και επιβεβαιώνω ότι δεν υπάρχουν τέτοιες εξαρτήσεις κατά την ημερομηνία αναφοράς.

9 Απριλίου 2026

---

Cherrie Mae Chiomento – Ferreria

**Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Allwyn AG**