

## 7. Κανόνες που διέπουν τις συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων μερών

Η Εταιρεία ακολουθεί τους κανόνες που αφορούν τη διαφάνεια, την ανεξάρτητη οικονομική διαχείριση, την ακρίβεια και την ορθότητα των συναλλαγών της, ως ο νόμος ορίζει.

Οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών, γίνονται με τίμημα ή αντάλλαγμα, το οποίο είναι ανάλογο με εκείνο που θα πραγματοποιείτο εάν η συναλλαγή γινόταν με άλλο φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με τις συνθήκες που επικρατούν στην αγορά κατά το χρόνο πραγματοποίησης της συναλλαγής και ιδίως ανάλογο με το τίμημα ή αντάλλαγμα που συμφωνεί η Εταιρεία, όταν συναλλάσσεται με οποιονδήποτε τρίτο, σύμφωνα και με τα εκάστοτε προβλεπόμενα στη σχετική νομοθεσία.

Η Εταιρεία τηρεί πλήρως όσα επιβάλλει σχετικά η νομοθεσία.

Συγκεκριμένα, στο πλαίσιο εφαρμογής των Διεθνών Λογιστικών Προτύπων και Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς και συγκεκριμένα σύμφωνα με το ΔΛΠ 24 «Γνωστοποιήσεις Συνδεδεμένων Μερών», η Εταιρεία υποχρεούται να γνωστοποιεί κυρίως μέσω περιοδικών οικονομικών καταστάσεων τις συναλλαγές της με συνδεδεμένα με αυτή μέρη. Περαιτέρω, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν. 4548/2018, συμβάσεις της Εταιρείας με συνδεδεμένα μέρη, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, είναι επιτρεπτές μόνο κατόπιν έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο ή, κατά περίπτωση, από τη Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις συναλλαγές που απαριθμούνται στην παράγραφο 3 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018. Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο ανακοινώνει την παροχή άδειας για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένο μέρος, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 101 του Ν. 4548/2018.

Ως συνδεδεμένα μέρη, αναφορικά με την Εταιρεία, θεωρούνται τα πρόσωπα που ορίζονται ως συνδεδεμένα με αυτήν κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτά, σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 27.

Με ευθύνη της Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, οι πληροφορίες για τις κατά τα ανωτέρω συναλλαγές μεταξύ συνδεδεμένων εταιρειών συμπεριλαμβάνονται στην έκθεση που συνοδεύει τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας, προκειμένου να λάβουν γνώση οι μέτοχοι.

## 8. Βιογραφικά σημειώματα μελών της ανώτερης διοίκησης

### Χρήστος Γαβαλάς

Γενικός Διευθυντής Χρηματοοικονομικών  
MYTILINEOS

Ο Χρήστος Γαβαλάς είναι Γενικός Διευθυντής Χρηματοοικονομικών της MYTILINEOS, μιας από τις κορυφαίες ελληνικές εταιρείες με δραστηριότητα και στις πέντε ηπείρους. Η εταιρεία δραστηριοποιείται στους τομείς Ηλεκτρικής Ενέργειας & Φυσικού Αερίου, Μεταλλουργίας, Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης και Ανάπτυξης Ανανεώσιμων Πηγών & Αποθήκευσης Ενέργειας, με κύκλο εργασιών που το 2021 ξεπέρασε τα 2,6 δισ. ευρώ και περισσότερους από 4.820 άμεσους και έμμεσους εργαζόμενους.

Ο Χρήστος Γαβαλάς είναι οικονομολόγος, απόφοιτος του τμήματος Οργάνωσης και Διοίκησης του Οικονομικού Πανεπιστημίου Αθηνών με ειδίκευση στα Χρηματοοικονομικά. Ξεκίνησε την επαγγελματική του σταδιοδρομία στις αρχές της δεκαετίας του '90, στο Global Treasury Services της Barclays Bank plc Greece ως διαπραγματευτής Χρηματαγοράς και Κεφαλαιαγοράς. Από το 1997 μέχρι το 2001 ανέλαβε διάφορες θέσεις στην τράπεζα.

Το 2001 ανέλαβε Γενικός Διευθυντής Χρηματοοικονομικών της MYTILINEOS, υπεύθυνος για τη διαχείριση των χρηματοοικονομικών κινδύνων (financial risk management), χρηματοδότησης, διαχείρισης διαθεσίμων (asset and liabilities management), πιστωτικού κινδύνου (credit) και της ανάπτυξης σχέσεων με εγχώρι-

ους και διεθνείς χρηματοπιστωτικούς οργανισμούς και διαχειριστές κεφαλαίων. Στο πλαίσιο αυτό, είναι αρμόδιος για το σχεδιασμό και την υλοποίηση της βέλτιστης κεφαλαιακής δομής και ρευστότητας για την υποστήριξη της λειτουργίας και ανάπτυξης του συνόλου των δραστηριοτήτων της εταιρείας. Επίσης, προεδρεύει της επιτροπής επενδύσεων και είναι μέλος της εκτελεστικής και οικονομικής της MYTILINEOS.

### Παναγιώτης Γαρδελίνος

Γενικός Διευθυντής Τομέα Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης  
MYTILINEOS

Ο Παναγιώτης Γαρδελίνος είναι Γενικός Διευθυντής του Τομέα Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης της MYTILINEOS, μιας από τις κορυφαίες ελληνικές εταιρείες με δραστηριότητα και στις πέντε ηπείρους. Η εταιρεία δραστηριοποιείται στους τομείς Ηλεκτρικής Ενέργειας & Φυσικού Αερίου, Μεταλλουργίας, Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης και Ανάπτυξης Ανανεώσιμων Πηγών & Αποθήκευσης Ενέργειας, με κύκλο εργασιών που το 2021 ξεπέρασε τα 2,6 δισ. ευρώ και περισσότερους από 4.820 άμεσους και έμμεσους εργαζόμενους.

Ο Παναγιώτης Γαρδελίνος γεννήθηκε στην Αθήνα το 1961 και αποφοίτησε από το ΕΜΠ, ως Μηχανολόγος Μηχανικός. Φέρει 35 χρόνια εμπειρίας στον τομέα της Ενέργειας, έχοντας εργαστεί σε διάφορες θέσεις με Αναδόχους/ Εργολάβους EPC στην Ελλάδα και τη Δανία.

Το 2006 εντάχθηκε στην εταιρεία MYTILINEOS και σήμερα είναι ο Γενικός Διευθυντής του Τομέα Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης και μέλος της Εκτελεστικής Επιτροπής της MYTILINEOS.

### Γιάννης Καλαφατάς

Γενικός Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών  
MYTILINEOS

Ο Γιάννης Καλαφατάς είναι Γενικός Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών της MYTILINEOS, μιας από τις κορυφαίες ελληνικές εταιρείες με δραστηριότητα και στις πέντε ηπείρους. Η εταιρεία δραστηριοποιείται στους τομείς Ηλεκτρικής Ενέργειας & Φυσικού Αερίου, Μεταλλουργίας, Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης και Ανάπτυξης Ανανεώσιμων Πηγών & Αποθήκευσης Ενέργειας, με κύκλο εργασιών που το 2021 ξεπέρασε τα 2,6 δισ. ευρώ και περισσότερους από 4.820 άμεσους και έμμεσους εργαζόμενους.

Ο Γιάννης Καλαφατάς γεννήθηκε το 1976 στην Αθήνα και είναι κάτοχος πτυχίου Οικονομικών από το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Πειραιώς. Τον Ιούνιο του 2005 εντάχθηκε στον Όμιλο Μυτιληναίου ως Διευθυντής Οικονομικού Σχεδιασμού Ομίλου, ενώ το 2011 ανέλαβε καθήκοντα Γενικού Διευθυντή Οικονομικών Υπηρεσιών του Ομίλου. Το 2017 ο ρόλος του διευρύνθηκε αναλαμβάνοντας την ευθύνη για τις Διευθύνσεις Πληροφορικής και Κεντρικών Προμηθειών, και στην συνέχεια το 2020, την Διεύθυνση Επενδυτικών σχέσεων.