

ΣΧΕΔΙΟ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

Της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της

«ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΥΑΡΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.»

της 16^{ης} Ιουλίου 2026

Θέμα 1^ο: Έγκριση της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης και των Ενοποιημένων Οικονομικών Καταστάσεων του Ομίλου, συνταχθεισών σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α), για την 25^η εταιρική χρήση (01.01.2025 – 31.12.2025), με των επ’ αυτής Εκθέσεων Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή - Λογιστή.

Με την υπ. αριθμ. 129/28.4.2026 απόφαση, το Διοικητικό Συμβούλιο της ΕΥΔΘ ενέκρινε τις Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες δημοσιεύθηκαν σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και βρίσκονται αναρτημένες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.eyath.gr).

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας περιλαμβάνουν τις εταιρικές και ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, κατάσταση συνολικού εισοδήματος, κατάσταση μεταβολών καθαρής θέσης, κατάσταση ταμειακών ροών) της εταιρικής χρήσης από 1 Ιανουαρίου 2025 έως 31 Δεκεμβρίου 2025, την περίληψη σημαντικών λογιστικών πολιτικών και μεθόδων και τις λοιπές επεξηγηματικές πληροφορίες, καθώς και την ετήσια έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, την ετήσια έκθεση βιωσιμότητας και την έκθεση του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση των εταιρικών και των ενοποιημένων Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της εικοστής πέμπτης (25^{ης}) εταιρικής χρήσης (από 1^η Ιανουαρίου 2025 έως 31^η Δεκεμβρίου 2025), καθώς και της σχετικής Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, της Ετήσιας Έκθεσης Βιωσιμότητας και της Έκθεσης του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή.

Θέμα 2^ο: Έγκριση της συνολικής διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2025 – 31.12.2025, κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και απαλλαγή των Ελεγκτών σύμφωνα με την παρ. 1, περ. γ) του άρθρου 117 του Ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων :

α) την έγκριση της συνολικής διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2025 – 31.12.2025, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει,

β) την απαλλαγή των Ορκωτών Ελεγκτών της Εταιρείας από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για την εικοστή πέμπτη (25^η) εταιρική χρήση (από 1^η Ιανουαρίου 2025 έως 31^η Δεκεμβρίου 2025), σύμφωνα με την παρ. 1, περ. γ) του άρθρου 117 του Ν. 4548/2018.

Θέμα 3^ο: Έγκριση διάθεσης αποτελεσμάτων και διανομής μερίσματος από τα κέρδη χρήσης 2025 στους μετόχους της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο με την υπ. αριθμ. 214/2026 απόφασή του, ενέκρινε την υποβολή πρότασης προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σχετικά με τη διανομή μερίσματος του άρθρου 160 του Ν.4548/2018, ποσού 0,0746 ευρώ ανά μετοχή (συνολικό μικό ποσό σε € 2.707.980) για τη χρήση 2025.

Σύμφωνα με το οικονομικό ημερολόγιο, οι ημερομηνίες αποκοπής, προσδιορισμού δικαιούχων και έναρξης πληρωμής του μερίσματος, είναι οι ακόλουθες :

Ημερομηνία αποκοπής μερίσματος: Τρίτη 25 Αυγούστου 2026.

Ημερομηνία δικαιούχων μερίσματος (record date): Τετάρτη 26 Αυγούστου 2026.

Ημερομηνία έναρξης πληρωμής του μερίσματος μέσω της Τράπεζας Eurobank: Τρίτη 1 Σεπτεμβρίου 2026.

Θέμα 4^ο: Συζήτηση επί της Έκθεσης Αποδοχών της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων κατ' άρθρο 112 παρ. 3 και Έγκριση της Έκθεσης Αποδοχών και των καταβληθεισών αμοιβών και αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για την εταιρική χρήση 01.01.2025 – 31.12.2025, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και την Έκθεση Αποδοχών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας με την υπ' αριθμ. 208/2026 απόφασή του ενέκρινε την υπ' αριθμ. 053/22.6.2026 εισήγηση της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων σχετικά με:

α) τις καταβληθείσες αμοιβές και αποζημιώσεις των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά την εικοστή πέμπτη (25^η) εταιρική χρήση (από 1^η Ιανουαρίου 2025 έως 31^η Δεκεμβρίου 2025) και

β) την Έκθεση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έτους 2025. Η Έκθεση έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρείας <https://investors.eyath.gr/γενικές-συνελεύσεις-μετόχων/>

Το Διοικητικό Συμβούλιο: α) υποβάλλει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την Έκθεση Αποδοχών προς συζήτηση επί αυτής και την έγκρισή της και β) εισηγείται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση των καταβληθεισών αμοιβών και αποζημιώσεων των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά την 25^η εταιρική χρήση (από 1^η Ιανουαρίου 2025 έως 31^η Δεκεμβρίου 2025).

Η ψήφος των Μετόχων είναι συμβουλευτική.

Θέμα 5^ο: Έγκριση νέας Πολιτικής Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας με την υπ' αριθμ. 209/2026 απόφασή του ενέκρινε τη νέα, αναθεωρημένη Πολιτική Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, όπως αυτή υποβλήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο από την Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, με την υπ' αριθμ. 050/19.6.2026 εισήγησή της.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποβάλλει στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων τη νέα Πολιτική Αποδοχών, συνοδευόμενη από σχετική επεξηγηματική έκθεσή του προς τη Γενική Συνέλευση και εισηγείται την έγκρισή της από αυτή, κατ' άρθρα 110 και 111 παρ. 2 Ν. 4548/2018.

Η προτεινόμενη νέα Πολιτική Αποδοχών έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://investors.eyath.gr/γενικές-συνελεύσεις-μετόχων/>

Θέμα 6^ο : Εκλογή ενός (1) νέου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και λήψη απόφασης για τον ορισμό του ως ανεξάρτητου μη εκτελεστικού, σύμφωνα με τα άρθρα 5 παρ. 2 και 9 παρ. 1,2 Ν. 4706/2020.

Για το παρόν θέμα της Ημερήσιας Διάταξης αναμένεται εισήγηση του Ελληνικού Δημοσίου, ως πλειοψηφούντος μετόχου της ΕΥΑΘ Α.Ε. κατ' άρθρο 64 του Ν. 5045/2023.

Θέμα 7^ο: Λήψη απόφασης για το είδος, τη σύνθεση και τη θητεία της νέας Επιτροπής Ελέγχου του Δ.Σ. κατ' άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, ενόψει λήξης της θητείας της και ορισμός των μελών αυτής, εφόσον εγκριθεί ανεξάρτητη επιτροπή.

Η από 20.8.2024 Γενική Συνέλευση των Μετόχων αποφάσισε :

1. Η Επιτροπή Ελέγχου να είναι επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου (σύμφωνα με την περίπτωση αα της παραγράφου 1 του άρθρου 44 Ν. 4449/2017), δηλαδή να συγκροτείται μόνο από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
2. Τα μέλη της Επιτροπής να είναι τρία (3).
3. Οι ιδιότητες των Μελών της Επιτροπής να είναι στο σύνολό τους Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη.
4. Η θητεία της Επιτροπής να είναι δύο (2) ετών, αρχόμενη από την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον ορισμό των μελών της.

Με την υπ' αριθμ. 340/2024 απόφαση του ΔΣ, εξελέγησαν ως μέλη της Επιτροπής Ελέγχου οι Νικόλαος Κλείτου, Μαρία Πεταλά και Ιωάννα Δοβλέτογλου, άπαντα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ, και η θητεία τους ορίστηκε από 12.9.2024 έως 11.9.2026.

Ενόψει της λήξης της ως άνω ορισθείσας θητείας της Επιτροπής Ελέγχου, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται προς τη Γενική Συνέλευση τη λήψη νέας απόφασης σχετικά με το είδος, τη σύνθεση και τη θητεία της νέας Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται προς τη Γενική Συνέλευση:

1. Η Επιτροπή Ελέγχου να είναι επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου (σύμφωνα με την περίπτωση αα της παραγράφου 1 του άρθρου 44 Ν. 4449/2017), δηλαδή να συγκροτείται μόνο από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.
2. Τα μέλη της Επιτροπής να είναι τρία (3).
3. Οι ιδιότητες των Μελών της Επιτροπής να είναι στο σύνολό τους Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη.
4. Η θητεία της Επιτροπής να είναι δύο (2) ετών, αρχόμενη από την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον ορισμό των μελών της.

Θέμα 8^ο: Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας και έγκριση αμοιβής της, για τον τακτικό έλεγχο των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων, την Έκθεση Επισκόπησης των Ενδιάμεσων Συνοπτικών Εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων και την χορήγηση Φορολογικού Πιστοποιητικού, για την οικονομική χρήση 01.01.2026 - 31.12.2026.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με την υπ' αριθμ. 210/2026 απόφασή του ενέκρινε την Εισηγήση της Επιτροπής Ελέγχου, (σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 44, παράγραφος 3 περίπτωση στ, του Ν. 4449/2017, όπως ισχύει), η οποία αφού αξιολόγησε τις υποβληθείσες προσφορές από τις ενδιαφερόμενες εταιρείες Ορκωτών λογιστών, με κριτήριο την πλέον συμφέρουσα από τεchnοοικονομική άποψη προσφορά, πρότεινε την εταιρεία «FORVIS MAZARS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ» για τον έλεγχο της χρήσης 01.01.2026 – 31.12.2026, καθώς και την έκδοση πιστοποιητικού φορολογικής συμμόρφωσης. Ως εκ τούτου το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τα κάτωθι :

α) τον διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας «FORVIS MAZARS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ», για τη διενέργεια του τακτικού ελέγχου (έλεγχος ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, επισκόπηση των ενδιάμεσων συνοπτικών εξαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων) καθώς και την έκδοση του πιστοποιητικού φορολογικής συμμόρφωσης σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 65Α του ν. 4174/2013, για την οικονομική χρήση 01.01.2026 - 31.12.2026 και

β) την έγκριση της αμοιβής της ελεγκτικής εταιρείας, ποσού 69.000€ και των όρων πρόσληψης της, κατ' ανεξάρτητη κρίση, χωρίς επίδραση από τρίτους και χωρίς να υπάρχει ή να της έχει επιβληθεί οποιαδήποτε συμβατική ρήτρα μεταξύ της Εταιρείας και οιαδήποτε τρίτου μέρους, η οποία θα περιόριζε τις δυνατότητες επιλογής από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων σε ορισμένες κατηγορίες ή καταλόγους νόμιμων ελεγκτών ή ελεγκτικών γραφείων, όσον αφορά τον διορισμό συγκεκριμένου νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, για τη διενέργεια του υποχρεωτικού ελέγχου της Εταιρείας.

Θέμα 9^ο: Παροχή αδείας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και στα στελέχη των Διευθύνσεων της Εταιρείας για την συμμετοχή τους σε Διοικητικά Συμβούλια ή την Διοίκηση άλλων συνδεδεμένων εταιρειών κατά το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από αυτές, σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας εισηγείται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 98, παράγραφος 1, του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, την παροχή αδείας στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και στα στελέχη των διευθύνσεων της Εταιρείας για την συμμετοχή τους στα Διοικητικά Συμβούλια ή στην διοίκηση των θυγατρικών και των συνδεδεμένων Εταιρειών του Ομίλου.

Θέμα 10^ο: Έγκριση τροποποίησης Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών Δ.Σ. της ΕΥΑΘ Α.Ε., ενόψει της έναρξης ισχύος, στις 30.6.2026, του νέου άρθρου 3Α του Ν. 4706/2020, όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο 5 του Ν. 5178/2025, για την ισόρροπη εκπροσώπηση των φύλων στη διοίκηση των εταιριών με αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά.

Στις 30.6.2026 τίθεται σε εφαρμογή η νέα διάταξη του άρθρου 3Α του Ν. 4706/2020, όπως αυτό προστέθηκε με το άρθρο 5 του Ν. 5178/2025, για την ισόρροπη εκπροσώπηση των φύλων στη διοίκηση των εταιριών με αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά.

Στην παράγραφο 3 της ως άνω διάταξης προβλέπεται ότι στις εταιρείες που απασχολούν διακόσιους πενήντα (250) εργαζομένους και άνω και έχουν ετήσιο κύκλο εργασιών τουλάχιστον πενήντα εκατομμύρια (50.000.000) ευρώ ή ετήσιο ισολογισμό τουλάχιστον σαράντα τρία εκατομμύρια (43.000.000) ευρώ, στις οποίες εμπίπτει η ΕΥΑΘ Α.Ε., το ποσοστό συμμετοχής του υποεκπροσωπούμενου φύλου στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν υπολείπεται του τριάντα τρία τοις εκατό (33%) επί του συνόλου των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αντί του έως τώρα ισχύοντος υποχρεωτικού ποσοστού 25%. Ενώ στην παρ. 4 προβλέπεται ότι: «4. Όταν στο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας που εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της παρ. 3 συμμετέχουν τρία (3) ή περισσότερα εκτελεστικά μέλη, στο ως άνω ποσοστό του τριάντα τρία τοις εκατό (33%), περιλαμβάνεται ένα (1) τουλάχιστον εκτελεστικό μέλος του υποεκπροσωπούμενου φύλου.» Σε περίπτωση κλάσματος, τα ανωτέρω ποσοστά στρογγυλοποιούνται στον εγγύτερο ακέραιο αριθμό.

Με το άρθρο 17 παρ. 2 Ν. 5178/2025 ορίστηκε ότι οι εταιρείες που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής των ως άνω διατάξεων οφείλουν να λάβουν όλα τα απαραίτητα οργανωτικά μέτρα για να συμμορφωθούν με αυτές έως 30.6.2026. Συνεχία των ανωτέρω, η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς εξέδωσε την υπ' αριθμ. 60/29.4.2026 Εγκύκλιό της (η οποία αποτελεί επικαιροποίηση της προϊσχύσασας υπ' αριθμ. 60/2020 Εγκυκλίου της), με θέμα «Κατευθυντήριες γραμμές για την Πολιτική Καταλληλότητας του άρθρου 3 του ν. 4706/2020, όπως τροποποιήθηκε με το ν. 5178/2025 και ισχύει».

Ενόψει των ανωτέρω, παρίσταται ανάγκη τροποποίησης της Πολιτικής Καταλληλότητας των μελών Δ.Σ. της ΕΥΑΘ Α.Ε., ώστε αυτή να είναι σύμφωνη με τις νέες ως άνω νομοθετικές προβλέψεις και Εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται προς τη Γενική Συνέλευση την έγκριση της αναθεωρημένης Πολιτικής Καταλληλότητας των Μελών του Δ.Σ. της ΕΥΑΘ Α.Ε. Η προτεινόμενη νέα Πολιτική Καταλληλότητας έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας: <https://investors.eyath.gr/γενικές-συνελεύσεις-μετόχων/>