

ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 67

Της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Ανωνύμου Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) της 4ης Αυγούστου 2026

Στα γραφεία της έδρας της Ανωνύμου Εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) (εφεξής η «**Εταιρεία**») στην Α' Βιομηχανική Περιοχή Βόλου, στη δημοτική κοινότητα Διμηνίου της δημοτικής ενότητας Αισωνίας του Δήμου Βόλου, της Περιφερειακής ενότητας Μαγνησίας, της Περιφέρειας Θεσσαλίας σήμερα την 4^η Αυγούστου 2026 ημέρα Τρίτη και ώρα 14.00' συνήλθαν οι Μέτοχοι της Εταιρείας σε Τακτική Γενική Συνέλευση κατόπιν της από 10ης Ιουλίου 2026 σχετικής προσκλήσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, νόμιμα και εμπρόθεσμα αναρτημένη στην ιστοσελίδα <http://www.servisteel.gr> της Εταιρείας.

Η πρόσκληση των μετόχων για την ετήσια Τακτική Γενική συνέλευση καταχωρήθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα στο ΓΕΜΗ/ΥΜΣ με αριθμό Πρωτοκόλλου 4144066/10-07-2026.

Επίσης η πρόσκληση τοιχοκολλήθηκε πριν από είκοσι (20) πλήρεις ημέρες σ' εμφανή θέση των Γραφείων της έδρας της Εταιρείας. Δέκα (10) ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως τέθηκαν στη διάθεση των μετόχων οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών. Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνελεύσεως τοιχοκολλήθηκε σε εμφανή θέση των Γραφείων της έδρας της Εταιρείας ο πίνακας των Μετόχων, οι οποίοι κατέθεσαν εμπρόθεσμα τις μετοχές τους για να συμμετάσχουν στην παρούσα Γενική Συνέλευση με την ένδειξη του αριθμού των μετοχών και ψήφων κάθε Μετόχου των διευθύνσεων και των λοιπών στοιχείων των μετόχων και των Αντιπροσώπων αυτών.

Ο πίνακας αυτός έχει ως εξής:

Π Ι Ν Α Κ Α Σ

των Μετόχων της Ανωνύμου Εταιρείας «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» (SERVISTEEL) οι οποίοι έχουν δικαίωμα να συμμετάσχουν και να ψηφίσουν στην Γενική Συνέλευση της 31ης Οκτωβρίου 2025.

Παρέστησαν και εκπροσωπήθηκαν :

1. Η Ανώνυμη Εταιρεία «**Metlen Energy & Metals ΜΟΝΟΠΡΩΣΩΠΗ Α.Ε.**» που έχει την έδρα στο Μαρούσι του Νομού Αττικής (οδός Αρτέμιδος 8), κάτοχος πεντακοσίων ενενήντα μιας χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων (591.784) μετοχών και ισαριθμών ψήφων, ποσοστό ΜΚ 99,9820 νομίμως εκπροσωπούμενης από την κ. ΕΛΕΝΗ - ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ, δυνάμει ειδικής εξουσιοδότησης.

Δεν παρέστησαν και δεν εκπροσωπήθηκαν σύμφωνα με το βιβλίο μετόχων της Εταιρείας οι μέτοχοι:

Ο κ. Χρυσοβελώνης Γεώργιος κάτοχος 33 (τριάντα τριών) μετοχών, ποσοστό ΜΚ 0,0056, η κ. Φουντουραδάκη Νίκη κάτοχος 50 (πενήντα) μετοχών, ποσοστό ΜΚ 0,0085 και η κ. Μισελίν - Μαρία Χρυσοβελώνη, κάτοχος 23 (είκοσι τριών) μετοχών ποσοστό ΜΚ 0,00391

2. Εκτός των ανωτέρω στη Γενική Συνέλευση παρίστατο ο πρόεδρος του ΔΣ και Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας κ ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ, ο κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ και η κ Γκαβανίδου Αικατερίνη νομικός σύμβουλος της Εταιρείας.

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Έτσι στην παρούσα Γενική Συνέλευση δηλώθηκε εμπρόθεσμα η συμμετοχή πεντακοσίων ενενήντα μιας χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα τεσσάρων (591.784) μετοχών και ισαρίθμων ψήφων που εκπροσωπούν το 99,98% του συνόλου των μετοχών και ψήφων της Εταιρείας.

Μετά έγινε έλεγχος στα έγγραφα καταθέσεως των μετοχών και στα έγγραφα εξουσιοδότησεως των παρισταμένων εκπροσώπων των Μετόχων όπου διαπιστώθηκε ότι όλα έχουν προσκομισθεί εμπρόθεσμα και είναι εντάξει.

Τέλος ελέγχθηκαν οι δημοσιεύσεις της προσκλήσεως των Μετόχων και διαπιστώθηκε ότι αυτές έγιναν σύμφωνα με το Νόμο και εμπρόθεσμα.

Κατόπιν όλων αυτών και μετά από πρόταση του κ. Ευαγγελίου , η κ. ΕΛΕΝΗ-ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ εκλέχθηκε Πρόεδρος της παρούσης Γενικής Συνέλευσης και ο κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Γραμματέας αυτής και εκτελεί και χρέη ψηφοδέκτη.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται απαρτία, καθόσον παρίστατο στη Γενική Συνέλευση Μέτοχος ο οποίος εκπροσωπεί 591.784 μετοχές (και ψήφοι) που αντιστοιχούν στο 99,98% του συνόλου των μετοχών (και ψήφων) της Εταιρείας, η Τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να πάρει νόμιμα αποφάσεις στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, και υπό την διεύθυνση της εκλεγείσης Προέδρου, άρχισε και προχώρησε στην ημερήσια διάταξη ως εξής :

ΘΕΜΑ 1ον

Υποβολή και ακρόαση της Εκθέσεως του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2025 καθώς και αυτής της Ορκωτού Λογιστή

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Ν. ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ υποβάλλει προς έγκριση από την Τακτική Γενική Συνέλευση την Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας SERVISTEEL A.E. για την χρήση από 1 Ιανουαρίου 2025 μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2025 όπως αυτή διαμορφώθηκε και εγκρίθηκε ομόφωνα και οριστικοποιήθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο με το πρακτικό ΔΣ 439/28-07-2026 το οποίο και παρατίθεται παρακάτω, αυτούσιο επί του πρακτικού της Γενικής Συνέλευσης:

ΠΡΑΚΤΙΚΟ Δ.Σ. ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 439 ΤΗΣ 28ΗΣ ΙΟΥΛΙΟΥ 2026

Στη Δημοτική Κοινότητα Διμηνίου της Δημοτικής Ενότητας Αισωνίας του Δήμου Βόλου της Περιφερειακής Ενότητας Μαγνησίας, της Περιφέρειας Θεσσαλίας την 28^η Ιουλίου 2026 ημέρα Δευτέρα και ώρα 11:30 π.μ. στα εδώ (Α' Βιομηχανική Περιοχή Βόλου) γραφεία της Ανωνύμου Εταιρείας υπό την επωνυμία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» και διακριτικό τίτλο «SERVISTEEL», συνήλθαν σε συνεδρίαση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων επί των παρακάτω θεμάτων:

- Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας της 31/12/2025,
- Έκθεση Διαχείρισης Διοικητικού Συμβουλίου,
- Υπογραφή των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας.

Παρέστησαν οι κ.κ.

1. ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ Πρόεδρος Δ.Σ. - Διευθύνων Σύμβουλος
2. ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
3. ΣΤΕΡΓΙΟΣ ΚΑΡΑΜΕΛΙΣΑΡΗΣ Σύμβουλος Δ.Σ.

ήτοι άπαντα τα μέλη του Δ.Σ.

Χρέη γραμματέως έκανε ο κ. Κ. ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ

ΘΕΜΑ 1ον

Έγκριση Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας της 31/12/2025

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος κ. Ν. Ευαγγελίου παρουσιάζει τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις χρήσεως 1/1/2025 - 31/12/2025 και των Σημειώσεων αυτών που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος τους και αντίγραφα των οποίων κατατίθενται στο φάκελο των πρακτικών της σημερινής συνεδριάσεως.

Ακολουθεί συζήτηση, στην οποία ο Πρόεδρος αναφέρει τα εξής:

Κύριοι, όπως γνωρίζετε η Εταιρεία «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» με διακριτικό τίτλο (SERVISTEEL) της οποίας είμαστε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, είναι θυγατρική σε ποσοστό 99,98% της METLEN ENERGY & METALS ΜΟΝΟΠΡΩΠΗ ΑΕ, είναι υποχρεωμένη να συντάξει και να δημοσιεύσει τις ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις από 1/1/2005 σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

Η Εταιρεία τηρεί τα Βιβλία σύμφωνα με τους κανόνες της φορολογικής νομοθεσίας και από αυτά προκύπτουν αποκλειστικά τα κέρδη της Εταιρείας μόνο για σκοπό Φορολογίας Εισοδήματος.

Στην συνέχεια σχολιάζονται τα διάφορα ποσά των λογαριασμών των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και των Σημειώσεων τους που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών και που έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τους κανόνες των ΔΠΧΠ για την χρήση 1/1/2025 - 31/12/2025 και δίδονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Ν. Ευαγγελίου εξηγήσεις πάνω σ' αυτά σε ερωτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Μετά από ανταλλαγή απόψεων το Διοικητικό Συμβούλιο **εγκρίνει ομόφωνα τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας της 31/12/2025** με τις επεξηγηματικές Σημειώσεις που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και που περιλαμβάνουν την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την Κατάσταση Συνολικών Εσόδων, την Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων και την Κατάσταση Ταμειακών Ροών της χρήσεως 2025 και αποφασίζει, όπως στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρείας, η οποία πρόκειται να συγκληθεί προσεχώς, να προταθεί η διανομή μερίσματος (0,20) ευρώ ανά μετοχή από τα κέρδη της χρήσης και τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων προς τους μετόχους. Επιπλέον, η εταιρεία θα προβεί στον σχηματισμό του απαιτούμενου από τον Ν.4548/2018 Τακτικού Αποθεματικού, το οποίο για τη χρήση 2025 ανέρχεται σε € 21.278,71.

ΘΕΜΑ 2ον

A. ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΑΠΟ 01 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2025 ΕΩΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025

Κυρίες και Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 150 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει, σας υποβάλλουμε την ετήσια έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου για την κλειόμενη χρήση από 01.01.2025 έως 31.12.2025.

Στην παρούσα έκθεση περιέχονται χρηματοοικονομικές και μη χρηματοοικονομικές πληροφορίες της Εταιρείας και περιγράφονται σημαντικότερα γεγονότα που έλαβαν χώρα πριν και μετά την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων.

1. ΙΔΡΥΣΗ ΚΑΙ ΣΚΟΠΟΣ

Η ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (η "Εταιρεία") ιδρύθηκε στις 06.12.1982 με κύρια δραστηριότητα τα εξής: α) την βιομηχανική επεξεργασία και κατεργασία πρώτων υλών και προϊόντων χάλυβα ή σιδήρου και η εν γένει κατασκευή διαφόρων προϊόντων από χάλυβα καθώς και η εμπορία αυτών στην ημεδαπή και την αλλοδαπή, β) την παραγωγή και εμπορία Ηλεκτρικής Ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, όπως ηλιακή ενέργεια που αξιοποιείται από φωτοβολταϊκές μονάδες, καθώς και κάθε μορφή ανανεώσιμης ενέργειας από την οποία μπορούν να δημιουργηθούν συστήματα παραγωγής και εμπορίας ηλεκτρικής ενέργειας.

Η μετοχική σύνθεση της Εταιρείας είναι κατά 99,98% μέτοχος η METLEN ENERGY & METALS Μ.Α.Ε. και κατά 0,02% λοιποί μέτοχοι.

2. ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η Διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για 80 χρόνια από την ημερομηνία σύστασης (06.12.1982 έως 06.12.2062).

3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Το προ φόρων αποτέλεσμα της κλειόμενης χρήσης ανήλθε σε κέρδη € 340 χιλ. (2024: € 286 χιλ.).

Η λειτουργία της Εταιρείας είχε σαν αποτέλεσμα να παρουσιάσει κέρδη προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA) € 749 χιλ., (2024: € 698 χιλ.) και καθαρό κέρδος μετά από φόρους € 256 χιλ. (2024: € 202 χιλ.).

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Ο Κύκλος Εργασιών διαμορφώθηκε σε € 3.001 χιλ. (2024: € 2.921 χιλ.) ενώ τα Αποτελέσματα Προ Φόρων Χρηματοδοτικών & Επενδυτικών Αποτελεσμάτων ανήλθαν σε € 342 χιλ., (2024: € 287 χιλ.).

4. ΜΕΡΙΣΜΑΤΙΚΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗ

Σχετικά με τη διανομή μερίσματος, η Διοίκηση της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη μεταξύ άλλων τα θετικά αποτελέσματα της χρήσης, τις προοπτικές και τη ρευστότητά της, προτείνει τη διανομή μερίσματος συνολικού ποσού € 118.378.

5. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

Οι δραστηριότητες της Εταιρείας την εκθέτουν σε διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους όπως κίνδυνος αγοράς, πιστωτικός κίνδυνος και κίνδυνος ρευστότητας.

Η Εταιρεία για την αντιμετώπιση των χρηματοοικονομικών κινδύνων και τον περιορισμό της αρνητικής επίδρασής τους στα χρηματοοικονομικά του αποτελέσματα, παρακολουθεί τις διακυμάνσεις των μεταβλητών που επηρεάζουν το κόστος και τις πωλήσεις και χρησιμοποιεί τα κατάλληλα, κατά περίπτωση προϊόντα.

Βασικότεροι κίνδυνοι και αβεβαιότητες στις δραστηριότητες της Εταιρείας είναι οι ακόλουθοι :

I. Πιστωτικός κίνδυνος

Ο πιστωτικός κίνδυνος απορρέει από τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα καθώς επίσης από πιστωτική έκθεση σε πελάτες. Στις περιπτώσεις αυτές ο κίνδυνος μπορεί να προκύψει από αδυναμία του αντισυμβαλλόμενου να ανταποκριθεί στις υποχρεώσεις του προς την Εταιρεία. Ο μέγιστος πιστωτικός κίνδυνος στον οποίο είναι εκτεθειμένη η Εταιρεία, κατά την ημερομηνία κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων είναι η λογιστική αξία των χρηματοοικονομικών περιουσιακών τους στοιχείων.

Για την ελαχιστοποίηση του πιστωτικού κινδύνου σε διαθέσιμα και ισοδύναμα, η Εταιρεία θέτει όρια στο πόσο θα εκτίθεται σε κάθε μεμονωμένο χρηματοοικονομικό ίδρυμα και συναλλάσσεται μόνο με αναγνωρισμένα χρηματοπιστωτικά ιδρύματα.

Για τις εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις, η Εταιρεία εφαρμόζει διαδικασίες πιστωτικού ελέγχου με στόχο την ελαχιστοποίηση των επισφαλειών και τη διατήρηση της υψηλής ρευστότητας. Η πολιτική της Εταιρείας είναι να συνεργάζεται με αξιόπιστους πελάτες και να ορίζονται για κάθε πελάτη πιστωτικά όρια, τα οποία επανεξετάζονται ανάλογα με τις τρέχουσες συνθήκες και αναπροσαρμόζονται, εάν απαιτηθεί, οι όροι πωλήσεων και εισπράξεων. Τα πιστωτικά όρια ορισμένων πελατών καθορίζονται με βάση τα ασφαλιστικά όρια που λαμβάνονται για αυτούς από τις ασφαλιστικές εταιρείες, ενώ για ορισμένους πελάτες διενεργείται ασφάλιση συγκεκριμένων ορίων των απαιτήσεων. Οι πωλήσεις σε πελάτες που χαρακτηρίζονται ως «υψηλού ρίσκου» απαιτείται να προεισπράττονται, ενώ ανάλογα με την πιστοληπτική ικανότητα του πελάτη, η Εταιρεία για την εξασφάλιση των απαιτήσεών της, ζητά όπου είναι δυνατό, εμπράγματα ή άλλες εξασφαλίσεις, όπως εγγυητικές επιστολές.

Η ληκτότητα των εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων την 31.12.2025 και 31.12.2024 για την Εταιρεία αναλύεται ως εξής:

(Ποσά σε ΕΥΡΩ)	Ληξιπρόθεσμες				Μη ληξιπρόθεσμες	Σύνολο
	0-3 μήνες	3-6 μήνες	6-12 μήνες	> 1 έτος		
Ενηλικίωση Εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων						
2025	-	-	-	-	2.757.845	2.757.845
2024	-	-	-	-	2.720.271	2.720.271

II. Συναλλαγματικός Κίνδυνος

Ο κίνδυνος αυτός δεν επηρεάζει σημαντικά την λειτουργία της Εταιρείας δεδομένου ότι οι συναλλαγές με τους πελάτες και τους προμηθευτές σε ξένο νόμισμα είναι λίγες και μικρής αξίας.

III. Κίνδυνος Επιτοκίου

Η Εταιρεία έχει περιορισμένη έκθεση στον συγκεκριμένο κίνδυνο δεδομένου ότι δεν έχει κάποια έντοκη χρηματοοικονομική υποχρέωση. Έχει όμως σημαντικές καταθέσεις των οποίων ο τόκος επηρεάζει τη λειτουργική της κερδοφορία. Ενδεχόμενη μείωση των επιτοκίων θα επηρεάσει τα έσοδα τόκων που θα λαμβάνει η Εταιρεία με τα οποία στην παρούσα φάση καλύπτει τις τρέχουσες υποχρεώσεις. Σε κάθε περίπτωση, λόγω των υψηλών ταμειακών διαθεσίμων σε σχέση με το χαμηλό λειτουργικό της κόστος, ο συγκεκριμένος κίνδυνος παραμένει διαχειρίσιμος.

IV. Κίνδυνος Ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας της Εταιρείας της έγκειται σε πιθανή αδυναμία διευθέτησης των υποχρεώσεων της. Οι σχετικές ανάγκες ρευστότητας γίνονται αντικείμενο διαχείρισης μέσω προσεκτικής παρακολούθησης των χρηματοοικονομικών υποχρεώσεων καθώς επίσης και των πληρωμών που πραγματοποιούνται καθημερινά, ενώ δεν αναμένεται να υπάρξει κάποια μεγάλη κεφαλαιουχική επένδυση η οποία θα ανάγκαζε την Εταιρεία να δεσμεύσει σημαντικό ποσό από τη ρευστότητα της στο εγγύς μέλλον, ή να λάβει δανεισμό.

Οι ανάγκες ρευστότητας παρακολουθούνται σε μηνιαία βάση.

Ενηλικίωση Υποχρεώσεων 2025 (Ποσά σε ΕΥΡΩ)	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	289.760	-	-	-	289.760
Υποχρεώσεις Μισθώσεων	2.733	2.733	22.904	-	28.369
Σύνολο	292.493	2.733	22.904	-	318.129

Ενηλικίωση Υποχρεώσεων 2024 (Ποσά σε ΕΥΡΩ)	εντός 6 μηνών	6 έως 12 μήνες	1 έως 5 έτη	αργότερα από 5 έτη	Σύνολο
--	------------------	-------------------	----------------	-----------------------	--------

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Προμηθευτές και λοιπές

υποχρεώσεις	290.296	-	-	-	290.296
Υποχρεώσεις Μισθώσεων	-	-	-	-	-
Σύνολο	290.296	-	-	-	290.296

*Στον ως άνω πίνακα, το υπόλοιπο των προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων δεν συμπεριλαμβάνει τις υποχρεώσεις προς ασφαλιστικούς οργανισμούς και λοιποί φόροι/τέλη.

6. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΔΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

Η Εταιρεία έχει την πολιτική να αξιολογεί τα αποτελέσματα και την απόδοσή της σε μηνιαία βάση εντοπίζοντας έγκαιρα και αποτελεσματικά αποκλίσεις από τους στόχους και λαμβάνοντας αντίστοιχα διορθωτικά μέτρα. Η Εταιρεία μετράει την αποδοτικότητά της κάνοντας χρήση των παρακάτω χρηματοοικονομικών δεικτών απόδοσης:

Αριθμοδείκτες	Υπολογισμός	2025	2024
Γενική Ρευστότητα	Διαθέσιμα + Απαιτήσεις + Αποθέματα	836,59 %	903,62 %
Μικτό Περιθώριο Κέρδους	Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις Μικτά Κέρδη Χρήσης	10,54%	9,18%
Καθαρό Περιθώριο Κέρδους	Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη	11,41%	9,88%
Αποδοτικότητα Ιδίων Κεφαλαίων	Καθαρές Πωλήσεις Χρήσης Καθαρά Λειτουργικά Κέρδη Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	3,69%	3,00%
Κάλυψη Παγίων μέσω Ιδίων Κεφαλαίων	Ενσώματα Πάγια Ίδια Κεφάλαια	69,07%	70,88%

7. ΠΡΟΟΠΤΙΚΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΝΕΑ ΧΡΟΝΙΑ

Οι σημαντικές εξελίξεις στον τομέα της άμυνας της Ευρώπης επηρεάζουν την πορεία της Εταιρείας η οποία αναμένει αύξηση των εργασιών της στο εγγύς μέλλον. Εκτελώντας ήδη τα αναληφθέντα νέα έργα από τη μητρική Εταιρεία Metlen Energy & Metals M.A.E., η Διοίκηση της Εταιρείας εκτιμά ότι θα συνεχίσει με υψηλότερη κερδοφορία.

Επίσης, η Εταιρεία σε εφαρμογή της σύμβασης πώλησης ηλεκτρικού ρεύματος που υπέγραψε με την ΔΕΣΜΗΕ και με την έναρξη της παραγωγικής λειτουργίας της επένδυσης της εγκατάστασης φωτοβολταϊκού πάρκου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας, από τις αρχές του έτους 2012, αναμένει ότι για ακόμα μία χρήση, θα πραγματοποιήσει σημαντικά έσοδα το 2026 από την εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας.

8. ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ΘΕΜΑΤΑ

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Η εταιρεία δεν δημοσιεύει ξεχωριστές περιβαλλοντικές και εργασιακές γνωστοποιήσεις καθώς γίνονται από τη Μητρική εταιρεία για τον Όμιλο Metlen. Η ολοκληρωμένη έκθεση βιωσιμότητας του Ομίλου περιλαμβάνει όλες τις πληροφορίες σχετικά με τις περιβαλλοντικές επιπτώσεις, κινδύνους και ευκαιρίες που σχετίζονται με το κλίμα, καθώς και τη στρατηγική και τα μέτρα που έχουν ληφθεί για την αντιμετώπιση αυτών των ζητημάτων. Για περισσότερες πληροφορίες μπορείτε να ανατρέξετε στην έκθεση βιωσιμότητας του Ομίλου που είναι διαθέσιμη στο επίσημο site <https://www.metlengroup.com/>.

9. ΙΔΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ

Η Εταιρία δεν έχει στην κατοχή της Ίδιες Μετοχές.

10. ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ

Η Εταιρία δεν διατηρεί υποκαταστήματα.

11. ΣΗΜΑΝΤΙΚΑ ΓΕΓΟΝΟΤΑ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Δεν υπάρχουν σημαντικά γεγονότα που να έλαβαν χώρα μετά την 31.12.2025 μέχρι την ημερομηνία σύνταξης του παρόντος.

28 Ιουλίου 2026

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ

ΘΕΜΑ 3ον

ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα αποφασίζει όπως τις Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας, υπογράψουν οι κύριοι: Ευαγγελίου Νικόλαος, Πρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος, Μπουμπόναρης Ιωάννης, Αντιπρόεδρος Δ.Σ. και Βούλγαρης Κωνσταντίνος, Προϊστάμενος των Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών της εταιρείας.

Τέλος και επειδή δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση διαβάζονται και επικυρώνονται τα Πρακτικά της σημερινής συνεδριάσεως και λύεται αυτή.

Ν. ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ

Ι. ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ

Σ ΚΑΡΑΜΕΛΙΣΑΡΗΣ



Β. ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς τους Μετόχους της εταιρείας ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.

Έκθεση ελέγχου επί των οικονομικών καταστάσεων

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει τις οικονομικές καταστάσεις της ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε. (η “Εταιρεία”), οι οποίες αποτελούνται από την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2025, τις καταστάσεις αποτελεσμάτων και συνολικών εσόδων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και τις σημειώσεις επί των οικονομικών καταστάσεων που περιλαμβάνουν ουσιώδεις πληροφορίες λογιστικής πολιτικής.

Κατά τη γνώμη μας, οι οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2025, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές, για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (“ΔΠΧΑ”), όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και συνάδουν με τις κανονιστικές απαιτήσεις του Ν. 4548/2018.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (“ΔΠΕ”), που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στο τμήμα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων». Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (“Κώδικας ΣΔΠΔΕ”) που έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, καθώς και τις



απαιτήσεις δεοντολογίας του Ν. 4449/2017, που σχετίζονται με τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων στην Ελλάδα. Έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις του Κώδικα ΣΔΠΔΕ και του Ν. 4449/2017.

Άλλες Πληροφορίες

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υπεύθυνα για τις Άλλες Πληροφορίες. Οι Άλλες Πληροφορίες, είναι η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου (αλλά δεν περιλαμβάνουν τις οικονομικές καταστάσεις και την έκθεση ελέγχου επί αυτών), που λάβαμε πριν από την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης ελεγκτή.

Η γνώμη μας επί των οικονομικών καταστάσεων δεν καλύπτει τις Άλλες Πληροφορίες συμπεριλαμβανομένης της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί των οικονομικών καταστάσεων, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις Άλλες Πληροφορίες και με τον τρόπο αυτό να εξετάσουμε εάν οι Άλλες Πληροφορίες είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με τις οικονομικές καταστάσεις ή τη γνώση που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες.

Εξετάσαμε εάν η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις γνωστοποιήσεις οι οποίες απαιτούνται από τον Ν. 4548/2018.

Με βάση τις εργασίες που εκτελέσαμε κατά τον έλεγχό μας, κατά τη γνώμη μας:

- Τα πληροφοριακά στοιχεία που περιλαμβάνονται στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2025 αντιστοιχούν στις οικονομικές καταστάσεις
- Η Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες νομικές απαιτήσεις του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018.

Επιπλέον με βάση τη γνώση και κατανόηση που αποκτήσαμε κατά το έλεγχό μας, για την Εταιρεία και το περιβάλλον της, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε εάν έχουμε εντοπίσει ουσιώδεις ανακρίβειες στην Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου. Δεν έχουμε να αναφέρουμε τίποτα σχετικά με το θέμα αυτό.



Ευθύνες του Διοικητικού Συμβουλίου επί των οικονομικών καταστάσεων

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση, τις απαιτήσεις του Ν. 4548/2018, όπως και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που το Διοικητικό συμβούλιο καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Κατά την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υπεύθυνο για την αξιολόγηση της ικανότητας της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της, γνωστοποιώντας όπου συντρέχει τέτοια περίπτωση, τα θέματα που σχετίζονται με τη συνεχιζόμενη δραστηριότητα και τη χρήση της λογιστικής βάσης της συνεχιζόμενης δραστηριότητας, εκτός και εάν το Διοικητικό Συμβούλιο είτε προτίθεται να ρευστοποιήσει την Εταιρεία ή να διακόψει τη δραστηριότητά της ή δεν έχει άλλη ρεαλιστική εναλλακτική επιλογή από το να προχωρήσει σ' αυτές τις ενέργειες.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την ευθύνη εποπτείας της διαδικασίας χρηματοοικονομικής αναφοράς της Εταιρείας.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις, στο σύνολό τους, είναι απαλλαγμένες από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτές τις οικονομικές καταστάσεις.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:



- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από το Διοικητικό Συμβούλιο.
- Αποφαινόμαστε για την καταλληλότητα της χρήσης από το Διοικητικό Συμβούλιο της λογιστικής αρχής της συνεχιζόμενης δραστηριότητας και με βάση τα ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτήθηκαν για το εάν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα σχετικά με γεγονότα ή συνθήκες που μπορεί να υποδηλώνουν ουσιώδη αβεβαιότητα ως προς την ικανότητα της Εταιρείας να συνεχίσει τη δραστηριότητά της. Εάν συμπεράνουμε ότι υφίσταται ουσιώδης αβεβαιότητα, είμαστε υποχρεωμένοι στην έκθεση ελεγκτή να επιστήσουμε την προσοχή στις σχετικές γνωστοποιήσεις των οικονομικών καταστάσεων ή εάν αυτές οι γνωστοποιήσεις είναι ανεπαρκείς να διαφοροποιήσουμε τη γνώμη μας. Τα συμπεράσματά μας βασίζονται σε ελεγκτικά τεκμήρια που αποκτώνται μέχρι την ημερομηνία της έκθεσης ελεγκτή. Ωστόσο,

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

μελλοντικά γεγονότα ή συνθήκες ενδέχεται να έχουν ως αποτέλεσμα η Εταιρεία να παύσει να λειτουργεί ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα.

- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο των οικονομικών καταστάσεων, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο οι οικονομικές καταστάσεις απεικονίζουν τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.



Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στο Διοικητικό Συμβούλιο, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Έκθεση επί άλλων νομικών και κανονιστικών απαιτήσεων

Οι εργασίες που εκτελέσαμε σχετικά με την Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου αναφέρονται ανωτέρω, στην παράγραφο «Άλλες Πληροφορίες».

Αθήνα, 3 Αυγούστου 2026



Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΠράιςγουωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Λεωφ. Κηφισίας 65
15124 Μαρούσι
Α.Μ. ΣΟΕΛ 113

Δημήτρης Πατσιαλής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 51851

Γ. ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Οι συνημμένες Οικονομικές Καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.» στις 28.07.2026 και έχουν δημοσιοποιηθεί με την ανάρτησή τους στο διαδίκτυο, στη διεύθυνση www.servisteel.gr.

Επακολουθεί σχετική συζήτηση και παρέχονται διευκρινίσεις και πληροφορίες επί της εκθέσεως και την προοπτική της Εταιρείας.

Κατόπιν αυτού η παρούσα Γενική Συνέλευση, μετά την νόμιμη ψηφοφορία εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί την έκθεση των πεπραγμένων του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και την έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή για την χρήση 1/1/2025 - 31/12/2025.

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Θ Ε Μ Α 2ον

Υποβολή και έγκριση Ισολογισμού χρήσεως 2025 και των λοιπών χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Κατάσταση Οικονομικής Θέσης, Κατάσταση Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Κατάσταση Συνολικών Εσόδων, Κατάσταση Ταμειακών Ροών και Σημειώσεις των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων)

Στη συνέχεια υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση οι Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της «ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ Α.Ε.», που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2025, και τις καταστάσεις Οικονομικής Θέσης, Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Συνολικών Εσόδων και Ταμειακών Ροών της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και λοιπές επεξηγηματικές σημειώσεις του έτους 2025.

Οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις αναρτηθήκαν την 31/7/2026 στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <http://www.servisteel.gr> και θα καταχωρηθούν νόμιμα και εμπρόθεσμα στο ΓΕΜΗ/ΥΜΣ μετά την έγκριση τους από την παρούσα Τακτική Γενική Συνέλευση.

Η Γενική Συνέλευση, κατόπιν νομίμου ψηφοφορίας εγκρίνει ομόφωνα και παμψηφεί τον υποβληθέντα Ισολογισμό και τις λοιπές Χρηματοοικονομικές καταστάσεις (Οικονομικής Θέσης, Μεταβολών Ιδίων Κεφαλαίων, Συνολικών Εσόδων και Ταμειακών Ροών της χρήσης που έληξε την ημερομηνία αυτή καθώς και περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και λοιπές επεξηγηματικές σημειώσεις του έτους 2025) της εταιρικής χρήσεως 1/1/2025 -31/12/2025.

Θ Ε Μ Α 3ον

Έγκριση διάθεσης αποτελεσμάτων της εταιρικής χρήσης από 1/1/2025 έως 31/12/2025 και καθορισμός μερίσματος ανά μετοχή.

Το λογιστικό αποτέλεσμα της χρήσης σύμφωνα με τα ΔΛΠ που εφαρμόζει η επιχείρηση είναι κέρδη ποσού € 255.843 ενώ τα κέρδη που προκύπτουν σύμφωνα με τα ΕΛΠ και για τα οποία η Εταιρεία θα φορολογηθεί και θα σχηματίσει το τακτικό αποθεματικό και θα διανείμει στην συνέχεια, σύμφωνα με τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις είναι κέρδη ποσού € 545.607,85.

Η Διοίκηση πρότεινε την διανομή μερίσματος (0,20) ευρώ ανά μετοχή από τα κέρδη της χρήσης 2025 και τα φορολογηθέντα κέρδη προηγούμενων χρήσεων προς τους μετόχους. Επιπλέον, η Εταιρεία θα προβεί στον σχηματισμό του απαιτούμενου από τον Ν.4548/2018 Τακτικού Αποθεματικού, το οποίο για τη χρήση 2025 ανέρχεται σε € 21.278,71.

Η Γενική Συνέλευση ομόφωνα και παμψηφεί αποφασίζει τον σχηματισμό του Τακτικού Αποθεματικού και την κατά τα ανωτέρω διανομή μερίσματος για την χρήση 2025 κάνοντας δεκτή την πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου. Περαιτέρω, εξουσιοδοτεί το Διοικητικό Συμβούλιο να προβεί

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες για την υλοποίηση της παρούσας απόφασης.

Θ Ε Μ Α 4ον

Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας για την χρήση 1/1/2025 έως 31/12/2025 κατά το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την απαλλαγή των ελεγκτών

Μετά από τις αποφάσεις που πάρθηκαν στα δυο προηγούμενα θέματα της ημερήσιας διατάξεως, ακολουθεί ψηφοφορία επί του παρόντος θέματος που γίνεται με ονομαστική κλήση, και με την οποία η παρούσα Γενική Συνέλευση αποφασίζει παμψηφεί και ομόφωνα την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας για την χρήση 1/1/2025 έως 31/12/2025 των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (των εκλεγέντων από την προηγούμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της 25ης Ιουλίου 2025) και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή- Λογιστή από κάθε ευθύνη αποζημιώσεως έως τον Ισολογισμό και της εν γένει διαχειρίσεως και πεπραγμένων αυτών κατά την χρήση 2025 μέχρι σήμερα.

Θ Ε Μ Α 5ον

Έγκριση αμοιβών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2025

Για το θέμα αυτό η παρούσα Γενική Συνέλευση μετά από νόμιμη ψηφοφορία αποφασίζει ομόφωνα και παμψηφεί, την έγκριση των καταβληθέντων αμοιβών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου όπως αυτές ορίστηκαν από την προηγούμενη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 25ης Ιουλίου 2025 καθορισμένο ύψος, για την χρήση από 01/01/2025 έως την 31/12/2025

Αναλυτικά εγκρίνονται οι εξής αμοιβές που καταβλήθηκαν στο έτος 2025:

<u>ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ</u>	<u>ΙΔΙΟΤΗΤΑ</u>	<u>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΜΟΙΒΗ (σε ΕΥΡΩ)</u>
<u>1. ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΣ</u>	<u>Πρόεδρος ΔΣ & Δ/νων Σύμβουλος από 1/7/2025 μέχρι 31/12/2025</u>	<u>1.500,00</u>
<u>2. ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ</u>	<u>Αντιπρόεδρος από 01/07/2025 μέχρι 31/12/2025</u>	<u>300,00</u>
<u>3. ΚΑΡΑΜΕΛΙΣΑΡΗΣ ΣΤΕΡΓΙΟΣ</u>	<u>Σύμβουλος από 01/07/2025 μέχρι 31/12/2025</u>	<u>300,00</u>

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Θ Ε Μ Α 6ον

Εκλογή ενός Ορκωτού Ελεγκτή- Λογιστή ως τακτικού ελεγκτού και ενός αναπληρωματικού

Η παρούσα Γενική Συνέλευση μετά από νόμιμη ψηφοφορία εξέλεξε ομόφωνα και παμψηφεί ως τακτικό ελεγκτή για τη χρήση 1/1/2026 - 31/12/2026 την ελεγκτική εταιρεία "PRICEWATERHOUSECOOPERS ACCOUNTING A.E." με Α.Μ.ΣΟΕΛ: 113, η οποία μετά την επιστολή γνωστοποίησης της εκλογής της που θα της αποσταλεί από την Εταιρεία μας θα καθορίσει από τα στελέχη της τους ελεγκτές που θα προβούν στον έλεγχο της εταιρείας και θα εκδώσουν και το φορολογικό πιστοποιητικό.

Θ Ε Μ Α 7ον

Εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου και καθορισμός της αμοιβής των μελών του

Επί του θέματος γίνεται σχετική συζήτηση και διατυπώνονται διάφορες προτάσεις και στη συνέχεια η παρούσα Γενική Συνέλευση με μυστική ψηφοφορία αποφασίζει, παμψηφεί και ομόφωνα την εκλογή των κάτωθι μελών του διοικητικού συμβουλίου:

- Α) ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ, του Γεωργίου, κάτοικου Βόλου, Σόλωνος 1 (Τ.Κ. 38333), με Α.Δ.Τ. Α00124410, και Α.Φ.Μ. 055102947 / ΔΟΥ ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ,
Β) ΙΩΑΝΝΗ ΜΠΟΥΜΠΟΝΑΡΗ του Μάρκου, κάτοικου Νέας Ιωνίας Αττικής, οδός Ρούμελης αρ. 1Α, Τ.Κ. 14235, με Α.Δ.Τ. ΑΜ499302 και Α.Φ.Μ. 056283499 (Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής), και
Γ) ΣΤΕΡΓΙΟΥ ΚΑΡΑΜΕΛΙΣΣΑΡΗ του Βελισσαρίου, κάτοικου Παραλίας Διστόμου Βοιωτίας, οδός Απόλλωνος αρ. 51, Τ.Κ. 32003, με Α.Δ.Τ. Χ312904 και Α.Φ.Μ. 057072332 (Δ.Ο.Υ. Λιβαδειάς).

Η θητεία του νέου διοικητικού συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 19 παρ. 2 του καταστατικού της Εταιρείας ορίζεται σε ένα (1) έτος, αρχίζει από σήμερα και λήγει την 04.08.2027, παρατείνεται δε αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας μετά τη λήξη του, η οποία δεν δύναται να υπερβεί τη διετία.

Η αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για όλη τη διάρκεια της θητείας αυτών καθορίζεται ως ακολούθως:

- (i) ο κ. Νικόλαος Ευαγγελίου θα λάβει ως μηνιαία αποζημίωση το ποσό των Ευρώ διακοσίων πενήντα (250,00), και
- (ii) οι κκ.: Ιωάννης Μπουμπόναρης και Στέργιος Καραμελισσάρης θα λάβουν ως μηνιαία αποζημίωση έκαστος το ποσό των Ευρώ πενήντα (50,00).

Διευκρινίζεται, ότι η προαναφερθείσα αποζημίωση είναι ανεξάρτητη από τυχόν προηγούμενες ή μελλοντικές αμοιβές ή αποζημιώσεις, οι οποίες ενδέχεται να έχουν χορηγηθεί ή να χορηγηθούν σε οποιοδήποτε μέλος του διοικητικού συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, για παροχή υπηρεσιών προς στην Εταιρεία, βάσει ανεξάρτητων συμβάσεων παροχής υπηρεσιών ή εντολής.

SERVISTEEL

Subsidiary of Metlen Energy & Metals

Βόλος 04/08/2026

Η Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης και εκπρόσωπος
Για την METLEN ENERGY & METALS A.E.

Ο Γραμματέας

ΕΛΕΝΗ - ΜΑΡΙΑ ΧΡΑΠΑΛΟΥ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΟΥΛΓΑΡΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΤΕΡΓΑΣΙΑΣ ΧΑΛΥΒΟΣ ΑΕ
SERVISTEEL

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΕΥΑΓΓΕΛΙΟΥ

Πρόεδρος Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος