

Έκθεση Αποδοχών 2022 των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΛΑΚΤΩΡ

1. Εισαγωγή

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών («Έκθεση») των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου («Δ.Σ.») της ΕΛΛΑΚΤΩΡ («Εταιρεία») εγκρίθηκε από το Δ.Σ. της Εταιρείας βάσει της από 1^{ης} Ιουνίου 2023 απόφασής του, κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών (ΕΥΑ), ελέγχθηκε για την πληρότητά της από τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας και υποβλήθηκε προς συζήτηση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 22^{ας} Ιουνίου 2023.

Η Έκθεση καταρτίστηκε σύμφωνα με την οδηγία της ΕΕ όσον αφορά στα δικαιώματα των μετόχων (SRD II)¹, όπως ενσωματώθηκε στην ελληνική νομοθεσία με το Ν. 4548/2018 (άρθρο 112) και λαμβάνοντας υπ' όψη το σχέδιο των Κατευθυντήριων Οδηγιών της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για την τυποποιημένη παρουσίαση της Έκθεσης, που τέθηκε σε δημόσια διαβούλευση την 1^η Μαρτίου 2019.

Πρόκειται για την 4^η Έκθεση αυτού του είδους, η οποία περιέχει το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί το τελευταίο οικονομικό έτος 2022 και περιγράφει τον τρόπο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών του Δ.Σ. της Εταιρείας («Πολιτική»), η οποία εγκρίθηκε από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 11^{ης} Ιουλίου 2019, τροποποιήθηκε με την από 22^α Ιουνίου 2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας.

Περαιτέρω, με την από 24.04.2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και ακολούθως του Διοικητικού Συμβουλίου της προς την εν λόγω γενική συνέλευση, αναθεωρήθηκε η Πολιτική Αποδοχών εναρμονιζόμενη με τα οριζόμενα στο Ν.4706/2020. Η εν λόγω Πολιτική είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.ellaktor.com και αφορά στις συνολικές αμοιβές που λαμβάνουν τα μέλη του Δ.Σ. και των Επιτροπών του, καθώς και τα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη και ειδικότερα ο Επικεφαλής του Εσωτερικού Ελέγχου και καταβάλλονται είτε από την Εταιρεία είτε από οποιαδήποτε άλλη συνδεδεμένη εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 99, παρ. 2(α) του Ν. 4548/2018.

Τέλος, επισημαίνεται ότι η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων χορήγησε την σύμφωνη γνώμη της επί του τελικού σχεδίου της Ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022, σύμφωνα με τα ειδικώς προβλεπόμενα στην παρ. γ του αρ. 11 του ν. 4706/20, ως ισχύει.

Επισκόπηση αποτελεσμάτων Ομίλου 2022

Κατά τη χρήση 2022 έλαβαν χώρα στον Όμιλο τα ακόλουθα σημαντικά γεγονότα:

- ο Στις 06.05.2022 η RB Ellaktor Holding BV, 100% θυγατρική της Reggeborgh Invest BV, απήρθε προαιρετική δημόσια πρόταση για την απόκτηση του συνόλου των κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ που δεν κατείχε κατά τη στιγμή υποβολής της δημόσιας πρότασης, με τιμή αγοράς €1,75 ανά μετοχή τοις μετρητοίς. Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας της δημόσιας πρότασης, η Reggeborgh Invest BV κατέχει

¹Οδηγία 2007/36/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 11^{ης} Ιουλίου 2007 όπως τροποποιήθηκε από την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17^{ης} Μαΐου 2017.

συνολικά (άμεσα και έμμεσα) ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου 46,15% του συνόλου του μετοχικού κεφαλαίου της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ.

- ο Την ίδια ημεροχρονολογία η Motor Oil Hellas (ΜΟΗ) απέκτησε ποσοστό 29,9% στο μετοχικό κεφάλαιο της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, ενώ ο Όμιλος ΕΛΛΑΚΤΩΡ έλαβε προσφορά από τη ΜΟΗ, με την οποία εκδηλώθηκε το ενδιαφέρον της για την εξαγορά του 75% νέας εταιρείας, στην οποία θα εισφερθεί ο κλάδος των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ) του Ομίλου.
- ο Την 01.08.2022, και μετά τη διαδικασία αξιολόγησης της προαναφερόμενης προσφοράς από το χρηματοοικονομικό σύμβουλο, ο οποίος γνωμοδότησε περί του ευλόγου του τιμήματος (fairness opinion), το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συγκάλεσε Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της στις 25.08.2022, κατά την οποία εγκρίθηκε: (α) η συναλλαγή για την μεταβίβαση από την Εταιρεία του 75% του κλάδου Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας, προς την εταιρεία με την επωνυμία "MOTOR OIL RENEWABLE ENERGY ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε." και την παροχή άδειας κατ' άρθρα 99-101 του ν. 4548/2018 για την κατάρτιση και υπογραφή της Σύμβασης Αγοραπωλησίας Μετοχών και της Σύμβασης Μετόχων και (β) η χορήγηση εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο να προβεί σε οποιαδήποτε ενέργεια τυχόν απαιτηθεί από την ΕΛΛΑΚΤΩΡ για την υλοποίηση και ολοκλήρωση της εν λόγω συναλλαγής χωρίς περιορισμούς, συμπεριλαμβανομένων και τυχόν τροποποιήσεων επί των συμβατικών κειμένων που πρόκειται να συναφθούν.
- ο Συναφώς, την ίδια ημεροχρονολογία, ξεκίνησε προσφορά εξαγοράς, έναντι μετρητών, της ELLAKTOR VALUE PLC, θυγατρικής της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ, προς τους κατόχους των Πρώτης Τάξης Εξασφαλισμένων Ομολογιών (Ομολογιούχοι), συνεπεία επέλευσης γεγονότος Αλλαγής Ελέγχου (Change of Control), το οποίο ενεργοποίησε υποχρεωτική, για την Εκδότρια, πρόταση εξαγοράς των Ομολογιών, σε τιμή 101%. Μέχρι τη λήξη της περιόδου εξαγοράς, ήτοι την 21.09.2022, Ομολογιούχοι που διακρατούσαν Ομολογίες ονομαστικής αξίας €497 εκατ. (ήτοι ποσοστό 74,2% του συνόλου των Ομολογιών) απεδέχθησαν την προσφορά εξαγοράς.
- ο Στις 22.09.2022 η Εταιρεία προέβη στην έκδοση κοινού ομολογιακού δανείου ύψους €500 εκατ., σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και το αρ. 14 του Ν. 3156/2003 ως ισχύει, διάρκειας 18 μηνών, το οποίο καλύφθηκε στο σύνολό του από την Τράπεζα Eurobank Ανώνυμη Εταιρεία, με σκοπό τη μερική χρηματοδότηση της αποπληρωμής πρώτης τάξεως (senior) ομολογιών (Ομολογίες) του διεθνούς ομολόγου εκδόσεως της θυγατρικής της ELLAKTOR VALUE PLC (Εκδότρια), συνολικής ονομαστικής αξίας €670 εκατ., λήξης την 15η Δεκεμβρίου 2024. Τελικά, το δάνειο έως την 31.12.2022, είχε πλήρως αποπληρωθεί.
- ο Στις 23.09.2022 πραγματοποιήθηκε η καταβολή του τιμήματος στους Ομολογιούχους που πρόσφεραν τις Ομολογίες τους και στις 24.11.2022, αποφασίστηκε η υποβολή πρότασης εξαγοράς του υπολοίπου των ομολογιών προς τους Ομολογιούχους του Διεθνούς Εταιρικού Ομολόγου (HYB), από την ELLAKTOR VALUE PLC, ονομαστικής αξίας €172.843.000, λήξεως 2024, με τιμή 101,594%.
- ο Με την από 29.11.2022 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ εγκρίθηκε η διάσπαση του Κλάδου των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας, ο οποίος αποσχίσθηκε και εισφέρθηκε στην εταιρεία με την επωνυμία «ANEMOS RES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και στις 14.12.2022, μετά τη λήψη όλων των απαραίτητων εγκρίσεων και αδειών από τις αρμόδιες αρχές σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, υλοποιήθηκε η συναλλαγή για την μεταβίβαση από την Εταιρεία του κλάδου Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας, προς την εταιρεία ANEMOS RES HOLDINGS ΑΕ (ANEMOS HOLDINGS), θυγατρικής της MORE κατά 75%, ενώ το υπόλοιπο 25% ανήκει στην ΕΛΛΑΚΤΩΡ. Το συνολικό τίμημα για τη μεταβίβαση του ποσοστού 75% στην ANEMOS HOLDINGS ανήλθε σε €671,5 εκατ. (equity value).

- ο Τέλος στις 15.12.2022 ολοκληρώθηκε η εξαγορά του υπολοίπου των ομολογιών προς τους Ομολογιούχους και με τη συναλλαγή αυτή υλοποιήθηκε η πλήρης αποπληρωμή του συνόλου του Διεθνούς Εταιρικού Ομολόγου (HYB) €670 εκατ. (εκδόσεως 2019), δύο έτη νωρίτερα από την προγραμματισμένη ημερομηνία λήξης του.

Επίσης, τα σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα κατά τη χρήση του 2022, ανά κλάδο δραστηριότητας, έχουν ως εξής:

- Στον κλάδο της Κατασκευής:

- Η ΑΚΤΩΡ εστίασε στην υλοποίηση σημαντικών έργων όπως το Μετρό Θεσσαλονίκης, η περιμετρική οδός του Βουκουρεστίου Centura A0 καθώς και στην υλοποίηση οδικών αξόνων και σιδηροδρομικών έργων στην Ελλάδα και στη Ρουμανία.
- Η οργανωτική, λειτουργική και χρηματοοικονομική αναδιοργάνωση του κλάδου συνεχίστηκε και στη διάρκεια του έτους, με τον περαιτέρω εξορθολογισμό του συνόλου των δαπανών, την αξιολόγηση και υλοποίηση εναλλακτικών σε σχέση με μη λειτουργικά περιουσιακά στοιχεία, καθώς και την ανάληψη πρωτοβουλιών για την αποτελεσματικότερη διαχείριση των ταμειακών διαθεσίμων, αλλά και τη βελτιστοποίηση της δομής χρηματοδότησης. Επιπλέον, ενισχύεται η εποπτεία εκτέλεσης έργων και διαχείρισης προμηθειών μέσω κεντροποιημένου τμήματος αλλά και της σταδιακής θέσης σε λειτουργία νέου ERP, ενώ ανασχεδιάστηκε η Πολιτική Υποβολής Προσφορών με στόχευση μόνο σε κερδοφόρα έργα.

- Στον κλάδο των Παραχωρήσεων:

- Η κυκλοφορία των οχημάτων, μετά το πέρας των περιορισμών λόγω covid-19, στους αυτοκινητοδρόμους αυξήθηκε κατά 17,4% σε σχέση με το 2021, με την κυκλοφορία στην Αττική Οδό να έχει αυξηθεί 12,5% την περίοδο Ιανουαρίου – Δεκεμβρίου 2022, έναντι της αντίστοιχης περιόδου του 2021.
- Στις 25 Φεβρουαρίου 2022 η Ανάδοχος Αρχή ανακήρυξε την ένωση προσώπων ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ (60%) – ΙΝΤΡΑΚΑΤ (40%) Προσωρινό Ανάδοχο για το έργο «Μελέτη, Κατασκευή, Χρηματοδότηση, Λειτουργία και Συντήρηση του Οδικού Άξονα Νοτιοδυτικής Πελοποννήσου Τμήμα Καλαμάτα – Ριζόμυλος – Πύλος – Μεθώνη, με ΣΔΙΤ».
- Στις 7 Ιουνίου 2022, η Ανάδοχος Αρχή ανακήρυξε την ένωση προσώπων ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ (55%) – ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ (20%) – ΙΝΤΡΑΚΑΤ (25%) Προσωρινό Ανάδοχο για το έργο «Μελέτη, Κατασκευή, Χρηματοδότηση, Λειτουργία και Συντήρηση του Βόρειου Οδικού Άξονα Κρήτης Τμήμα Χερσόνησος – Νεάπολη, με ΣΔΙΤ».
- Στις 08 Ιουλίου 2022 το ΤΑΙΠΕΔ ανακοίνωσε την προεπιλογή των επενδυτικών σχημάτων που πληρούν τα κριτήρια συμμετοχής στη Β' φάση του διεθνούς διαγωνισμού για τη νέα παραχώρηση της Αττικής Οδού, που προκηρύχθηκε τον Ιανουάριο του 2022, μεταξύ των οποίων και το σχήμα «Ένωση προσώπων ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Α.Ε. – ΑΒΑΞ Α.Ε. – ARDIAN INFRASTRUCTURE». Η ημερομηνία υποβολής δεσμευτικών προσφορών έχει οριστεί για τις 29.05.2023.

- Στον κλάδο του Περιβάλλοντος:

- Ο Όμιλος ΗΛΕΚΤΩΡ, εντός του 2022 είχε σε λειτουργία 5 μονάδες επεξεργασίας αστικών αποβλήτων με δυναμικότητα που υπερβαίνει τους 800.000 τόνους ετησίως, 2 μονάδες επεξεργασίας κλινικών αποβλήτων, καθώς και 4 έργα παραγωγής ενέργειας από αξιοποίηση βιοαερίου εκλυόμενου από Χώρους Υγειονομικής Ταφής Απορριμμάτων (ΧΥΤΑ), με συνολική εγκατεστημένη ισχύ που υπερβαίνει τα 33 MW.

- Η ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε., μέσω Ανώνυμης Εταιρίας Ειδικού Σκοπού στην οποία συμμετέχει με 60% (ΕΠΑΛΘΕΑ Α.Ε.), και στα πλαίσια δημόσιας διαγωνιστικής διαδικασίας, υπέγραψε με τον Ειδικό Διαβαθμιδικό Σύνδεσμο Νομού Αττικής (ΕΔΣΝΑ) σύμβαση παραχώρησης με αντικείμενο «Εκσυγχρονισμός, Αναβάθμιση, Μετατροπή & Λειτουργία, κατά παραχώρηση, της Εγκατάστασης Θερμικής Επεξεργασίας Επικίνδυνων Αποβλήτων Υγειονομικών Μονάδων (ΕΑΥΜ) και των προσομοιαζόντων με αυτά εκτιμώμενης αξίας €81,1 εκατ., χωρίς ΦΠΑ, πλέον δικαιώματος προαίρεσης μετεγκατάστασης εκτιμώμενης αξίας €5,0 εκατ. χωρίς ΦΠΑ».
- Τον Μάιο 2022, τέθηκε σε λειτουργία μονάδα ενεργειακής αξιοποίησης βιοαερίου, εκλούμενου από τον ΧΥΤΑ Δυτ. Μακεδονίας, δυναμικότητας 1,26 MWe στην οποία η ΗΛΕΚΤΩΡ ΑΕ συμμετέχει μέσω του κοινοπρακτικού σχήματος «ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΒΙΟΑΕΡΙΟΥ ΔΥΤΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε - THALIS E.S S.A.» (συμμετοχή ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε. 60%)
- Στις 31.12.2022, η γερμανική θυγατρική (100%) HRO GmbH ολοκλήρωσε τη σύμβαση λειτουργίας της μονάδας επεξεργασίας απορριμμάτων της πόλης Osnabruck (Γερμανία).
- Στον κλάδο της Ανάπτυξης Ακινήτων:
 - Τα έσοδα του κλάδου προέρχονται από την εκμίσθωση καταστημάτων ιδιοκτησίας της εταιρείας ΓΥΑΛΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΕ στο εμπορικό πάρκο στα Σπάτα.
 - Παρατηρήθηκε σημαντική αύξηση στην επισκεψιμότητα του Πάρκου κατά 13% για το 2022 έναντι του 2019 που ήταν σε λειτουργία ολόκληρη την χρονιά και 43% έναντι του 2021.
 - Παρά τις δυσμενείς συνθήκες στην οικονομία λόγω των πληθωριστικών πιέσεων και της ενεργειακής κρίσης, παρατηρήθηκε σημαντική αύξηση κατά 14% στον κύκλο εργασιών των καταστημάτων κατά την περίοδο Μαΐου-Δεκεμβρίου 2022 έναντι της αντίστοιχης περιόδου του 2021, που τα καταστήματα λειτουργούσαν χωρίς περιοριστικά μέτρα.
- Στον κλάδο Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας & ANEMOS RES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ /Διακοπέισες Δραστηριότητες:
 - Χορηγήθηκε από την αρμόδια υπηρεσία έγκριση περιβαλλοντικών όρων (ΑΕΠΟ) για το αιολικό πάρκο Στύρα Ι εγκατεστημένης ισχύος 160 MW στην Εύβοια, αναπτυσσόμενο από κοινού με την EDPR μέσω της θυγατρικής «ΣΟΦΡΑΝΟ ΑΕΕ».
 - Χορηγήθηκε Βεβαίωση Παραγωγού Α/Π στην Εύβοια (Στύρα ΙΙ), εγκατεστημένης ισχύος 35 MW μέσω της θυγατρικής «ΣΟΦΡΑΝΟ ΑΕΕ».
 - Χορηγήθηκε από την αρμόδια υπηρεσία έγκριση περιβαλλοντικών όρων (ΑΕΠΟ) για το αιολικό πάρκο Κεντρικής Εύβοιας εγκατεστημένης ισχύος 214,2 MW, αναπτυσσόμενο από κοινού με την EDPR μέσω της θυγατρικής «ΕΥΒΟΪΚΟΣ ΒΟΡΕΑΣ Α.Ε.».
 - Χορηγήθηκε Βεβαίωση Παραγωγού Φ/Β σταθμού στην Ήπειρο, εγκατεστημένης ισχύος 26,42 MW.

Βασικά μεγέθη κατάστασης αποτελεσμάτων Ομίλου:

	2022	2021
Ποσά σε € εκατ.		
Πωλήσεις	1.043,5	915,5
EBITDA	239,2	164,9
Περιθώριο EBITDA %	22,9%	18,0%
EBIT	143,2	53,9
Περιθώριο EBIT%	13,7%	5,9%
Αποτελέσματα προ φόρων	67,7	(28,6)
Αποτελέσματα μετά από φόρους	518,6*	(58,4)

Ποσά σε € εκατ.		2022	2021
Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες	Πωλήσεις	944,0	809,8
	EBITDA	164,0	80,5
	Περιθώριο EBITDA %	17,4%	9,9%
	EBIT	80,4	(5,6)
	Περιθώριο EBIT%	8,5%	(0,7%)
	Αποτελέσματα προ φόρων	17,9	(76,5)
Αποτελέσματα μετά από φόρους	(18,3)	(100,7)	

* Τα αποτελέσματα μετά από φόρους της χρήσης 2022 εμπεριέχουν ποσό €497,4 εκατ. κέρδη (μη επαναλαμβανόμενα) από τη συναλλαγή/πώληση του Κλάδου των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ).

2. Σύνοψη της Πολιτικής Αποδοχών

Η Πολιτική ισχύει για τις αποδοχές όλων των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας, για τα εκτελεστικά μέλη του οποίου προβλέπει σταθερές και μεταβλητές αποδοχές ενώ για τα η εκτελεστικά προβλέπει μόνο σταθερές αποδοχές.

Εν προκειμένω, και όπως αναφέρθηκε στην εισαγωγή της παρούσας Έκθεσης, με την από 24.04.2023 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και ακολούθως του Διοικητικού Συμβουλίου της προς την εν λόγω συνέλευση, αναθεωρήθηκε η Πολιτική Αποδοχών εναρμονιζόμενη με τα οριζόμενα στο Ν.4706/2020. Η εν λόγω Πολιτική αφορά στις συνολικές αμοιβές που λαμβάνουν τα μέλη του Δ.Σ. και των Επιτροπών του, καθώς και τα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη και ειδικότερα ο Επικεφαλής του Εσωτερικού Ελέγχου και καταβάλλονται είτε από την Εταιρεία είτε από οποιαδήποτε άλλη συνδεδεμένη εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 99, παρ. 2(α) του Ν. 4548/2018.

Ο παρακάτω πίνακας εμπεριέχει τα βασικά σημεία της προ της αναθεώρησης πολιτικής αποδοχών για τα **εκτελεστικά μέλη** του Δ.Σ.:

Είδος αποδοχών	Πώς λειτουργεί	Ανώτατο όριο και πώς συνδέεται με την απόδοση
Σταθερές αποδοχές	Επανεξετάζονται σε ετήσια βάση. Έχουν διάρθρωση σύμφωνη με αυτή των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. Ορίζονται λαμβάνοντας υπόψη τα επίπεδα σταθερών αποδοχών άλλων εταιρειών ανάλογου μεγέθους για θέσεις παρόμοιου αντικειμένου και αρμοδιοτήτων, την απόδοση, τη θέση, τις αρμοδιότητες και την εμπειρία του ατόμου, την απόδοση και τις μισθολογικές εξελίξεις της Εταιρείας κ.λπ.	Οι αυξήσεις αναμένεται να ορίζονται σύμφωνα με τη σχετική αγορά αμοιβών. Υπάρχει η δυνατότητα μεγαλύτερων αυξήσεων σε περιπτώσεις πιο διευρυσμένων αρμοδιοτήτων ή εμπειρίας. Οι βαθμίδες θα πρέπει να επανεξετάζονται σε ετήσια βάση.
Επίδομα συνταξιοδότησης	Προβλέπεται η δυνατότητα συμμετοχής σε πρόγραμμα καθορισμένων συνταξιοδοτικών εισφορών.	Μέγιστη εισφορά της Εταιρείας: έως το 10% επί των σταθερών αποδοχών.
Ασφάλιση αστικής ευθύνης	Παρέχεται ασφάλιση αστικής ευθύνης.	Μέγιστη αποζημίωση: €25 εκατ. ανά αξίωση.
Άλλες παροχές	Ομαδικό ασφαλιστήριο συμβόλαιο Ζωής και υγείας, εταιρικό αυτοκίνητο, κάλυψη εξόδων μετακίνησης και εταιρική πιστωτική κάρτα για κάλυψη εταιρικών εξόδων.	Οι παροχές ορίζονται βάσει της πολιτικής παροχών του Ομίλου.

Βραχυπρόθεσμο πρόγραμμα κινήτρων (ΒΠΚ)	<p>Στην αρχή του οικονομικού έτους, η ΕΥΑ καθορίζει τα μέτρα απόδοσης και τη στάθμισή τους για το ΒΠΚ και στο τέλος του αξιολογεί την απόδοση.</p> <p>Το 70% του τυχόν αποκτηθέντος ποσού καταβάλλεται σε μετρητά. Η καταβολή του 30% αναβάλλεται για δύο έτη και γίνεται σε μετρητά ή σε μετοχές που παρέχουν δικαίωμα σε ισοδύναμα μερισμάτων κατά την ημερομηνία της κατοχύρωσής τους.</p> <p>Οι πληρωμές βάσει του ΒΠΚ υπόκεινται σε ανάκτηση για τουλάχιστον 3 έτη από την πληρωμή σε περίπτωση συγκεκριμένων συμβάντων.</p>	<p>Τα μέτρα απόδοσης περιλαμβάνουν χρηματοοικονομικά και μη χρηματοοικονομικά μέτρα (80%) και την ατομική απόδοση (20%).</p> <p>Μέγιστο ύψος: 150% του ετήσιου βασικού μισθού.</p> <p>100% απόδοσης: μεταβλητή αμοιβή όχι μεγαλύτερη του 50% των μέγιστων ετήσιων μεταβλητών αμοιβών.</p> <p>Ελάχιστη απόδοση: μεταβλητή αμοιβή όχι μεγαλύτερη του 25% των μέγιστων ετήσιων μεταβλητών αμοιβών.</p> <p>Μη επίτευξη αποδεκτής απόδοσης: καμία μεταβλητή αμοιβή.</p> <p>Δεν εφαρμόστηκε για το 2022.</p>
Μακροπρόθεσμο πρόγραμμα κινήτρων (ΜΠΚ)	<p>Κυλιόμενο Πρόγραμμα Απόκτησης Μετοχών με περίοδο σταδιακής ωρίμανσης 4 ετών.</p> <p>Τα μέτρα απόδοσης και οι στόχοι καθορίζονται στην έναρξη κάθε περιόδου ωρίμανσης. Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών (ΕΥΑ) μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα και τους συντελεστές στάθμισης για τα μελλοντικά προγράμματα.</p> <p>Οι ουσιώδεις μεταβολές υπόκεινται σε προηγούμενη διαβούλευση με τους μετόχους.</p> <p>Οι πληρωμές βάσει του ΜΠΚ υπόκεινται σε ανάκτηση για τουλάχιστον 3 έτη από την ημερομηνία ωρίμανσης σε περίπτωση συγκεκριμένων συμβάντων.</p>	<p>Προϋπόθεση κατοχύρωσης/ωρίμανσης: επίτευξη συγκεκριμένων κριτηρίων σχετικά με την τιμή της μετοχής και/ή μέτρα χρηματοοικονομικής απόδοσης, που καθορίζονται από την ΕΥΑ. Για το πρόγραμμα του 2021, τα κριτήρια αφορούν στόχους τόσο σε επίπεδο Ομίλου όσο και των επιμέρους Επιχειρηματικών Μονάδων.</p> <p>Η ελάχιστη αποδεκτή απόδοση κατοχυρώνει το 25% της παροχής. Η ανώτατη απόδοση κατοχυρώνει το 100% της παροχής.</p>

Ο παρακάτω πίνακας εμπεριέχει τα βασικά σημεία της προ της αναθεώρησης πολιτικής αποδοχών για τα **μη εκτελεστικά μέλη** του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένου του μη εκτελεστικού Προέδρου του Συμβουλίου.

Διάρθρωση και καταβολή αποδοχών	Καθορισμός επιπέδου αποδοχών
<p>Αμοιβές</p> <p>Καταβάλλονται σταθερές αμοιβές που καλύπτουν έως οχτώ (8) συνεδριάσεις. Συμπληρωματικές αμοιβές καταβάλλονται ανά πρόσθετη συνεδρίαση.</p> <p>Δεν παρέχονται μεταβλητές αποδοχές ή επιδόματα σύνταξης.</p>	<p>Το ανώτατο ποσό καθορίζεται από το Δ.Σ. κατόπιν εισήγησης της ΕΥΑ και υπόκειται σε έγκριση από την ΤΓΣ.</p> <p>Η αγορά αναφοράς: Εταιρείες με ανάλογο ύψους χρηματιστηριακή αξία, έσοδα, κέρδη, πολυπλοκότητα, διεθνή παρουσία κ.λπ.</p>

Ασφάλιση αστικής ευθύνης Παρέχεται ασφάλιση αστικής ευθύνης για εκτελεστικά και μη μέλη του ΔΣ

Προσδιορισμός αμοιβών και αυξήσεων: λαμβάνονται υπόψη τιμές αγοράς, χρόνος απασχόλησης στη θέση, τυχόν διεύρυνση του επιπέδου, του αντικειμένου ή των αρμοδιοτήτων της θέσης κ.λπ.

Διαδικασία και έλεγχος πληρωμών

Καταβάλλονται σε μηνιαία βάση ή σε άλλα τακτά χρονικά διαστήματα εντός της οικείας χρήσης.

3. Συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στους πίνακες που ακολουθούν εμπεριέχονται οι πάσης φύσεως αποδοχές που καταβλήθηκαν στα μέλη του Δ.Σ. από τις εταιρείες του Ομίλου ΕΛΛΑΚΤΩΡ. Ειδικότερα, στον πίνακα 1 καταγράφονται για κάθε μέλος του Δ.Σ. οι συνολικές αποδοχές του από την εταιρεία ΕΛΛΑΚΤΩΡ ανά είδος αποδοχών και στον πίνακα 2 αναφέρονται μόνο αυτά τα μέλη του Δ.Σ. που έλαβαν αποδοχές από εταιρείες του Ομίλου πλην της ΕΛΛΑΚΤΩΡ.

Στα επιμέρους πεδία των πινάκων περιέχονται οι παρακάτω πληροφορίες:

Είδος αποδοχών	Περιεχόμενο
1. Σταθερές αποδοχές	<ul style="list-style-type: none"> · Οι μισθοί και αμοιβές προς τα μέλη του Δ.Σ. για τις υπηρεσίες που παρέχουν στην Εταιρεία συμπεριλαμβανομένων αυτών που βασίζονται σε συγκεκριμένες συμφωνίες βάσει του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου. · Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές : αμοιβές για τη συμμετοχή ή την άσκηση προεδρίας σε Επιτροπές του Δ.Σ. και την Επιτροπή Ελέγχου. · Λοιπές παροχές: χρήση εταιρικών αυτοκινήτων, έξοδα μετακίνησης, ομαδικό ασφαλιστήριο ζωής και υγείας.
2. Μεταβλητές Αποδοχές	Επιπλέον αμοιβή από καθαρά κέρδη χρήσης ή από τα κέρδη παρελθουσών χρήσεων.
3. Έκτακτες αποδοχές	Μη επαναλαμβανόμενες αποδοχές ή αποζημιώσεις όπως επίδομα διατήρησης (retention bonus), αποζημίωση απόλυσης, επίδομα μετεγκατάστασης, αποζημίωση ρήτρως μη ανταγωνισμού κ.λπ.
4. Επίδομα Συνταξιοδότησης	Η εισφορά της Εταιρείας στο πρόγραμμα Συνταξιοδότησης.
5. Συνολικές Αποδοχές	Το άθροισμα των αποδοχών α και β των Πινάκων 1 και 2.
6. Αναλογία σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών	Ως σταθερές λογίζονται η στήλη α και το σταθερό μέρος της εισφοράς της Εταιρείας στο πρόγραμμα συνταξιοδότησης. Ως μεταβλητές λογίζονται όλες οι υπόλοιπες αποδοχές ήτοι η στήλη β καθώς και το μεταβλητό μέρος της εισφοράς της Εταιρείας στο πρόγραμμα συνταξιοδότησης.

Πίνακας 1 - Σύνολο αποδοχών των μελών Δ.Σ. από την εταιρεία ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ποσά σε €)

Όνοματεπώνυμο μέλους	Ρόλος	Έτος	Σταθερές αποδοχές (α)				Μεταβλητές/ Έκτακτες αποδοχές (β)	Επίδομα συνταξιο- δότησης	Συνολικές αποδοχές (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών
			Μισθοδοσία	Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης	Μέσω κερδών προηγούμενων χρήσεων			
Γεώργιος Μυλωνογιάννης	Πρόεδρος Δ.Σ., μη εκτελεστικό μέλος Πρόεδρος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2022	75.000		24.761	45.000			144.761	100% / 0%
		2021	69.938		20.790	45.000			135.728	100% / 0%
Αριστείδης Ξερόφος	Αντιπρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022		10.000	11.468	45.000			66.468	100% / 0%
		2021	89.616		14.456	45.000			149.072	100% / 0%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2022	181.782		23.525				205.307	100% / 0%
		2021	220.557		6.663				227.220	100% / 0%
Αθηνά Χατζηπέτρου²	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022		34.000	1.934	45.000			80.934	100% / 0%
		2021		19.300	831	45.000			65.131	100% / 0%
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022		6.667	12.194	45.000			63.861	100% / 0%
		2021		16.300	5.266	45.000			66.566	100% / 0%
Ευγενία Λειβαδάρου³	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου,	2022		22.650	760	45.000			68.410	100% / 0%

² Διευκρινίζεται ότι εκ του ποσού των 34.000 ευρώ, ποσό 4.000 ευρώ αφορά το οικονομικό έτος 2022, πλην όμως καταβλήθηκε το έτος 2023.

³ Διευκρινίζεται ότι εκ του ποσού των 22.650 ευρώ, ποσό 6.000 ευρώ αφορά το οικονομικό έτος 2022, πλην όμως καταβλήθηκε το έτος 2023.

	Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2021				23.700			23.700	100% / 0%
Ιωάννα Δρέττα	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022		5.300		45.000			50.300	100% / 0%
		2021				23.700			23.700	100% / 0%
Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022				22.500			22.500	100% / 0%
		2021								
Γεώργιος Προυσανίδης	Μη εκτελεστικό μέλος	2022				22.500			22.500	100% / 0%
		2021								
Γεώργιος Τριανταφύλλου	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022				22.500			22.500	100% / 0%
		2021								
Οδυσσέας Χριστοφόρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022		4.717		18.750			23.467	100% / 0%
		2021								
Γενικό άθροισμα 2022			256.782	83.334	74.642	356.250			771.008	
Γενικό άθροισμα 2021			380.111	35.600	48.006	227.400			691.117	

Σημειώσεις Πίνακα 1:

Στις 30.06.2022 αποφασίστηκε η διεύρυνση αριθμού μελών Διοικητικού Συμβουλίου από 7 σε 10 μέλη και η εκλογή 3 νέων μελών, του Παναγιώτη Κυριακόπουλου, του Γεώργιου Τριανταφύλλου και του Γεώργιου Προυσανίδη ως μη εκτελεστικά μέλη.

Στις 14.02.2022 με απόφαση της ΕΕ και με την από 30.06.2022 απόφαση της ΕΓΣ της Εταιρείας αντικαταστάθηκε στην ΕΕ ο Κωνσταντίνος Τούμπουρος από την Ευγενία Λειβαδάρου, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Στις 28.07.2022 παραιτήθηκε ο Κωνσταντίνος Τούμπουρος ως μέλος της ΕΥΑ και αντικαταστάθηκε από τον Οδυσσέα Χριστοφόρου ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Με την από 25.08.2022 απόφαση της ΕΓΣ της Εταιρείας εξελέγη ως μέλος της ΕΕ η Ιωάννα Δρέττα.

Στις 30.08.2022 διορίστηκε η Ευγενία Λειβαδάρου ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος της ΕΥΑ.

Πίνακας 2 - Σύνολο αποδοχών των μελών Δ.Σ. από εταιρείες του Ομίλου ΕΛΛΑΚΤΩΡ πλην της ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ποσά σε €)

Όνοματεπώνυμο μέλους	Ρόλος	Εταιρεία/ Έτος	Σταθερές αποδοχές (α)				Μεταβλητές / Έκτακτες αποδοχές (β)	Επίδομα συνταξιοδότησης	Συνολικές αποδοχές (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών
			Μισθοδοσία	Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης	Μέσω κερδών προηγούμενων χρήσεων			
Αριστείδης Ξενόφως	Πρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος	ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. - 2022					100.988		100.988	0% / 100%
		ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. - 2021					96.667		96.667	0% / 100%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Μέλος, μη εκτελεστικό μέλος	ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. - 2022					100.988		100.988	0% / 100%
		ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. - 2021					96.667		96.667	0% / 100%
	Πρόεδρος	ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε.- 2022					192.500		192.500	0% / 100%
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Σύμβουλος- μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	REDS AE - 2022		10.000		30.000			40.000	100 % / 0%
		REDS AE - 2021		10.000		30.000			40.000	100 % / 0%
	Σύμβουλος	ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ - 2022				18.600			18.600	100% / 0%
	Μέλος	ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Α.Ε. - 2022					30.000		30.000	0% / 100%
Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Σύμβουλος- μη εκτελεστικό μέλος	REDS AE - 2022				13.000			13.000	100% / 0%
	Μέλος	ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Α.Ε. - 2022					30.000		30.000	0% / 100%
	Σύμβουλος	ΑΚΤΩΡ ΑΤΕ - 2022				22.320			22.320	100% / 0%
Γενικό άθροισμα 2022				10.000		83.920	454.476		548.396	
Γενικό άθροισμα 2021				10.000		30.000	193.334		233.334	

Ο Κωνσταντίνος Τούμπουρος ήταν μέλος της ΕΕ της REDS AE μέχρι την 09.11.2022, όπου με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της REDS AE την ίδια ημεροχρονολογία αλλάζει η σύνθεση της ΕΕ της εταιρείας.

Πίνακας 3 - Σύνολο αποδοχών των μελών Δ.Σ. από τον Όμιλο ΕΛΛΑΚΤΩΡ (ποσά σε €)

Όνοματεπώνυμο μέλους	Ρόλος	Έτος	Σύνολο αποδοχών από ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (α)	Σύνολο αποδοχών από εταιρείες Ομίλου εκτός ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (β)	Σύνολο αποδοχών Ομίλου (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών
Γεώργιος Μυλωνογιάννης	Πρόεδρος Δ.Σ., μη εκτελεστικό μέλος Πρόεδρος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2022	144.761		144.761	100% / 0%
		2021	135.728		135.728	100% / 0%
Αριστείδης Ξερόφορ	Αντιπρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022	66.468	100.988	167.456	100% / 0%
		2021	149.072	96.667	245.739	100% / 0%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2022	205.307	293.488	498.795	100% / 0%
		2021	227.220	96.667	323.887	100% / 0%
Αθηνά Χατζηπέτρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022	80.934		80.934	100% / 0%
		2021	65.131		65.131	100% / 0%
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022	63.861	88.600	152.461	100% / 0%
		2021	66.566	40.000	106.566	100% / 0%
Ευγενία Λειβαδάρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2022	68.410		68.410	100% / 0%
		2021	23.700		23.700	100% / 0%
Ιωάννα Δρέττα	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022	50.300		50.300	100% / 0%
		2021	23.700		23.700	100% / 0%

Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022	22.500	65.320	87.820	100% / 0%
		2021				
Γεώργιος Προυσανίδης	Μη εκτελεστικό μέλος	2022	22.500		22.500	100% / 0%
		2021				
Γεώργιος Τριανταφύλλου	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2022	22.500		22.500	100% / 0%
		2021				
Οδυσσέας Χριστοφόρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2022	23.467		23.467	100% / 0%
		2021				
Γενικό άθροισμα 2022			771.008	548.396	1.319.404	
Γενικό άθροισμα 2021			691.117	233.334	924.451	

Επιπροσθέτως, η Εταιρεία παρέχει ασφάλιση αστικής ευθύνης σε όλα τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων καθώς και τα Διευθυντικά στελέχη των εταιρειών του Ομίλου. Λόγω του εύρους των αρμοδιοτήτων, και άρα των ευθυνών, των ασφαλισμένων προσώπων, δεν είναι εφικτός ο καταμερισμός της σχετικής δαπάνης κάλυψης των ασφαλιστρών. Η συνολική δαπάνη για την ως άνω παροχή στο σύνολο των καλυπτόμενων μελών των Διοικητικών Συμβουλίων και Διευθυντικών στελεχών των εταιρειών του Ομίλου, ανήλθε για το 2022 στο ποσό των €409.687.

4. Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη συνεδρίασή του της 26^{ης} Οκτωβρίου 2021, σε συνέχεια της παρασχεθείσας από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 22ας Ιουνίου 2021 εξουσιοδοτήσεως, προέβη στη θέσπιση προγράμματος διάθεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στελέχη της Εταιρείας (εφεξής οι «Δικαιούχοι»), καθώς και των συνδεδεμένων με αυτή εταιρειών, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης (stock option) απόκτησης μετοχών, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

Οι Δικαιούχοι δύνανται να ασκήσουν τα Δικαιώματα τμηματικώς, ήτοι ποσοστό έως 25%, τον Οκτώβριο του έτους 2024 και ποσοστό έως 100% τον Οκτώβριο του έτους 2025.

Στους Δικαιούχους του προγράμματος περιλαμβάνονται: α) Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΛΑΚΤΩΡ (δεν εφαρμόζεται στα μη Εκτελεστικά Μέλη), β) στελέχη ή διευθυντές της ΕΛΛΑΚΤΩΡ που είναι καθοριστικής σημασίας για την επιτυχή υλοποίηση του επιχειρηματικού σχεδίου του Ομίλου και γ) επιλεγμένα στελέχη ή διευθυντές των βασικών θυγατρικών του Ομίλου ΕΛΛΑΚΤΩΡ με κρίσιμη συμβολή στην ανάκαμψη του Ομίλου.

Συγκεκριμένα, ο πρώτος κύκλος παροχής των Δικαιωμάτων του Προγράμματος χορηγήθηκε την 26η Οκτωβρίου 2021 και αφορά σε 8.034.000 Δικαιώματα απόκτησης ισάριθμων μετοχών με τιμή άσκησης €1,416 ανά μετοχή, από συνολικό αριθμό προς διάθεση Δικαιωμάτων 17.409.600, σε συνέχεια της σχετικής απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Η χορήγηση του δεύτερου κύκλου παροχής των Δικαιωμάτων του Προγράμματος πραγματοποιήθηκε το 2022 με αποφάσεις του ΔΣ της Εταιρείας (13.05.2022 και 21.07.2022, αναλυτικά οι σχετικές ανακοινώσεις στο σύνδεσμο <https://ellaktor.com/ependitikes-sxeseis/announcements/>) και αφορά 8.225.000 Δικαιώματα απόκτησης ισάριθμων μετοχών, εκ των οποίων η τιμή εξάσκησης ήταν €1,678 ανά μετοχή για 7.975.000 δικαιώματα και €1,724 ανά μετοχή για 250.000 δικαιώματα.

Οι Δικαιούχοι δύνανται να ασκήσουν τα δικαιώματα τμηματικώς ήτοι ποσοστό έως 25% τον Οκτώβριο του έτους 2024 και ποσοστό έως 100% τον Οκτώβριο του έτους 2025.

Η τιμή άσκησης στην οποία οι Δικαιούχοι του Προγράμματος έχουν το δικαίωμα να αγοράσουν μετοχές της Εταιρείας («Τιμή Άσκησης») είναι η τιμή κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας της συνεδριάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου που ενέκρινε τη διάθεση (χορήγηση) των Δικαιωμάτων. Η Τιμή Άσκησης θα αναπροσαρμόζεται σε περιπτώσεις εταιρικών γεγονότων ή πράξεων, όπως ειδικότερα προβλέπεται στους όρους του Προγράμματος.

Σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου χορηγήθηκαν τα εξής δικαιώματα προαίρεσης απόκτησης μετοχών στο εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Ευθύμιο Μπουλούτα:

- το 2021 1.650.000 δικαιώματα απόκτησης ισάριθμων μετοχών με τιμή άσκησης €1,416 ανά μετοχή και
- το 2022 1.600.000 δικαιώματα απόκτησης ισάριθμων μετοχών με τιμή άσκησης €1,678 ανά μετοχή.

5. Χρήση δικαιώματος ανάκτησης

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022 δεν έγινε χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών, όπως αυτή περιγράφεται στην Πολιτική Αποδοχών.

6. Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών

Σε συνέχεια σχετικής πρότασης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών για το επίπεδο των αποδοχών των μελών του Δ.Σ. για τη χρήση 2022, το Δ.Σ. αποφάσισε το επίπεδο των αποδοχών κάθε μέλους του, σε συνάφεια με τα δεδομένα του Ομίλου και τις απαιτήσεις για συνέπεια και επιμέλεια, κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και πάντα υπό τους όρους της ισχύουσας Πολιτικής Αποδοχών, όπως παρουσιάζεται στον πίνακα 4.

Πίνακας 4 – Επίπεδο αποδοχών ανά θέση/ιδιότητα για το 2022 (ποσά σε €)

Θέση	Βασική αμοιβή (12 μήνη θητεία)	Αμοιβή ανά επιπλέον συνεδρίαση	Συνολική Αμοιβή επιπλέον συνεδριάσεων	Ετήσια αμοιβή
Διοικητικό Συμβούλιο				
Πρόεδρος	120.000	0	0	120.000
Αντιπρόεδρος	45.000	0	0	45.000
Λοιπά μέλη	45.000	0	0	45.000
Επιτροπές				
Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου (μη μέλος ΔΣ)	36.000	0	0	36.000
Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	15.000	1.000	7.000	22.000
Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	15.000	0	0	15.000
Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	10.000	0	0	10.000
Πρόεδρος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	0	0	0	0
Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	0	0	0	0
Πρόεδρος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	0	0	0	0
Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	0	0	0	0

Σημειώνεται ότι:

-Τα καταβληθέντα ποσά στα μέλη του ΔΣ διαφοροποιούνται στον ανωτέρω πίνακα λόγω του χρονικού διαστήματος θητείας κάθε μέλους στις Επιτροπές. Συγκεκριμένα, η εκκίνηση της θητείας των μελών κ.κ. Κυριακόπουλου, Τριανταφύλλου και Προυσανίδη είναι η 30η Ιουνίου 2022 και του κ. Χριστοφόρου η 28η Ιουλίου 2022.

-Το Δ.Σ. πραγματοποίησε 49 συνεδριάσεις κατά το 2022. Η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε 15 συνεδριάσεις κατά το 2022, η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών πραγματοποίησε 13 συνεδριάσεις ενώ η Επιτροπή Στρατηγικού Σχεδιασμού πραγματοποίησε 11 συνεδριάσεις.

Οι αμοιβές που έχουν καταβληθεί αποτυπώνονται στον Πίνακα 1 (σελ.8).

6.1 Εκτελεστικά μέλη

Το Δ.Σ. είχε το 2022 ένα εκτελεστικό μέλος, το Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας. Οι σταθερές αποδοχές του Διευθύνοντος Συμβούλου καθορίστηκαν με συγκεκριμένη συμφωνία εντός του θεσμικού πλαισίου.

Δεν καταβλήθηκε επίδομα συνταξιοδότησης εντός του 2022 καθώς η Εταιρεία δεν είχε προχωρήσει στην υλοποίηση αυτού του προγράμματος, ενώ υφίσταται κάλυψη αστικής ευθύνης μέσω ασφαλιστηρίου συμβολαίου και ομαδικού ασφαλιστηρίου ζωής και υγείας.

Τέλος, κατά το 2022 δεν καταβλήθηκαν αμοιβές στο πλαίσιο του βραχυπρόθεσμου προγράμματος κινήτρων.

6.2 Μη εκτελεστικά μέλη

Σε όλα τα μη εκτελεστικά μέλη καταβλήθηκαν τα ποσά που αναλογούσαν στην διάρκεια θητείας τους (πίνακας 4) καθώς και πρόσθετη αμοιβή, κατά περίπτωση για συμμετοχή σε Επιτροπές. Η Εταιρεία παρείχε κάλυψη αστικής ευθύνης μέσω ασφαλιστηρίου συμβολαίου.

Τέλος, στα μη εκτελεστικά μέλη δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές. ούτε επιδόματα σύνταξης.

7. Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022 δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών.

8. Ετήσιες μεταβολές αποδοχών και απόδοσης της Εταιρείας

Στον Πίνακα 5 παρατίθενται στοιχεία για την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ. τόσο από την ΕΛΛΑΚΤΩΡ όσο και συνολικά από την ΕΛΛΑΚΤΩΡ και τις λοιπές εταιρείες του Ομίλου κατά την περίοδο 2018-2022, οι μέσες ετήσιες αποδοχές των εργαζομένων της Εταιρείας και του κλάδου ΑΠΕ (πλην στελεχών) καθώς και δείκτες απόδοσης για την ίδια περίοδο. Θα πρέπει να σημειωθούν τα εξής:

1. Η πλειοψηφία των μελών του Δ.Σ. κατά τη Χρήση του 2022 εκλέχθηκαν από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 27^{ης} Ιανουαρίου 2021.
2. Η Εταιρεία απορρόφησε την θυγατρική της εταιρεία ΕΛ.ΤΕΧ. ΑΝΕΜΟΣ Α.Ε. στα μέσα του 2019 και για αυτό έχουν υπολογιστεί οι μέσες μεικτές αποδοχές του προσωπικού όχι μόνο της Εταιρείας αλλά του προσωπικού του τομέα ΑΠΕ για λόγους συγκρισιμότητας.
3. Οι δείκτες απόδοσης αφορούν ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία.
4. Τα κέρδη/ζημιές μετά από φόρους της χρήσης 2022 εμπεριέχουν ποσό €497,4 εκατ. κέρδη (μη επαναλαμβανόμενα) από τη συναλλαγή/πώληση του Κλάδου των Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (ΑΠΕ).—Εξαιρουμένων των μη επαναλαμβανομένων κερδών της συναλλαγής αυτής, τα καθαρά κέρδη ανήλθαν σε €21,2 εκατ.

Πίνακας 5 – Μεικτές αποδοχές μελών Δ.Σ. και εργαζομένων και δείκτες απόδοσης του Ομίλου

Ποσά σε €	2018	2019	2019 vs 2018 (%)	2020	2020 vs 2019 (%)	2021	2021 vs 2020 (%)	2022	2022 vs 2021 (%)	CAGR 2018-2022
Μεικτές αποδοχές μελών Δ.Σ. της ΕΛΛΑΚΤΩΡ από ΕΛΛΑΚΤΩΡ	700.000	1.082.500	54,6%	1.650.000	52,4%	704.750	-57,3%	696.366	-1,2%	-0,13%
Αριθμός μελών Δ.Σ. την 31 ^η Δεκεμβρίου	9	9	0%	9	0%	7	-22,2%	11	57,14%	5,14%
Μεικτές αποδοχές μελών Δ.Σ. της ΕΛΛΑΚΤΩΡ από ΕΛΛΑΚΤΩΡ και θυγατρικές	2.656.029	2.944.495	10,9%	2.954.314	0,3%	1.298.084	-56,1%	1.234.762	-4,88%	-17,26%
Μέσες μεικτές αποδοχές προσωπικού ΕΛΛΑΚΤΩΡ και τομέα ΑΠΕ*	34.256	30.703	-10,4%	34.760	13,2%	33.105	-4,8%	30.077	-9,15%	-3,20%
Ποσά σε εκατ. €										
Κύκλος εργασιών	1.857	1.274	-31,4%	892	-30,0%	916	2,7%	1.044	14,0%	-13,41%
EBITDA	143	81	-43,4%	30	-63,0%	165	450%	239	45,1%	13,70%
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων	-26	-84	223,1%	-150	-78,6%	-29	80,6%	68	>100%	(**)
Κέρδη/Ζημίες μετά φόρων & δικ. μειοψηφίας	-125	-131	4,8%	-187	-42,7%	-78	58,3%	519	>100%	(**)

* Δεν έχει συμπεριληφθεί ο τομέας ΑΠΕ στη χρήση 2022

** Μη εφαρμόσιμο

9. Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής Ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2022, κατ' εφαρμογή της παραγράφου 3 του άρθρου 112 του Ν.4548/2018

Αναφορικά με την υποχρέωση που προβλέπεται από το άρθρο 112 παρ. 3 Ν.4548/2018, επισημαίνεται ότι κατά την κατάρτιση της παρούσας Έκθεσης Αποδοχών λήφθηκε υπόψη το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας που έλαβε χώρα στις 28.07.2022 (θέμα 4) επί της Έκθεσης Αποδοχών του έτους 1.1.2021 - 31.12.2021, που συνίστατο στην σχεδόν καθολική έγκριση της εν λόγω έκθεσης, με πλειοψηφία 99,99% των εκπροσωπούμενων ψήφων, χωρίς κανείς να διατυπώσει σχετική γνώμη ή αιτιολογία της αποχής/αρνητικής ψήφου αντίστοιχα, στη Γενική Συνέλευση.

Κηφισιά, 1^η Ιουνίου 2023

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΕΥΘΥΜΙΟΣ ΜΠΟΥΛΟΥΤΑΣ