

Έκθεση Αποδοχών 2025 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 09.06.2026 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 30^{ης} Ιουνίου 2026.

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 7^η Έκθεση αυτού του είδους, η οποία περιέχει το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί το τελευταίο οικονομικό έτος 2025 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 αναρμοιζόμενη με τα οριζόμενα στο Ν.4706/2020 καθώς και στον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει υιοθετήσει η Εταιρεία. 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 2025, σύμφωνα με τα ειδικώς προβλεπόμενα στην παρ. γ του αρ. 11 του ν. 4706/20, ως ισχύει.

Επισκόπηση αποτελεσμάτων Ομίλου χρήσης 2025

Σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα στον Όμιλο κατά τη χρήση 2025 και μέχρι την έγκριση της παρούσας Έκθεσης

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2025 και μέχρι την ημερομηνία έγκρισης της παρούσας Έκθεσης, πραγματοποιήθηκαν τα ακόλουθα σημαντικά γεγονότα:

Απόκτηση του 100% της REDS A.E.

Κατόπιν της από 08.01.2025 (46/2025) απόφασης του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών και της από 17.01.2025 δημοσίευσης της Δημόσιας Δήλωσης εξαγοράς των μετόχων μειοψηφίας της REDS A.E. από την ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε., η Εταιρεία κατέχει πλέον το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της REDS.

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.

Πώληση ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε.

Στις 28.01.2025 ολοκληρώθηκε (financial closing) η πώληση 185.793 κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε., κυριότητας της Εταιρείας, προς την MANETIAL LIMITED, θυγατρική της MOTOR OIL ΕΛΛΑΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε., οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό 94,44% του ολοσχερώς καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε. Η συναλλαγή εγκρίθηκε από την Επιτροπή Ανταγωνισμού με την υπ' αριθμ. 874/2025 απόφασή της (20.01.2025). Το τελικό συνολικό τίμημα της συναλλαγής ανήλθε σε €113,8 εκατ.

2^η Επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους (Μάρτιος 2025)

Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας που πραγματοποιήθηκε στις 30.01.2025 εγκρίθηκε η αύξηση και η ταυτόχρονη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, με αντίστοιχη αύξηση και μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής, με σκοπό την επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους ποσού €295,96 εκατ., ήτοι €0,85 ανά μετοχή. Η καταβολή της επιστροφής κεφαλαίου πραγματοποιήθηκε στις 28.03.2025.

Σύναψη σύμβασης πώλησης της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Μ.Α.Ε.

Στις 30.04.2025 η Εταιρεία υπέγραψε σύμβαση αγοραπωλησίας μετοχών (SPA) με την «ΑΚΤΩΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ» («Aktor») για τη μεταβίβαση του συνόλου (100%) των μετοχών της θυγατρικής της Εταιρείας ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Μ.Α.Ε., με συμφωνηθείσα αποτίμηση σε επίπεδο επιχειρηματικής αξίας (Enterprise Value) ύψους €367 εκατ.

Η συναλλαγή εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ΕΛΛΑΚΤΩΡ στις 10.07.2025 και εν συνεχεία από την Επιτροπή Ανταγωνισμού με την υπ' αριθμ. 891/2025 απόφασή της, η οποία εκδόθηκε στις 15.09.2025, σχετικά με την εξαγορά της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Μ.Α.Ε. από την ΑΚΤΩΡ ΕΙΔΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΩΝ ΣΔΙΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., 100% θυγατρική της Aktor.

Ολοκλήρωση πώλησης της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Μ.Α.Ε.

Η συναλλαγή ολοκληρώθηκε (financial closing) στις 29.09.2025. Μετά τις αναγκαίες προσαρμογές, η επιχειρηματική αξία (Enterprise Value) διαμορφώθηκε σε €374,3 εκατ., ενώ το τελικό τίμημα της συναλλαγής, μετά την αφαίρεση τραπεζικού δανεισμού και λοιπών υποχρεώσεων και την προσθήκη των χρηματικών διαθεσίμων της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Μ.Α.Ε., ανήλθε σε €194,6 εκατ.

Προϋπόθεση (condition precedent) για το χρηματοοικονομικό κλείσιμο της συναλλαγής αποτέλεσε η ολοκλήρωση, κατά τους μήνες Ιούλιο και Σεπτέμβριο 2025, της μεταβίβασης προκαθορισμένων περιουσιακών στοιχείων στην ΕΛΛΑΚΤΩΡ («Carve-Out» ή «Legacy Units»). Στο πλαίσιο αυτό εξαιρέθηκαν από τη συναλλαγή και μεταβιβάστηκαν στην ΕΛΛΑΚΤΩΡ τα ακόλουθα περιουσιακά στοιχεία συνολικού τιμήματος περίπου €110 εκατ.:

- ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε.
- ΑΤΤΙΚΑ ΔΙΟΔΙΑ Α.Ε.
- ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. (80% θυγατρική της ΑΤΤΙΚΑ ΔΙΟΔΙΑ Α.Ε.)
- ΡΕΑ ΑΙΟΛΙΚΗ Α.Ε.
- ΘΕΡΜΑΪΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε.
- Κτίριο γραφείων Μπενάκη (πρώην «ΕΘΝΟΣ»)

Έγκριση Προγράμματος Απόκτησης Ιδίων Μετοχών

Στις 10.07.2025 πραγματοποιήθηκε η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, η οποία ενέκρινε Πρόγραμμα Απόκτησης Ιδίων Μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 49 του Ν. 4548/2018. Το πρόγραμμα έχει διάρκεια 24 μηνών (10.07.2025 – 10.07.2027) και επιτρέπει την απόκτηση έως ποσοστού 10% του εκάστοτε καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας, με κατώτατη

τιμή αγοράς €0,30 και ανώτατη τιμή €3,00 ανά μετοχή. Η Γενική Συνέλευση εξουσιοδότησε το Διοικητικό Συμβούλιο για την υλοποίηση του προγράμματος.

Συναλλαγή με συνδεδεμένο μέρος (άρ. 90 -101 ν. 4548/2018)

Στις 02.07.2025, κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 99 και 100 του Ν. 4548/2018, χορηγήθηκε ειδική άδεια για τη σύναψη συμφωνητικών εκχώρησης μεταξύ της Εταιρείας, της MOTOR OIL RENEWABLE ENERGY ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., της VESTAS HELLAS S.A. και των θυγατρικών της Εταιρείας ΑΝΕΜΟΔΟΜΙΚΗ Α.Ε. και ΠΟΥΝΕΝΤΗΣ Α.Ε. Η απόφαση βασίστηκε στην από 23.06.2025 έκθεση αξιολόγησης της ανεξάρτητης ελεγκτικής εταιρείας «Compass Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Ι.Κ.Ε.», επί του δικαίου και ευλόγου της συναλλαγής.

Πώληση ακινήτων σε Κρήτη (Γούρνες) και Αττική (Καμπάς)

Στις 11.04.2025 η Εταιρεία και η 100% θυγατρική της REDS M.A.E. συμφώνησαν με τη DIMAND και εταιρείες του Ομίλου της, υπό συγκεκριμένες προϋποθέσεις, την πώληση ακινήτων στην Αττική (Καμπάς) και στην Κρήτη (Γούρνες), με συμφωνηθείσα αποτίμηση €85,6 εκατ., ενώ το τελικό τίμημα θα καθοριζόταν κατά τη μεταβίβαση των μετοχών των εταιρειών που τα κατέχουν, βάσει της οικονομικής τους κατάστασης.

Στο πλαίσιο της ανωτέρω συμφωνίας, στις 10.09.2025 ολοκληρώθηκε το χρηματοοικονομικό Κλείσιμο της συναλλαγής μεταβίβασης του συνόλου των μετοχών της εταιρείας ΓΟΥΡΝΕΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Μ.Α.Ε., ιδιοκτήτριας οικοπέδου 346.000 τ.μ. στις Γούρνες Ηρακλείου Κρήτης, προς την ARCELA INVESTMENTS LIMITED, θυγατρική της DIMAND, έναντι τιμήματος €40,1 εκατ.

Η συναλλαγή για τα ακίνητα στην Αττική (Καμπάς) ολοκληρώθηκε στις 24.02.2026, με τη μεταβίβαση ακινήτων συνολικής έκτασης 323,4 χιλ. τ.μ. στις θέσεις «Κτήμα Καμπά» και «Τρίγωνο Καμπά» στους Δήμους Παιανίας και Παλλήνης από τη REDS M.A.E. προς θυγατρικές της DIMAND. Το συνολικό τίμημα ανήλθε σε €45,8 εκατ. και προσδιορίστηκε βάσει της οικονομικής θέσης της εταιρείας ΚΑΝΤΖΑ ΕΜΠΟΡΙΚΗ Μ.Α.Ε. κατά την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συναλλαγής, σύμφωνα με τη μέθοδο της προσαρμοσμένης καθαρής θέσης, καθώς και της αξίας των σχετικών ακινήτων.

Διανομή Προμερίσματος χρήσης 2025

Με την από 16.10.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας αποφασίστηκε η διανομή συνολικού μικτού προσωρινού μερίσματος €0,50 ανά μετοχή για την εταιρική χρήση 2025. Το μικτό ποσό του προσωρινού μερίσματος για τη χρήση 2025 ανήλθε συνολικά σε €174.096.002,50, προ της παρακράτησης φόρου 5%, εφόσον επιβάλλεται. Οι μέτοχοι έλαβαν καθαρό ποσό προσωρινού μερίσματος για τη χρήση 2025 €0,475 ανά μετοχή, το οποίο προσαυξήθηκε κατά το ποσόν που αντιστοιχούσε στις ίδιες μετοχές (ήτοι 2.027.000 μετοχές κατά το χρόνο εκείνο) και ανήλθε σε €0,5029277945 ανά μετοχή. Συνεπώς, οι μέτοχοι έλαβαν καθαρό ποσό προσωρινού μερίσματος για τη χρήση 2025 €0,4777814047 ανά μετοχή.

Ίδρυση της LANDMARK HOLDINGS M.A.E.

Στις 28.01.2026 η ΕΛΛΑΚΤΩΡ προχώρησε στη σύσταση της Landmark Holdings M.A.E. με μετοχικό κεφάλαιο €46 εκατ., το οποίο καταβλήθηκε εξ ολοκλήρου σε μετρητά. Σκοπός της εταιρείας είναι, μεταξύ άλλων, η εκμίσθωση και διαχείριση ακινήτων, η αγοραπωλησία ακινήτων και η παροχή συμβουλευτικών και τεχνικών υπηρεσιών.

Απόκτηση κτιρίου γραφείων από τη LANDMARK HOLDINGS M.A.E.

Στις 02.03.2026 η κατά 100% θυγατρική της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, LANDMARK HOLDINGS M.A.E., ολοκλήρωσε την απόκτηση μισθωμένου αυτοτελούς κτιρίου γραφείων από την PRODEA Investments. Το ακίνητο

βρίσκεται στη Λεωφόρο Βασιλίσσης Σοφίας 15 στο κέντρο της Αθήνας και έχει συνολική επιφάνεια 8.546,88 τ.μ. Το συνολικό τίμημα της συναλλαγής ανήλθε σε €44,0 εκατ. και χρηματοδοτήθηκε εξ ολοκλήρου από ίδια κεφάλαια της Εταιρείας.

Εξελίξεις ανά κλάδο δραστηριότητας του Ομίλου κατά τη χρήση 2025 και μέχρι την έγκριση της παρούσας Έκθεσης

Κλάδος Ανάπτυξης και Διαχείρισης Ακινήτων

Κατά το 2025, η REDS προχώρησε σε σημαντικές στρατηγικές ενέργειες που ενισχύουν την ανάπτυξη του χαρτοφυλακίου της και την παρουσία της στους τομείς της Ανάπτυξης και Διαχείρισης Ακινήτων και της Φιλοξενίας.

Τον Μάιο του 2025 ιδρύθηκε η 100% θυγατρική εταιρεία REDS HOSPITALITY MONOΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., η οποία εισήλθε στη μακροχρόνια μίσθωση ακινήτου επί της λεωφόρου Κηφισίας στο Μαρούσι Αττικής. Το ακίνητο, συνολικής επιφάνειας 5.725 τ.μ., βρίσκεται σε προνομακική θέση στο επιχειρηματικό και εμπορικό κέντρο της περιοχής και ανακαινίζεται προκειμένου να λειτουργήσει ως σύγχρονη ξενοδοχειακή μονάδα με την ονομασία «The Fiction Athens». Η μίσθωση έχει διάρκεια 25 ετών με δικαίωμα ανανέωσης για επιπλέον 10 έτη, ενώ η έναρξη λειτουργίας του ξενοδοχείου αναμένεται εντός του πρώτου τριμήνου του 2026.

Στις 11.04.2025 η Εταιρεία και η 100% θυγατρική της REDS Μ.Α.Ε. συμφώνησαν με τη DIMAND και εταιρείες του Ομίλου της, υπό συγκεκριμένες προϋποθέσεις, την πώληση ακινήτων στην Αττική (Καμπάς) και στην Κρήτη (Γούρνες), με συμφωνηθείσα αποτίμηση €85,6 εκατ.

Στο πλαίσιο της ανωτέρω συμφωνίας, στις 10.09.2025 ολοκληρώθηκε η μεταβίβαση του συνόλου των μετοχών της εταιρείας ΓΟΥΡΝΕΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ Μ.Α.Ε., ιδιοκτήτριας οικοπέδου στις Γούρνες Ηρακλείου Κρήτης, έναντι τιμήματος €40,1 εκατ., ενώ στις 24.02.2026 ολοκληρώθηκε και η συναλλαγή για τα ακίνητα στην Αττική (Καμπάς), έναντι συνολικού τιμήματος €45,8 εκατ.

Η συναλλαγή για τα ακίνητα στην Αττική (Καμπάς) ολοκληρώθηκε στις 24.02.2026, με τη μεταβίβαση ακινήτων συνολικής έκτασης 323,4 χιλ. τ.μ. στις θέσεις «Κτήμα Καμπά» και «Τρίγωνο Καμπά» στους Δήμους Παιανίας και Παλλήνης, από τη REDS Μ.Α.Ε. προς θυγατρικές της DIMAND. Το συνολικό τίμημα ανήλθε σε €45,8 εκατ.

Αναλυτικά στοιχεία στην υποενότητα «Σημαντικά γεγονότα που έλαβαν χώρα στον Όμιλο κατά τη χρήση 2025 και μέχρι την έγκριση της παρούσας Έκθεσης» καθώς και στην ιστοσελίδα της ΕΛΛΑΚΤΩΡ στο σύνδεσμο <https://ellaktor.com/ependitikies-sxeseis/announcements/>.

Παράλληλα, συνεχίστηκε η πρόοδος του έργου ανάπτυξης της Νέας Μαρίνας Αλίμου, το οποίο αποτελεί βασικό πυλώνα της επενδυτικής στρατηγικής της εταιρείας. Μετά την έκδοση της σχετικής ΚΥΑ τον Ιούνιο του 2024, κατατέθηκαν τον Οκτώβριο του 2024 στις αρμόδιες αρχές οι οριστικές μελέτες του έργου και αναμένεται η έκδοση των οικοδομικών αδειών, με στόχο την έναρξη των κατασκευαστικών εργασιών εντός του 2026. Το έργο προβλέπει τη δημιουργία μιας σύγχρονης μαρίνας με έμφαση στη βιωσιμότητα και τον σεβασμό στο περιβάλλον. Στη χερσαία ζώνη, έκτασης περίπου 210 στρεμμάτων, προβλέπεται ανάπτυξη μεικτών χρήσεων, με εμπορικούς χώρους, χώρους εστίασης και γραφεία, καθώς και την κατασκευή πεζοδρομών, ποδηλατοδρόμων και χώρων στάθμευσης.

Η ενίσχυση της παρουσίας της εταιρείας στον τομέα της φιλοξενίας υποστηρίζεται επίσης από την εξαγορά της ATHENS PROPERTIES BV το 2024 και των θυγατρικών της, μέσω της οποίας το χαρτοφυλάκιο της REDS εμπλουτίστηκε με δέκα λειτουργικά ακίνητα σε προνομακικές τοποθεσίες στο κέντρο της Αθήνας. Τα οκτώ από αυτά λειτουργούν ως πολυτελή εξυπηρετούμενα διαμερίσματα και διαχειρίζονται από τη θυγατρική HESTIA MONOΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ. Σε συνδυασμό με την επικείμενη λειτουργία του ξενοδοχείου «The Fiction Athens», οι επενδύσεις αυτές αναμένεται να

ενισχύσουν τα λειτουργικά έσοδα και τις ταμειακές ροές του Ομίλου.

Τέλος, σχετικά με την έκταση που βρίσκεται περιμετρικά του εμπορικού πάρκου Smart Park, συνολικής επιφάνειας περίπου 100 στρεμμάτων σε συνδυασμό με όμορες ιδιοκτησίες του Ομίλου ΕΛΛΑΚΤΩΡ, εξετάζονται οι βέλτιστες επιλογές αξιοποίησης. Επίσης για το ακίνητο που κατέχει ο Όμιλος στη Ρουμανία αξιολογούνται οι διαθέσιμες εναλλακτικές αξιοποίησης.

Κλάδος Παραχωρήσεων/Διακοπείσες Δραστηριότητες

Κατά το 2025 ολοκληρώθηκε η πώληση της θυγατρικής ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ, με αποτέλεσμα οι δραστηριότητες του Κλάδου Παραχωρήσεων να παρουσιάζονται ως διακοπείσες στις οικονομικές καταστάσεις του Ομίλου.

Τα σημαντικότερα γεγονότα που έλαβαν χώρα στη χρήση 2025 και μέχρι την πώληση της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ήταν τα εξής:

- Στις 28.01.2025, η θυγατρική εταιρεία ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (ο «Εκδότης») προχώρησε στην έκδοση ομολογιών συνολικού ποσού €177 εκατ., στο πλαίσιο του από 23.12.2024 Κοινού Εμπραγματίως Εξασφαλισμένου Ομολογιακού Δανείου ύψους €275 εκατ., σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 14 του Ν. 3156/2003, και με βάση τους όρους του Προγράμματος Έκδοσής του. Οι ομολογίες καλύφθηκαν εξ ολοκλήρου από την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε., η οποία έχει οριστεί ως διαχειριστής πληρωμών και εκπρόσωπος των ομολογιούχων. Σκοπός της έκδοσης είναι η αναχρηματοδότηση του υφιστάμενου δανεισμού της εταιρείας καθώς και η κάλυψη γενικών επιχειρηματικών αναγκών.
- Στις 30.04.2025, η Εταιρεία υπέγραψε συμφωνία αγοραπωλησίας (SPA) με την «Aktor Όμιλος Εταιρειών» για την πώληση του συνόλου (100%) της θυγατρικής της Εταιρείας, ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ. Η εν λόγω συμφωνία εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της ΕΛΛΑΚΤΩΡ την 10.07.2025 και ακολούθως, εγκρίθηκε ομόφωνα από την Επιτροπή Ανταγωνισμού, σύμφωνα με την υπ' αριθμ. 891/2025 απόφασή της, που εκδόθηκε στις 15 Σεπτεμβρίου 2025. Η Συναλλαγή ολοκληρώθηκε (financial closing) στις 29 Σεπτεμβρίου 2025. Μετά τις αναγκαίες προσαρμογές, η αξία επιχείρησης (Enterprise Value) διαμορφώθηκε σε €374,3 εκατ., ενώ το τελικό τίμημα της Συναλλαγής, μετά την αφαίρεση τραπεζικού δανεισμού και λοιπών υποχρεώσεων και την προσθήκη των χρηματικών διαθεσίμων της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ, ανήλθε σε €194,6 εκατ. (σημειώνεται ότι εξαιρέθηκαν της συναλλαγής, η συμμετοχή της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ στην Αττική Οδό, ένα ακίνητο και ορισμένες μικρής αξίας συμμετοχές).
- Στις 05.08.2025, υπεγράφη η Σύμβαση Σύμπραξης Δημόσιου και Ιδιωτικού Τομέα (ΣΔΙΤ) διάρκειας 25 ετών μεταξύ της Αναθέτουσας Αρχής και της Ένωσης Προσώπων ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ Α.Ε. (60%) – ΑΒΑΞ Α.Ε. (40%), μέσω του Ιδιωτικού Φορέα Σύμπραξης "ΤΑΥΡΩΠΙΑ ΓΗ ΑΡΔΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.", για το έργο «Αποκατάσταση και εκσυγχρονισμός των δικτύων άρδευσης ΤΟΕΒ Ταυρωπού».
- Στις 29.09.2025, ολοκληρώθηκε η Συναλλαγή πώλησης της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ, 100% θυγατρική της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, στην «Aktor Όμιλος Εταιρειών», δυνάμει της υπ' αριθμ. 891/2025 απόφασής της Επιτροπής Ανταγωνισμού που εκδόθηκε στις 15.09.2025. Μετά τις αναγκαίες προσαρμογές, η αξία επιχείρησης (Enterprise Value) διαμορφώθηκε σε €374,3 εκατ., ενώ το τελικό τίμημα της Συναλλαγής, μετά την αφαίρεση τραπεζικού δανεισμού και λοιπών υποχρεώσεων και την προσθήκη των χρηματικών διαθεσίμων της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ, ανήλθε σε €194,6 εκατ. (σημειώνεται ότι εξαιρέθηκαν της συναλλαγής, η συμμετοχή της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ στην Αττική Οδό, ένα ακίνητο και ορισμένες μικρής αξίας συμμετοχές).

Κλάδος Περιβάλλοντος /Διακοπείσες Δραστηριότητες

Στις 28 Ιανουαρίου 2025 ολοκληρώθηκε η συναλλαγή (financial closing) πώλησης του συνόλου των μετοχών στην θυγατρική ΗΛΕΚΤΩΡ Α.Ε., κυριότητας της Εταιρείας (185.793 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές), που αντιστοιχούν σε ποσοστό 94,44% του καταβεβλημένου μετοχικού της κεφαλαίου, στην εταιρεία MANETIAL LIMITED, 100% θυγατρική της ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ ΕΛΛΑΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. Το συνολικό τελικό τίμημα της συναλλαγής ανήλθε σε €113,8 εκατ.

Εφαρμογή ΔΠΧΑ 5

Κατόπιν αξιολόγησης, κρίθηκε ότι πληρούνται τα κριτήρια εφαρμογής του προτύπου ΔΠΧΑ 5 «Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία κατεχόμενα προς πώληση και διακοπείσες δραστηριότητες» και για το λόγο αυτό, στην απεικόνιση των αποτελεσμάτων της χρήσης 2025 (01.01.2025 έως 31.12.2025), οι δραστηριότητες που αναφέρονται κατωτέρω παρουσιάζονται για τον Όμιλο ως διακοπείσες δραστηριότητες και συγκεκριμένα:

- ο του κλάδου Περιβάλλοντος (έως 28.01.2025),
- ο του κλάδου Παραχωρήσεων (έως 29.09.2025), εξαιρουμένων των εταιρειών και περιουσιακών στοιχείων που εισέρχονται στην ΕΛΛΑΚΤΩΡ, όπως αναφέρονται ανωτέρω («Carve-Out» ή Legacy Units), και
- ο των εταιρειών που κατέχουν τα ακίνητα στην Κρήτη, Γούρνες Ηρακλείου (έως 10.09.2025, ημερομηνία ολοκλήρωσης μεταβίβασης) και στην Αττική, ακίνητα Καμπάς, η πώληση των οποίων ολοκληρώθηκε εντός της τρέχουσας χρήσης 2026, ήτοι την 24.02.2026.
- ο εταιρείας που κατέχει ακίνητο στη Ρουμανία, λόγω προσυμφώνου πώλησής της

Συνεπώς οι προαναφερόμενες διακοπείσες δραστηριότητες / περιουσιακά στοιχεία παρουσιάζονται διακριτά στην παρούσα Έκθεση για τη σωστή και πλήρη πληροφόρηση του επενδυτικού κοινού.

Βασικά μεγέθη κατάστασης αποτελεσμάτων Ομίλου:

Ποσά σε € εκατ.		2025	2024
Σύνολο	Πωλήσεις	89,2	353,8
	EBITDA	(11,6)	170,0
	Περιθώριο EBITDA %	(13,0%)	48,0%
	EBIT	(25,2)	108,1
	Περιθώριο EBIT%	(28,2%)	30,6%
Συνεχιζόμενες Δραστηριότητες	Πωλήσεις	18,6	191,2
	EBITDA	(46,0)	124,8
	Περιθώριο EBITDA %	>(100,0%)	65,3%
	EBIT	(55,5)	80,0
	Περιθώριο EBIT%	>(100,0%)	41,9%

2. Σύνοψη της Πολιτικής Αποδοχών

Η Πολιτική Αποδοχών (εφεξής η «Πολιτική») καλύπτει κάθε είδους αποδοχή, ήτοι αποζημιώσεις, αμοιβές, μισθούς και παροχές που μπορεί να καταβάλλονται στα πρόσωπα που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην ισχύουσα νομοθεσία και σύμφωνα με το εκάστοτε είδος της έννομης σχέσης που τους συνδέει με την Εταιρεία.

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.

- ❖ **Εκτελεστικά Μέλη:** Ακολουθεί πίνακας με τις αμοιβές και αποδοχές που δύναται να καταβληθούν σε εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., οι οποίες περιγράφονται αναλυτικά στην συνέχεια.

Θέση / Ιδιότητα	Σταθερές Αμοιβές		Μεταβλητές Αμοιβές	Πρόσθετες Παροχές
	Ετήσια Αμοιβή μέλους ΔΣ	Αμοιβές για υπηρεσίες σε εταιρείες του Ομίλου	Bonus Δικαιώματα προαίρεσης Διάθεση μετοχών	Αυτοκίνητο Ασφαλιστικές Καλύψεις
Διευθύνων Σύμβουλος	✓		✓	✓
Εκτελεστικά Μέλη Δ.Σ.	✓	✓	✓	✓

Σταθερές αμοιβές

Οι σταθερές αμοιβές καταβάλλονται ετησίως σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του άρθρου 109 του Ν.4548/18 περί αμοιβών σε μέλη Δ.Σ., είτε ως πάγια αμοιβή (κατ' έτος), είτε με μορφή αντιμισθίας καταβαλλόμενης σε μηνιαία βάση.

Στην περίπτωση κατάρτισης σύμβασης παροχής υπηρεσιών ή οποιασδήποτε άλλης ειδικής σχέσης του άρθρου 109 παρ.3 του Ν.4548/2018, όπου θα καταβάλλονται αμοιβές σε πρόσωπο που καταλαμβάνεται από την ισχύουσα Πολιτική, θα εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν. 4548/2018.

Μεταβλητές αμοιβές

Η Εταιρεία σκοπεύει το άθροισμα σταθερών και μεταβλητών αμοιβών να βρίσκεται μέσα στα πλαίσια της αγοράς και να είναι ανάλογο των προσόντων, δεξιοτήτων, εμπειρίας, του συνολικού ρόλου, των αρμοδιοτήτων και καθηκόντων που αναλαμβάνει το κάθε εκτελεστικό μέλος, λαμβάνοντας υπόψη κριτήρια όπως η στρατηγική επίδραση, η εξωστρέφεια του ρόλου, ο κίνδυνος και οι ευθύνες που απορρέουν από αυτόν, η πολυπλοκότητα, ο ενδεχόμενος πολλαπλός ρόλος και η κρισιμότητα.

- Παροχή βραχυπρόθεσμων μεταβλητών αμοιβών
- Παροχή μακροπρόθεσμων μεταβλητών αμοιβών
- Παροχή δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών (άρθρο 113 ν.4548/2018)
- Δωρεάν διάθεση μετοχών (άρθρο 114 ν.4548/2018)

Πρόσθετες παροχές

Η Εταιρεία δύναται να χορηγεί στα εκτελεστικά μέλη Δ.Σ. και σε ΑΔΣ που υπάγονται στη περίμετρο εφαρμογής της παρούσης Πολιτικής, εφόσον βρίσκονται στα πλαίσια της αγοράς και των βέλτιστων πρακτικών που εφαρμόζονται από Ομίλους παρόμοιου μεγέθους και προοπτικών, τις εξής πρόσθετες παροχές:

- Εταιρικό αυτοκίνητο
- Ασφαλιστήριο συμβόλαιο αστικής ευθύνης

- Ομαδικό ασφαλιστήριο υγείας

- ❖ **Μη Εκτελεστικά Μέλη:** Ακολουθεί πίνακας με τις αμοιβές και αποδοχές που δύναται να καταβληθούν σε μη εκτελεστικά μέλη Δ.Σ. – ανεξαρτήτων και μη - (αφορούν και στον Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου που δεν είναι μέλος του Δ.Σ.) στα πλαίσια της ισχύουσας Πολιτικής και περιγράφονται αναλυτικά στην συνέχεια.

Θέση / Ιδιότητα	Σταθερές Αμοιβές		Μεταβλητές Αμοιβές	Πρόσθετες Παροχές
	Ετήσια Αμοιβή μέλους ΔΣ	Αμοιβές για υπηρεσίες σε εταιρείες του Ομίλου	Bonus Δικαιώματα προαίρεσης Διάθεση μετοχών	Αυτοκίνητο Ασφαλιστικές Καλύψεις
Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ	✓			✓
Μη Εκτελεστικά Μέλη Δ.Σ.	✓	✓	✓ ^[1]	✓

[1]: Bonus & Δωρεάν Διάθεση μετοχών

Σταθερές αμοιβές

Οι σταθερές αμοιβές που καταβάλλονται στα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. πρέπει να καλύπτουν τον χρόνο που απαιτείται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους και ειδικότερα, την συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. Επίσης, τα μη εκτελεστικά μέλη λαμβάνουν πρόσθετη αμοιβή για την συμμετοχή τους σε επιτροπές του Δ.Σ. ή/και εάν τους έχουν ανατεθεί πρόσθετα εποπτικά καθήκοντα συγκεκριμένων λειτουργιών.

Μεταβλητές αμοιβές

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έχουν την δυνατότητα να λαμβάνουν μεταβλητές αμοιβές, που συνάδουν με τα ειδικά καθήκοντα και το εποπτικό και ελεγκτικό τους έργο.

Πρόσθετες παροχές

Ισχύουν τα ανωτέρω που αναφέρονται στα εκτελεστικά μέλη Δ.Σ.

Περαιτέρω αναλυτικά στοιχεία παρουσιάζονται στην Πολιτική Αποδοχών των Μελών Δ.Σ. η οποία είναι αναρτημένη στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας και συγκεκριμένα στο σύνδεσμο [ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ](#).

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 υγείας.
2. Μεταβλητές Αποδοχές	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Επιπλέον αμοιβή από καθαρά κέρδη χρήσης ή από τα κέρδη παρελθουσών χρήσεων.
3. Έκτακτες αποδοχές	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Μη επαναλαμβανόμενες αποδοχές ή αποζημιώσεις όπως επίδομα διατήρησης (retention bonus), αποζημίωση απόλυσης, επίδομα μετεγκατάστασης, αποζημίωση ρήτρας μη ανταγωνισμού κ.λπ.
4. Συνολικές Αποδοχές	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Το άθροισμα των αποδοχών α και β των Πινάκων 1 και 2.
5. Αναλογία σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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	Ρόλος	Έτος	Σταθερές αποδοχές (α)				Μεταβλητές/ Έκτακτες (Ad hoc) αποδοχές (β)	Συνολικές αποδοχές (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές (**)
			Μισθοδοσία	Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης (*)			
Γεώργιος Μυλωνογιάννης	Πρόεδρος Δ.Σ., μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025	75.000		19.923	45.000	0	139.923	100% / 0%
		2024	75.000		20.271	45.000	0	140.271	100% / 0%
Αριστείδης Ξερόφος	Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025		10.000	6.269	45.000	0	61.269	100% / 0%
		2024		10.000	12.487	45.000	0	67.487	100% / 0%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025	182.796		23.865		4.000.000	4.206.661	5% / 95%
		2024	181.782		22.731		2.714.600	2.919.113	7% / 93%
Αθηνά Χατζηπέτρου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025		35.000	2.462	45.000	0	82.462	100% / 0%
		2024		33.000	1.904	45.000	0	79.904	100% / 0%
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025			11.068	45.000	4.000.000	4.056.068	1% / 99%
		2024			12.582	45.000	0	57.582	100% / 0%
Ευγενία Λειβαδάρου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025		30.000	1.488	45.000	0	76.488	100% / 0%
		2024		28.000	1.643	45.000	0	74.643	100% / 0%

Όνοματεπώνυμο	Ρόλος	Έτος	Σταθερές αποδοχές (α)				Μεταβλητές/ Έκτακτες (Ad hoc) αποδοχές (β)	Συνολικές αποδοχές (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές (**)
			Μισθοδοσία	Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης (*)			
Ιωάννα Δρέττα	Μη εκτελεστικό μέλος	2025				45.000	0	45.000	100% / 0%
		2024				45.000	0	45.000	100% / 0%
Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025				45.000	1.257.500	1.302.500	3% / 97%
		2024				45.000	1.057.500	1.102.500	4% / 96%
Γεώργιος Προυσανίδης	Μη εκτελεστικό μέλος	2025				45.000	0	45.000	100% / 0%
		2024				45.000	0	45.000	100% / 0%
Γεώργιος Τριανταφύλλου	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025				45.000	750.000	795.000	6% / 94%
		2024				45.000	1.000.000	1.045.000	4% / 96%
Οδυσσέας Χριστοφόρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025		10.000		45.000	0	55.000	100% / 0%
		2024		10.000		45.000	0	55.000	100% / 0%
Γενικό άθροισμα 2025			257.796	85.000	65.074	450.000	10.007.500	10.865.370	
Γενικό άθροισμα 2024			256.782	81.000	71.618	450.000	4.772.100	5.631.500	

Σημειώσεις Πίνακα 1:

Στις 11.01.2024, το Δ.Σ. της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, σε συνέχεια της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της κατά την οποία εξελέγη η κα Ιωάννα Δρέττα νέο μέλος του Δ.Σ., ανασυγκροτήθηκε σε Σώμα και όρισε την κα Ιωάννα Δρέττα Μη Εκτελεστικό Μέλος του.

Στις 11.01.2024 η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της ΕΛΛΑΚΤΩΡ επανακαθόρισε ως ανεξάρτητα μέλη τους κ.κ. Α. Χατζηπέτρου, Ε. Λειβαδάρου, Ο. Χριστοφόρου & Α. Ξενοφο.

(*) Τα ποσά της ετήσιας αποζημίωσης για το 2024 και το 2025 (σταθερές αποδοχές), δόθηκαν μέσω διανομής αποθεματικών.

(**) Βλέπε Ενότητα 7. Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών

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

Όνοματεπώνυμο	Ρόλος	Εταιρεία/ Έτος	Σταθερές αποδοχές			Συνολικές αποδοχές	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές
			Μισθοδοσία	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης (*)		
Αριστείδης Ξερόφος	Πρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος	ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. 2025		7.592	100.390	107.982	100% / 0%
		ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. 2024			101.760	101.760	100% / 0%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Πρόεδρος Δ.Σ.	ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2025			71.250	71.250	100% / 0%
		ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2024			71.250	71.250	100% / 0%
	Μέλος, μη εκτελεστικό μέλος	ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. 2025			100.390	100.390	100% / 0%
		ΑΤΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΡΟΜΕΣ Α.Ε. 2024			101.760	101.760	100% / 0%
	Πρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος	REDS ΜΑΕ 2025			40.000	40.000	100% / 0%
		REDS ΜΑΕ 2024			40.000	40.000	100% / 0%
	Πρόεδρος Δ.Σ.	ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2025			242.500	242.500	100% / 0%
		ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2024			192.500	192.500	100% / 0%
Ιωάννα Δρέττα	Διευθύνουσα Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος ¹	REDS ΜΑΕ 2025	240.000	15.793	40.000	295.793	100% / 0%
		REDS ΜΑΕ 2024	210.000	7.953	70.000	287.953	100% / 0%
	Διευθύνουσα Σύμβουλος	ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΝΕΑΣ ΜΑΡΙΝΑΣ ΑΛΙΜΟΥ ΜΑΕ 2025			40.000	40.000	100% / 0%
		ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΝΕΑΣ ΜΑΡΙΝΑΣ ΑΛΙΜΟΥ ΜΑΕ 2024			8.000	8.000	100% / 0%

Όνοματεπώνυμο	Ρόλος	Εταιρεία/'Έτος	Σταθερές αποδοχές			Συνολικές αποδοχές	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές
			Μισθοδοσία	Εταιρικές παροχές	Ποσό ετήσιας αποζημίωσης (*)		
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Σύμβουλος- Μη εκτελεστικό μέλος	REDS MAE 2025			30.000	30.000	100% / 0%
		REDS MAE 2024			30.000	30.000	100% / 0%
	Σύμβουλος	ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2025			242.500	242.500	100% / 0%
		ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2024			192.500	192.500	100% / 0%
	Μέλος	ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2025			30.000	30.000	100% / 0%
		ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2024			30.000	30.000	100% / 0%
Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Σύμβουλος- Μη εκτελεστικό μέλος	REDS MAE 2025			30.000	30.000	100% / 0%
		REDS MAE 2024			30.000	30.000	100% / 0%
	Μέλος	ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2025			30.000	30.000	100% / 0%
		ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ 2024			30.000	30.000	100% / 0%
	Σύμβουλος	ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2025			242.500	242.500	100% / 0%
		ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε. 2024			192.500	192.500	100% / 0%
Γενικό άθροισμα 2025			240.000	23.384	1.239.529	1.502.913	
Γενικό άθροισμα 2024			210.000	7.953	1.090.270	1.308.223	

Σημειώσεις Πίνακα 2:

Κατόπιν της 22.05.2024 απόφασης της ΕΓΣ των μετόχων της REDS ΑΕ, αναφορικά με τη διαγραφή της από το ΧΑ, και σχετικού αιτήματος στην ΕΚ, αποφασίστηκε (10/1022/6.6.2024) από την τελευταία η διαγραφή της REDS από το ΧΑ την 21.06.2024. Η διαδικασία ολοκληρώθηκε στις 17.01.2025 με τη δημοσίευση Δημόσιας Δήλωσης Εξαγοράς μετόχων μειοψηφίας από την ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ, κατόπιν σχετικής έγκρισης του Μονομελούς Πρωτοδικείου Αθηνών (08.01.2025).

Στις 29.09.2025, ολοκληρώθηκε η Συναλλαγή πώλησης της ΑΚΤΩΡ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΙΣ ΜΑΕ, 100% θυγατρική της ΕΛΛΑΚΤΩΡ, δυνάμει της υπ' αριθμ. 891/2025 απόφασης της Επιτροπής Ανταγωνισμού που εκδόθηκε στις 15.09.2025.

(*) Τα ποσά της ετήσιας αποζημίωσης για το 2024 και το 2025 (σταθερές αποδοχές), δόθηκαν μέσω διανομής αποθεματικών.

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

Όνοματεπώνυμο	Ρόλος	Ετος	Σύνολο αποδοχών από ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (α)	Σύνολο αποδοχών από εταιρείες Ομίλου εκτός ΕΛΛΑΚΤΩΡ (β)	Σύνολο αποδοχών Ομίλου (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές
Γεώργιος Μυλωνογιάννης	Πρόεδρος Δ.Σ., μη εκτελεστικό μέλος Πρόεδρος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025	139.923		139.923	100% / 0%
		2024	140.271		140.271	100% / 0%
Αριστείδης Ξενόφως	Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025	61.269	107.981	169.250	100% / 0%
		2024	67.487	101.760	169.247	100% / 0%
Ευθύμιος Μπουλούτας	Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025	4.206.661	454.140	4.660.801	14% / 86%
		2024	2.919.113	405.510	3.324.623	18% / 82%
Αθηνά Χατζηπέτρου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025	82.462		82.462	100% / 0%
		2024	79.904		79.904	100% / 0%
Κωνσταντίνος Τούμπουρος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025	4.056.068	302.500	4.358.568	8% / 92%
		2024	57.582	252.500	310.082	100% / 0%
Ευγενία Λειβαδάρου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών, Μέλος Επιτροπής Βιώσιμης Ανάπτυξης	2025	76.488		76.488	100% / 0%
		2024	74.643		74.643	100% / 0%

Όνοματεπώνυμο	Ρόλος	Ετος	Σύνολο αποδοχών από ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (α)	Σύνολο αποδοχών από εταιρείες Ομίλου εκτός ΕΛΛΑΚΤΩΡ (β)	Σύνολο αποδοχών Ομίλου (α+β)	Αναλογία σταθερών/ μεταβλητές αποδοχές
Ιωάννα Δρέττα	Μη εκτελεστικό μέλος, Διευθύνουσα Σύμβουλος (Εκτελεστικό μέλος) της REDS ΑΕ	2025	45.000	335.793	380.793	100% / 0%
		2024	45.000	295.953	340.953	100% / 0%
Παναγιώτης Κυριακόπουλος	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025	1.302.500	302.500	1.605.000	22% / 78%
		2024	1.102.500	252.500	1.355.000	22% / 78%
Γεώργιος Προυσανίδης	Μη εκτελεστικό μέλος	2025	45.000		45.000	100% / 0%
		2024	45.000		45.000	100% / 0%
Γεώργιος Τριανταφύλλου	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Στρατηγικού Σχεδιασμού	2025	795.000		795.000	6% / 94%
		2024	1.045.000		1.045.000	4% / 96%
Οδυσσέας Χριστοφόρου	Ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών	2025	55.000		55.000	100% / 0%
		2024	55.000		55.000	100% / 0%
Γενικό άθροισμα 2025			10.865.370	1.502.913	12.368.283	
Γενικό άθροισμα 2024			5.631.500	1.308.223	6.939.723	

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 2025 στο ποσό των €195.500.

4. Αποδοχές από μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη συνεδρίασή του της 26ης Οκτωβρίου 2021, σε συνέχεια της παρασχεθείσας από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 22ας Ιουνίου 2021 εξουσιοδότησε, 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 απόκτησης μετοχών (stock options), με έκδοση νέων μετοχών, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο (άρ. 113 του ν. 4548/2018).

Στους Δικαιούχους του προγράμματος περιλήφθηκαν: α) Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της ΕΛΛΑΚΤΩΡ (δεν εφαρμόστηκε στα μη Εκτελεστικά Μέλη), β) στελέχη ή διευθυντές της ΕΛΛΑΚΤΩΡ 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.

Ο συνολικός αριθμός των προς διάθεση Δικαιωμάτων, σύμφωνα με τη σχετική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ήταν έως 17.409.600, ούτως ώστε η συνολική ονομαστική αξία των μετοχών που μπορεί να εκδοθούν στα πλαίσια του εν λόγω προγράμματος, να μην υπερβαίνει το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου.

Η χορήγηση των Δικαιωμάτων του Προγράμματος πραγματοποιήθηκε για το 2021 και το 2022 σε τρεις κύκλους με αποφάσεις του ΔΣ της Εταιρείας (26.10.2021, 13.05.2022 και 21.07.2022). Αναλυτικά στοιχεία αναφέρονται στις σχετικές ανακοινώσεις της Εταιρείας στο σύνδεσμο <https://ellaktor.com/ependitikies-sxeseis/announcements/>).

Στο πλαίσιο, αφενός, των σημαντικών δομικών αλλαγών που επήλθαν στον Όμιλο λόγω της πώλησης δύο σημαντικών τομέων δραστηριότητας (ΑΠΕ και Κατασκευή) και, αφετέρου, της αξιοσημείωτης οικονομικής επίδοσης και της επίτευξης των στόχων που είχαν τεθεί, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, με την από 01.06.2023 συνεδρίασή του και κατόπιν της πρότασης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών από 23.05.2023, αποφάσισε διαφορετική αντιμετώπιση των ήδη χορηγηθέντων δικαιωμάτων προαίρεσης για απόκτηση μετοχών της Εταιρείας. Η απόφαση αφορούσε τους εργαζομένους των εταιρειών του Ομίλου, συμπεριλαμβανομένων εκείνων των μεταβιβαζόμενων ή υπό μεταβίβαση κλάδων, παρέχοντας προαιρετικά τη δυνατότητα χρηματικού διακανονισμού, διαδικασία που ολοκληρώθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024.

Πρόγραμμα δωρεάν διάθεσης ιδίων μετοχών (2024)

Σε εκτέλεση των σχετικών αποφάσεων της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας της 31ης Μαΐου 2024 και του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας της 10ης Μαΐου 2024 και της 14ης Ιουνίου 2024, αντιστοίχως, τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την από 18.06.2024 συνεδρίασή τους, αφού επιβεβαίωσαν την εκπλήρωση των προϋποθέσεων που είχε θέσει η Γενική Συνέλευση, αποφάσισαν, την μεταβίβαση 1.650.000 ιδίων μετοχών της Εταιρείας, άνευ χρηματικού ανταλλάγματος, σε στελέχη της Εταιρείας και των θυγατρικών της, με υποχρέωση διακράτησης 2

Έκθεση Αποδοχών 2025

ετών εκ μέρους των δικαιούχων, μετά την πίστωση των μετοχών στη μερίδα επενδυτή που έκαστος εξ' αυτών τηρεί στο Σ.Α.Τ.

Σε επίπεδο Διοικητικού Συμβουλίου, χορηγήθηκαν το 2024:

- στο εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας, κ. Ευθύμιο Μπουλούτα, 800.000 μετοχές της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ και
- στο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, κα Ιωάννα Δρέττα, 100.000 μετοχές της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ.

5. Χρήση δικαιώματος ανάκτησης

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2025 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 2025, 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 2025 (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	3.000	19.000
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

Έκθεση Αποδοχών 2025

Σημειώνεται ότι:

Τα καταβληθέντα ποσά στα μέλη του ΔΣ διαφοροποιούνται στον ανωτέρω πίνακα λόγω του χρονικού διαστήματος θητείας κάθε μέλους στις Επιτροπές.

Κατά το 2025 το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας πραγματοποίησε τριάντα (30) συνεδριάσεις, η Επιτροπή Ελέγχου πραγματοποίησε δώδεκα (12) συνεδριάσεις, η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων & Αποδοχών έξι (6) συνεδριάσεις, ενώ η Επιτροπή Βιώσιμης Ανάπτυξης συνεδρίασε τρεις φορές.

Οι αμοιβές που έχουν καταβληθεί αποτυπώνονται στον Πίνακα 1 (σελ. 8 και 9).

6.1 Εκτελεστικά μέλη

Το Δ.Σ. είχε το 2025 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 2025 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 2025 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) και πρόσθετη αμοιβή κατά περίπτωση για συμμετοχή σε Επιτροπές, καθώς και μεταβλητές αποδοχές σύμφωνα με την από 10.07.2025 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας (Πίνακας 1). Η Εταιρεία παρείχε κάλυψη αστικής ευθύνης μέσω ασφαλιστηρίου συμβολαίου.

7. Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών

Οι αποκλίσεις/παρεκκλίσεις που παρατηρήθηκαν στην αναλογία σταθερών προς μεταβλητές αποδοχές στη χρήση 2025 για ορισμένα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, αντανακλούν την ιδιαίτερα υψηλή απόδοσή τους και τη συμβολή τους στην επίτευξη και υπέρβαση κρίσιμων επιχειρησιακών και στρατηγικών στόχων του Ομίλου, αλλά και την επιτυχή ολοκλήρωση ιδιαίτερα απαιτητικών και μεγάλου ύψους συναλλαγών επί σημαντικών περιουσιακών στοιχείων του Ομίλου.

Οι εν λόγω παρεκκλίσεις είναι δικαιολογημένες και ευθυγραμμισμένες με τη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας για τους μετόχους, ενώ παραμένουν εντός πλαισίου που διασφαλίζει ισορροπία μεταξύ επιβράβευσης και συνετής διαχείρισης κινδύνων.

Οι σχετικές αποφάσεις ελήφθησαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και 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 2021-2025, οι μέσες ετήσιες αποδοχές των εργαζομένων της Εταιρείας και του κλάδου ΑΠΕ καθώς και δείκτες απόδοσης για την ίδια περίοδο. Θα πρέπει να σημειωθούν τα εξής:

1. Η πλειοψηφία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, που ήταν σε ισχύ κατά τη χρήση 2025, εξελέγη από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 27ης Ιανουαρίου 2021 με πενταετή θητεία, ήτοι έως την 27.01.2026. Η θητεία αυτή παρατείνεται αυτοδικαίως

Έκθεση Αποδοχών 2025

μέχρι τη λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας θα συνέλθει η Τακτική Γενική Συνέλευση του 2026 και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης από αυτήν.

2. Οι δείκτες απόδοσης αφορούν ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία.
3. Τα κέρδη/ζημίες 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 επαναλαμβανόμενων κερδών της συναλλαγής αυτής, τα καθαρά κέρδη ανήλθαν σε €21,2 εκατ.
4. Τα κέρδη/ζημίες μετά από φόρους της χρήσης 2025 εμπεριέχουν ποσό €187,3 εκατ. κέρδη (μη επαναλαμβανόμενα) από τις συναλλαγές/πωλήσεις που έλαβαν χώρα στη χρήση 2025. Εξαιρουμένων των μη επαναλαμβανόμενων κερδών των συναλλαγών αυτών, τα καθαρά αποτελέσματα θα ήταν ζημίες € 34,6 εκατ.

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

Ποσά σε €	2021	2022	2022 vs 2021 (%)	2023	2023 vs 2022 (%)	2024	2024 vs 2023 (%)	2025	2025 vs 2024 (%)	CAGR 2021- 2025
Μεικτές αποδοχές μελών Δ.Σ. της ΕΛΛΑΚΤΩΡ από ΕΛΛΑΚΤΩΡ	704.750	696.366	-1,2%	4.420.416	>100%	5.559.882	25,8%	10.800.296	94,3%	97,9%
Αριθμός μελών Δ.Σ. την 31 ^η Δεκεμβρίου	7	11	57,1%	10	-9,1%	11	10,0%	11	0,0%	12,0%
Μεικτές αποδοχές μελών Δ.Σ. της ΕΛΛΑΚΤΩΡ από ΕΛΛΑΚΤΩΡ & θυγατρικές	1.298.084	1.244.762	-4,1%	5.386.444	>100%	6.860.152	27,4%	12.279.825	79,0%	75,4%
Μέσες μεικτές αποδοχές προσωπικού ΕΛΛΑΚΤΩΡ και τομέα ΑΠΕ*	33.105	30.077	-9,1%	30.039	-0,1%	36.757	22,4%	38.701	5,3%	4,0%
Ποσά σε εκατ. €										
Κύκλος εργασιών	916	1.044	14,0%	809	-22,6%	353,8	-56,2%	89,2	-74,8%	-44,1%
ΕΒΙΤΔΑ	165	239	44,8%	229	-4,4%	170,0	-25,6%	-11,6	-106,8%	(**)
Κέρδη/Ζημίες προ φόρων	-29	68	>100%	116	71,0%	87,8	-24,5%	-32,1	-136,6%	2,6%
Κέρδη/Ζημίες μετά από φόρους & δικ. μειοψηφίας	-78	497	>100%	33	-93,3%	31,2	-6,2%	156,3	400,2%	(**)

*Δεν έχει συμπεριληφθεί ο τομέας ΑΠΕ στη χρήση 2022

** Μη εφαρμόσιμο

9. Ποιοτικά μέτρα

Το 2025 αποτέλεσε ακόμη ένα έτος ουσιαστικής ενίσχυσης της στρατηγικής βιωσιμότητας του Ομίλου, με έμφαση στην ενσωμάτωση κριτηρίων ESG στον πυρήνα της επιχειρηματικής του λειτουργίας. Σε ένα περιβάλλον αυξημένων κανονιστικών απαιτήσεων και μεταβαλλόμενων προσδοκιών των ενδιαφερόμενων μερών, ο Όμιλος εστίασε στη συστηματική βελτίωση των μηχανισμών διακυβέρνησης, στη διαχείριση κλιματικών κινδύνων και στη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας για την κοινωνία και την οικονομία.

Στο πλαίσιο αυτό, ο Όμιλος ΕΛΛΑΚΤΩΡ διακρίθηκε εκ νέου με τη συμμετοχή του στη λίστα «The Most Sustainable Companies in Greece 2025», που απονέμεται από το QualityNet Foundation. Η διάκριση αυτή επιβεβαιώνει τη συστηματική πρόοδο και τη συνεπή εφαρμογή υπεύθυνων επιχειρηματικών πρακτικών.

Παράλληλα, για τρίτη συνεχόμενη χρονιά, ο Όμιλος συμμετείχε στη διαδικασία αξιολόγησης του διεθνούς οργανισμού CDP, σχετικά με την κλιματική αλλαγή, διατηρώντας υψηλή βαθμολογία B. Η επίδοση αυτή αντανακλά τη δέσμευση του Ομίλου στη διαφάνεια, στη μέτρηση του ανθρακικού του αποτυπώματος και στην υιοθέτηση πρακτικών μετριασμού και προσαρμογής. Αξίζει να αναφερθεί ότι οι στόχοι μείωσης εκπομπών CO₂ που έθεσε ο Όμιλος επικυρώθηκαν από την πρωτοβουλία Science Based Targets (SBTi), μετά από μια ενδεδειγμένη διαδικασία, ως συμβατοί με τα επίπεδα μειώσεων που απαιτούνται για την επίτευξη των στόχων της Συμφωνίας του Παρισιού.

Επιπλέον, το 2025 ο Όμιλος ΕΛΛΑΚΤΩΡ κατέκτησε για 2^η συνεχόμενη χρονιά βαθμολογία Overall A Score στην πλατφόρμα Synesgy, κατόπιν αξιολόγησης σύμφωνα με διεθνή πρότυπα ESG. Η αναγνώριση αυτή τον κατατάσσει μεταξύ των επιχειρήσεων με κορυφαίες επιδόσεις σε θέματα περιβαλλοντικής υπευθυνότητας, κοινωνικής συνεισφοράς και εταιρικής διακυβέρνησης.

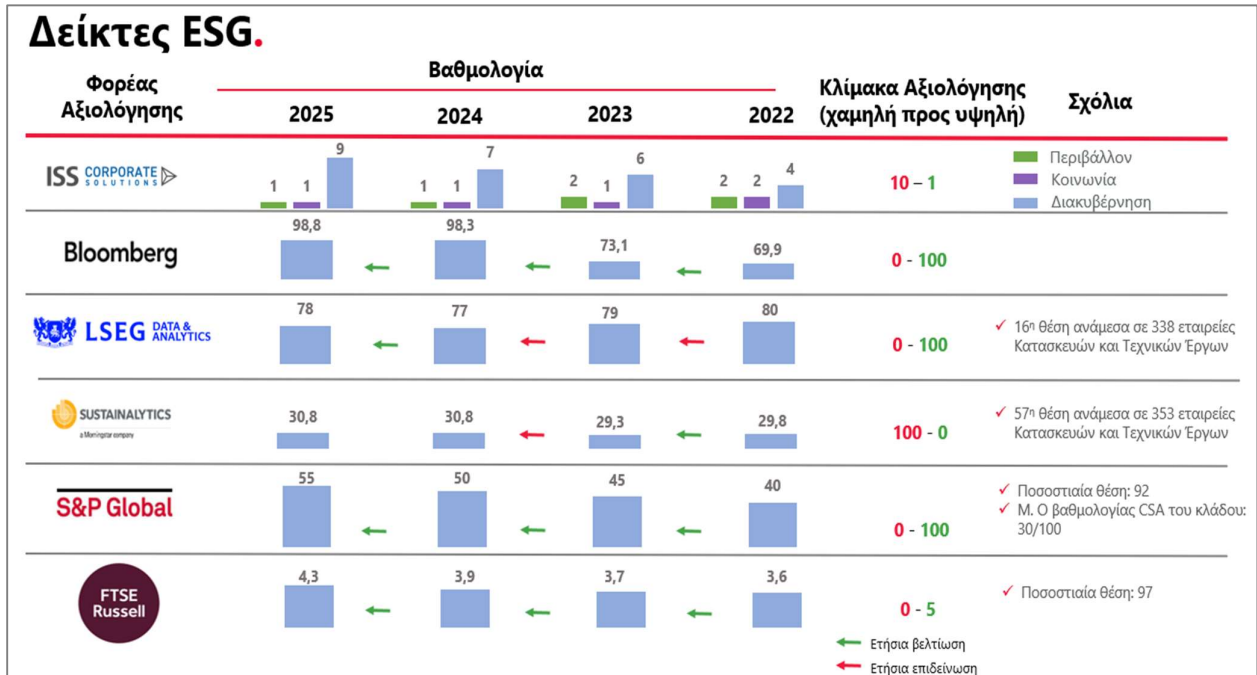
Η Δήλωση Βιωσιμότητας αποτυπώνει τη συνολική προσέγγιση του Ομίλου στη διαχείριση θεμάτων ESG, περιλαμβάνοντας τη στρατηγική, τις πολιτικές, τα συστήματα διακυβέρνησης, τους ποσοτικούς δείκτες απόδοσης και τους μεσοπρόθεσμους και μακροπρόθεσμους στόχους. Παράλληλα, αναλύονται οι κύριες επιδράσεις της δραστηριότητας του Ομίλου στο περιβάλλον και την κοινωνία, καθώς και οι σχετικοί κίνδυνοι και ευκαιρίες που δύνανται να επηρεάσουν τη χρηματοοικονομική του θέση, τις επιδόσεις και τις προοπτικές του.

Στο πλαίσιο αυτό, ο Όμιλος αξιολογεί την απόδοση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις ενέργειες που συνέβαλαν στην επίτευξη στόχων βιώσιμης ανάπτυξης και στη δημιουργία αξίας για τους μετόχους.

Η Έκθεση Αποδοχών αποτυπώνει την πρόοδο ως προς την επίτευξη συγκεκριμένων στόχων ESG, με στόχο τη μακροπρόθεσμη βιώσιμη ανάπτυξη και την ενίσχυση της υπεύθυνης εταιρικής διακυβέρνησης.

Στον Πίνακα 6 παρουσιάζονται οι δείκτες ESG και οι αντίστοιχες αξιολογήσεις της Εταιρείας για την περίοδο 2022–2025, όπως έχουν αποδοθεί από διεθνώς αναγνωρισμένους οίκους αξιολόγησης.

Πίνακας 6 - Δείκτες ESG



10. Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής Ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2025, 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 10.07.2025 (θέμα 5) επί της Έκθεσης Αποδοχών του έτους 1.1.2024 - 31.12.2024, που συνίστατο στην σχεδόν καθολική έγκριση της εν λόγω έκθεσης, με πλειοψηφία 98,43% των εκπροσωπούμενων ψήφων, χωρίς κανείς να διατυπώσει σχετική γνώμη ή αιτιολογία της αποχής/αρνητικής ψήφου αντίστοιχα, στη Γενική Συνέλευση.

Κηφισιά, 9 Ιουνίου 2026

Για το Διοικητικό Συμβούλιο

Ευθύμιος Μπουλούτας
 Διευθύνων Σύμβουλος της ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ