

**ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΚΤΕΡ ΑΕ
ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ.: 285201000
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1.1.2023 – 31.12.2023
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 112 ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας «ΕΚΤΕΡ Α.Ε.» (εφεξής: «Εταιρεία»), για τη χρήση 1.1.2023 – 31.12.2023, που έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 28.06.2019 και αναθεωρήθηκε με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 15.07.2022, με τις παρεκκλίσεις που καταγράφονται στην παρούσα.

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να λαμβάνουν σταθερές και μεταβλητές αποδοχές, ενώ δύνανται να λαμβάνουν bonus, να μετέχουν σε πρόγραμμα παροχής κινήτρων (δικαιώματα προαίρεσης), καθώς και σε πρόγραμμα δωρεάν διάθεσης μετοχών, όπως περιγράφεται ειδικότερα στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών (υπό άρθρο 4- ΑΠΟΔΟΧΕΣ – ΔΟΜΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ).

Τα μη εκτελεστικά μέλη αμείβονται μόνον με σταθερές αποδοχές ετησίως, που έχουν προσδιοριστεί με βάση το χρόνο ενασχόλησης, με κατ' ελάχιστον 2 παραστάσεις σε διοικητικά συμβούλια κατά μήνα, αλλά και με βάση τη γνώση και εμπειρία των μελών, όπως περιγράφεται ειδικότερα στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών (υπό άρθρο 4- ΑΠΟΔΟΧΕΣ – ΔΟΜΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ).

Κατά πάγια τακτική της εταιρείας πραγματοποιείται προέγκριση των αμοιβών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της τρέχουσας χρήσης, οι οποίες εγκρίνονται κατά την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, ήτοι κατά τον χρόνο έγκρισης των αντίστοιχων Οικονομικών Καταστάσεων.

1. Σύνολο αποδοχών Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 1.1.2023 – 31.12.2023

Προς διευκόλυνση, παρατίθεται κατωτέρω ο Πίνακας 1, που περιλαμβάνει αναλυτικά τις ετήσιες μεικτές αποδοχές, που καταβλήθηκαν στα Εκτελεστικά και στα Μη Εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 1.1.2023 – 31.12.2023.

Οι καθαρές αποδοχές υπολείπονται αυτών και προσδιορίζονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που βαρύνουν κάθε δικαιούχο.

2. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Προς διευκόλυνση στον Πίνακα 2, παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου, δείκτες και μεγέθη που αφορούν την απόδοση και την χρηματοοικονομική κατάσταση του Ομίλου, ο μέσος όρος των μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας, καθώς και οι μεικτές ετήσιες αποδοχές των διευθυντικών στελεχών για τις χρήσεις 2019, 2020, 2021, 2022 και 2023.

Τα οικονομικά στοιχεία του Ομίλου, που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 2, καταγράφονται βάσει των δημοσιευμένων Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων των αντίστοιχων ως άνω χρήσεων.

3. Επιπλέον αποδοχές από Εταιρεία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο

Κατά την χρήση 2023, όπως και για το σύνολο των χρήσεων 2019 -2022, δεν έχουν χορηγηθεί αμοιβές από εταιρεία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

4. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Για τις χρήσεις 2019 - 2021, η Πολιτική Αποδοχών δεν προέβλεπε τη χορήγηση μετοχών ή δικαιωμάτων προαίρεσης επί μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ακολούθως, βάσει της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 26.02.2021 εγκρίθηκε Πρόγραμμα Απόκτησης Ιδίων Μετοχών μέχρι ποσοστού 10% του καταβεβλημένου μετοχικού της Εταιρείας, ήτοι συνολικά μέχρι 1.125.000 (11.250.000 X 10%) μετοχές, για χρονικό διάστημα είκοσι τεσσάρων (24) μηνών από την ημερομηνία λήψης της απόφασης από την Γενική Συνέλευση, και, στη συνέχεια, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 15.07.2022, εγκρίθηκε πρόγραμμα δωρεάν διάθεσης έως διακοσίων χιλιάδων (200.000) ιδίων μετοχών (κοινών ονομαστικών μετά ψήφου) της Εταιρείας, οι οποίες έχουν αποκτηθεί ή θα αποκτηθούν στο πλαίσιο του παραπάνω Προγράμματος Απόκτησης Ιδίων Μετοχών προς το σκοπό να δοθούν σε εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας ή/και στο προσωπικό της Εταιρείας, με υποχρέωση διακράτησης για χρονικό διάστημα δύο (2) ετών από το χρόνο απόκτησης.

Έως την 31.12.2022 είχαν αποκτηθεί συνολικά 165.692 ίδιες μετοχές, οι οποίες αντιπροσώπευαν ποσοστό 1,47% επί του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, στις 29 Σεπτεμβρίου 2022 διατέθηκαν δωρεάν στο εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. κ. Απόστολο Μπακογιάννη του Ζήση, 127.000 ίδιες μετοχές, ενώ στις 4 Ιουλίου 2023 διατέθηκαν δωρεάν στο ίδιο εκτελεστικό μέλος 38.692 ίδιες μετοχές που κατείχε η Εταιρεία.

5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

6. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση

7. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών.

Η Εταιρεία συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών, όπως έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 28.06.2019, η οποία αναθεωρήθηκε με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 15.07.2022, με τις παρεκκλίσεις που αναφέρονται ακολούθως:

Η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων και το Διοικητικό Συμβούλιο, λαμβάνοντας υπόψη τον απαιτούμενο χρόνο ενασχόλησης με τα εταιρικά θέματα και τις πρόσθετες αρμοδιότητες και δραστηριότητες, που υπερβαίνουν το αντικείμενο των καθηκόντων που τους έχουν ανατεθεί, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, συμμετοχή σε άλλες Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, συμμετοχή σε πρόσθετες συνεδριάσεις ΔΣ (πέραν των ελάχιστων 2 μηνιαίων συμμετοχών σε διοικητικά συμβούλια), επισκέψεις σε εργοτάξια της Εταιρείας και συχνές συναντήσεις με τα εκτελεστικά μέλη κλπ, έκρινε ότι ο κ. Κων. Στούμπος, Αντιπρόεδρος του ΔΣ και μέλος της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, θα πρέπει να λάβει (μικτή) αμοιβή αντίστοιχη περίπου της αμοιβής του Προέδρου του Δ.Σ. Σημειώνεται επίσης ότι το σύνολο των αμοιβών που χορηγήθηκαν στα μέλη ΔΣ κατά την κλειόμενη χρήση είναι εντός του ποσού των εκατόν είκοσι χιλιάδων ευρώ (€120.000) καθαρών αμοιβών, που προεγκρίθηκε με απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 28.07.2023.

Ακολουθεί αναλυτική καταγραφή των αποδοχών (σε ευρώ) των Εκτελεστικών και Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (Πίνακας 1)

Πίνακας 1

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Σύνολο Σταθερών Μεικτών Αποδοχών | Επί της % | Σύνολο Λοιπών παροχών* | Επί της % | Σύνολο Σταθερών Μεικτών Αποδοχών & Λοιπών παροχών |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|------------------------|-----------|---------------------------------------------------|
| Εκτελεστικά μέλη ΔΣ | | | | | | |
| Αθανάσιος Σίψας | Πρόεδρος ΔΣ, Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ | 53.867,46 | 87,45% | 7.735,86 | 12,55% | 61.603,32 |
| Κωνσταντίνος Σίψας Μπούζας | Δ/νων Σύμβουλος , Εκτελεστικό Μέλος ΔΣ | 53.665,08 | 100% | 0,00 | 0% | 53.665,08 |
| Απόστολος Μπακογιάννης | Γενικός & Τεχνικός Διευθυντής, Εκτελεστικό Μέλος** | 90.000,00 | 68,01% | 42.340,02 | 31,99% | 132.340,02 |

*Οι λοιπές παροχές αφορούν την παροχή σε είδος επιβατικών οχημάτων σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, από τη χρήση των οποίων η εταιρεία δεν επιβαρύνεται οικονομικά με εξαίρεση τα τέλη κυκλοφορίας (€ 1.150,00), τις δαπάνες ασφαλίσεων (€ 539,59) και τις αναλογούσες αποσβέσεις (€ 8.125,00). Επίσης για τον κ. Μπακογιάννη περιλαμβάνεται η αξία, συνολικού ποσού €41.184,46 των μετοχών που έλαβε στο πλαίσιο του προγράμματος δωρεάν διάθεσης ιδίων μετοχών.

** Ο κ. Μπακογιάννης δεν λαμβάνει αποζημίωση για τη συμμετοχή του στις συνεδριάσεις του ΔΣ της Εταιρείας καθώς συνδέεται με την Εταιρεία με σύμβαση παροχής υπηρεσιών ήδη πριν τον ορισμό του ως εκτελεστικού μέλους του ΔΣ, δυνάμει της οποίας αμείβεται, η οποία εγκρίθηκε και με την απόφαση της από 26.02.2021 Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Σύνολο Σταθερών Μεικτών Αποδοχών | Επί της % | Σύνολο Λοιπών παροχών * | | Σύνολο Σταθερών Μεικτών Αποδοχών & Λοιπών παροχών |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|-----------|-------------------------|----|---------------------------------------------------|
| Μη εκτελεστικά μέλη ΔΣ | | | | | | |
| Κωνσταντίνος Στούμπος | Αντιπρόεδρος ΔΣ, μη Εκτελεστικό Μέλος | 53.665,08 | 100% | 0,00 | 0% | 53.665,08 |
| Γεώργιος Πλιάτσικας | Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος | 17.805,54 | 100% | 0,00 | 0% | 17.805,54 |
| Ανδρονίκη Ιωαννίδου | Μη Εκτελεστικό Μέλος | 8.376,96 | 100% | 0,00 | 0% | 8.376,96 |
| Βασιλική Κρόκου | Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος | 8.376,96 | 100% | 0,00 | 0% | 8.376,96 |
| Κωνσταντίνος Κρασσάς | Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος | 8.376,96 | 100% | 0,00 | 0% | 8.376,96 |

Πίνακας 2

| Μεικτές Αποδοχές * | Μεταβολή 2020-2019 | Μεταβολή 2021-2020 | Μεταβολή 2022-2021 | Μεταβολή 2023-2022 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Σύνολο ετήσιων μεικτών αποδοχών μελών ΔΣ | -94,99% | 1.330,48% | 26,25% | -23,21% |
| Μέσες ετήσιες μεικτές αποδοχές προσωπικού πλήρους απασχόλησης | 4,52% | -21,70% | -0,65% | 26,48% |
| Ετήσιες μεικτές αποδοχές διευθυντικών στελεχών | 7,59% | -78,31% | 8,33% | 0,00% |

*έχουν συμπεριληφθεί σταθερές που αναλογούν στην κάθε χρήση, ανεξάρτητα εάν καταβλήθηκαν σε επόμενη χρήση λόγω έκτακτων συνθηκών.

| Απόδοση Ομίλου | Μεταβολή 2020-2019 | Μεταβολή 2021-2020 | Μεταβολή 2022-2021 | Μεταβολή 2023-2022 |
|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Έσοδα πωλήσεων (συμπ. λοιπών εσόδων) | -23,16% | 35,76% | 10,37% | 241,44% |
| EBITDA | 115,64% | 323,44% | -8,99% | 679,01% |
| Περιθώριο EBITDA | 120,36% | 211,90% | -17,54% | 128,15% |
| Κέρδη μετά φόρων στους μετόχους της μητρικής | 76,30% | 343,28% | -38,50% | 1.471,68% |

Αθήνα, Ιούνιος 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο