



**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ**

IDEAL HOLDINGS A.E.

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2022- 31.12.2022

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Εισαγωγή	3
Σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί στα μέλη του Δ.Σ.....	3
Ετήσια μεταβολή Συνολικών Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών Αποδοχών Εργαζομένων	5
Πληροφορίες για αποδοχές πάσης φύσεως (άρθρο 112 παρ.2 γ' του Ν.4548/2018).....	6
Πληροφορίες για μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης (άρθρο 112 παρ. 2 δ' του Ν. 4548/2018)	6
Πληροφορίες για ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως (άρθρο 112 παρ.2 ε' του Ν.4548/2018)	7
Πληροφορίες για την ανάκτηση μεταβλητών αποδοχών (άρθρο 112 παρ.2 στ' του Ν.4548/2018)	7
Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών (άρθρο 110 παρ.7 του Ν.4548/2010)7	
Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2022	7

Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμία «**IDEAL HOLDINGS A.E.**» και το διακριτικό τίτλο “**IDEAL HOLDINGS**” (στο εξής “Εταιρεία”) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν.4548/2018 και παρέχει επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 110 του Ν.4548/2018 για το τελευταίο οικονομικό έτος.

Η Πολιτική Αποδοχών εγκρίθηκε με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας, η οποία πραγματοποιήθηκε την 2^α Δεκεμβρίου 2021 και έχει διάρκεια τεσσάρων (4) ετών από την ημερομηνία έγκρισής της.

Η Πολιτική Αποδοχών βρίσκεται αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της εταιρείας <https://www.idealholdings.gr/>

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών αφορά στις καταβληθείσες για το οικονομικό έτος 2022 αποδοχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και υποβάλλεται προς συζήτηση στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας του έτους 2023. Μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών, όπως ορίζει ο Νόμος. Σύμφωνα με τον Νόμο, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη Έκθεση τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση του 2023.

Σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί στα μέλη του Δ.Σ.

Στον παρακάτω πίνακα παρατίθεται το σύνολο των μικτών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, με σχετική ανάλυση, που καταβλήθηκαν κατά την οικονομική χρήση 2022 από την Εταιρεία και τις θυγατρικές της στα κοινά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	Χρήση	ΑΜΟΙΒΕΣ		ΠΑΡΟΧΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΩΝ
		ΕΤΗΣΙΕΣ ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ		
Λάμπρος Παπακωνσταντίνου	2022	50.000		1.158	51.158
Πρόεδρος Δ.Σ. - Μη Εκτελεστικό Μέλος ¹	2021				
Ελένη Τζάκου, Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος ²	2022	36.000			36.000
	2021	18.000			18.000
Παναγιώτης Βασιλειάδης, Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος	2022	219.375	100.000	8.880	328.255
	2021	168.750	100.000	7.707	276.457
Σάββας Ασημαδάης, Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος	2022	161.719	39.000	8.280	208.999
	2021	161.719	135.600	8.064	305.383
Γεώργιος Διάκαρης, Σύμβουλος - Μη εκτελεστικό Μέλος	2022	30.000			30.000
	2021	23.250			23.250
Ιωάννης Αρτινός, Σύμβουλος - Μη εκτελεστικό Μέλος ¹	2022	30.000			30.000
	2021	15.000			15.000
Παναγιώτης Κανελλόπουλος, Σύμβουλος-Μη Εκτελεστικό Μέλος ³	2022	30.000			30.000
	2021	2.500			2.500
Μαρίνα Εφραίμογλου, Σύμβουλος, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος ¹	2022	30.000			30.000
	2021	15.000			15.000
Αναστασία Δρίτσα, Σύμβουλος, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος ³	2022	30.000			30.000
	2021	2.500			2.500
Σύνολα	2022	617.094	139.000	18.318	774.412
	2021	406.719	235.600	15.771	658.090

Σημειώσεις επί του ανωτέρω πίνακα:

- (1) Έναρξη θητείας 17/06/2021
- (2) Έναρξη θητείας 29/06/2021
- (3) Έναρξη θητείας 02/12/2021

Τα ποσά των αναφερόμενων αποδοχών αντιστοιχούν σε μικτές αποδοχές, εκ των οποίων οι καθαρές διαμορφώνονται κατόπιν των κατά νόμο προβλεπόμενων εισφορών και κρατήσεων κατά περίπτωση. Στις ανωτέρω μικτές αποδοχές δεν περιλαμβάνονται οι καταβληθείσες εργοδοτικές εισφορές στους ασφαλιστικούς οργανισμούς.

Οι συνολικές αποδοχές των εκτελεστικών μελών ΔΣ, διαμορφώθηκαν σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, ιδίως:

- Οι ετήσιες σταθερές αποδοχές καθορίζονται με τους όρους της αντίστοιχης σύμβασης εργασίας
- Οι αυξήσεις κατά κανόνα είναι εναρμονισμένες με τις αυξήσεις που εφαρμόζονται στη σχετική αγορά αναφοράς.
- Το ανώτατο ποσό των συνολικών ετήσιων σταθερών αποδοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υποβάλλεται προς έγκριση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Οι αποδοχές των μη εκτελεστικών μελών διαμορφώθηκαν σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και τα προβλεπόμενα στις αποφάσεις της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Για τη χρήση 2023 προβλέπεται οι αμοιβές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου να αποτελούνται από σταθερή και μεταβλητή αμοιβή, η οποία συνδέεται με την επίτευξη κερδοφορίας του ομίλου, όπως ορίζεται στην Πολιτική Αποδοχών.

Ως προς τα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ

Κατά την οικονομική χρήση 2022 και σε ευθυγράμμιση με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας όσον αφορά στις αποδοχές των εκτελεστικών μελών ΔΣ:

1. Θυγατρικές εταιρείες διατηρούσαν συμβάσεις αορίστου χρόνου με τα δύο εκτελεστικά μέλη του ΔΣ κατά την οικονομική χρήση 2022.
2. Κατά την οικονομική χρήση 2022 καταβλήθηκαν σταθερές αποδοχές στα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ οι οποίες αφορούν την αμοιβή τους για την καθημερινή ενασχόληση με την διοίκηση της Εταιρείας και των θυγατρικών της.
3. Κατά την οικονομική χρήση 2022 καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές στα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ από θυγατρικές εταιρείας της Εταιρείας που αφορούσαν τη χρήση 2021.

Οι καταβληθείσες αποδοχές της χρήσης 2022 προς τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου - σταθερές και μεταβλητές – εγκρίθηκαν από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 23.06.2022.

Ως προς τα Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ

Κατά την οικονομική χρήση 2022 οι αποδοχές των Μη Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ προεγκρίθηκαν με την από 23/06/2022 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και ορίστηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατόπιν εισηγήσεως της Επιτροπής Αποδοχών και είναι σταθερές αποδοχές που αφορούν την ετήσια αμοιβή των μελών του Δ.Σ. για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και των υφιστάμενων επιτροπών του.

Λοιπές παροχές

Στις ως άνω Λοιπές παροχές περιλαμβάνονται ατομική ασφάλιση ζωής, ατυχήματος και ιατροφαρμακευτικής κάλυψης καθώς και Συνταξιοδοτικό Πρόγραμμα για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επίσης, η Εταιρεία προσφέρει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και άλλες παροχές όπως: χρήση εταιρικού αυτοκινήτου, χρήση εταιρικού κινητού, χρήση εταιρικού υπολογιστή, έξοδα κίνησης, κλπ. Οι παροχές αυτές για τη χρήση του 2022 ανήλθαν στο ποσό των € 51 χιλ.

Τα συγκεκριμένα ποσά δεν εντάσσονται στις Λοιπές Παροχές του ανωτέρω πίνακα.

Ετήσια μεταβολή Συνολικών Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών Αποδοχών Εργαζομένων

Ακολουθως ο Συγκριτικός Πίνακας Ετησίων Συνολικών Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών Αποδοχών Εργαζομένων (εκτός Στελεχών) για τα έτη 2018 – 2022 (άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

Ο παρακάτω πίνακας είναι σε χιλιάδες Ευρώ (€ χιλ.)

ΕΤΟΣ	ΕΤΗΣΙΕΣ ΜΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (€)	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (%)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ	Μ.Ο. ΑΠΟΔ. ΕΡΓΑΖ ¹	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (€)	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (%)	ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΜΕΤΑ ΦΟΡΩΝ	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (€)	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (%)
2022	774	88	13%	194	25	4	19%	33.403	32.393	3206%
2021	687	287	72%	189	21	-2	-11%	1.010	214	27%
2020	400	183	85%	118	24	-2	-5%	796	3.126	-134%
2019	216	-75	-26%	97	25	1	4%	(2.329)	(281)	14%
2018	292	64	28%	92	24	0	0%	(2.049)	(1.461)	249%

(1)Μ.Ο. Ετήσιων Αποδοχών Εργαζομένων πλην στελεχών

Οι ετήσιες συνολικές μικτές αποδοχές που αναφέρονται στον ανωτέρω πίνακα, αφορούν το σύνολο των αποδοχών που έλαβαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας από την Εταιρεία αλλά και από τις θυγατρικές της εταιρείες.

Καθώς η εταιρεία απασχολεί μόνο δύο άτομα κατά μέσο όρο, που στο σύνολο τους είναι στελέχη για την καλύτερη πληροφόρηση / απεικόνιση, στον ανωτέρω πίνακα και για τον υπολογισμό του μέσου όρου των ετησίων μικτών αποδοχών των εργαζομένων, έχουν ληφθεί υπόψη οι ετήσιες μικτές αποδοχές των εργαζομένων (πλην των στελεχών), στις θυγατρικές εταιρείες που είναι εγκαταστημένες, στην Ελλάδα και ο υπολογισμός έγινε στο σύνολο των ακαθαρίστων αποδοχών των εργαζομένων και των θυγατρικών εταιρειών στις οποίες συμμετείχε η εταιρεία καθόλη τη διάρκεια της χρήσης 2022, συνεπώς δεν περιλαμβάνονται στον υπολογισμό οι θυγατρικές που αποκτήθηκαν εντός της χρήσης και οι θυγατρικές που πωλήθηκαν εντός της χρήσης.

Τα καθαρά Κέρδη / (Ζημιές) που απεικονίζονται στον ανωτέρω πίνακα είναι τα ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία των αντιστοίχων χρήσεων όπως αυτά έχουν ελεγχθεί και δημοσιοποιηθεί.

Πληροφορίες για αποδοχές πάσης φύσεως (άρθρο 112 παρ.2 γ' του Ν.4548/2018)

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά τη χρήση 2022, έλαβαν αποδοχές από θυγατρικές εταιρείες που ανήκουν στον ίδιο όμιλο -όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν.4308/2014- και συμπεριλαμβάνονται στους ανωτέρω πίνακες.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας κατά τη χρήση 2022, δεν έλαβαν αποδοχές από άλλη εταιρεία που να ανήκει στον ίδιο όμιλο.

Πληροφορίες για μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης (άρθρο 112 παρ. 2 δ' του Ν. 4548/2018)

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατά την συνεδρίαση αυτού της 30.07.2021 και σε συνέχεια της παρασχεθείσας από την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της 30.06.2021 εξουσιοδοτήσεως, προέβη στη θέσπιση προγράμματος διάθεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα διευθυντικά και τα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας και των θυγατρικών της, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών, σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και συγκεκριμένα σύμφωνα με το άρθρο 113 του ν. 4548/2018.

Δυνάμει των από 30.07.2021 αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, καθορίστηκαν, σύμφωνα με τις ειδικότερες προβλέψεις του Προγράμματος, οι δικαιούχοι και παραχωρήθηκαν δικαιώματα προαίρεσης για 2.795.000 μετοχές της Εταιρείας.

Το πρόγραμμα συνίσταται στην χορήγηση δικαιωμάτων προαίρεσης στους συμμετέχοντες, προκειμένου οι τελευταίοι να αποκτήσουν μετοχές της Εταιρείας μέσω της συμμετοχής τους στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της σε σταθερή τιμή, ανερχόμενη σε € 0,40 ανά δικαίωμα.

Το Πρόγραμμα έχει διάρκεια 24 μηνών από την ημερομηνία λήψης της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου και ορίσθηκαν τέσσερις περίοδοι άσκησης των δικαιωμάτων από τους δικαιούχους.

Πληροφορίες για ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης (άρθρο 112 παρ.2 ε' του Ν.4548/2018)

Κατά την Γ' Περίοδο Άσκησης (01.09.2022-30.09.2022) του Προγράμματος ως λεπτομερώς αναφέρεται ανωτέρω ασκήθηκαν το σύνολο των χορηγηθέντων δικαιωμάτων από τους δικαιούχους τους και καταβλήθηκε το συνολικό ποσό ύψους € 1.118 χιλ. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας που είχαν οριστεί δικαιούχοι του Προγράμματος άσκησαν 2.290.000 δικαιώματα και έλαβαν ισάριθμες μετοχές της Εταιρείας καταβάλλοντας το ποσό των € 916 χιλ.

Πληροφορίες για την ανάκτηση μεταβλητών αποδοχών (άρθρο 112 παρ.2 στ' του Ν.4548/2018)

Δεν έγινε χρήση δικαιώματος ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών, όπως αυτό περιγράφεται στην εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών.

Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών (άρθρο 110 παρ.7 του Ν.4548/2010)

Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών κατά τη διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2022 η Πολιτική εφαρμόζεται πλήρως από την Εταιρεία.

Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2022

Κατά την κατάρτιση της παρούσας έκθεσης αποδοχών και σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας των μετόχων κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 23/06/2022, καθ' όσον υπήρξε καθολική θετική ψήφος επί της έκθεσης αποδοχών 2021, ήτοι 100% των παριστάμενων μετόχων.

Αθήνα, 8 Μαΐου 2023

Με εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου

Παναγιώτης Βασιλειάδης

Διευθύνων Σύμβουλος