



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

**IDEAL HOLDINGS A.E.**

**ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2023- 31.12.2023**

**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).....	5
Πληροφορίες για μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης (άρθρο 112 παρ. 2 δ' του Ν. 4548/2018) .....	5
Πληροφορίες για ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως (άρθρο 112 παρ.2 ε' του Ν.4548/2018) .....	6
Πληροφορίες για την ανάκτηση μεταβλητών αποδοχών (άρθρο 112 παρ.2 στ' του Ν.4548/2018) .....	6
Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών (άρθρο 110 παρ.7 του Ν.4548/2010)6	
Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2023 .....	6

## 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<sup>α</sup> 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 2023 αποδοχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και υποβάλλεται προς συζήτηση στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας του έτους 2024. 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 2024.

## 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 2023 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, Πρόεδρος Δ.Σ. - Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	50.000		3.049	53.049
	2022	50.000		1.158	51.158
Ελένη Τζάκου, Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	36.000			36.000
	2022	36.000			36.000
Παναγιώτης Βασιλειάδης, Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος	2023	253.125	100.000	10.069	363.194
	2022	219.375	100.000	8.880	328.255
Σάββας Ασημάδης, Εκτελεστικό Μέλος	2023	161.719	50.000	8.780	220.499
	2022	161.719	39.000	8.280	208.999
Γεώργιος Διάκαρης, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	30.000			30.000
	2022	30.000			30.000
Ιωάννης Αρτινός, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	30.000			30.000
	2022	30.000			30.000
Παναγιώτης Κανελλόπουλος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	30.000			30.000
	2022	30.000			30.000
Μαρίνα Εφραίμογλου, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	30.000			30.000
	2022	30.000			30.000
Αναστασία Δρίτσα, Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	30.000			30.000
	2022	30.000			30.000
<b>Σύνολα</b>	<b>2023</b>	<b>650.844</b>	<b>150.000</b>	<b>21.898</b>	<b>822.742</b>
	<b>2022</b>	<b>617.094</b>	<b>139.000</b>	<b>18.318</b>	<b>774.412</b>

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 2024 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 2023 και σε ευθυγράμμιση με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας όσον αφορά στις αποδοχές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου:

1. Θυγατρικές εταιρείες διατηρούσαν συμβάσεις αορίστου χρόνου με τα δύο εκτελεστικά μέλη του ΔΣ κατά την οικονομική χρήση 2023.
2. Κατά την οικονομική χρήση 2023 καταβλήθηκαν σταθερές αποδοχές στα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ, οι οποίες αφορούν την αμοιβή τους για την καθημερινή ενασχόλησή τους με την διοίκηση της Εταιρείας και των θυγατρικών της.
3. Κατά την οικονομική χρήση 2023 καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές στα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ από θυγατρικές εταιρείας της Εταιρείας που αφορούσαν τη χρήση 2022.

Οι καταβληθείσες αποδοχές της χρήσης 2023 προς τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου - σταθερές και μεταβλητές – εγκρίθηκαν από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 30.05.2023.

### **Ως προς τα Μη Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ**

Κατά την οικονομική χρήση 2023 οι αποδοχές των Μη Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ προεγκρίθηκαν με την από 30.05.2023 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 2023 ανήλθαν στο ποσό των € 70 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

Ακολούθως ο Συγκριτικός Πίνακας Ετησίων Συνολικών Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών Αποδοχών Εργαζομένων (εκτός Στελεχών) για τα έτη 2019 – 2023 (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 <sup>1</sup>	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (€)	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (%)	ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ (ΖΗΜΙΕΣ) ΜΕΤΑ ΦΟΡΩΝ	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (€)	ΕΤΗΣΙΑ ΔΙΑΦΟΡΑ (%)
2023	823	48	6%	464	24	-1	-4%	16.891	(16.512)	-49%
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%

(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 κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023 απασχολούσε μικρό αριθμό ατόμων 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 2023, συνεπώς δεν περιλαμβάνονται στον υπολογισμό οι θυγατρικές που αποκτήθηκαν εντός της χρήσης.

Τα καθαρά Κέρδη / (Ζημιές) που απεικονίζονται στον ανωτέρω πίνακα είναι τα ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία των αντιστοιχών 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 2023, έλαβαν αποδοχές και 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 2023, 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)

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 30.05.2023 αποφάσισε τη θέσπιση ενός Προγράμματος Δωρεάν Διάθεσης Μετοχών (Stock Awards) σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσωπικό της Εταιρείας καθώς και των συνδεδεμένων με αυτήν εταιρειών κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν.4308/2014, μέχρι ανώτατου αριθμού διάθεσης ιδίων μετοχών 400.000 ονομαστικών μετοχών και εξουσιοδοτήθηκε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας να καθορίσει του τελικούς δικαιούχους, μεταξύ των κατηγοριών δικαιούχων που κατά τα ως άνω αποφάσισε η Γενική Συνέλευση.

Δεν έχουν χορηγηθεί η προσφερθεί μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2023.

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

Δεν υφίσταται περίπτωση άσκησης δικαιωμάτων προαίρεσης του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

#### 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 2023, η Πολιτική εφαρμόζεται πλήρως από την Εταιρεία.

#### Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2023

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 30.05.2023, στην οποία παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπώντας το 78,00% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και εξ αυτών το 99,99% ψήφισε θετικά επί της έκθεσης αποδοχών 2022.

Αθήνα, 14 Μαΐου 2024

Με εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου

Παναγιώτης Βασιλειάδης

Διευθύνων Σύμβουλος