



Έκθεση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της ΑΒΑΞ ΑΕ για τη χρήση 2023

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών (εφεξής η «Έκθεση») των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής το «ΔΣ») της ΑΒΑΞ ΑΕ (εφεξής η «Εταιρεία») καταρτίστηκε σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν.4548/2018 (εφεξής ο «Νόμος»), κατ' εφαρμογή του άρθρου 9β της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ όπως τροποποιήθηκε από την Οδηγία 2017/828/ΕΕ και ισχύει, εγκρίθηκε από το ΔΣ της Εταιρείας την 17.05.2024 και υποβλήθηκε προς συζήτηση στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 12.06.2024.

Η Έκθεση στοχεύει να παράσχει μία ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του ΔΣ της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2023, όπως αυτές ρυθμίζονται στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών του ΔΣ της Εταιρείας (εφεξής η «Πολιτική Αποδοχών») η οποία είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.avax.gr. Η αρχική έκδοση της εν λόγω Πολιτικής Αποδοχών εγκρίθηκε από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας την 01.09.2020, και στη συνέχεια οι μέτοχοι κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 14.06.2023 ενέκριναν την αναθεωρημένη έκδοσή της, η οποία καταρτίστηκε από την αρμόδια ενιαία Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων Μελών, σύμφωνα με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 17ης Μαΐου 2017 για τα δικαιώματα των μετόχων, όπως ενσωματώθηκε στο Ελληνικό Δίκαιο με το Ν. 4548/2018 και ειδικότερα σύμφωνα με το άρθρο 110 του εν λόγω νόμου, όπως ισχύει. Η νέα Πολιτική Αποδοχών τέθηκε σε εφαρμογή από την χρήση του έτους 2023.

Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε για τέταρτη φορά για το οικονομικό έτος 2023 και έχει επίσης ελεγχθεί για την ακρίβεια και πληρότητά της από τον ορκωτό ελεγκτή της Εταιρείας που υπέγραψε τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις του Ομίλου ΑΒΑΞ του ίδιου έτους. Η Έκθεση συμπεριλαμβάνει, στο πλαίσιο της ισχύουσας νομοθεσίας, τα πάσης φύσεως επιδόματα που χορηγήθηκαν ή οφείλονταν στα πρόσωπα, οι αποδοχές των οποίων έχουν συμπεριληφθεί στην Πολιτική Αποδοχών κατά το οικονομικό έτος 2023, ανεξαρτήτως αν πρόκειται για νεοεκλεγέντα ή παλαιότερα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας.

Η Έκθεση έχει ως κύριο σκοπό την επισκόπηση της συμμόρφωσης της Εταιρείας με την ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας στο πλαίσιο των σχετικών νομοθετικών διατάξεων για την εξυπηρέτηση και ενίσχυση της διαφάνειας αναφορικά με την καταβολή των αποδοχών κάθε φύσης και ύψους των μελών του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας. Ειδικότερα, η Έκθεση Αποδοχών περιέχει, σύμφωνα με τις προβλέψεις του νόμου, κατ' ελάχιστον τις παρακάτω πληροφορίες όσον αφορά τις αποδοχές κάθε μέλους του διοικητικού συμβουλίου:

(i) το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών με βάση τα κέρδη της εταιρείας, και επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων,

(ii) την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του ΔΣ, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον,

(iii) τυχόν αποδοχές μελών ΔΣ πάσης φύσεως από οποιαδήποτε άλλη εταιρεία ανήκει στον ίδιο όμιλο Εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 32 του ν. 4308/2014. Με βάση τη διάταξη αυτή, ως τέτοια εταιρεία νοείται και κάθε εταιρεία που συντάσσει ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, είτε υποχρεωτικά είτε κατ' επιλογή,



(iv) τον αριθμό μετοχών και τυχόν δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης,

(v) τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της εταιρείας,

(vi) πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών,

(vii) πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις της Εταιρείας από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών, αν υπάρχουν.

Σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, η παρούσα Έκθεση θα παραμείνει διαθέσιμη χωρίς χρέωση για το κοινό στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας για ελάχιστη περίοδο δέκα ετών, μετά την πάροδο της οποίας οφείλεται να αφαιρεθούν τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του ΔΣ. Σε κάθε περίπτωση, στην Έκθεση δεν περιλαμβάνονται ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1) ή δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του ΔΣ της Εταιρείας. Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του ΔΣ της Εταιρείας που περιλαμβάνονται στην Έκθεση προς το σκοπό της διασφάλισης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του ΔΣ, στοχεύουν στην ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των αποδοχών αυτών.

Επισημαίνεται ότι, σύμφωνα με το Νόμο, η ψήφος των μετόχων όσον αφορά στην Έκθεση Αποδοχών είναι συμβουλευτική, αλλά το ΔΣ της Εταιρείας οφείλει να εξηγήσει στην Έκθεση της αμέσως επόμενης χρήσης τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την τακτική ετήσια γενική συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας. Στο πλαίσιο αυτό, σημειώνεται ότι κατά την τελευταία τακτική Γενική Συνέλευση της 14.06.2023, προτάθηκε προς συζήτηση η Έκθεση Αποδοχών του (προηγούμενου) οικονομικού έτους 2022 της Εταιρείας και, επί του ανωτέρω θέματος, η Γενική Συνέλευση της Εταιρείας ενέκρινε την Έκθεση Αποδοχών του 2022 σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, με 114.381.587 ψήφους (ήτοι ποσοστό 100% επί των μετοχών που παραστάθηκαν και εκπροσωπήθηκαν στην εν λόγω Γενική Συνέλευση και ποσοστό 79,25% επί του συνολικού καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της περιόδου εκείνης).

Το ΔΣ της Εταιρείας θεωρεί ότι υπήρξε ορθή και αναλυτική παράθεση των αποδοχών που χορηγήθηκαν στα μέλη του κατά το οικονομικό έτος 2023, αλλά και ικανοποιητική επεξήγηση της εναρμόνισης αυτών των αποδοχών με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Η αρμόδια Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων επιμελήθηκε την πρόταση της διοίκησης της Εταιρείας προς τους μετόχους στην Ετήσια Γενική Συνέλευση της 12.06.2024 για τις αποδοχές των μελών του ΔΣ κατά το 2024, προκειμένου να ληφθεί η σχετική προέγκριση από την εν λόγω Γενική Συνέλευση.

Στην πρόταση της Επιτροπής Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων συνεκτιμήθηκαν τα δεδομένα για τις καταβαλλόμενες αποδοχές των διοικητικών στελεχών ομοειδών επιχειρηματικών ομίλων της χώρας, αλλά και άλλων Ελληνικών επιχειρήσεων με διεθνή προσανατολισμό, καθώς και τα οικονομικά δεδομένα του Ομίλου ΑΒΑΞ για το 2023 και τις προοπτικές που διαμορφώνονται. Το 2023 καταγράφηκε θετική πρόοδος στην πορεία των οικονομικών μεγεθών του Ομίλου, επιτρέποντας τη συνέχιση της διανομής μερίσματος



στους μετόχους. Η αύξηση του κύκλου εργασιών συνοδεύτηκε από βελτίωση των περιθωρίων κέρδους του κατασκευαστικού τομέα, που αποτελεί την βασική πηγή εσόδων του Ομίλου. Η επίτευξη υψηλής λειτουργικής και ελεύθερης ταμειακής ροής επέτρεψε την περαιτέρω μείωση του καθαρού δανεισμού και τη βελτίωση της διάρθρωσης του ισολογισμού. Το ανεκτέλεστο υπόλοιπο έργων του Ομίλου ενισχύθηκε σε ιστορικά υψηλά επίπεδα, υπερβαίνοντας τα €3δισ την 31.12.2023 βάση υπογεγραμμένων συμβάσεων, καθώς στη διάρκεια του 2023 αναλήφθηκαν σημαντικά έργα με χαρακτηριστικά αναμενόμενης κερδοφορίας τα οποία προσδίδουν μακροπρόθεσμη ορατότητα για περαιτέρω βελτίωση των οικονομικών επιδόσεων του Ομίλου και την συνακόλουθη ανταμοιβή των μετόχων.

1. Αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στην ενότητα αυτή καταγράφονται οι αποδοχές που χορηγήθηκαν ή καταβλήθηκαν κατά το 2023 στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και τυχόν πρόσθετων ή / και μεταβλητών αποδοχών, και επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο οι αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Οι **σταθερές αποδοχές** λαμβάνονται από όλα τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του ΔΣ και στις Επιτροπές του. Η εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας προβλέπει τη χορήγηση μεταβλητών αποδοχών στα Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ συνδεδεμένη με την απόδοση των στελεχών και την απόδοση της Εταιρείας. Κατά το 2023, δεν υπήρξε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που να προβλέπει τη χορήγηση αμοιβών συνιστάμενων σε συμμετοχή στα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως.

Σημειώνεται, περαιτέρω, ότι, η Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24.06.2021 ενέκρινε τη θέσπιση προγράμματος τριετούς διάρκειας για τη δωρεάν διάθεση 4.000.000 μετοχών σε συγκεκριμένα στελέχη και λοιπά μέλη του προσωπικού της Εταιρείας, καθώς και σε συγκεκριμένα συνεργαζόμενα με αυτή πρόσωπα, σύμφωνα με τους όρους του άρθρου 114 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Οι νέες μετοχές εκδόθηκαν τον Δεκέμβριο του 2023 με κεφαλαιοποίηση ποσού €1.200.000 από το αποθεματικό «υπέρ το άρτιο» της Εταιρείας, και διανεμήθηκαν σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία σε 52 στελέχη, μέλη του προσωπικού της Εταιρείας, καθώς και σε συγκεκριμένα συνεργαζόμενα με αυτή πρόσωπα. Οι νέες μετοχές μεταβιβάστηκαν δωρεάν στους δικαιούχους με εξωχρηματιστηριακή συναλλαγή τον Ιανουάριο του 2024. Από το σύνολο των 4.000.000 νέων μετοχών οι οποίες διανεμήθηκαν στους 52 δικαιούχους, τα 5 εκτελεστικά μέλη του ΔΣ έλαβαν συνολικά 1.150.000 μετοχές.

Μέλη του ΔΣ της Εταιρείας τα οποία συμμετέχουν σε Διοικητικά Συμβούλια θυγατρικών ή συνδεδεμένων εταιρειών του Ομίλου ΑΒΑΞ, όπου απαιτείται σημαντικός χρόνος επιπλέον απασχόλησης, ενδέχεται να λάβουν μεγαλύτερη αμοιβή (συνιστάμενη σε σταθερές αποδοχές).

Αμοιβές Εκτελεστικών Μελών

Η αμοιβή των Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ της Εταιρείας συνδέεται άμεσα με την εταιρική στρατηγική, τους σκοπούς της Εταιρείας και την υλοποίησή τους, με τελικό στόχο τη δημιουργία και διατήρηση μακροπρόθεσμης αξίας.

Οι σταθερές αποδοχές των Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ χορηγούνται σε τακτική περιοδική βάση, καταβάλλονται σε 12 μηνιαίες αμοιβές ανεξάρτητα από κριτήρια επιδόσεων και αποτελούν το εξασφαλισμένο εισόδημα, που λαμβάνουν τα εν λόγω στελέχη.

Οι σταθερές αποδοχές αντιστοιχούν στο μέγεθος της ευθύνης, της εμπειρίας και της τεχνογνωσίας των Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ. Παράλληλα με την εκτίμηση της βαρύτητας της θέσης, συνυπολογίζεται το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, αλλά και οι δεξιότητες του δικαιούχου, προκειμένου να καθοριστεί το επίπεδό τους.



Οι **επιπλέον παροχές** που προσφέρονται στα Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ της Εταιρείας δε διαφοροποιούνται ποιοτικά από αυτές που απολαμβάνουν τα ανώτατα διευθυντικά στελέχη, μπορεί όμως να διαφοροποιούνται ως προς το μέγεθος, καθώς δύνανται να λαμβάνονται υπόψη οι αυξημένες ευθύνες και οι αρμοδιότητές τους. Οι υφιστάμενες πρόσθετες παροχές περιλαμβάνουν αλλά δεν περιορίζονται σε εταιρικό κινητό τηλέφωνο, μίσθωση εταιρικού αυτοκινήτου & σχετικές δαπάνες, καθώς επίσης ιδιωτική ασφάλιση υγείας. Εφόσον κριθούν απαραίτητες και συνάδουν με την πρακτική της αγοράς, στο μέλλον ενδέχεται να χορηγηθούν πρόσθετες παροχές.

Η Εταιρεία δεν έχει συνάψει συμβάσεις με τα Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ, οι οποίες να δημιουργούν ιδιαίτερες υποχρεώσεις, πέραν από τις συνήθεις και αυτές που είναι υποχρεωτικές εκ του νόμου. Επίσης, δεν προβλέπεται και δεν υφίσταται πρόγραμμα πρόωρης συνταξιοδότησης των Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ.

Αμοιβές Μη Εκτελεστικών Μελών

Τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών, λαμβάνουν ετήσια σταθερή αμοιβή που αφορά στη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του ΔΣ και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του. Η αμοιβή αυτή δεν συνδέεται με την απόδοση της Εταιρείας, αντικατοπτρίζει δε το χρόνο ενασχόλησής τους με την Εταιρεία καθώς και το εύρος των καθηκόντων και ευθυνών τους. Το ύψος της αμοιβής αυτής κυμαίνεται σε ανταγωνιστικά επίπεδα αγοράς βάσει και του μεγέθους της εταιρίας και στοχεύει στη συνεχή παρακίνησή τους.

Σε ό,τι αφορά ειδικότερα τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη, το ύψος των αμοιβών τους διαμορφώνεται πάντα σε επίπεδα που δεν θέτουν σε κίνδυνο την ανεξαρτησία τους. Σε κάθε περίπτωση το ύψος των συνολικών αμοιβών δεν μπορεί να υπερβαίνει το συνολικό ποσό αμοιβών, που έχει προεγκριθεί από τη Ετήσια Γενική Συνέλευση των μετόχων.

Τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ δεν δικαιούνται αμοιβές οι οποίες συνδέονται με την απόδοση της Εταιρείας, καθώς και επιπλέον παροχές. Ωστόσο, καλύπτονται τα έξοδα μετακινήσεων και διαμονής που σχετίζονται με την πιθανή εκτέλεση των καθηκόντων τους. Κατά τη λήξη της θητείας των Μη Εκτελεστικών Μελών δεν καταβάλλεται καμία αποζημίωση, πλην όσων νομίμως οφείλονται μέχρι την ημερομηνία λήξης της θητείας τους.

Σημειώνεται, τέλος, ότι, λαμβανομένης υπόψη και της υπερψήφησης από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 14.06.2023, με 114.381.587 ψήφους υπέρ (ποσοστό 100% επί του συνόλου των μετοχών οι οποίες παραστάθηκαν και εκπροσωπήθηκαν στην εν λόγω Συνέλευση), της προέγκρισης για τις αμοιβές των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2023 και μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση του 2024, οι συνολικές αμοιβές που καταβλήθηκαν στο πλαίσιο της χρήσης 2023 προς τα εκτελεστικά, μη εκτελεστικά καθώς και ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ της Εταιρείας, είτε από αμοιβές ΔΣ είτε από συμμετοχή σε Επιτροπές του ΔΣ της Εταιρείας, αφορούν στο άθροισμα του συνολικού ποσού αμοιβών που είχαν εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 14.06.2023 της Εταιρείας.

Όλες οι αποδοχές των μελών ΔΣ υπόκεινται στις προβλεπόμενες από τον νόμο κρατήσεις, ενδεικτικά δε αναφέρονται οι ασφαλιστικές εισφορές, ο φόρος μισθωτών υπηρεσιών, η ειδική εισφορά αλληλεγγύης, κλπ.

Ειδικότερα, οι καταβληθείσες κάθε φύσεως αποδοχές των μελών ΔΣ της Εταιρείας για τη χρήση 2023 έχουν ως ακολούθως:



α. Αποδοχές μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Οι κατωτέρω πίνακες -υπό α.1 και α.2- της παρούσας Ενότητας καταρτίστηκαν προς το σκοπό της σαφούς και κατανοητής παρουσίασης των συνολικών αποδοχών, τόσο των σταθερών όσο και των επιπλέον αποδοχών, που χορηγήθηκαν στα μέλη του ΔΣ της ΑΒΑΞ ΑΕ καθώς και των κάθε φύσεως αποδοχών από οποιαδήποτε εταιρεία του Ομίλου ΑΒΑΞ ΑΕ, όπως προβλέπει η κείμενη νομοθεσία.

α.1 Στον ακόλουθο πίνακα εμφανίζονται **οι Συνολικές Αποδοχές** των μελών του ΔΣ της Εταιρείας για τη χρήση 2023 από την ΑΒΑΞ ΑΕ και τις υπόλοιπες εταιρείες του Ομίλου ΑΒΑΞ:

ποσά σε ευρώ	ΑΒΑΞ ΑΕ			ΛΟΙΠΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΟΜΙΛΟΥ			ΟΜΙΛΟΣ ΑΒΑΞ		
	Σταθερές Αποδοχές	Επιπλέον Αποδοχές	Σύνολο Αποδοχών	Σταθερές Αποδοχές	Επιπλέον Αποδοχές	Σύνολο Αποδοχών	Σταθερές Αποδοχές	Επιπλέον Αποδοχές	Σύνολο Αποδοχών
Χρήστος Ιωάννου	250.000	3.426	253.426	0	0	0	250.000	3.426	253.426
Κων/νος Κουβαράς	300.000	15.011	315.011	0	560.000	560.000	300.000	575.011	875.011
Αικατερίνη Πιστιόλη	60.000	0	60.000	0	0	0	60.000	0	60.000
Κων/νος Μιτζάλης	500.000	36.609	536.609	450.000	351	450.351	950.000	36.960	986.960
Κων/νος Λυσαρίδης	0	9.892	9.892	510.000	351	510.351	510.000	10.243	520.243
Αντώνιος Μιτζάλης	0	26.053	26.053	195.000	351	195.351	195.000	26.404	221.404
Χρήστος Σιάτης	0	0	0	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Αλέξιος Σωτηρακόπουλος	45.000	0	0	0	0	0	45.000	0	45.000
Μιχάλης Χατζηπαύλου	0	0	0	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Θεοδώρα Μονοχάρτζη	45.000	0	0	0	0	0	45.000	0	45.000
Σύνολο	1.200.000	90.991	1.290.991	1.275.000	561.053	1.836.053	2.475.000	652.044	3.127.044



α.2 Ειδικότερα, **οι Επιπλέον Αποδοχές** των μελών του ΔΣ της Εταιρείας για τη χρήση 2023 από την ΑΒΑΞ ΑΕ και τις υπόλοιπες εταιρείες του Ομίλου ΑΒΑΞ αναλύονται ως εξής:

ποσά σε ευρώ	ΑΒΑΞ ΑΕ				ΛΟΙΠΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΟΜΙΛΟΥ				
	Ομαδικό Ασφαλιστήριο	Χρήση Αυτοκινήτου	Κινητή Τηλεφωνία	Σύνολο Επιπλέον Αποδοχών	Ομαδικό Ασφαλιστήριο	Χρήση Αυτοκινήτου	Κινητή Τηλεφωνία	Έκτακτες Αμοιβές	Σύνολο Επιπλέον Αποδοχών
Χρήστος Ιωάννου	1.878	0	1.548	3.426	0	0	0	0	0
Κων/νος Κουβαράς	654	14.255	102	15.011	0	0	0	560.000	560.000
Αικατερίνη Πιστιόλη	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Κων/νος Μιτζάλης	654	35.316	638	36.609	0	0	351	0	351
Κων/νος Λυσαρίδης	436	9.456	0	9.892	0	0	351	0	351
Αντώνιος Μιτζάλης	1.878	24.175	0	26.053	0	0	351	0	351
Χρίστος Σιάτης	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Αλέξιος Σωτηρακόπουλος	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Μιχάλης Χατζηπαύλου	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Θεοδώρα Μονοχάρτζη	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σύνολο	5.500	83.202	2.289	90.991	0	0	1.053	560.000	561.053



Η Έκτακτη Αμοιβή του Αναπληρωτή Προέδρου κου Κωνσταντίνου Κουβαρά προέρχεται από την Volterra ΑΕ, της οποίας είναι Πρόεδρος ΔΣ, δεδομένης της συνολικής του προσφοράς από την ίδρυση της Volterra μέχρι και την επιτυχημένη πώληση του χαρτοφυλακίου έργων ΑΠΕ το 2022 και της δραστηριότητας λιανικής εμπορίας ενέργειας το 2023.

β. Ετήσια Μεταβολή Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και λοιπών εργαζομένων

Στην παρούσα ενότητα εμφανίζεται η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του ΔΣ της Εταιρείας, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, ήτοι από 2019 έως 2023, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η συγκρισιμότητά τους.

Σταθερές Αποδοχές Μελών ΔΣ της Εταιρείας από την ΑΒΑΞ ΑΕ

(συμπεριλαμβανομένων όσων έχουν αποχωρήσει εντός της περιόδου 2019-2023)

ποσά σε ευρώ	2019	2020	Μετα- βολή 2019- 2020	2021	Μετα- βολή 2020- 2021	2022	Μετα- βολή 2021- 2022	2023	Μετα- βολή 2022- 2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Χρήστος Ιωάννου	6.500	110.000	1592%	250.000	127%	250.000	0%	250.000	0%	149,0%
Κωνσταντίνος Κουβαράς	294.000	300.000	2%	300.000	0%	300.000	0%	300.000	0%	0,5%
Αικατερίνη Πιστιόλη	45.000	30.000	-33%	45.000	50%	45.000	0%	60.000	33%	7,5%
Κωνσταντίνος Μιτζάλης	524.500	580.000	11%	435.000	-25%	495.000	14%	500.000	1%	-1,2%
Κωνσταντίνος Λυσαρίδης	0	0		0		0		0		
Αντώνιος Μιτζάλης	0	0		0		0		0		
Χρίστος Σιάτης	0	0		0		0		0		
Αλέξιος Σωτηρακόπουλος	30.000	30.000	0%	30.000	0%	30.000	0%	45.000	50%	10,7%
Μιχάλης Χατζηπαύλου	0	0		60.000		0		0		
Θεοδώρα Μονοχάρτζη	0	0		30.000		30.000		45.000	50%	
Σύνολο	900.000	1.050.000	16,7%	1.150.000	9,5%	1.150.000	0,0%	1.200.000	4,3%	7,5%



Επιπλέον Αποδοχές Μελών ΔΣ της Εταιρείας από την ΑΒΑΞ ΑΕ

(συμπεριλαμβανομένων όσων έχουν αποχωρήσει εντός της περιόδου 2019-2023)

ποσά σε ευρώ	2019	2020	Μετα- βολή 2019- 2020	2021	Μετα- βολή 2020- 2021	2022	Μετα- βολή 2021- 2022	2023	Μετα- βολή 2022- 2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Χρήστος Ιωάννου	0	0		1.340		1.984	48%	3.426	73%	-
Κωνσταντίνος Κουβαράς	935	600	-36%	3.670	512%	3.779	3%	15.011	297%	100,2%
Αικατερίνη Πιστιόλη	0	0		0		0		0		
Κωνσταντίνος Μιτζάλης	2.507	1.891	-25%	147.498	7701%	2.442	-98%	36.609	1399%	95,5%
Κωνσταντίνος Λυσαρίδης	9.786	9.827	0%	8.878	-10%	8.572	-3%	9.892	15%	0,3%
Αντώνιος Μιτζάλης	0	0		1.878		5.979	218%	26.053	336%	-
Χρίστος Σιάτης	0	0		0		0		0		
Αλέξιος Σωτηρακόπουλος	0	0		0		0		0		
Μιχάλης Χατζηπαύλου	0	0		0		0		0		
Θεοδώρα Μονοχάρτζη	0	0		0		0		0		
Σύνολο	13.228	12.318	-6,9%	163.264	1226%	22.756	-86,1%	90.991	299,9%	61,9%

Όπως προκύπτει από τον ανωτέρω πίνακα, το 2023 παρατηρείται αύξηση κατά €68χιλ περίπου των πρόσθετων αποδοχών των μελών του ΔΣ της ΑΒΑΞ σε σχέση με το προηγούμενο έτος. Η μεταβολή οφείλεται στο γεγονός ότι στα πλαίσια του εξορθολογισμού της κατανομής και του επιμερισμού των δαπανών της διοίκησης, οι δαπάνες χρήσης εταιρικού αυτοκινήτου και ασφάλισης για συγκεκριμένα μέλη του ΔΣ τα οποία καλύπτονταν από την θυγατρική ΕΤΕΘ ΑΕ πλέον καλύπτονται από την μητρική εταιρεία.



Σταθερές Αποδοχές Μελών ΔΣ της Εταιρείας από άλλες εταιρίες του Ομίλου ΑΒΑΞ
(συμπεριλαμβανομένων όσων έχουν αποχωρήσει εντός της περιόδου 2019-2023)

ποσά σε ευρώ	2019	2020	Μετα- βολή 2019- 2020	2021	Μετα- βολή 2020- 2021	2022	Μετα- βολή 2021- 2022	2023	Μετα- βολή 2022- 2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Χρήστος Ιωάννου	0	0		0		0		0		
Κωνσταντίνος Κουβαράς	361.400	232.556	-36%	292.556	26%	280.000	-4%	0	-100%	-100,0%
Αικατερίνη Πιστιόλη	0	0		0		0				
Κωνσταντίνος Μιτζάλης	100.000	100.000	0%	450.000	350%	450.000	0%	450.000	0%	45,6%
Κωνσταντίνος Λυσαρίδης	511.560	510.000	0%	510.000	0%	510.000	0%	510.000	0%	-0,1%
Αντώνιος Μιτζάλης	113.520	195.000	72%	195.000	0%	195.000	0%	195.000	0%	14,5%
Χρίστος Σιάτης	0	0		60.000		60.000	0%	60.000	0%	-
Αλέξιος Σωτηρακόπουλος	0	0		0		0		0		
Μιχάλης Χατζηπαύλου	0	0		0		60.000		60.000	0%	-
Θεοδώρα Μονοχάρτζη	0	0		0		0		0		
Σύνολο	1.086.480	1.037.556	-4,5%	1.507.556	45,3%	1.555.000	3,1%	1.275.000	-18,0%	4,1%



Επιπλέον Αποδοχές Μελών ΔΣ της Εταιρείας από άλλες εταιρίες του Ομίλου ΑΒΑΕ
(συμπεριλαμβανομένων όσων έχουν αποχωρήσει εντός της περιόδου 2019-2023)

ποσά σε ευρώ	2019	2020	Μετα- βολή 2019- 2020	2021	Μετα- βολή 2020- 2021	2022	Μετα- βολή 2021- 2022	2023	Μετα- βολή 2022- 2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Κωνσταντίνος Κουβαράς	10.583	10.583	0%	10.706	1%	10.583	-1%	560.000	5192%	169,7%
Κωνσταντίνος Μιτζάλης	44.843	44.843	0%	46.460	4%	45.427	-2%	351	-99%	-70,3%
Κωνσταντίνος Λυσαρίδης	330	330	0%	315	-5%	757	140%	351	-54%	1,6%
Αντώνιος Μιτζάλης	0	0		8.644		2.784	-68%	351	-87%	-
Σύνολο	55.756	55.756	0,0%	66.126	18,6%	59.550	-9,9%	561.053	842,2%	78,1%

Η αύξηση η οποία παρατηρείται στις Επιπλέον Αποδοχές των μελών του ΔΣ από άλλες εταιρίες του Ομίλου το 2023, σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα, οφείλεται στην πρόσθετη αμοιβή του Αναπληρωτή Προέδρου κ.Κωνσταντίνου Κουβαρά από την Volterra ΑΕ, της οποίας είναι Πρόεδρος ΔΣ, δεδομένης της συνολικής του προσφοράς από την ίδρυση της Volterra μέχρι και την επιτυχημένη πώληση του χαρτοφυλακίου έργων ΑΠΕ το 2022 και της δραστηριότητας λιανικής εμπορίας ενέργειας το 2023.

Αποδοχές Προσωπικού

ποσά σε ευρώ	2019	2020	2021	2022	2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Μέσες μεικτές αποδοχές προσωπικού πλήρους απασχόλησης ΑΒΑΕ ΑΕ, εξαιρουμένων μελών ΔΣ *	37.679	35.846	37.000	36.666	34.486	
μεταβολή έναντι προηγούμενου έτους	19,5%	-4,9%	3,2%	-0,9%	-5,9%	-2,2%

* Προκειμένου να υπάρχει ουσιαστικότερη απεικόνιση της ετήσιας εξέλιξης των μέσων αποδοχών του προσωπικού πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, στη σχετική βάση υπολογισμού, περιλαμβάνεται μεν και το προσωπικό πλήρους απασχόλησης που προσλήφθηκε από την Εταιρεία στην Ελλάδα και εργάζεται με απόσπαση σε έργα αυτής στο εξωτερικό, αλλά εξαιρούνται οι εργαζόμενοι που προσλήφθηκαν στο εξωτερικό για την κάλυψη παροδικών αναγκών

Η παρατηρούμενη μείωση των μέσων μεικτών αποδοχών του προσωπικού πλήρους απασχόλησης, κυρίως το 2023, οφείλεται στις αυξημένες προσλήψεις εργατοτεχνιτών λόγω της έναρξης νέων έργων.



Απόδοση Εταιρείας

ποσά σε '000 ευρώ	2019	2020 *	2021	2022	2023	Σωρευτικός Μέσος Όρος Μεταβολής (CAGR) 2019-2023
Μεικτό Αποτέλεσμα	36.973	38.205	18.084	15.420	28.690	-6,1%
μεταβολή έναντι προηγούμενου έτους	50,2%	3,3%	-52,7%	-14,7%	86,1%	
Κέρδη Προ Φόρων, Χρηματοοικονομικών Αποτελεσμάτων και Αποσβέσεων (EBITDA)	60.332	60.403	20.081	89.289	53.273	-3,1%
μεταβολή έναντι προηγούμενου έτους	13,2%	0,1%	-66,8%	344,7%	-40,3%	
Κέρδη / (Ζημιές) Προ Φόρων	4.167	12.200	(24.437)	55.975	15.504	38,9%
μεταβολή έναντι προηγούμενου έτους	855%	193%	-300%	329%	72,3%	
Κέρδη / (Ζημιές) Μετά Από Φόρους, από συνεχιζόμενες δραστηριότητες	(1.204)	14.529	(22.576)	50.839	8.791	
μεταβολή έναντι προηγούμενου έτους	91,8%	-	-255%	325%	-82,7%	

* αναμορφωμένα στοιχεία

2. Αποδοχές μελών ΔΣ σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης για απόκτηση μετοχών

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της 24.06.2021, με ποσοστό 99,95% επί των μετοχών που παραστάθηκαν και εκπροσωπήθηκαν στην εν λόγω συνέλευση, ενέκρινε τη θέσπιση προγράμματος τριετούς διάρκειας για τη δωρεάν διάθεση 4.000.000 μετοχών σε συγκεκριμένα στελέχη και λοιπά μέλη του προσωπικού της Εταιρείας, καθώς και σε συγκεκριμένα συνεργαζόμενα με αυτή πρόσωπα, σύμφωνα με τους όρους του άρθρου 114 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Οι νέες μετοχές εκδόθηκαν τον Δεκέμβριο του 2023 με κεφαλαιοποίηση ποσού €1.200.000 από το αποθεματικό «υπέρ το άρτιο» της Εταιρείας, και διανεμήθηκαν σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία σε 52 στελέχη, μέλη του προσωπικού της Εταιρείας, καθώς και σε συγκεκριμένα συνεργαζόμενα με αυτή πρόσωπα. Οι νέες μετοχές μεταβιβάστηκαν δωρεάν στους δικαιούχους με εξωχρηματιστηριακή συναλλαγή τον Ιανουάριο του 2024. Από το σύνολο των 4.000.000 νέων μετοχών οι οποίες διανεμήθηκαν στους 52 δικαιούχους, τα 5 εκτελεστικά μέλη του ΔΣ έλαβαν συνολικά 1.150.000 μετοχές, ως ακολούθως:



	Ιδιότητα	Ποσότητα Μετοχών
Ιωάννου Χρήστος	Πρόεδρος ΔΣ	190.000
Κουβαράς Κωνσταντίνος	Αναπληρωτής Πρόεδρος ΔΣ	190.000
Μιτζάλης Κωνσταντίνος	Διευθύνων Σύμβουλος	390.000
Λυσαρίδης Κωνσταντίνος	Μέλος ΔΣ	190.000
Μιτζάλης Αντώνιος	Μέλος ΔΣ	190.000
		<hr/> 1.150.000

3. Άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης για απόκτηση μετοχών από μέλη ΔΣ

Δεν υφίστανται, και επομένως δεν ασκήθηκαν, δικαιώματα προαίρεσης για την απόκτηση μετοχών από μέλη του ΔΣ κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023.

4. Χρήση δικαιώματος ανάκτησης

Η εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας προβλέπει τη χορήγηση μεταβλητών αποδοχών στα Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ συνδεδεμένη με την απόδοση των στελεχών και την απόδοση της Εταιρείας. Ωστόσο, κατά το έτος 2023, δεν υπήρξε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που να προβλέπει τη χορήγηση αμοιβών συνιστάμενων σε συμμετοχή στα κέρδη της κλειόμενης χρήσεως, ως εκ τούτου δεν τίθεται ζήτημα ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023.

5. Παρεκκλίσεις / Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών

Στις αποδοχές των μελών του ΔΣ της Εταιρείας κατά το 2023 δεν παρατηρούνται παρεκκλίσεις από την ισχύουσα εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Μαρούσι, 17.05.2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο