



ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

για τη χρήση 01.01.2023-31.12.2023

βάσει του άρθρου 112-Ν. 4548/2018

Τακτική Γενική Συνέλευση
της 12^{ης} Ιουλίου 2024

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

I. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	1
II. ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. ...	1
III. ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΒΑΣΕΙ ΑΡΘΡΟΥ 112- Ν.4548/2018	3
IV. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ.....	5
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι.....	6
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ.....	8

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΧΡΗΣΗΣ

01.01.2023 – 31.12.2023

I. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών (η «Έκθεση») της Attica A.E. Συμμετοχών (η «Εταιρία» ή «Attica Group») έχει καταρτιστεί σύμφωνα με το Άρθρο 112 του Ν.4548/2018. Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου («Δ.Σ.») της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών (από κοινού ο «Όμιλος Attica») για τη χρήση 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023), όπως αυτές προβλέπονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας, η τελευταία αναθεώρηση της οποίας εγκρίθηκε κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 08.09.2022 και είναι αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας (<https://www.attica-group.com>).

Βασικές αρχές στις οποίες στηρίζεται η Πολιτική Αποδοχών, μεταξύ άλλων, είναι:

- Το εύρος των καθηκόντων, αρμοδιοτήτων και ευθυνών των στελεχών που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών.
- Η αποτροπή ανάληψης υπερβολικών κινδύνων.
- Η αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων.
- Η οικονομική κατάσταση, η απόδοση και οι προοπτικές του Ομίλου.
- Η συνεισφορά των στελεχών που εμπíπτουν στην Πολιτική Αποδοχών, στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας του Ομίλου και στην ενίσχυση της μακροχρόνιας οικονομικής του αξίας.
- Η ευθύνη για τη διασφάλιση της αποτελεσματικότητας και της επάρκειας του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης λαμβάνοντας υπόψη τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά της δραστηριότητας του Ομίλου.

II. ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

A. Αμοιβές μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.:

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. (προε-) εγκρίνονται ετησίως με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης (Τ.Γ.Σ.) των μετόχων και αφορούν τις αμοιβές για το χρονικό διάστημα έως την Τ.Γ.Σ. του επόμενου έτους. Ειδικότερα, τα μη εκτελεστικά και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. λαμβάνουν ετήσια σταθερή αμοιβή για τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο. Στα μέλη αυτά καταβάλλεται πρόσθετο σταθερό ποσό για επιπλέον ευθύνες, όπως η προεδρία και η συμμετοχή τους σε Επιτροπές, το οποίο επίσης εγκρίνεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση.

Συμμετοχή σε πρόγραμμα παροχής δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών δύναται να υφίσταται για τα μη Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης κατ' άρθρο 113 του ν. 4548/2018.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη δεν συμμετέχουν σε κανένα καθεστώς συνταξιοδοτικών προγραμμάτων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν τους χορηγούνται μεταβλητές αμοιβές (bonus) ή άλλες αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση.

B. Αμοιβές εκτελεστικών μελών Δ.Σ.:

Η Πολιτική Αποδοχών ρυθμίζει το σύνολο των αποδοχών των εκτελεστικών μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, ήτοι τις σταθερές αμοιβές, τις μεταβλητές αμοιβές καθώς και τις λοιπές παροχές.

Η Εταιρία και οι θυγατρικές εταιρίες του Ομίλου καταβάλλουν στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σταθερές αμοιβές βάσει ατομικών συμβάσεων. Γενικότερα, για τον καθορισμό των σταθερών αμοιβών λαμβάνονται υπόψη η γνώση, η εμπειρία, η βαρύτητα της θέσης, η ανάληψη ευθυνών και οι βασικές αρχές της Πολιτικής Αποδοχών. Επιπρόσθετα, λαμβάνεται υπόψη η ανάγκη για διατήρηση και παραμονή των στελεχών με δεξιότητες που δύσκολα αναπληρώνονται λόγω της φύσεως της δραστηριότητας του Ομίλου και η ισορροπία των μισθών εντός του Ομίλου. Σημειώνεται ότι κατά το χρόνο σύνταξης της ισχύουσας Πολιτικής Αποδοχών, η Εταιρία και οι θυγατρικές της εταιρίες διατηρούσαν συμβάσεις εξαρτημένης εργασίας αορίστου χρόνου με τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών.

Οι μεταβλητές αμοιβές των εκτελεστικών μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, είναι το μέρος των ετήσιων αμοιβών υπό μορφή βραχυπρόθεσμων κινήτρων («short - term incentives»), τα οποία συνδυάζονται με την απόδοση των στελεχών που καλύπτονται από την ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών. Οι μεταβλητές αμοιβές, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών, κυμαίνονται έως και 5% επί των ετήσιων ενοποιημένων καθαρών κερδών μετά από φόρους και μετά από δικαιώματα μειοψηφίας. Επιπρόσθετα, σε περίπτωση επίτευξης ετήσιων ενοποιημένων καθαρών κερδών μετά από φόρους και μετά από δικαιώματα μειοψηφίας σε ποσοστό μεγαλύτερο του 5% επί των Ιδίων Κεφαλαίων του Ομίλου, η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων δύναται να εισηγηθεί συνολικές μεταβλητές αμοιβές οι οποίες θα υπερβαίνουν το προαναφερόμενο όριο του 5%, και έως 8%.

Ειδικότερα, για τη χορήγηση μεταβλητών αμοιβών στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών για την χρήση 2023 ελήφθησαν υπόψη οι ιδιαίτερα θετικές επιδόσεις του Ομίλου στη χρήση 2023. Ειδικότερα, μεταξύ άλλων σημαντικών γεγονότων, ελήφθη υπόψη η σημαντική αύξηση των ενοποιημένων καθαρών κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας στη χρήση 2023 έναντι της χρήσης 2022 (Ευρώ 61,22 εκατ. το 2023 έναντι Ευρώ 17,05 εκατ. το 2022), η περαιτέρω επέκταση των δραστηριοτήτων του Ομίλου στον ναυτιλιακό κλάδο ως αποτέλεσμα της συγχώνευσης με απορρόφηση της εταιρίας «ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΡΗΤΗΣ Α.Ε.», η συνεχιζόμενη επέκταση στον ξενοδοχειακό κλάδο, καθώς και η προσπάθεια που καταβάλλει η διοίκηση για υιοθέτηση νέων τεχνολογιών στα πλοία

του Ομίλου με στόχο τη βελτίωση της προστασίας του περιβάλλοντος και τη μείωση του βιομηχανικού αποτυπώματος. Επίσης, ελήφθησαν υπόψη οι πολύ καλές επιδόσεις των εκτελεστικών μελών στην επίτευξη των ετήσιων στόχων στον τομέα ευθύνης τους καθώς και η συμβολή τους στη συνολική επιτυχία και ανάπτυξη της Εταιρίας και του Ομίλου.

Το συνολικό ποσό των μεταβλητών αμοιβών που αποφασίσθηκε να χορηγηθεί για τη χρήση 2023 στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, ανήλθε σε Ευρώ 853.476. Το ποσό αυτό υπολείπεται σημαντικά του ανώτατου ποσού που δυνητικά θα μπορούσε να διανεμηθεί σύμφωνα με την ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών (αντιπροσωπεύει ως ποσοστό το 1,4% επί των ετήσιων ενοποιημένων καθαρών κερδών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας χρήσης 2023). Ο επιμερισμός των μεταβλητών αμοιβών ανά εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. παρουσιάζεται αναλυτικά στον Πίνακα Ι του Παραρτήματος Ι.

- Γ. Παροχές: Στις παροχές περιλαμβάνεται το κόστος των πρόσθετων παροχών που χορηγούνται από την Εταιρία από ελευθεριότητα όχι αποκλειστικά για επαγγελματική χρήση και υπόκεινται οποτεδήποτε σε ανάκληση ή τροποποίηση. Συγκεκριμένα για το έτος 2023, οι λοιπές παροχές που παρουσιάζονται στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι αφορούν στην χρήση εταιρικών αυτοκινήτων και στην κάλυψη ιατροφαρμακευτικών δαπανών. Επίσης, στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι, παρουσιάζονται οι ετήσιες εισφορές που καταβλήθηκαν ή χορηγήθηκαν βάσει του ομαδικού συνταξιοδοτικού προγράμματος, του οποίου η πρόωρη λήξη αποφασίστηκε στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 26.09.2023.

Οι συνολικές αποδοχές των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών παρουσιάζονται αναλυτικά στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι της παρούσας Έκθεσης.

III. ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΒΑΣΕΙ ΑΡΘΡΟΥ 112-N.4548/2018

Ακολουθεί η παρουσίαση των εκ του νόμου απαιτούμενων στοιχείων ανά θεματική ενότητα:

A. Αποδοχές έτους 2023 των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στον Πίνακα που περιλαμβάνεται στο Παράρτημα Ι παρατίθεται ανάλυση για το έτος 2023 των συνολικών αποδοχών των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, και συγκεκριμένα σταθερές αμοιβές, μεταβλητές αμοιβές καθώς και άλλες παροχές, με ανάλυση κατά περίπτωση στις επιμέρους συνιστώσες τους, βάσει της Πολιτικής Αποδοχών και λαμβάνοντας υπόψη τη σύσταση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς («Ε.Κ.») αναφορικά με την εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 1-24 του Ν.4706/2020 για την εταιρική διακυβέρνηση στα έγγραφα με αρ. πρωτ.1591/05.07.2021 & αρ. πρωτ. 428/21.02.2022.

- B. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης του Ομίλου και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη

Οι Πίνακες του Παραρτήματος ΙΙ παρουσιάζουν για τις χρήσεις 2019-2023 την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, της απόδοσης του Ομίλου, καθώς και των μέσων αποδοχών όλων των εργαζομένων ξηράς πλήρους απασχόλησης, εκτός των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών.

- Γ. Αποδοχές πάσης φύσεως από οποιαδήποτε εταιρία ανήκει στον ίδιο Όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014

Δεν έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί άλλες αποδοχές σε μέλη Δ.Σ. της Εταιρίας ή σε μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών από οποιαδήποτε άλλη εταιρία του Ομίλου Attica, πέραν των περιλαμβανόμενων στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι της παρούσας Έκθεσης Αποδοχών.

- Δ. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης, καθώς και οποιαδήποτε μεταβολή

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- Ε. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρος του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρίας

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- ΣΤ. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

- Ζ. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών κατ'εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 110 του Ν.4548/2018, με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της Πολιτικής Αποδοχών, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση

Η Εταιρία συμμορφώθηκε με την Πολιτική Αποδοχών της, όπως έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση στις 08.09.2022.

Η. Ψηφοφορία επί της Έκθεσης Αποδοχών της εταιρικής χρήσης 2022 κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 26.09.2023

Σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ.3 του Ν.4548/2018, για την κατάρτιση της παρούσας Έκθεσης Αποδοχών της χρήσης 2023, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ενημερώθηκε για το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας επί της Έκθεσης Αποδοχών που διενεργήθηκε κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση (Τ.Γ.Σ.) των Μετόχων της Εταιρίας στις 26.09.2023. Ειδικότερα, στην Τ.Γ.Σ. συμμετείχε ποσοστό 97,44% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και η Έκθεση Αποδοχών της χρήσης 2022 υπερψηφίστηκε από το 100% των παρισταμένων μετόχων με δικαίωμα ψήφου.

IV. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ

Σύμφωνα με το άρθρο 112 παράγραφος 3 του Ν.4548/2018, η παρούσα Έκθεση υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης και η ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική.

Καλλιθέα, 21 Ιουνίου 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

Στον κατωτέρω Πίνακα παρατίθεται ανάλυση για το έτος 2023 των συνολικών αποδοχών των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, και συγκεκριμένα σταθερές αμοιβές, μεταβλητές αμοιβές και άλλες παροχές, με ανάλυση κατά περίπτωση στις επιμέρους συνιστώσες τους, βάσει της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρίας και λαμβάνοντας υπόψη τη σύσταση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς («Ε.Κ.») αναφορικά με την εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 1-24 του Ν.4706/2020 για την εταιρική διακυβέρνηση στα έγγραφα με αρ. πρωτ.1591/05.07.2021 & αρ. πρωτ. 428/21.02.2022.

Πίνακας Ι : Συνολικές αποδοχές μελών Δ.Σ. χρήσης 2023 (της Attica A.E. Συμμετοχών και των θυγατρικών της εταιριών)

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που παρουσιάζονται στον παρακάτω Πίνακα είναι μικτές, ενώ οι καθαρές αποδοχές υπολείπονται αυτών και προσδιορίζονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που βαρύνουν κάθε δικαιούχο.

Όνοματεπώνυμο / Ιδιότητα ⁽¹⁾	ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ				Ετήσιες Συνολικές Μικτές Αμοιβές Μελών Δ.Σ.	ΠΑΡΟΧΕΣ		Ετήσιες Συνολικές Μικτές Αμοιβές & Παροχές	Ποσοστό σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών ⁽⁴⁾
	Ετήσιες Μικτές Αμοιβές για συμμετοχή σε Δ.Σ.	Ετήσιες Μικτές Αμοιβές για συμμετοχή σε Επιτροπές	Ετήσιες Μικτές Σταθερές Αμοιβές	Ετήσιες Μικτές Μεταβλητές Αμοιβές ⁽²⁾		Λοιπές Παροχές (Μικτά ποσά)	Ετήσιες Εισφορές Συνταξιοδοτικού Προγράμματος (Μικτά ποσά) ⁽³⁾		
Κυριάκος Μάγειρας- Πρόεδρος /Εκτελεστικό μέλος	0,00	0,00	447.187,18	223.593,59	670.780,77	19.041,03	9.540,00	699.361,80	68% / 32%
Λουκάς Παπάζογλου-Αντιπρόεδρος / Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	51.363,67	37.727,31	0,00	0,00	89.090,98	0,00	0,00	89.090,98	100% / 0%
Παναγιώτης Δικαίος - Διευθύνων Σύμβουλος & Αναπληρωτής Προέδρου / Εκτελεστικό μέλος	0,00	0,00	293.812,29	200.000,00	493.812,29	13.696,15	5.400,00	512.908,44	61% / 39%
Ηλίας Τρίγκας -Μη Εκτελεστικό μέλος	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0% / 0%
Ιωάννης Βογιατζής- Μη Εκτελεστικό Μέλος ⁽¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0% / 0%
Ευστράτιος Χατζηγιάννης-Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	51.363,67	37.727,31	0,00	0,00	89.090,98	0,00	0,00	89.090,98	100% / 0%
Μαρία Σαρρή-Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	51.363,67	0,00	0,00	0,00	51.363,67	0,00	0,00	51.363,67	100% / 0%
Γεώργιος Ευστρατιάδης- Αντιπρόεδρος / Μη Εκτελεστικό Μέλος ⁽¹⁾	40.833,35	12.500,00	0,00	0,00	53.333,35	0,00	0,00	53.333,35	100% / 0%
Σπυρίδων Πασχάλης- Διευθύνων Σύμβουλος & Αναπληρωτής Προέδρου / Εκτελεστικό μέλος	0,00	0,00	268.036,53	0,00	268.036,53	0,00	7.800,00	275.836,53	100% / 0%
Διονύσης Θεοδωράτος –Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	0,00	0,00	253.124,82	175.000,00	428.124,82	762,40	5.400,00	434.287,22	60% / 40%
Γιώργος Αναγνώστου- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	0,00	0,00	256.640,44	128.320,22	384.960,66	0,00	5.475,00	390.435,66	67% / 33%
Παναγιώτης Παπαδόδημας-Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	0,00	0,00	253.124,82	126.562,41	379.687,23	0,00	5.400,00	385.087,23	67% / 33%
Μιχάλης Σακέλλης-Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικής Εταιρίας	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	100% / 0%
ΣΥΝΟΛΟ	254.924,35	87.954,62	1.771.926,08	853.476,22	2.968.281,27	33.499,58	39.015,00	3.040.795,85	-

Σημειώσεις:

1. Το υφιστάμενο Δ.Σ. της Εταιρίας επανεξελέγη, λόγω λήξης της θητείας του προηγούμενου, κατά την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση(ΤΓΣ) των μετόχων της Εταιρίας της 26.09.2023 και συγκροτήθηκε σε σώμα την ίδια ημερομηνία ως ακολούθως: Κυριάκος Δ. Μάγειρας, Πρόεδρος, Εκτελεστικό Μέλος- Λουκάς Κ. Παπάζογλου, Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος- Παναγιώτης Γ. Δικαίος, Διευθύνων Σύμβουλος, & Αναπληρωτής Πρόεδρος, Εκτελεστικό Μέλος- Ηλίας Κ. Τρίγκας, Σύμβουλος, Μη Εκτελεστικό Μέλος - Ιωάννης Γ. Βογιατζής, Σύμβουλος, Μη Εκτελεστικό Μέλος- Ευστράτιος Γ- Ι. Χατζηγιάννης, Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος- Μαρία Γ. Σαρρή, Σύμβουλος, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος.
Προγενέστερα, εντός του 2023, ο κ. Ευστρατιάδης παραιτήθηκε από τη θέση του Μη Εκτελεστικού Μέλους Δ.Σ. και Μέλους της Επιτροπής Ελέγχου στις 27.06.2023 και ο κ. Πασχάλης από τη θέση του Εκτελεστικού Μέλους & Διευθύνοντος Συμβούλου στις 07.09.2023. Σε αναπλήρωση της κενωθείσων θέσεων, ο κ. Βογιατζής εξελέγη από το Δ.Σ. ως Μη Εκτελεστικό Μέλος στις 29.06.2023 και ο κος Δικαίος εξελέγη από το Δ.Σ. ως Εκτελεστικό Μέλος & Διευθύνων Σύμβουλος στις 07.09.2023, αντίστοιχα. Ο κ. Δικαίος ήταν μέλος Δ.Σ. των θυγατρικών εταιριών του Ομίλου καθόλη τη διάρκεια του 2023.
2. Το σύνολο των μεταβλητών αμοιβών καταβλήθηκαν με τη μορφή διανομής κερδών από 100% θυγατρική εταιρία του Ομίλου, σύμφωνα με το Νόμο και την Πολιτική Αποδοχών.
3. Τα ποσά αφορούν σε παροχές συνταξιοδοτικού προγράμματος, του οποίου η πρόωρη λήξη αποφασίστηκε στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 26.09.2023.
4. Για τον υπολογισμό των ποσοστών, όσον αφορά στις σταθερές αμοιβές λαμβάνεται υπόψη το σύνολο των αποδοχών, πλην των μεταβλητών αμοιβών.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

Πίνακας Ι: Ετήσια μεταβολή των συνολικών αποδοχών ανά μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών

Όνοματεπώνυμο / Ιδιότητα	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές & Ετήσια Μεταβολή (%) ^{(1) (2)}	2019	2020	2021	2022	2023
Κυριάκος Μάγειρας- Πρόεδρος /Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	625.741,53	444.052,16	632.955,01	667.606,33	699.361,80
	Μεταβολή (%)	-	-29,04%	42,54%	5,47%	4,76%
Λουκάς Παπάζογλου- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	22.500,00	78.645,82	84.499,96	89.090,98
	Μεταβολή (%)	-	-	249,54%	7,44%	5,43%
Παναγιώτης Δικαίος – Διευθύνων Σύμβουλος & Αναπληρωτής Προέδρου / Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	419.334,25	254.730,72	393.039,24	454.710,33	512.908,44
	Μεταβολή (%)	-	-39,25%	54,30%	15,69%	12,80%
Ηλίας Τρίγκας- Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	-	-	0,00	0,00
	Μεταβολή (%)	-	-	-	-	0,00%
Ιωάννης Βογιατζής - Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	-	-	0,00	0,00
	Μεταβολή (%)	-	-	-	-	0,00%
Ευστράτιος Χατζηγιάννης- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	25.000,00	84.999,98	84.999,96	89.090,98
	Μεταβολή (%)	-	-	240,00%	0,00%	4,81%
Μαρία Σαρρή- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	-	25.000,00	50.000,04	51.363,67
	Μεταβολή (%)	-	-	-	100,00%	2,73%
Γεώργιος Ευστραπάδης- Αντιπρόεδρος/ Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	120.000,00	60.000,00	60.416,67	66.666,68	53.333,35
	Μεταβολή (%)	-	-50,00%	0,69%	10,34%	-20,00%
Σπυρίδων Πασχάλης- Διευθύνων Σύμβουλος & Αναπληρωτής Προέδρου / Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	539.276,86	349.154,74	583.681,20	552.215,78	275.836,53
	Μεταβολή (%)	-	-35,26%	67,17%	-5,39%	-50,05%
Παναγιώτης Θρουβάλας- Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	0,00	0,00	0,00	-	-
	Μεταβολή (%)	-	0,00%	0,00%	-	-
Αναστάσιος Κυπριανίδης- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	60.000,00	20.000,00	-	-	-
	Μεταβολή (%)	-	-66,67%	-	-	-
Διονύσης Θεοδωράτος – Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	414.216,98	245.766,82	379.489,75	391.863,21	434.287,22
	Μεταβολή (%)	-	-40,67%	54,41%	3,26%	10,83%
Γιώργος Αναγνώστου- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	252.737,71	384.814,53	395.791,00	390.435,66
	Μεταβολή (%)	-	-	52,26%	2,85%	-1,35%
Παναγιώτης Παπαδόδημας- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	-	245.698,82	292.324,92	392.015,81	385.087,23
	Μεταβολή (%)	-	-	18,98%	34,10%	-1,77%
Μιχάλης Σακέλλης- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικής Εταιρίας ⁽³⁾	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	165.000,00	102.500,00	131.145,85	106.666,63	60.000,00
	Μεταβολή (%)	-	-37,88%	27,95%	-18,67%	-43,75%
Νικόλαος Ταπίρης- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	420.165,82	300.670,74	291.585,21	-	-
	Μεταβολή (%)	-	-28,44%	-3,02%	-	-
Θωμάς Οικονόμου- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	Ετήσιες Συνολικές Αποδοχές	260.877,14	187.642,36	255.342,23	-	-
	Μεταβολή (%)	-	-28,07%	36,08%	-	-
ΣΥΝΟΛΟ	Συνολικές Ετήσιες Αποδοχές Μελών Δ.Σ. Attica A.E. Συμμετοχών & θυγατρικών της εταιριών	3.024.612,58	2.510.454,07	3.593.440,40	3.247.035,72	3.040.795,86
	Μεταβολή (%)	-	-17,00%	43,14%⁽⁴⁾	-9,64%	-6,35%

Σημειώσεις:

1. Στον Πίνακα παρουσιάζονται το σύνολο των αποδοχών που καταβάλλοντα σε κάθε μέλος Δ.Σ. της Attica A.E. Συμμετοχών και σε κάθε μέλος Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, ήτοι σταθερές αμοιβές, μεταβλητές αμοιβές και άλλες παροχές.
2. Η ένδειξη μηδέν (0) στον Πίνακα γίνεται όταν το μέλος συμμετείχε άνευ αποδοχών στα όργανα της Εταιρίας.
3. Ο κ. Σακέλλης συμμετείχε στο Δ.Σ. της Attica A.E. Συμμετοχών μέχρι τις 02.09.2022. Επίσης, είναι μέλος Δ.Σ. θυγατρικής εταιρίας της Attica A.E. Συμμετοχών καθ' όλη τη διάρκεια της πενταετίας 2019-2023.
4. Η αύξηση των συνολικών ετήσιων αποδοχών των Μελών Δ.Σ. της Attica A.E. Συμμετοχών & και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών μεταξύ των χρήσεων 2021 και 2020 οφείλεται στο γεγονός ότι κατά τη χρήση 2021 χορηγήθηκαν μεταβλητές αμοιβές στα πρόσωπα που εμπήπουν στην Πολιτική Αποδοχών, σε αντίθεση με τη χρήση 2020 όπου δε χορηγήθηκαν μεταβλητές αμοιβές.

Πίνακας II: Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, της απόδοσης του Ομίλου και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης του Ομίλου, εκτός των στελεχών

Ετήσια Μεταβολή ⁽¹⁾	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Ετήσια Μεταβολή Μικτών Αποδοχών				
Συνολικές Ετήσιες Αποδοχές Μελών Δ.Σ. ⁽²⁾	-17,00%	43,14% ⁽³⁾	-9,64%	-6,35%
Μ.Ο Συνολικών Ετήσιων Αποδοχών Εργαζομένων ⁽⁴⁾	-8,57%	2,81%	5,82%	12,79%
Ετήσια Μεταβολή Απόδοσης Attica Group ⁽⁵⁾				
Κύκλος Εργασιών	-28,37%	19,80%	52,41%	10,95%
Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοοικονομικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)	-48,23%	3,89%	37,63%	118,85%
Καθαρά κέρδη μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας ⁽⁶⁾	-337,06%	73,30%	229,26%	259,02%

Σημειώσεις:

1. Για τις μεταβολές που παρουσιάζονται στον Πίνακα επιλέχθηκαν τα ενοποιημένα στοιχεία του Ομίλου, τα οποία παρουσιάζουν πληρέστερη εικόνα σε σχέση με τα στοιχεία της μητρικής εταιρίας.
2. Οι υπολογισμοί των μεταβολών βασίζονται στην σύγκριση έτος προς έτος των συνολικών ετήσιων μικτών αποδοχών των μελών Δ.Σ. της Attica A.E. Συμμετοχών και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, όπως αυτές έχουν οριστεί ανωτέρω, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών.
3. Η αύξηση των συνολικών ετήσιων μικτών αποδοχών μεταξύ των χρήσεων 2021 και 2020 οφείλεται στη μη χορήγηση μεταβλητών αμοιβών στη χρήση 2020.
4. Οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης του Ομίλου, υπολογίζονται διαιρώντας τις συνολικές ετήσιες μικτές αποδοχές όλων των εργαζομένων ξηράς πλήρους απασχόλησης (πλην των αποδοχών των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών), με τον συνολικό αριθμό των εργαζομένων ετησιοποιημένο, βάσει των συνολικών ασφαλιστικών ημερομισθίων του κάθε έτους.
5. Η ετήσια μεταβολή της απόδοσης απεικονίζεται με βάση τη μεταβολή αντιπροσωπευτικών μεγεθών όπως είναι ο «Κύκλος Εργασιών», τα «Αποτελέσματα προ φόρων, χρηματοοικονομικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA)» και τα «Καθαρά κέρδη μετά από φόρους και μετά από δικαιώματα μειοψηφίας», τα οποία προκύπτουν από τα ενοποιημένα αποτελέσματα του Ομίλου, σύμφωνα με τις ελεγμένες δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις για τα έτη 2019, 2020, 2021, 2022 και 2023.
6. Η μεταβολή που εμφανίζεται μεταξύ των ετών 2019-2020 οφείλεται στο γεγονός ότι στην χρήση 2020 σημειώθηκαν ζημίες έναντι κερδών που σημειώθηκαν στη χρήση 2019. Η μεταβολή μεταξύ των ετών 2020-2021 προέρχεται από τη σημαντική μείωση των ζημιών μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας της χρήσης 2021 σε σύγκριση με τις ζημίες της χρήσης 2020. Η μεταβολή μεταξύ των ετών 2021-2022 οφείλεται στο γεγονός ότι στην χρήση 2022 σημειώθηκαν κέρδη έναντι ζημιών που σημειώθηκαν στη χρήση 2021. Η μεταβολή μεταξύ των ετών 2022-2023 οφείλεται στη σημαντική αύξηση των καθαρών κερδών (μετά από φόρους & δικαιώματα μειοψηφίας) στη χρήση 2023.