

ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.
ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ
ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2023

1 ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1 ΠΟΡΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ - ΟΜΙΛΟΥ

Η μητρική εταιρεία ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ, ως εταιρεία συμμετοχών, εξακολουθεί να παρακολουθεί και να συντονίζει όλες τις εταιρείες του Ομίλου, να παρέχει σε αυτές διοικητική, συμβουλευτική και λειτουργική υποστήριξη, να καθορίζει και να επιβλέπει τους στόχους και τα έργα που έχουν αναλάβει να υλοποιήσουν καθώς και να εξασφαλίζει την οργανική και λειτουργική συνέργεια των διαφόρων κλάδων.

Οι τομείς που κυρίως δραστηριοποιήθηκε ο Όμιλος είναι η Ναυτιλία, η Διαχείριση Δανείων, η Διαχείριση Ακινήτων (Real Estate Investment and / or Development), ο Τουριστικός (κυρίως αναφορικά με την διαχείριση μαρινών), ο Κατασκευαστικός και η Ενέργεια.

1.1.1 Τομέας Ναυτιλίας

Για την δραστηριοποίηση του Ομίλου στον τομέα της ναυτιλίας, έχει συσταθεί η εγγονή εταιρεία Τ.Ο. SHIPPING LTD., με έδρα στην Κύπρο, η οποία ελέγχεται σε ποσοστό 100% από την εταιρεία Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD., θυγατρική εταιρεία σε ποσοστό 100% της Εταιρείας. Στα πλαίσια του ανωτέρω, η εγγονή εταιρεία Τ.Ο SHIPPING LTD., συμμετέχει σε συνεργασία με άλλες εταιρείες/επενδυτές (equity partners), στην σύσταση εταιρειών οι οποίες στην συνέχεια θα αποκτούν συμμετοχή (πλειοψηφική ή/και μειοψηφική, άμεση ή/και έμμεση) σε νεοσύστατη πλοιοκτήτρια εταιρεία η οποία και θα προχωρά στην απόκτηση του κάθε πλοίου. Στρατηγική επιλογή του Ομίλου στα πλαίσια της δραστηριοποίησης του στον τομέα της ναυτιλίας είναι να εκμεταλλευτεί τις τυχόν ευκαιρίες που θα του παρουσιαστούν στην απόκτηση πλοίων προκειμένου αυτή η απόκτηση να επιφέρει τη δημιουργία ικανοποιητικών προσόδων προς τον Όμιλο από την εκμετάλλευση του πλοίου και τις εκάστοτε συμφωνίες ναύλων σε συνδυασμό με ενδεχόμενη μελλοντική κερδοφόρα μεταπώλησή του. Ήδη συμμετέχει έμμεσα με ποσοστό 15% σε 6 εταιρείες που έχουν ισάριθμα πλοία και άμεσα με ποσοστό 85% σε εταιρεία που έχει ένα πλοίο.

1.1.2 Τομέας τουρισμού

Στον τουριστικό τομέα ο Όμιλος συνέχισε την δραστηριότητά του με την θυγατρική εταιρεία ΣΑΜΟΣ ΜΑΡΙΝΕΣ ΑΕ η οποία εκμεταλλεύεται την ομώνυμη Μαρίνα στο Πυθαγόρειο Σάμου. Η Διοίκηση σκοπεύει να προχωρήσει σε νέες επενδύσεις στον χώρο της μαρίνας προκειμένου να αυξήσει την αποδοτικότητα της, εκμεταλλευόμενη την θετική συγκυρία για τον κλάδο. Στο πλαίσιο του αναπτυξιακού νόμου 4772/2021 με σκοπό την χορήγηση κρατικής ενίσχυσης για την αναβάθμιση τουριστικών λιμένων υπέβαλε φάκελο στις 31/1/2024 συνολικού προσυπολογιζόμενου κόστους € 10.000.000 που αφορά λιμενικά έργα, έργα στο περιβάλλοντα χώρο κτιρίου επισκευών, dry dock, κτιριακές & ηλεκτρομηχανικές εγκαταστάσεις, ηλεκτρομηχανολογικές εγκαταστάσεις και συστήματα καθώς επίσης και σχετικές μελέτες. Η Διοίκηση συνεχίζει τις προσπάθειές της για εξεύρεση τουριστικής μονάδας με σκοπό να αξιοποιήσει την συσσωρευμένη εμπειρία στον εν λόγω αντικείμενο.

1.1.3 Τομέας Διαχείρισης δανείων

Ο Όμιλος ίδρυσε την εταιρεία PFC PREMIER FINANCE CORPORATION LTD, με έδρα στην Κύπρο, η οποία δραστηριοποιείται στην αγορά των μη εξυπηρετούμενων δανείων μέσω συμμετοχής που απέκτησε στις αρχές του 2022 (50% του μετοχικού κεφαλαίου) σε ήδη αδειοδοτημένη εταιρεία στην Ελλάδα με την επωνυμία " ΜΑΟΥΝΤ ΣΤΡΙΤ ΕΛΛΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ".

Στα μέσα του 2023 εξαγόρασε και το υπόλοιπο 50% της Ιρλανδικής εταιρείας "Mount Street Hellas Holdco Limited" από την Ιρλανδική εταιρεία "MOUNT STREET HELLAS INVESTMENTS LIMITED". Στην εξαγορασθείσα εταιρεία ανήκουν κατά 100% οι ακόλουθες εταιρείες:

- "MOUNT STREET HELLAS ADVISORY LIMITED", μια Ιρλανδική εταιρεία που διαθέτει υποκατάστημα στην Ελλάδα και
- "MOUNT STREET HELLAS S.A.M.R.L.C", μία Ελληνική μονοπρόσωπη ανώνυμος εταιρεία αδειοδοτημένη για την διαχείριση απαιτήσεων από δάνεια και πιστώσεις (loan servicer).

Για την εν λόγω εξαγορά απαιτείται η έγκριση από την Τράπεζα της Ελλάδος η οποία δόθηκε εντός του 2024.

Η εν Κύπρω εδρεύουσα εγγονή της "ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗΣ Α.Ε.", με την επωνυμία "PFC PREMIER FINANCE CORPORATION LTD" (θυγατρική κατά 100% της εταιρείας T.O INTERNATIONAL HOLDING LTD), με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης την 23/3/2023 αποφάσισε την αύξηση του Μετοχικού της κεφαλαίου από € 501.000 σε € 1.001.000 αποτελούμενο από 1.001.000 κοινές μετοχές, € 1 εκάστη.

Η "ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε." απέκτησε την 01/12/2022 από την εν Κύπρω εδρεύουσα κατά 100% εγγονή αυτής με την επωνυμία «NOVAMORE Limited» το σύνολο των απαιτήσεων που προέρχονται από δανειακές συμβάσεις που είναι εξασφαλισμένες με προσωπικές και εμπράγματα εξασφαλίσεις. Η διαχείριση των απαιτήσεων από τις δανειακές συμβάσεις έχει ανατεθεί στην εταιρεία διαχείρισης απαιτήσεων από δάνεια και πιστώσεις με την επωνυμία «ΜΑΟΥΝΤ ΣΤΡΙΤ ΕΛΛΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ». Το τίμημα για την απόκτηση των ως άνω απαιτήσεων ανήλθε σε € 4.770.000. Από την εν λόγω συναλλαγή δεν έχει προκύψει κάποιο κέρδος ή ζημιά.

Η "ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε." σε συνέχεια της από 1/12/2022 απόκτησης απαιτήσεων από δάνεια, προέβη την 10/2/2023 στην υπογραφή συμβολαίου με αντικείμενο την αγορά οριζόντιας ιδιοκτησίας από την εταιρεία με την επωνυμία «ΧΙΛΤΟΠ ΕΛΛΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής η Πωλήτρια). Το τίμημα για την ως άνω συναλλαγή ανήλθε σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες χιλιάδες ευρώ (€1.500.000).

1.1.4 Τομέας Διαχείρισης Ακινήτων

Η ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε στις 24/5/2023 ενημέρωσε το επενδυτικό κοινό ότι η προσφορά που υπέβαλε σε διαγωνιστική διαδικασία (Project Arrow), την οποία διεξήγαγε η Grant Thornton Business Solutions S.A. κατ' εντολή της Intrum Hellas REO Solutions A.E., υπό την ιδιότητα της τελευταίας ως διαχειριστή ακινήτων, και η οποία αφορούσε την απόκτηση χαρτοφυλακίου έως 186 ακινήτων (ανεξάρτητων ιδιοκτησιών) ανακηρύχθηκε καταρχήν ως προτιμητέα (Preferred Offer). Πρόκειται για ακίνητα ευρισκόμενα σε διάφορες γεωγραφικές περιοχές της Ελλάδος, ιδιοκτησίας

διαφόρων εταιρειών ειδικού σκοπού (SPVs) τη διαχείριση των οποίων έχει αναλάβει η Intrum Hellas REO Solutions A.E. Το εκτιμώμενο τίμημα για την ως άνω συναλλαγή θα ανέλθει έως του ποσού των δέκα εννέα εκατομμυρίων οκτακοσίων χιλιάδων ευρώ (€19.800.000). Ως σύμβουλος της Εταιρείας στην συγκεκριμένη συναλλαγή ενεργεί η Mount Street Hellas Advisory Ltd Greek Branch.

Η θυγατρική εταιρεία της ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗΣ Α.Ε με την επωνυμία «Luxury Life Μονοπρόσωπη Α.Ε.», προέβη σε κατάρτιση ιδιωτικού συμφωνητικού με τις εταιρείες ειδικού σκοπού (πωλήτριες), τη διαχείριση των οποίων έχει αναλάβει η «Intrum Hellas REO Solutions Α.Ε.», με αντικείμενο την απόκτηση χαρτοφυλακίου έως 186 ακινήτων.

1.1.5 Τομέας κατασκευών

Στον κατασκευαστικό τομέα, συνέχισε να δραστηριοποιείται μέσω της θυγατρικής εταιρείας «Τ.Ο. CONSTRUCTIONS Α.Ε.», που είναι εγγεγραμμένη στο μητρώο Εργοληπτικών Επιχειρήσεων στην 6η Γενική Τάξη μετά την διαδικασία επανάκρισης από το ΜΕΕΠ. Ο Όμιλος συνέχισε να καταβάλλει προσπάθειες διαχειριστικού και οικονομικού κλεισίματος των έργων που οι θυγατρικές του είχαν αναλάβει στο παρελθόν. Ο Όμιλος στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ολοκλήρωσε όλα τα δημόσια έργα που είχε αναλάβει.

Ο Όμιλος καταβάλλει προσπάθειες οικονομικού κλεισίματος των έργου στην Ρουμανία: «Αποκατάσταση – Ανακατασκευής του τμήματος της Εθνικής Οδού Galicea Mare – Calafat». Ήδη ολοκληρώθηκαν οι διαδικασίες για υπογραφή της συμπληρωματικής σύμβασης Νο 4, περί αλλαγής του ονόματος της αναδόχου σε Τ.Ο.CONSTRUCTIONS Α.Ε. και πληρωμής του 33ου λογαριασμού του έργου. Στις 18/12/2023 εγκρίθηκε το πρωτόκολλο οριστικής παραλαβής του έργου στην Ρουμανία.

Η Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD (100% θυγατρική της Εταιρείας ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε., με έδρα την Κύπρο) ανακηρύχθηκε από τη Διαρκή Ιερά Σύνοδο (Δ.Ι.Σ.) οριστική ανάδοχος του Έργου της ανεγέρσεως οικοδομής με το σύστημα της αντιπαροχής σε εκκλησιαστική έκταση εμβαδού 5.483 τ.μ., στη περιοχή Κηφισιάς, Αττικής. Το Έργο προβλέπει την ανέγερση 8 κατοικιών. Το ποσοστό αντιπαροχής που θα λάβει η «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD» ανέρχεται σε 50,14%.

Η Ένωση Προσώπων «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD - TARISHORE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ» (με ποσοστά συμμετοχής των μελών 50%-50%) ανακηρύχθηκε από τη Δ.Ι.Σ. οριστική ανάδοχος του Έργου της ανεγέρσεως οικοδομής με το σύστημα της αντιπαροχής σε εκκλησιαστικό ακίνητο εμβαδού 1.342 τ.μ., στη περιοχή Βουλιαγμένης, Αττικής. Το Έργο προβλέπει την ανέγερση 4 κατοικιών. Το ποσοστό αντιπαροχής που θα λάβει η Ένωση Προσώπων «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD - TARISHORE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ» ανέρχεται σε 43%.

Η Ένωση Προσώπων «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD - TARISHORE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ», στην οποία η εταιρεία «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD» (100% θυγατρική της Εταιρείας με έδρα την Κύπρο) συμμετέχει με ποσοστό 50%, ανακηρύχθηκε από τη Διαρκή Ιερά Σύνοδο (Δ.Ι.Σ.) της Εκκλησίας της Ελλάδος οριστική ανάδοχος του έργου της ανεγέρσεως οικοδομής με το σύστημα της αντιπαροχής σε εκκλησιαστικό ακίνητο εμβαδού 970,16 τ.μ., στη περιοχή Βουλιαγμένης, Αττικής. Το έργο προβλέπει την ανέγερση 4 κατοικιών. Το ποσοστό αντιπαροχής που θα λάβει η Ένωση Προσώπων «Τ.Ο INTERNATIONAL HOLDING LTD - TARISHORE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ» ανέρχεται σε 40,60%

1.1.6 Τομέας Ενέργειας

Η εταιρεία ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. στις 4 Μαρτίου 2024 απέκτησε το 100% των εταιρικών μεριδίων της εταιρείας με την επωνυμία ENERESCO 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο ENERESCO 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. έναντι τιμήματος ύψους €384.000.

Επιπρόσθετα, η εγγονή της Τ.Ο. CONSTRUCTIONS Α.Ε. στις 4 Μαρτίου 2024 απέκτησε το 100% των εταιρικών μεριδίων της εταιρείας με την επωνυμία ENERESCO 2 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ και το διακριτικό τίτλο ENERESCO 2 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. έναντι τιμήματος ύψους €256.000.

Έκαστη εκ των ENERESCO 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. και ENERESCO 2 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. έχουν στην κυριότητα και κατοχή τους μία (1) υποχρεωτική συνεταιριστική μερίδα στην Ενεργειακή Κοινότητα με την επωνυμία «ΑΕΙΦΟΡΟΣ ΔΙΑΔΡΑΣΙΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ». Η τελευταία έχει λάβει από τη Δ.Ε.Δ.Δ.Η.Ε. Α.Ε. οριστικές προσφορές σύνδεσης, έχοντας ήδη υπογράψει και τις σχετικές συμβάσεις, για εννέα (9) φωτοβολταϊκούς σταθμούς, συνολικής ισχύος 8MW.

Οι ENERESCO 1 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. και ENERESCO 2 ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ι.Κ.Ε. σκοπεύουν να συμμετάσχουν σε αύξηση κεφαλαίου της ως άνω Ενεργειακής Κοινότητας, έτσι ώστε – μετά την ολοκλήρωση της συμμετοχής τους – να κατέχουν ποσοστά δεκαπέντε τοις εκατό (15%) και δέκα τοις εκατό (10%) αντίστοιχα επί του συνολικού συνεταιριστικού κεφαλαίου της Ενεργειακής Κοινότητας.

Σε συνέχεια της ήδη διακηρυγμένης πρόθεσης του ομίλου της ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε. για δραστηριοποίηση σε έργα στον τομέα της «πράσινης» ενέργειας, η εταιρεία στις 19 Μαρτίου 2024 έλαβε, από τη Διεύθυνση Περιβάλλοντος της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Πελοποννήσου – Δυτικής Ελλάδος – Ιονίου, απόφαση έγκρισης περιβαλλοντικών όρων (Α.Ε.Π.Ο.) για μονάδα παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από βιοαέριο, ισχύος 999kW, την οποία σχεδιάζει να αναπτύξει εντός ιδιόκτητης έκτασης περίπου 30 στρεμμάτων στη Βιομηχανική Περιοχή (ΒΙ.ΠΕ.) Πατρών. Σκοπός του προτεινόμενου έργου είναι η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από καύση βιοαερίου, το οποίο θα παράγεται μέσω αναερόβιας χώνευσης, από μη επικίνδυνα οργανικά απόβλητα. Η ηλεκτρική ενέργεια που θα παράγεται θα πωλείται στην ΔΕΔΔΗΕ και θα τροφοδοτεί το δίκτυό του, ενώ μέρος της παραγόμενης θερμικής ενέργειας θα χρησιμοποιηθεί στη μονάδα για ιδιοκατανάλωση, ενώ το πλεόνασμα της θερμότητας μπορεί μελλοντικά να αξιοποιηθεί από γειτονικές εγκαταστάσεις.

1.2. ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών παρουσιάζει και περιγράφει το σύνολο των αποδοχών των μελών ΔΣ για το οικονομικό έτος 2023, οι οποίες ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της. Μετά την εκλογή νέου ΔΣ από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15/7/2021 και την συγκρότηση του νέου ΔΣ σε σώμα υπήρξε εκλογή Εντεταλμένου Συμβούλου και δεν πληρώθηκε η θέση του Γενικού Διευθυντή. Διευκρινίζεται ότι δεν υπάρχει αναπληρωτής του Γενικού Διευθυντή.

Ειδικότερα, η Εταιρεία έχει καταρτίσει Πολιτική Αποδοχών για τα μέλη ΔΣ, σύμφωνα με τα άρθρα 110-111 του Ν.4548/2018, η οποία εγκρίθηκε, από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 11^{ης} Σεπτεμβρίου 2019 και όπως αυτή τροποποιήθηκε αρχικώς από την Τακτική Γενική Συνέλευση της

21^{ης} Αυγούστου 2020 και για την προσαρμογή της στις απαιτήσεις του Ν.4607/2020 από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15^{ης} Ιουλίου 2021. Η ισχύς της άρχιζε από 01.01.2019, με μέγιστη διάρκεια τέσσερα έτη από την έγκρισή της.

Η Έκθεση Αποδοχών παρέχει στους μετόχους ολοκληρωμένη ενημέρωση για τις αποδοχές που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και καταβλήθηκαν στα ως άνω πρόσωπα για τη χρήση 2023, τόσο από την Εταιρεία όσο και τυχόν από άλλες εταιρείες του Ομίλου της «ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.», όπως ορίζονται στο άρθρο 32 του Ν.4308/2014, με σκοπό την αύξηση της εταιρικής διαφάνειας, όσον αφορά στις αποδοχές των μελών του ΔΣ.

Η Έκθεση Αποδοχών συντάχθηκε από το ΔΣ σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, με το οποίο εναρμονίζεται το ελληνικό δίκαιο με το άρθρο 9β της Οδηγίας 2007/36/EK, όπως αυτό εισήχθη δυνάμει της Οδηγίας 2017/828/ΕΕ. Επιπλέον, το περιεχόμενό της διαμορφώθηκε βάσει των κατευθυντήριων γραμμών της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για την τυποποιημένη παρουσίαση των Εκθέσεων Αποδοχών, κατά την Οδηγία 2007/36/EK, όπως τροποποιήθηκε από την Οδηγία 2017/828/ΕΕ και είναι εναρμονισμένη με τα οριζόμενα στο ν. 4706/2020.

Στη συνέχεια, εγκρίθηκε από το ΔΣ της Εταιρείας και ελέγχθηκε, κατά το άρθρο 112 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, από τον ελεγκτή της, ο οποίος διαπίστωσε ότι παρέχονται όλες οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018. Υποβάλλεται δε, κατά το άρθρο 112 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, προς συζήτηση και έγκριση από την Τακτική Γενική Συνέλευση του οικονομικού έτους 2023, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων που συμμετέχουν στη ψηφοφορία έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και θα ληφθεί υπόψη για την κατάρτιση της Έκθεσης Αποδοχών της επόμενης εταιρικής χρήσης.

Η Έκθεση Αποδοχών, καθίσταται διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.techol.gr χρονική για περίοδο δέκα (10) ετών.

2. ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ

2.1. ΓΕΝΙΚΑ

Σε συνέχεια των ανωτέρω, παρατίθενται ο **Πίνακας Α** - καθώς και οι επεξηγήσεις που τον συνοδεύουν - με αναλυτικές πληροφορίες για τις συνολικές (ακαθάριστες) αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους ΔΣ (εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα), που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Πρόκειται για τις αποδοχές των μελών ΔΣ που καταβλήθηκαν κατά το οικονομικό έτος 2023, για τις παρεχόμενες υπηρεσίες τους στην Εταιρεία, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους και με αναφορά στα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών. Οι πληροφορίες αυτές αναγράφονται σε συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (α) του Ν. 4548/2018.

Επιπλέον, προς συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (γ) του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι έχουν καταβληθεί στα μέλη ΔΣ της Εταιρείας αποδοχές από άλλες εταιρείες του Ομίλου «ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.», όπως ορίζονται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014, οι οποίες ενσωματώνονται στον πίνακα σε ξεχωριστές γραμμές.

Σημειώνεται ότι όλες οι αποδοχές που αποτυπώνονται κατωτέρω έχουν ήδη καταβληθεί / χορηγηθεί και δεν οφείλονται. Όλα τα χρηματικά μεγέθη αναγράφονται σε ευρώ. Επίσης, στα στοιχεία

αποδοχών που παρατίθενται για τον Όμιλο δεν συμπεριλαμβάνονται οι αποδοχές της Εταιρείας και της ROMA HOLDING LLC.

2.2. ΠΙΝΑΚΑΣ Α : Αποδοχές Μελών ΔΣ Οικονομικού Έτους 2023

Μέλος ΔΣ	Ιδιότητα	Χρήση	Εταιρεία / Όμιλος	Σταθερές Αποδοχές - Αμοιβή	Σταθερές Αποδοχές - Παροχές in natura	Σταθερές Αποδοχές - Ιατροφαρμακευτική ασφάλιση	Μεταβλητές Αποδοχές	Έκτακτες Καταβολές	Έξοδα Συνταξιοδότησης	Σύνολο Αποδοχών	Αναλογία Σταθερών / Μεταβλητών Αποδοχών
Κων/νος Στέγγος	Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	2023	Εταιρεία	70.000,00	12.163,73	-	-	-	-	82.163,73	100/0
			Όμιλος	10.000,00	19.748,42	-	-	-	-	29.748,42	100/0
		2022	Εταιρεία	70.000,00	12.163,74	-	-	-	-	82.163,74	100/0
			Όμιλος	10.000,00	20.157,46	-	-	-	-	30.157,46	100/0
Γεώργιος Στεγγος	Εκτελεστικό Μέλος - Δ/νων Σύμβουλος	2023	Εταιρεία	30.000,00	-	2.943,86	-	-	-	32.943,86	100/0
			Όμιλος	-	4.618,82	-	-	-	-	4.618,82	100/0
		2022	Εταιρεία	30.000,00	-	3.068,78	-	-	-	33.068,78	100/0
			Όμιλος	-	105,70	-	-	-	-	105,70	100/0
Μαριάννα Στέγγου	Εκτελεστικό Μέλος - Εντεταλμένη Σύμβουλος	2023	Εταιρεία	80.000,00	239,35	2.943,86	-	-	-	83.183,22	100/0
			Όμιλος	-	2.215,69	-	-	-	-	2.215,69	100/0
		2022	Εταιρεία	80.000,00	239,36	3.068,78	-	-	-	83.308,14	100/0
			Όμιλος	-	2.215,69	-	-	-	-	2.215,69	100/0
Αθανάσιος Κλαπαδάκης	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ	2023	Εταιρεία	22.000,00	-	-	-	-	-	22.000,00	100/0
			Όμιλος	5.080,00	-	-	-	-	-	5.080,00	100/0
		2022	Εταιρεία	22.000,00	-	-	-	-	-	22.000,00	100/0
			Όμιλος	3.000,00	-	-	-	-	-	3.000,00	100/0
Μαρίνα Γιωτάκη	Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	Εταιρεία	-	-	-	-	-	-	-	-
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	-	-
		2022	Εταιρεία	-	-	-	-	-	-	-	-
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	-	-
Σπυρίδων Μαγκλιβέρας	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	2023	Εταιρεία	-	-	-	-	-	-	-	-
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	-	-
		2022	Εταιρεία	-	-	-	-	-	-	-	-
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	-	-
Δημήτριος Βασιλόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	2023	Εταιρεία	2.650,00	-	-	-	-	-	2.650,00	100/0
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	0,00	100/0
		2022	Εταιρεία	2.650,00	-	-	-	-	-	2.650,00	100/0
			Όμιλος	-	-	-	-	-	-	0,00	100/0

2.3. ΕΠΕΞΗΓΗΣΗ ΣΤΟΝ ΠΙΝΑΚΑ Α

Σταθερές Αποδοχές – Αμοιβές

Οι αμοιβές των εκτελεστικών μελών ΔΣ κ.κ. Κων/νου Στέγγου, Γεωργίου Στέγγου και Μαριάννας Στέγγου και του ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους Δημήτριου Βασιλόπουλου αφορούν τη συμμετοχή τους στα Διοικητικά Συμβούλια και στις διάφορες επιτροπές και εγκρίθηκαν από τα αντίστοιχα ΔΣ, μετά από πρόταση της Επιτροπής Αμοιβών, στα πλαίσια της Πολιτικής Αποδοχών.

Το μη εκτελεστικό (μη ανεξάρτητο) μέλος κα. Μαρίνα Γιωτάκη καθώς και το ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος κ. Σπυρίδων Μαγκλιβέρας αρνήθηκαν την λήψη αποζημίωσης που είχε εγκριθεί από την Επιτροπή Αμοιβών. Έτσι σύμφωνα και με το άρθρο V.A.3. της Πολιτικής Αποδοχών δεν κατεβλήθησαν αμοιβές.

Η αμοιβή του μη εκτελεστικού Αντιπροέδρου προέρχεται από σύμβαση μίσθωσης ανεξαρτήτων υπηρεσιών η οποία ήταν σε ισχύ κατά το χρόνο ενάρξεως της παρούσας Πολιτικής Αποδοχών.

Σταθερές αποδοχές – Παροχές «in natura (σε είδος)»

Πρόκειται για παροχές “in natura” (μη χρηματικές), που αποτυπώνονται σε χρηματικά μεγέθη, με βάση την εύλογη αξία τους και αφορούν στην χρήση εταιρικού μεταφορικού μέσου.

Σταθερές αποδοχές – Ιατροφαρμακευτική ασφάλιση

Πρόκειται για προγράμματα ιατροφαρμακευτικής ασφάλισης.

Μεταβλητές Αποδοχές

Σύμφωνα με το κεφάλαιο VII της Πολιτικής Αποδοχών, στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές.

Έκτακτες Καταβολές

Δεν καταβλήθηκε / χορηγήθηκε στα μέλη ΔΣ, σε μετρητά ή άλλη μορφή, κάποια άλλη, μη επαναλαμβανόμενη παροχή, συνδεδεμένη με τις κατηγορίες αποδοχών του κεφαλαίου V της Πολιτικής Αποδοχών.

Έξοδα Συνταξιοδότησης

Δεν καταβλήθηκαν / χορηγήθηκαν έξοδα συνταξιοδότησης για τα μέλη ΔΣ, ήτοι συνταξιοδοτικές συνεισφορές, σταθερές ή μεταβλητές, για τη χρηματοδότηση ταμείου για τη μελλοντική αποζημίωση των μελών ΔΣ.

3. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΜΕΛΩΝ ΔΣ ΣΕ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το κεφάλαιο VII της Πολιτικής Αποδοχών, δεν προβλέπονται δικαιώματα συμμετοχής των μελών ΔΣ σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (options) απόκτησης μετοχών. Συνεπώς, προς συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (δ) και (ε) του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι δεν υφίστανται μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη ΔΣ, ούτε ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ, στο πλαίσιο προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

4. ΔΥΝΑΤΟΤΗΤΑ ΑΝΑΚΤΗΣΗΣ ΜΕΤΑΒΛΗΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Όπως ήδη σημειώθηκε, κατά ρητή πρόβλεψη του κεφαλαίου VII της Πολιτικής Αποδοχών, στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές. Συνεπώς, προς συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι δεν υφίσταται δυνατότητα ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.

5. ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το σύνολο των αποδοχών των μελών ΔΣ της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2023, που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και περιγράφονται στην παρούσα Έκθεση Αποδοχών, είναι σε απόλυτη συμμόρφωση με το καταστατικό της Εταιρείας, τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις και τη συνολική οικονομική της πολιτική, όπως αποτυπώνεται στην Πολιτική Αποδοχών. Ειδικότερα, η

Έκθεση Αποδοχών συμμορφώνεται με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (α) του Ν. 4548/2018 και με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, που επιβάλλουν σύνδεση των συνολικών αποδοχών που καταβλήθηκαν με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο συμμορφώνονται με αυτήν.

Όπως προκύπτει από το σύνολο των πληροφοριών που παρατέθηκαν στα κεφάλαια 2, 3 και 4 της παρούσας, οι αποδοχές των μελών ΔΣ της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2023 συμμορφώνονται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών. Και τούτο διότι, στα μέλη ΔΣ έχουν χορηγηθεί σταθερές αποδοχές προερχόμενες από συγκεκριμένη κατηγορία αμοιβών. Επιπλέον, δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές και οι σύμβουλοι δεν συμμετείχαν σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας ή και των θυγατρικών της. Τέλος, διευκρινίζεται ότι, καθώς στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές, δεν έχουν οριστεί στην Πολιτική Αποδοχών κριτήρια απόδοσης. Συνεπώς, παρέλκει η επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής τους με την παρούσα Έκθεση Αποδοχών, καθώς τέτοια κριτήρια δεν υφίστανται.

Το ύψος των αποδοχών των μελών ΔΣ καθορίστηκε σύμφωνα με τις πρακτικές της αγοράς σε συνδυασμό με την ανάγκη για ευθυγράμμιση των συμφερόντων της Διοίκησης με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας και των μετόχων. Για τον προσδιορισμό του επιπέδου των αποδοχών, ελήφθησαν υπόψη:

- το ακαδημαϊκό υπόβαθρο και η εν γένει θεωρητική κατάρτιση
- η βαρύτητα και το εύρος ευθύνης της θέσης
- οι αρμοδιότητες και οι λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης
- η συνεισφορά τους στην απόδοση της Εταιρείας και η δυνατότητά τους να την επηρεάζουν

Από όλα τα ανωτέρω, προκύπτει ότι η παρούσα Έκθεση και οι περιγραφόμενες σε αυτή αποδοχές, συμμορφώνονται πλήρως με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και τις αρχές εταιρικής διακυβέρνησης, ενώ εναρμονίζονται πλήρως με τη συνολική πολιτική λειτουργίας και οικονομικής διαφάνειας που αδιάκοπα εφαρμόζει η Εταιρεία, την επιχειρηματική στρατηγική, τους στόχους και τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της.

6. ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Προς συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (ζ) του Ν. 4548/2018, σημειώνεται ότι δεν υφίστανται παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών, κατ'εφαρμογή του άρθρου 110 παρ. 6 του Ν. 4548/2018 και του κεφαλαίου Χ της Πολιτικής Αποδοχών.

7. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΝΤΑΕΤΙΑ 2019-2023.

7.1. ΓΕΝΙΚΑ

Παρατίθενται κατωτέρω οι Πίνακες Β1 και Β2, ως προς τα τελευταία πέντε οικονομικά έτη, ήτοι ως προς την πενταετία 2019-2023. Ο Πίνακας Β1 περιλαμβάνει αριθμητικές πληροφορίες των κάτωθι στοιχείων, ενώ ο Πίνακας Β2 συγκριτικές πληροφορίες για την ετήσια μεταβολή τους:

i) *Σύνολο αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και καταβλήθηκαν σε κάθε επιμέρους μέλος ΔΣ της Εταιρείας* (εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα). Διευκρινίζεται ότι αναγράφονται οι αποδοχές που παρουσιάζονται στον Πίνακα Α, στην στήλη «Σύνολο Αποδοχών», ήτοι οι συνολικές αποδοχές για τις παρεχόμενες στην Εταιρεία και στον Όμιλο υπηρεσίες τους,

ii) *Απόδοση της Εταιρείας*, βάσει δύο δεικτών απόδοσης (τόσο από τη συνεχιζόμενη όσο και από την διακοπτόμενη δραστηριότητα), ήτοι του ΕΒΙΤΔΑ της και του κύκλου εργασιών της,

iii) Μέσες ετήσιες αποδοχές των εργαζομένων της Εταιρείας και του Ομίλου, εκτός των στελεχών, ήτοι εκτός των μελών ΔΣ και των διοικητικών στελεχών, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 παρ. 9 (άτομα που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για τον σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, άμεσα ή έμμεσα, συμπεριλαμβανομένων όλων των διευθυντών της). Στα στοιχεία αποδοχών που παρατίθενται δεν συμπεριλαμβάνονται (α) οι αποδοχές των εργαζομένων στα υποκαταστήματα του Ομίλου στην Ρουμανία και (β) στον Όμιλο δεν συμπεριλαμβάνονται οι αποδοχές της Εταιρείας και της ROMA HOLDING LLC.

Οι ως άνω πληροφορίες αναγράφονται σε συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (β) του Ν. 4548/2018 και παρατίθενται με κοινή παρουσίαση των προαναφερθέντων στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκρισή τους από τους μετόχους. Σημειώνεται ότι τα χρηματικά μεγέθη αναγράφονται σε ευρώ και ότι τα ποσοστά έχουν στρογγυλοποιηθεί στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο.

7.2. ΠΙΝΑΚΑΣ Β1 : Αποδοχές ΔΣ - Απόδοση της Εταιρείας - Αποδοχές των Εργαζομένων κατά τα Οικονομικά Έτη 2019 – 2023

Μέλος ΔΣ	Ιδιότητα	Εταιρεία / Όμιλος	2019	2020	2021	2022	2023
Σύνολο Αποδοχών των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή							
Κων/νος Στέγγος	Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	Εταιρεία	14.500,00	71.324,85	91.324,86	82.163,74	82.163,73
		Όμιλος	51.364,89	7.846,66	12.200,70	30.157,46	29.748,42
Γεώργιος Στέγγος	Εκτελεστικό Μέλος Δ/νων Σύμβουλος	Εταιρεία	15.500,00	52.217,05	37.017,49	33.068,78	32.943,86
		Όμιλος	46.224,28	3.073,30	3.073,30	105,70	4.618,82
Μαριάννα Στέγγου	Εκτελεστικό Μέλος - Εντεταλμένη Σύμβουλος	Εταιρεία	0,00	2.253,72	33.243,60	83.308,14	83.183,22
		Όμιλος	67.288,68	2.215,69	2.215,69	2.215,69	2.215,69
Αθανάσιος Κλαπαδάκης	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ	Εταιρεία	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
		Όμιλος	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.080,00
Μαρίνα Γιωτάκη	Μη Εκτελεστικό Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	-	-
		Όμιλος	-	-	-	-	-
Σπυρίδων Μαγκλιβέρας	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	-	-
		Όμιλος	-	-	-	-	-
Δημήτριος Βασιλόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	2.650,00	2.650,00
		Όμιλος	-	-	-	-	0,00
Απόδοση της Εταιρείας και του Ομίλου							
Κύκλος Εργασιών		Εταιρείας	645.000	782.875	364.000	264.000	271.000
		Ομίλου	18.413.243	539.860	6.815.888	13.971.103	16.313.793
EBITDA		Εταιρείας	-1.569.250	-4.329.701	-1.246.689	-1.731.134	-2.954.564
		Ομίλου	-14.203.205	-6.143.840	1.155.960	6.596.501	8.789.692
Μέσες Ετήσιες Αποδοχές των Εργαζόμενων της Εταιρείας και του Ομίλου							
Εργαζόμενοι		Εταιρείας	22.583,00	20.406,00	19.991,00	22.204,00	22.549,39
		Ομίλου	17.935,00	20.913,00	15.245,00	19.168,00	19.706,92

7.3. ΠΙΝΑΚΑΣ Β2 : Συγκριτικές Πληροφορίες Ετήσιας Μεταβολής κατά τα Οικονομικά Έτη 2019 - 2023: των Αποδοχών ΔΣ - της Απόδοσης της Εταιρείας - των Αποδοχών των Εργαζομένων

Μέλος ΔΣ	Ιδιότητα	Εταιρεία / Όμιλος	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022
Ετήσια Μεταβολή στις Αποδοχές των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή							
Κων/νος Στέγγος	Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	Εταιρεία	0,00%	391,90%	28,04%	-10,03%	0,00%
		Όμιλος	188,93%	-84,72%	55,49%	147,18%	-1,36%
Γεώργιος Στέγγος	Εκτελεστικό Μέλος - Δ/νων Σύμβουλος	Εταιρεία	0,00%	236,88%	-29,11%	-10,67%	-0,38%
		Όμιλος	252,70%	-93,35%	0,00%	-96,56%	4269,75%
Μαριάννα Στέγγου	Εκτελεστικό Μέλος - Εντεταλμένη Σύμβουλος	Εταιρεία	-100,00%	100,00%	1375,05%	150,60%	-0,15%
		Όμιλος	249,49%	-96,71%	0,00%	0,00%	0,00%
Αθανάσιος Κλαπαδάκης	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ	Εταιρεία	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		Όμιλος	-48,45%	0,00%	0,00%	0,00%	69,33%
Μαρινα Γιωτάκη	Μη Εκτελεστικό Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	-	-
		Όμιλος	-	-	-	-	-
Σπυρίδων Μαγκλιβέρας	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	-	-
		Όμιλος	-	-	-	-	-
Δημήτριος Βασιλόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	Εταιρεία	-	-	-	100%	0%
		Όμιλος	-	-	-	-	-
Ετήσια Μεταβολή στην Απόδοση της Εταιρεία και του Ομίλου							
Κύκλος Εργασιών		Εταιρείας	0,00%	21,38%	-53,50%	-27,47%	2,65%
		Ομίλου	-18,28%	-97,07%	1162,53%	104,98%	16,77%
EBITDA		Εταιρείας	-172,08%	-175,91%	71,21%	-38,86%	-70,67%
		Ομίλου	-1234,06%	56,74%	118,81%	470,65%	33,25%
Ετήσια Μεταβολή στις Μέσες Ετήσιες Αποδοχές των Εργαζόμενων της Εταιρείας και του Ομίλου							
Εργαζόμενοι		Εταιρείας	4,00%	-9,64%	-2,03%	11,07%	1,56%
		Ομίλου	20,75%	16,60%	-27,10%	25,73%	2,81%