

ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 05.06.2025

ΘΕΜΑ 1^ο: Υποβολή και έγκριση της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης (Εταιρείας και Ενοποιημένης) της εταιρικής χρήσης 2024 (01.01.2024 - 31.12.2024), στην οποία συμπεριλαμβάνονται οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις μετά της σχετικής Έκθεσης και Δηλώσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Έκθεσης Ελέγχου του Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων (Εταιρείας και Ενοποιημένων) της εταιρικής χρήσης 01.01.2024 – 31.12.2024 που έχουν συνταχθεί με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) και των σχετικών εκθέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και του Ορκωτού Ελεγκτή και έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο με την από 28/04/2025 απόφασή του.

Οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις (Εταιρείας και Ενοποιημένων) της εταιρικής χρήσης 2024 είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της Εταιρείας: <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/oikonomiki-enimerwsi/>

ΘΕΜΑ 2^ο: Έγκριση της διανομής ποσού €14.401.176,30, που αντιστοιχεί σε καταβολή σε μετρητά € 0,30 ανά μετοχή στους Μετόχους της Εταιρείας. Αποφάσεις σχετικά με το ελάχιστο μέρισμα και παροχή αμοιβής συνιστάμενης στα κέρδη της χρήσης.

2.1 Μείωση μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό €14.401.176,30 δια μείωσης της ονομαστικής αξίας κάθε κοινής ονομαστικής μετοχής κατά €0,30, με σκοπό τη διανομή μετρητών στους μετόχους. Αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού της Εταιρείας.

2.2 Έγκριση για τη μη διανομή πρόσθετου ποσού ως ελάχιστο μέρισμα βάσει του άρθρου 161 παρ. 2 του Ν.4548/2018.

2.3 Έγκριση για την παροχή αμοιβών συνιστάμενων στα κέρδη της χρήσης, σύμφωνα με τα άρθρα 159 και 160 του Ν.4548/2018.

2.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των δεκατεσσάρων εκατομμυρίων τετρακοσίων μία χιλιάδων εκατόν εβδομήντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτών (€ 14.401.176,30) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από € 2,00 σε € 1,70 και επιστροφή του ποσού της μείωσης του κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στους μετόχους, ήτοι ποσού € 0,30 ανά μετοχή.

Το Καταστατικό της Εταιρείας θα τροποποιηθεί ως προς το άρθρο 5 παρ.1 ως κάτωθι:

Άρθρο 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε ογδόντα ένα εκατομμύρια εξακόσιες έξι χιλιάδες εξακόσια εξήντα πέντε ευρώ και εβδομήντα λεπτά (€81.606.665,70) και διαιρείται σε σαράντα οκτώ εκατομμύρια τρεις χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι μία (48.003.921) κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,70 εκάστη. Το μετοχικό κεφάλαιο έχει καταβληθεί ως ακολούθως:

.....

.....

(κβ) Με την από 05.06.2025 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως των Μετόχων αποφασίστηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά το ποσό των δεκατεσσάρων εκατομμυρίων τετρακοσίων μία χιλιάδων εκατόν εβδομήντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτών (€ 14.401.176,30) με μείωση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από € 2,00 σε € 1,70 και επιστροφή του ποσού της μείωσης του κεφαλαίου με καταβολή μετρητών στους μετόχους, ήτοι ποσού € 0,30 ανά μετοχή.

Έτσι, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, μετά την ως άνω μείωση, ανέρχεται σε ογδόντα ένα εκατομμύρια εξακόσιες έξι χιλιάδες εξακόσια εξήντα πέντε ευρώ και εβδομήντα λεπτά (€81.606.665,70) και διαιρείται σε σαράντα οκτώ εκατομμύρια τρεις χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι μία (48.003.921) κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,70 η κάθε μία.

2.2 Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνοντας υπόψη την πρότασή του στο θέμα 2.1, η οποία οδηγεί σε χρηματική διανομή δεκατεσσάρων εκατομμυρίων τετρακοσίων μία χιλιάδων εκατόν εβδομήντα έξι ευρώ και τριάντα λεπτών (€ 14.401.176,30) καθώς και τη χρηματική διανομή ύψους τεσσάρων εκατομμυρίων οκτακοσίων χιλιάδων τριακοσίων ενενήντα δύο ευρώ και δέκα λεπτών (€ 4.800.392,10) που εγκρίθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 03.02.2025, συνολική χρηματική διανομή ποσού € 19.201.568,40 εντός της χρήσης 2025, που εκφράζεται σε €0,40 ανά μετοχή, έκρινε σκόπιμο να προτείνει στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων τη μη διανομή πρόσθετου ποσού ως ελάχιστο μέρισμα από τα κέρδη της χρήσης που λήγει την 31.12.2024, σύμφωνα με το άρθρο 161 του Ν.4548/2018.

2.3 Το Διοικητικό Συμβούλιο προτείνει στη Γενική Συνέλευση να εγκρίνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 159-160 του Ν.4548/2018 την παροχή αμοιβών συνολικού ύψους έως €800 χιλ. , σε εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και σε προσωπικό της Εταιρείας, από τα κέρδη της χρήσης 2024.

Επιπλέον, για λόγους πληρέστερης ενημέρωσης, αναφέρεται ότι προβλέπεται η καταβολή αμοιβών ύψους έως 1,3 εκατ. σε εκτελεστικά μέλη Διοικητικών Συμβουλίων και σε προσωπικό όλων των θυγατρικών εταιρειών του Ομίλου, από τα αντίστοιχα κέρδη των εν λόγω εταιρειών.

Η τελική κατανομή των ανωτέρω ποσών θα πραγματοποιηθεί από τα αρμόδια όργανα της Εταιρείας ή/και των θυγατρικών της, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις της Πολιτικής Αποδοχών, τους εσωτερικούς κανονισμούς και τις σχετικές εγκρίσεις, διασφαλίζοντας την ορθή εφαρμογή των διατάξεων της εταιρικής και φορολογικής νομοθεσίας.

ΘΕΜΑ 3º: Υποβολή της ετήσιας Έκθεσης πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 44 παράγραφος 1 περ. θ) του Ν.4449/2017.

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλει προς συζήτηση στη Γενική Συνέλευση, την ετήσια Έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου για την εταιρική χρήση 2024, σύμφωνα με το άρθρο 44 παράγραφος 1 περ. θ) του Ν.4449/2017. Η Έκθεση Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου έχει αναρτηθεί και θα παραμείνει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στο σύνδεσμο <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Η ετήσια έκθεση πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 44, παρ. 1 (στοιχ. θ) του Ν.4449/2017, όπως ισχύει, και δεν τίθεται υπό ψηφοφορία.

ΘΕΜΑ 4º: Υποβολή της Έκθεσης Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020.

Το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλει προς συζήτηση στη Γενική Συνέλευση, την Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία συντάχθηκε σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5. ν. 4706/2020 «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών, σύγχρονη αγορά κεφαλαίου, ενσωμάτωση στην ελληνική νομοθεσία της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/828 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, μέτρα προς εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131 και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α΄ 136/17.07.2020).

Η Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έχει αναρτηθεί και θα παραμείνει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στο σύνδεσμο: <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Η Έκθεση Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ.5 του Ν.4706/2020, όπως ισχύει και δεν τίθεται σε ψηφοφορία.

ΘΕΜΑ 5º: Έγκριση κατ' άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή, σύμφωνα με το άρθρο 117 παρ. 1 (γ) του Ν. 4548/2018 για την εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024 - 31.12.2024).

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2024 – 31.12.2024, κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή, σύμφωνα με την παρ. 1, περ. γ) του άρθρου 117 του Ν. 4548/2018 για τον έλεγχο που διενήργησαν στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρικής χρήσης 01.01.2024 - 31.12.2024.

ΘΕΜΑ 6º: Έγκριση των αμοιβών που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση από 01.01.2024 - 31.12.2024, καθορισμός αμοιβών για την εταιρική χρήση 2025 και προέγκριση καταβολής αυτών για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται την έγκριση των αμοιβών και αποζημιώσεων που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τη χρήση 2024, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018, συνολικού ποσού €886.125. Οι εν λόγω αμοιβές καταβλήθηκαν ακριβώς σύμφωνα με τα ποσά που είχαν προεγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 06.06.2024.

Αναλυτικές πληροφορίες για τις καταβληθείσες αμοιβές της χρήσης 2024 περιλαμβάνονται στην Ετήσια Έκθεση Αποδοχών, η οποία έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στον ακόλουθο σύνδεσμο:

<https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Επιπρόσθετα, το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από σχετική πρόταση της Επιτροπής Αποδοχών της Εταιρείας, εισηγείται την έγκριση των αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την εταιρική χρήση 01.01.2025 – 31.12.2025 και μέχρι την Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2026, σύμφωνα με το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Συγκεκριμένα αναφορικά με τα Μη Εκτελεστικά και τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο αποφάσισε ομόφωνα όπως εισηγηθεί οι αποδοχές των Μη Εκτελεστικών Μελών να παραμείνουν στα ίδια επίπεδα με αυτά που είχαν καθοριστεί για τη χρήση 2024 και έχουν ως ακολούθως:

A) Τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνουν ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €35.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

B) Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνουν ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €35.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Γ) Η Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου να λαμβάνει επιπροσθέτως ετησίως μικτές αποδοχές ποσού € 6.000 για τη συμμετοχή της στην Επιτροπή Ελέγχου της Εταιρείας και το σύνολο των ετήσιων μικτών αποδοχών της, να διαμορφώνεται στο ποσό των €41.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

Αναφορικά με τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών, το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται τα ακόλουθα:

A) Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας λόγω του ιδιότητας του αλλά και της ειδικής ενασχόλησής του, να λαμβάνει ετήσιες μικτές αποδοχές ποσού €50.000, οι οποίες και θα καταβάλλονται αναλογικά μηνιαίως.

B) Τα λοιπά εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας διατηρούν συμβάσεις εξαρτημένης εργασίας με την Εταιρεία ή με θυγατρική της. Σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, δεν προβλέπεται επιπλέον αμοιβή για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους ως εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

ΘΕΜΑ 7º: Υποβολή προς συζήτηση και ψηφοφορία επί της Έκθεσης Αποδοχών της χρήσεως 2024 (01.01.2024-31.12.2024) σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν πρότασης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας και λαμβάνοντας υπόψη το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, και ειδικότερα τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση την Έκθεση Αποδοχών των Μελών του ΔΣ για το οικονομικό έτος 2024, προς συζήτηση και παροχή ψήφου.

Η Έκθεση περιλαμβάνει συνοπτική παρουσίαση του συνόλου των αποδοχών που έχουν καταβληθεί στα μέλη του ΔΣ για το 2024 και σχετική τεκμηρίωση, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Η Έκθεση Αποδοχών των Μελών του ΔΣ για τη Χρήση 2024 είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>

Επιπλέον, οι ελεγκτές της Εταιρείας ελέγχουν, αν και κατά πόσον έχουν παρασχεθεί με την Έκθεση Αποδοχών οι πληροφορίες που ορίζονται στο νόμο. Για το σκοπό αυτό, υποβάλλεται επίσης στη Γενική Συνέλευση η σχετική Έκθεση Ελέγχου της ελεγκτικής εταιρείας “GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ” η οποία είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

ΘΕΜΑ 8^ο: Παροχή αδείας, κατ’ άρθρο 98 παρ.1 του Ν.4548/2018 στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συμμετοχής στα διοικητικά συμβούλια άλλων εταιρειών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση τη χορήγηση αδείας, σύμφωνα με το άρθρο 98 του ν. 4548/2018, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας προκειμένου να μετέχουν με οποιαδήποτε ιδιότητα σε Διοικητικά Συμβούλια ως μέλη διοικήσεως ή διευθυντικά στελέχη άλλων εταιρειών. Σημειώνεται, ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει λάβει τις προβλεπόμενες γνωστοποιήσεις από τα μέλη του σχετικά με την τυχόν άνω συμμετοχή τους σε άλλες εταιρείες, βάσει των οριζόμενων στον Κανονισμό Λειτουργίας και στην Πολιτική Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εταιρείας, η οποία καταλαμβάνει και τις θυγατρικές εταιρείες της, από τις οποίες δεν προκύπτει ανταγωνιστική λειτουργία στα συμφέροντα της Εταιρείας. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λειτουργούν υπεύθυνα και σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις και κανονισμούς και αποκαλύπτουν εγκαίρως και επαρκώς, την όποια σύγκρουση συμφερόντων, στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και απέχουν από τις σχετικές συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΘΕΜΑ 9^ο: Εκλογή Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών από το Μητρώο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας και των Ενοποιημένων, την έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού και την Ετήσια Έκθεση Βιωσιμότητας για την εταιρική χρήση 2025 και καθορισμός της αμοιβής τους.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την εκλογή της ανώνυμης Εταιρείας ορκωτών ελεγκτών λογιστών με την επωνυμία “GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ” για τον έλεγχο των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρικής χρήσης 01.01.2025 – 31.12.2025, την έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού και την Ετήσια Έκθεση

Βιωσιμότητας, καθώς και την εξουσιοδότηση του Διοικητικού Συμβουλίου για τον καθορισμό της αμοιβής τους για τη χρήση 2025.

ΘΕΜΑ 10^ο: Επικαιροποίηση της σύνθεσης της Επιτροπής Ελέγχου, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν.4449/2017, ως προς την ανεξαρτησία των μελών της, κατόπιν επαναξιολόγησης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνει τη Γενική Συνέλευση ότι, κατόπιν επανεξέτασης των στοιχείων ενός εκ των μελών της Επιτροπής Ελέγχου που εξελέγη από τη Γενική Συνέλευση του έτους 2024, διαπιστώθηκε ότι το εν λόγω μέλος δεν πληροί πλέον τα κριτήρια ανεξαρτησίας σύμφωνα με το άρθρο 9 του Ν. 4706/2020.

Ωστόσο, σύμφωνα με το άρθρο 44 του Ν. 4449/2017, η Επιτροπή Ελέγχου δύναται να λειτουργεί με την πλειοψηφία των μελών της να είναι ανεξάρτητα. Δεδομένου ότι τα δύο από τα τρία μέλη της Επιτροπής Ελέγχου εξακολουθούν να πληρούν τα προβλεπόμενα κριτήρια ανεξαρτησίας, πιστοποιείται η συμμόρφωση της Επιτροπής με τις απαιτήσεις του νόμου και η δυνατότητά της να συνεχίσει απρόσκοπτα τη λειτουργία της.

Κατόπιν των ανωτέρω, προτείνεται η επικύρωση της ισχύουσας σύνθεσης της Επιτροπής Ελέγχου, ως έχει, με τη διευκρίνιση ότι απαρτίζεται από δύο (2) ανεξάρτητα μέλη και ένα (1) μη ανεξάρτητο, και η καταγραφή αυτής της διαφοροποίησης στα πρακτικά της παρούσας Γενικής Συνέλευσης.

Η ισχύουσα σύνθεση της Επιτροπής είναι ως κάτωθι:

1. Ελένη Τζάκου – Ανεξάρτητο, Μη Εκτελεστικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου
2. Παναγιώτης Βρουστούρης – Τρίτος προς την Εταιρεία, μη ανεξάρτητο μέλος
3. Ιωάννης Θεοδώρου – Τρίτος προς την Εταιρεία, ανεξάρτητο μέλος

ΘΕΜΑ 11ο: Θέσπιση νέου προγράμματος αγοράς ιδίων μετοχών και τη χορήγηση έγκρισης προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αγορά ιδίων μετοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 49 του Ν. 4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την θέσπιση νέου προγράμματος αγοράς ιδίων μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 49 του ν.4548/2018, με τους κάτωθι όρους:

(α) **Ανώτατος αριθμός μετοχών προς αγορά:** Ο ανώτατος αριθμός μετοχών που θα αποκτήσει η Εταιρεία αθροιζόμενος με τις μετοχές που ανήκουν εκάστοτε στην Εταιρεία (κατά την ημερομηνία της παρούσας εισηγήσεως 1.787.530 ίδιες μετοχές) δεν θα υπερβαίνει το 10% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας (που σήμερα αντιστοιχεί σε 48.003.921 μετοχές). Δηλαδή, στο ποσοστό 10% θα συνυπολογίζονται πάντοτε οι εκάστοτε ανήκουσες στην Εταιρεία ίδιες μετοχές και θα μπορούν να αγοράζονται μετοχές μέχρι συμπληρώσεως του ορίου αυτού, ώστε ο εκάστοτε συνολικός αριθμός των ιδίων μετοχών να μην υπερβαίνει το ποσοστό αυτό. Εάν μεταβληθούν τα σημερινά δεδομένα, ενδεικτικά το μετοχικό κεφάλαιο, οι αριθμοί αυτοί θα αναπροσαρμοστούν αναλόγως – κατά μαθηματικό τρόπο – με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία θα δημοσιευθεί σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, ώστε το

ποσοστό 10% να υπολογίζεται επί του εκάστοτε καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Ο ανώτατος αριθμός των ιδίων μετοχών που δύναται η Εταιρεία να κατέχει αντιστοιχεί σήμερα σε 4.800.392 μετοχές.

(β) **Διάρκεια:** Η διάρκεια για την οποία χορηγείται η έγκριση ορίζεται σε είκοσι τέσσερις (24) μήνες από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης, και συγκεκριμένα από τις 05 Ιουνίου 2025 μέχρι τις 04 Ιουνίου 2027.

(γ) **Μέγιστη τιμή αγοράς:** ορίζεται στα €9,00 ανά μετοχή και η ελάχιστη τιμή αγοράς στα € 4,00 ανά μετοχή.

(δ) Η Εταιρεία να διενεργήσει τις πράξεις αγοράς ιδίων μετοχών τηρώντας τους όρους που προβλέπει ο κατ' Εξουσιοδότηση Κανονισμός (ΕΕ) 2016/1052 της Επιτροπής της 8ης Μαρτίου 2016, σχετικά με την τιμή και τον ημερήσιο όγκο των αγοραζόμενων μετοχών.

(ε) Να εξουσιοδοτηθεί το Διοικητικό Συμβούλιο να καθορίσει τους ειδικότερους όρους και τις σχετικές λεπτομέρειες για την απόκτηση των ιδίων μετοχών.

Βασικοί σκοποί του προγράμματος είναι η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας με την ακύρωση των μετοχών που θα αγοραστούν κατά τη διάρκειά του ή/και η διανομή των μετοχών που θα αγοραστούν στο προσωπικό της Εταιρείας ή/και στο προσωπικό εταιρειών συνδεδεμένων με αυτή κατά την έννοια του άρθρου 32 του Ν.4308/2014, σύμφωνα και με τις διατάξεις του άρθρου 49 του Ν.4548/2018, χωρίς να αποκλείεται και η διάθεση των ιδίων μετοχών για άλλο ειδικό σκοπό που θα προάγει το εταιρικό συμφέρον κατόπιν λήψης ειδικής απόφασης από το αρμόδιο όργανο.

ΘΕΜΑ 12ο: Αναθεώρηση της υφιστάμενης Πολιτικής Αποδοχών, σύμφωνα με τα άρθρα 110 και 111 του Ν.4548/2018.

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση της αναθεώρησης της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, η οποία είχε εγκριθεί από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας στις 19.09.2024, με διάρκεια ισχύος τα (4) τέσσερα έτη σύμφωνα και με το άρθρο 110 του Ν.4548/2018.

Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων σχετικά με την Αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας βρίσκεται αναρτημένη στον ακόλουθο σύνδεσμο <https://www.idealholdings.gr/el/ependytikes-sheseis/enhmerwsh-metoxwn/genikes-suneleuseis/>