

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Ανώνυμη Βιομηχανική Εταιρία
Εμπορίας και Αντιπροσωπειών» και τον διακριτικό τίτλο «ΔΡΟΜΕΑΣ
ΑΒΕΕΑ» (ΑΡΜΑΕ 11045/06/Β/86/10 - Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 114048152000).

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1.1.2022 - 31.12.2022

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 112 ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το οικονομικό έτος 2022.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας «ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Ανώνυμη Βιομηχανική Εταιρία Εμπορίας και Αντιπροσωπειών» και τον διακριτικό τίτλο «ΔΡΟΜΕΑΣ ΑΒΕΕΑ» (εφεξής η «**Εταιρία**»), κατά την συνεδρίασή του της 18-06-2019, λαμβάνοντας υπόψη την κείμενη νομοθεσία, καθόρισε κριτήρια και μεθόδους υπολογισμού του συνόλου των αποδοχών, που χορηγούνται από την Εταιρία στα μέλη, για την εν γένει απασχόλησή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο, για την εν γένει διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρίας ως και παροχές που προκύπτουν από ειδική σχέση βάσει συμβάσεων, κατά τις οποίες η Εταιρία είναι εργοδότης (*σύμβαση εργασίας, έργου*) ή εντολέας (*σύμβαση εντολής*). Κατά ανωτέρω συγκρότησε σχέδιο «Πολιτικής Αποδοχών» για τα μέλη του, κατά την έννοια των διατάξεων 110 επ του Ν.4548/2018, με σκοπό την συμμόρφωση της Εταιρείας με την κείμενη νομοθεσία που αφορά στην παροχή αποδοχών, τη θέσπιση βασικών κατευθυντήριων γραμμών για τη διαχείριση και καταβολή αποδοχών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, τη διασφάλιση της αξιοπιστίας και διαφάνειας αναφορικά με τις αρχές και τις διαδικασίες που

σχετίζονται με τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ως και να συμβάλλει στην εφαρμογή της στρατηγικής της Εταιρείας, στην εξυπηρέτηση των συμφερόντων της και των Μετόχων της και στην εν γένει βιωσιμότητα και ανάπτυξή της. Το σχέδιο αυτό «Πολιτικής Αποδοχών» παρουσιάστηκε και εγκρίθηκε κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας στις 16-6-2020 και συμπληρώθηκε/τροποποιήθηκε κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας στις 12-7-2021.

Σύμφωνα με την ως άνω «Πολιτική Αποδοχών» για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το σύνολο των αποδοχών περιλαμβάνει σταθερό και μεταβλητό μέρος ώστε να εξασφαλίζεται η σύνδεση των αποδοχών με την βραχυπρόθεσμη και μακροπρόθεσμη επιχειρησιακή αποτελεσματικότητα και οι συνιστώσες που λαμβάνονται υπόψη για τη χορήγηση πάσης φύσεως σταθερών και μεταβλητών αποδοχών των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας είναι οι ακόλουθες:

(α) Σταθερές αποδοχές: χορηγούνται σε τακτική περιοδική βάση ή βάσει παραστάσεων σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Αποτελούν το τακτικό εισόδημα που λαμβάνει κάθε μέλος.

(β) Μεταβλητές αποδοχές: χορηγούνται αναλογικά με την συμμετοχή και την συμβολή κάθε μέλους σε θέματα διοίκησης και εκπροσώπησης της εταιρείας.

(γ) Έξοδα Παραστάσεως: Περιλαμβάνουν αποδοχές για την συμμετοχή σε συνεδριάσεις του Δ.Σ. ή των Επιτροπών του ως και λοιπές Παροχές (ενδεικτικά: εταιρικό αυτοκίνητο, προγράμματα κινητής τηλεφωνίας, κλπ), που ενισχύουν την ανταγωνιστικότητα της Εταιρείας όσον αφορά στην προσέλκυση και διακράτηση των

μελών του ΔΣ και την διευκόλυνση στην επιτέλεση των καθηκόντων τους.

Ως προς την χορήγηση των ανωτέρω αποδοχών ισχύουν οι εξής Γενικές Αρχές:

α) Δεν χορηγούνται αναγκαία όλα τα ως άνω είδη αποδοχών, ούτε χορηγούνται αναγκαία προς όλα τα Μέλη, ούτε το ύψος τους καθορίζεται ενιαία για κάθε μέλος.

β) Για τον καθορισμό του ύψους και κάθε άλλου θέματος σχετικού με την χορήγηση αποδοχών στα μέλη του Δ.Σ. λαμβάνεται προεχόντως υπόψη η πραγματική οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και οι γενικότερες ή ειδικότερες οικονομικές υποχρεώσεις αυτής, ως και οι μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες των εργαζομένων της εταιρείας.

γ) Δεν χορηγούνται αμοιβές που συνίστανται σε συμμετοχή στα καθαρά κέρδη εταιρικής χρήσεως της Εταιρείας.

δ) Το σύνολο όλων των αποδοχών για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να υπερβαίνει ανά χρήση ένα ανώτατο όριο, το οποίο για την διάρκεια ισχύος της παρούσας ορίζεται στο ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000 €). Υπέρβαση του ορίου αυτού μπορεί να γίνει μόνο με προέγκριση από Γενική Συνέλευση μετόχων. Υπέρβαση χωρίς τέτοια προέγκριση δύναται να τύχει μεταγενέστερης έγκρισης σε επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Για το ως άνω ανώτατο όριο δεν λαμβάνονται υπόψη αποδοχές βάσει σύμβασης άσχετης με την ιδιότητα και των καθηκόντων τους ως μελών του Δ.Σ., η σύναψη της οποίας είτε δεν εξέρχεται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας (κατά τα οριζόμενα στην διάταξη του άρθρου 99 του Ν 4548/2018)

είτε έχει συναφθεί τηρουμένων των σχετικών διατάξεων του νόμου (αρθρ. 23α του Κ.Ν. 2190/1920, αρθρ.99 επ. του Ν. 4548/2018).

στ) Η Εταιρία δικαιούται να καθορίζει περαιτέρω κριτήρια για τη χορήγηση αποδοχών μετά από τροποποίηση της παρούσας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο καθόρισε τις αποδοχές που χορηγήθηκαν στα μέλη του κατά την χρήση 1/1-31/12/2021 σύμφωνα με τα οριζόμενα στην ως άνω εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών. Εντός της διάρκειας της χρήσης 2022 λειτουργεί Επιτροπή Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία έχει συσταθεί το 2021 και συνέταξε το σχέδιο της παρούσας έκθεσης.

1. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 1.1.2022 - 31.12.2022

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω Πίνακας 1, που περιλαμβάνει αναλυτικά τις ετήσιες αποδοχές οιασδήποτε φύσεως, που καταβλήθηκαν στα υπακτέα στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας πρόσωπα κατά την χρήση 1.1.2022 - 31.12.2022.

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που δηλώνονται στον Πίνακα 1 είναι μεικτές, ενώ οι καθαρές αποδοχές προφανώς υπολείπονται αυτών και προσδιορίζονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που βαρύνουν κάθε δικαιούχο.

2. Συγκριτική επισκόπηση

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω Πίνακας 2, που παρουσιάζει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου, δείκτες και μεγέθη, που αφορούν την απόδοση και την χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρίας, καθώς και ο μέσος

όρος των μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, για τις χρήσεις της Εταιρίας 2018, 2019, 2020, 2021 και 2022.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρίας, που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 2, απεικονίζονται με βάση τα οικονομικά στοιχεία των δημοσιευμένων Ετήσιων Οικονομικών Εκθέσεων των αντίστοιχων ως άνω χρήσεων.

Πίνακας 1

Ον/μο και Ιδιότητα	Σταθερές Αποδοχές - Έξοδα παραστάσεως	Μεταβλητές αποδοχές	Από ειδική σχέση βάσει ειδικής σχέσης κάποιου μέλους με την Εταιρία (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητας του ως μέλος του ΔΣ) κατά τις οποίες η Εταιρία είναι εργοδότης (σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής)	Συνολικές αποδοχές
Αθανάσιος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος	18.365,36 €			18.365,36 €
Κωνσταντίνος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος			49.475,00 €	49.475,00 €
Σταυρούλα ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ, Εκτελεστικό μέλος		3.600,00 €	22.873,17 €	26.473,17 €
Γρηγόριος ΖΑΡΩΤΙΑΔΗΣ, ΜΗ εκτελεστικό μέλος	15.752,15 €			15.752,15 €
Παναγιώτης ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΑΚΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	2.538,48 €			2.538,48 €
Ιωάννης ΒΕΡΓΙΝΗΣ Ανεξάρτητο ΜΗ Εκτελεστικό μέλος	21.277,89 €			21.277,89 €
ΣΥΝΟΛΑ	57.933,88 €	3.600,00 €	72.348,17 €	133.882,05 €

ΣΗΜ 1: Στον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Αθανάσιο Παπαπαναγιώτου, στον κ. Γρηγόριο Ζαρωτιάδη, στον κ. Παναγιώτη Παναγιωτακάκη και στον κ. Ιωάννη Βεργίνη χορηγήθηκαν σταθερές αποδοχές ως έξοδα παραστάσεως διοίκησης καθώς και για τη συμμετοχή τους ως μέλη Επιτροπών.

ΣΗΜ 2: Αποδοχές βάσει ειδικής σχέσης με την Εταιρία (αμοιβές από σύμβαση έργου/ παροχής υπηρεσιών) χορηγήθηκαν στον κ. Κωνσταντίνο Παπαπαναγιώτου ενώ στην κα Σταυρούλα Παπακωνσταντίνου καταβλήθηκαν αμοιβές βάσει σύμβαση εργασίας. Μεταβλητές αποδοχές χορηγήθηκαν αποκλειστικά στην κα Σταυρούλα Παπακωνσταντίνου.

ΣΗΜ 3: Επιπλέον, αμοιβή χορηγήθηκε από την Εταιρία προς τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρίας κ. Αθανάσιο Παπαπαναγιώτου, για την παραχώρηση από αυτόν και την χρήση από την Εταιρία, δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας και καταχωρηθέντων σχεδίων και υποδειγμάτων, των οποίων ο ανωτέρω είναι αποκλειστικός δικαιούχος, βάσει καταρτισθείσας από 5/1/2017 τροποποιητικής σύμβασης, η οποία εγκρίθηκε από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 30/5/2017. Κατά την χρήση 1.1.2022 - 31.12.2022 το ποσό αυτό ανήλθε σε € 329.282,90. Το ποσό αυτό χορηγείται βάσει της ανωτέρω ειδικής σχέσης του κυρίου Αθανάσιου ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητάς του ως Προέδρου του ΔΣ και Δ/νοντος Συμβούλου), που δεν σχετίζεται με σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής.

Η συγκριτική ανάλυση της αμοιβής που χορηγήθηκε για παραχώρηση δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων

ανωτέρω, κατά την τελευταία πενταετία, έχει ως ακολούθως (ποσά σε €):

2018	2019	Μεταβολή 2019-2018	2020	Μεταβολή 2020-2019	2021	Μεταβολή 2021-2020	2022	Μεταβολή 2022-2021
294.196,58	303.194,00	3,06%	313.125,00	3,28%	405.588,16	29,53%	329.282,90	-18,81%

Πίνακας 2 - Συγκριτική ανάλυση με αναφορά ποσοστών
Ετήσιες μεταβολές
(Ποσά σε '000 Ευρώ)

Μικτές Αποδοχές	2018	2019	Μεταβολή 2019-2018	2020	Μεταβολή 2020-2019	2021	Μεταβολή 2021-2020	2022	Μεταβολή 2022-2021
Μικτές αποδοχές μελών ΔΣ	114	121,4	6,49%	136,6	12,52%	141,0	3,22%	133,9	-5,04%
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού συνολικά (πλην στελεχών)	1.927,70	2.168,90	12,51%	3.468,00	59,90%	3.393,10	-2,16%	4.111,20	21,16%
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού πλήρους απασχόλησης, (πλην στελεχών)	0	0	0	3.160,80	100,00%	3.055,90	-3,32%	4.111,20	34,53%
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού (μερικής απασχόλησης, (πλην στελεχών)	1.927,70	2.168,90	12,51%	307,20	-85,84%	337,20	9,77%	0	-100%

Οικονομικά Χρήσεων	Στοιχεία	2018	2019	Μεταβολή 2019- 2018	2020	Μεταβολή 2020- 2019	2021	Μεταβολή 2021- 2020	2022	Μεταβολή 2021- 2020
Πωλήσεις		16.485	17.488	6,08%	20.846	19,20%	21.887	5,00%	25.698	17,41%
ΕΒΙΤΔΑ		3.348	3.281	-2,00%	2.664	-18,79%	3.258	22,28%	3.480	6,81%
Κέρδη μετά φόρων		368	627	70,38%	827	31,90%	954	15,36%	870	-8,81 %

3. Επιπλέον αποδοχές από εταιρία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο

Θυγατρική της Εταιρίας είναι η Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία "ΚΑΛΟΥΠΙΑ-ΕΞΑΡΤΗΜΑΤΑ ΜΕΤΑΛΛΟΥ-ΠΛΑΣΤΙΚΟΥ ΑΒΕΕ" (με δ.τ. «ΚΕΜ ΑΒΕΕ»), που εδρεύει στην Βι.Πε.Σερρών (Α.Φ.Μ. 099432854), από την οποία τα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας δεν έχουν λάβει αμοιβές κατά την χρήση 1/1-31/12/2022.

4. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί σε Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρίας

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

6. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

7. Πληροφορίες για τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Σε σχέση με τα περιεχόμενα της πολιτικής αποδοχών που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 12-07-2021, δεν υφίστανται αποκλίσεις.

25 Μαΐου 2023

Το Διοικητικό Συμβούλιο