

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 1.1.2019 – 31.12.2019

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 2019.

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 του, 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, την θέσπιση βασικών κατευθυντήριων γραμμών για τη διαχείριση και καταβολή αποδοχών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, την 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 ενγένει βιωσιμότητα και ανάπτυξή της - προκειμένου το σχέδιο αυτό «Πολιτικής Αποδοχών» να παρουσιασθεί στην επόμενη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας και να ζητηθεί η υπερψήφισή του.

Σύμφωνα με το ως άνω σχέδιο «Πολιτικής Αποδοχών» για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, 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

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

(γ) Έκτακτες (Ad hoc) μεταβλητές αμοιβές επιβράβευσης μελών στις περιπτώσεις άμεσης εμπλοκής τους σε επικερδείς για την Εταιρία ενέργειες σ και είναι άμεσα εξαρτημένες από τη συνδρομή τους στην εν γένει προσπάθεια της σχετικής εταιρικής συναλλαγής ή δράσης κατά περίπτωση.

(δ) Έξοδα παραστάσεως, (ήτοι λοιπές παροχές όπως π.χ. εταιρικό αυτοκίνητο, προγράμματα κινητής τηλεφωνίας, κάλυψη εξόδων μετακίνησης και διαμονής, με βάση τα σχετικά εξοδολόγια που προσκομίζονται και στο πλαίσιο της πρακτικής της Εταιρείας κλπ).

Οι παροχές ενισχύουν την ανταγωνιστικότητα της Εταιρείας όσον αφορά την προσέλκυση και διακράτηση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την διευκόλυνση στην επιτέλεση των καθηκόντων τους..

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

A) 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.

B) 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) Το σύνολο όλων των αποδοχών για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να υπερβαίνει ανα χρήση ένα ανώτατο όριο, το οποίο ορίζεται στο ποσό των διακοσίων χιλιάδων ευρώ (200.000,00 €). 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 λοιπές μη χρηματικές παροχές, παροχές έναντι νομίμων φορολογικών παραστατικών τρίτων (εξοδολογίων) και στα πλαίσια πρακτικής της Εταιρείας, ή αποδοχές βάσει ειδικής σχέσης κάποιου μέλους με

την Εταιρία (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητάς του ως μέλος του ΔΣ) , βάσει σύμβασης μέλους-Εταιρίας, 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 υπο τους όρους σχετικών διατάξεων του νόμου (αρθρ. 23^α του ΚΝ 2190/1920, αρθρ.99 επ του Ν 4548/2018).

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

Καθόσον δεν έχει συσταθεί και δεν λειτουργεί Επιτροπή Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο καθόρισε τις αποδοχές που χορηγήθηκαν στα μέλη του κατά την χρήση 1/1-31/12/2019 σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ως άνω σχέδιο Πολιτικής Αποδοχών, το οποίο ήδη εισηγείται να υπερψηφισθεί κατά την προσεχή τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας, στις 16-06-2020.

1. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 1.1.2019 – 31.12.2019

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 1.1.2019 – 31.12.2019.

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 2015, 2016, 2017, 2018 και 2019.

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	Έξοδα παραστάσεως	μεταβλητές αποδοχές	από ειδική σχέση βάσει ειδικής σχέσης κάποιου μέλους με την Εταιρία (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητάς του ως μέλος του ΔΣ) κατά τις οποίες η Εταιρία είναι εργοδότης (σύμβαση εργασίας, έργου) ή εντολέας (σύμβαση εντολής).	συνολικές αποδοχές
Αθανάσιος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	3.221,66€	15.180€	0€	18.401,66€
Κωνσταντίνος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος	0€	0€	58.943,39€	58.943,39€
Ιωάννης ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος	0€	0€	31.080,00€	31.080€

Δημήτριος ΠΕΤΑΛΑΣ, ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
Γρηγόριος ΖΑΡΩΤΙΑΔΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	13.020€	0€	13.020€
Αθανάσιος ΚΑΛΑΦΑΤΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
ΣΥΝΟΛΑ	3.221,66€	28.200€	90.023,39€	121.445,05 €

ΣΗΜ 1: Στα μέλη του ΔΣ δεν χορηγήθηκαν σταθερές αποδοχές. Μεταβλητές αποδοχές και Έξοδα παραστάσεως χορηγήθηκαν στον Πρόεδρο του Δ.Σ. και Δ/νοντα Σύμβουλο κ. Αθανάσιο Παπαπαναγιώτου, λόγω της καθημερινής του ενασχόλησης στην διοίκηση και στον κ. Γρηγόριο Ζαρωτιάδη, λόγω των καθηκόντων του ως Προέδρου της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρίας. Αποδοχές χορηγήθηκαν βάσει ειδικής σχέσης με την Εταιρία στον κ. Κωνσταντίνο Παπαπαναγιώτου (αμοιβή από σύμβαση έργου) και στον κ. Ιωάννη Παπαπαναγιώτου (μισθοί από σύμβαση εξαρτημένης εργασίας).

ΣΗΜ 2: Επιπλέον αμοιβή χορηγείται από την Εταιρία προς τον 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 1.1.2019 – 31.12.2019 το ποσό αυτό ανήλθε σε € 303.194. Το ποσό αυτό χορηγείται βάσει 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 και υπεκφεύγει του πεδίου εφαρμογής του ως άνω σχεδίου Πολιτικής. Η συγκριτική ανάλυση της αμοιβής που χορηγήθηκε για παραχώρηση δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας και καταχωρηθέντων σχεδίων και υποδειγμάτων, ως ανωτέρω, κατά την τελευταία πενταετία, έχει ως ακολούθως (ποσά σε €):

2015	2016	Μεταβολή λή	2017	Μεταβολή λή	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
------	------	----------------	------	----------------	------	-----------------------	------	-----------------------

		2016-2015		2017-2016				
119.764,38	0	-100%	279.772,58	+100%	294.196,58	5,16%	303.194,00	3,06%

Πίνακας 2 – Συγκριτική ανάλυση με αναφορά ποσοστών

Ετήσιες μεταβολές
(Ποσά σε '000
Ευρώ)

Μεικτές Αποδοχές	2015	2016	Μεταβολή 2016-2015	2017	Μεταβολή 2017-2016	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
Μεικτές αποδοχές μελών ΔΣ	100,6	111,5	105,83%	110,6	-0,81%	114	3,07%	121,4	6,49%
Μεσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού συνολικά (πλήν στελεχών)	1.693,2	1.777,5	4,98%	1.832,4	3,09%	1.927,7	5,20%	2.168,9	12,51%
Μεσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού πλήρους απασχόλησης, (πλήν στελεχών)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Μεσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού (μερικής απασχόλησης, (πλήν στελεχών)	1.693,2	1.777,5	4,98%	1.832,4	3,09%	1.927,7	5,20%	2.168,9	12,51%
Οικονομικά Στοιχεία Χρήσεων	2015	2016	Μεταβολή 2016-2015	2017	Μεταβολή 2017-2016	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
Πωλήσεις	9.005	13.450	49,36%	10.691	-20,51%	16.485	53,94%	17.488	6,08%
EBITDA	933	2.810	201,18%	1.811	-35,55%	3.348	84,87%	3.281	-2%
Κέρδη μετά φόρων	-2.124	-69	96,75%	-917	-	368	-140%	627	70,38%

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 " (δ.τ.: «**KEM ABEE**»), που εδρεύει στην Βι.Πε.Σερρών (Α.Φ.Μ. 099432854), από την οποία τα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας έχουν λάβει κατά την χρήση 1/1-31/12/2019 τις εξής αποδοχές :

Όν/μο και Ιδιότητα	Έξοδα παραστάσεως	Σταθερές ή μεταβλητές αποδοχές	από ειδική σχέση βάσει συμβάσεων, με την ΚΕΜ ΑΒΕΕ	συνολικές αποδοχές
Αθανάσιος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	0€	0€	0€	0€
Κωνσταντίνος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
Ιωάννης ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
Δημήτριος ΠΕΤΑΛΑΣ, ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	0€	34.803,85€	34.803,85€
Γρηγόριος ΖΑΡΩΤΙΑΔΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
Αθανάσιος ΚΑΛΑΦΑΤΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	0€	0€	0€	0€
ΣΥΝΟΛΑ	0€	0€	34.803,85€	34.803,85€

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

Δεν έχει αποφασισθεί ακόμη πολιτική αποδοχών σε Γενική Συνέλευση. Σε σχέση με τα περιεχόμενα στο σχέδιο πολιτικής αποδοχών, το οποίο το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται προς υπερψήφιση στην επικείμενη Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 16-06-2020, δεν υφίστανται αποκλίσεις.