

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΠΛΗΡΟΤΗΤΑΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΕΙ Η ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 112 ΤΟΥ Ν. 4548/2018»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο
της Εταιρείας «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡ. ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL A.E.»
56οχλμ. ΕΘΝ.ΟΔΟΥ ΑΘΗΝΩΝ - ΛΑΜΙΑΣ
Τ.Κ.32011-ΟΙΝΟΦΥΤΑ ΒΟΙΩΤΙΑΣ

Διενεργήσαμε την εργασία που περιγράφεται κατωτέρω στην ενότητα «εύρος εκτελεσθείσας εργασίας», βάσει της από 20/09/2021 μεταξύ μας σύμβασης, και σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, προκειμένου να διαπιστώσουμε αν και κατά πόσον έχουν περιληφθεί στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2021, για την εταιρεία «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡ. ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL A.E.» (Εταιρεία) οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Κανονιστικό Πλαίσιο

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, οι εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά υποχρεούνται να καταρτίζουν σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών όπως προβλέπεται από το άρθρο 110 του ίδιου νόμου. Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Μετά από συζήτηση στη τακτική γενική συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 για περίοδο δέκα (10) ετών. Στην ίδια παράγραφο αναφέρεται επίσης ότι οι ελεγκτές της εταιρείας θα πρέπει να ελέγξουν, αν και κατά πόσον η Έκθεση Αποδοχών παρέχει τις πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν.4548/2018.

Ευθύνη της Διοίκησης της Εταιρείας

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη της ορθής κατάρτισης της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018. Στο πλαίσιο αυτό η Διοίκηση της Εταιρείας υποχρεούται να καταρτίζει σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών όπως αυτές ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών της Εταιρείας που προβλέπεται από το άρθρο 110 του Ν.4548/2018. Περαιτέρω, η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη διαμόρφωση όλων των απαραίτητων εσωτερικών δικλίδων που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις των άρθρων 110, 111 και 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εκτελεσθείσα εργασία μας, για το αν και κατά πόσον παρατίθενται στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2021 της Εταιρείας οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Η εργασία μας καλύπτει περιοριστικά τα αντικείμενα που περιγράφονται στην ενότητα «εύρος εκτελεσθείσας εργασίας» κατωτέρω.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000, «Αναθέσεις Διασφάλισης εκτός από Ελέγχους και Επισκοπήσεις Ιστορικών Χρηματοοικονομικών Πληροφοριών».

Εύρος Εκτελεσθείσας Εργασίας

Η εργασία μας διενεργήθηκε με σκοπό να διαπιστώσουμε ότι η Έκθεση Αποδοχών περιέχει κατ' ελάχιστον τις ακόλουθες πληροφορίες όσον αφορά τις αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας, του γενικού διευθυντή της και του αναπληρωτή του:

(α) το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους αμοιβές τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών της παραγράφου 2 του άρθρου 109 και επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών,

(β) την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του διοικητικού συμβουλίου, του γενικού διευθυντή της και του ομοίως ως άνω αναπληρωτή του, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους,

(γ) τυχόν αποδοχές πάσης φύσεως από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014,

(δ) τον αριθμό 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,

(ε) τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως από μέρους του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας,

(στ) πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών,

(ζ) πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών κατ' εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 110, με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της πολιτικής αποδοχών, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση.

Συμπέρασμα

Με βάση, τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε που θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2021 για την Εταιρεία



«ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡ. ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL Α.Ε.» δεν περιλαμβάνει τις πληροφορίες που απαιτούνται από το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Περιορισμός Χρήσης

Η Έκθεσή μας συντάχθηκε αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο της παρούσας και απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αθήνα, 28 Ιουλίου 2022
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Βρασίδης Σπ. Δαμηλάκος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 22791



DELTA PARTNERS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
Λ. Ποσειδώνος 80, 17455 Άλιμος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 153



Παράρτημα Α



ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡ. ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL A.E.

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

**του Διοικητικού Συμβουλίου για την οικονομική χρήση
από 1^η Ιανουαρίου έως 31^η Δεκεμβρίου 2021
Σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν.4548/2018**

**ΕΔΡΑ: 56^οχλμ. ΕΘΝ.ΟΔΟΥ ΑΘΗΝΩΝ – ΛΑΜΙΑΣ
Τ.Κ.32011-ΟΙΝΟΦΥΤΑ ΒΟΙΩΤΙΑΣ**

**ΑΡΙΘΜΟΣ Μ.Α.Ε. : 9615/06/Β/86/41
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 121923260000**

ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΟΣ ΤΟΠΟΣ : <http://www.tzirakian.com>

ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡ.ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL A.E.

Έκθεση Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου

Για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021 (01.01.2021-31.12.2021)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1. Εισαγωγή.....	3
2. Σύνθεση και λειτουργία του ΔΣ.....	3
3. Πλαίσιο διάρθρωσης αμοιβών των μελών του ΔΣ.....	5
4. Σύνολο αποδοχών των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021).....	6
5. Ετήσια μεταβολή αποδοχών των μελών του ΔΣ.....	7
6. Πάσης φύσης αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο όμιλο.....	7
7. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ.....	8
8. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.....	8
9. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.....	8
10. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών.....	8
Παράρτημα.....	9

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «το ΔΣ») της Εταιρείας «**ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΛΙΜΠΑΡΕΤ ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ PROFIL A.E.**» (εφεξής «η Εταιρεία») για τη χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021), οι οποίες έχουν καταβληθεί στα πλαίσια της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας. Εγκρίθηκε στη συνεδρίαση του ΔΣ της 28.07.2022 κατόπιν της από 28.07.2022 εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και ετέθη υπό οριστική έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 09.09.2022.

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 η παρούσα έκθεση αποδοχών για το οικονομικό έτος 2021 (01.01.2021-31.12.2021) υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 09ης Σεπτεμβρίου 2022, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική και το ΔΣ της Εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο θα ληφθεί υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 09ης Σεπτεμβρίου 2022.

Η παρούσα έκθεση αποδοχών μετά την Τακτική γενική Συνέλευση της 09ης Σεπτεμβρίου 2022 θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών.

Οι αποδοχές που καταβλήθηκαν στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας για την χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021) περιλαμβάνουν μόνο σταθερό μέρος και βρίσκονται σε πλήρη συμμόρφωση με τα οριζόμενα από την κείμενη νομοθεσία και την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

Η αύξηση των πωλήσεων κατά +70,17% ,η επαναφορά στην κερδοφορία αλλά και η βελτίωση όλων των οικονομικών δεικτών της Εταιρείας αποτέλεσαν τα βασικά χαρακτηριστικά της κλειόμενης χρήσης 2021. Η Εταιρεία αύξησε τον όγκο πωλήσεων της κατά +70% με συνέπεια την αύξηση του μικτού αποτελέσματος, των αποτελεσμάτων προ φόρων καθώς και των λειτουργικών κερδών.

Σχετικά με τα οικονομικά πεπραγμένα της Εταιρείας για τη χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021) κάθε ενδιαφερόμενος θα μπορούσε να ανατρέξει στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση 2021, η οποία έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στην ηλεκτρονική διεύθυνση <http://www.tzirakian.com/index.php/gr/investors/financial-data/balance-sheets/2021> .

2. Σύνοψη και λειτουργία του ΔΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας απαρτίζεται από επτά (7) συνολικά μέλη, εκ των οποίων το ένα (1) είναι εκτελεστικό, τα τέσσερα (4) είναι μη εκτελεστικά και τα δύο (2)

είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά. Το εκτελεστικό μέλος απασχολείται στην Εταιρεία ασκώντας διαχειριστικά καθήκοντα, ενώ τα μη εκτελεστικά και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη δεν ασκούν διαχειριστικά καθήκοντα στην Εταιρεία.

Τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας εκλέχθηκαν με σχετική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 10.09.2021 και συγκροτήθηκαν σε σώμα στις 10.09.2021. Η θητεία του σημερινού ΔΣ είναι πενταετής (5ετής) και λήγει την 09.09.2026.

Κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας έκθεσης το ΔΣ της Εταιρείας έχει την ακόλουθη σύνθεση:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Έναρξη Θητείας	Λήξη Θητείας
Άρις Τζιρακιάν	Πρόεδρος Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Λυμπαρέτ Τζιρακιάν	Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Ειρήνη Κεβορκιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Κασπάρ Μπατανιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Ευαγγελία Αργυροπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Νικόλαος Κοντόπουλος	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Γεώργιος Γκουζούλης	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	09.09.2026

Έως την 31/12/2021 η σύνθεση του ΔΣ είχε την παρακάτω σύνθεση:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Έναρξη Θητείας	Λήξη Θητείας
Άρις Τζιρακιάν	Πρόεδρος Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Λυμπαρέτ Τζιρακιάν	Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Ειρήνη Κεβορκιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Κασπάρ Μπατανιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Ευαγγελία Αργυροπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Νικόλαος Κοντόπουλος	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	09.09.2026
Γεώργιος Γκουζούλης	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	09.09.2026

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 υπήρξαν μεταβολές στη σύνθεση του ΔΣ της Εταιρείας. Η προηγούμενη σύνθεση του ΔΣ είχε ως κάτωθι:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Εναρξη θητείας	Λήξη θητείας
Άρις Τζιρακιάν	Πρόεδρος Μη Εκτελεστικό Μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Λυμπαρέτ Τζιρακιάν	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. και Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Ανούς Τζιρακιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Ειρήνη Κεβορκιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Κασπάρ Μπατανιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Νικόλαος Κοντόπουλος	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	26.08.2020	25.08.2025
Γεώργιος Γκουζούλης	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	26.08.2020	25.08.2025

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 το ΔΣ της Εταιρείας συνεδρίασε είκοσι εννέα (29) φορές και στις συνεδριάσεις παρέστη αριθμός μελών είτε αυτοπροσώπως είτε δια αντιπροσώπου συγκροτώντας νόμιμη απαρτία για τη λήψη αποφάσεων.

3. Πλαίσιο διάρθρωσης αμοιβών των μελών του ΔΣ

Σύμφωνα με την ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας οι αμοιβές και παροχές των μελών του ΔΣ είναι ανάλογες με τα καθήκοντά και τις ευθύνες τους και συνδέονται άμεσα με την συνεισφορά τους. Ειδικότερα, όσον αφορά τα Εκτελεστικά μέλη του ΔΣ, όπως και όλα τα στελέχη, οι πάσης φύσης αμοιβές καταβάλλονται στη βάση της αρχής της καταβολής δίκαιης και εύλογης αμοιβής για τον εκάστοτε ρόλο. Οι αποδοχές των μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ, λόγω της φύσης των καθηκόντων τους, δεν είναι συγκρίσιμες με τη δομή των αποδοχών των εκτελεστικών μελών του ΔΣ και των λοιπών εργαζομένων της Εταιρείας.

Οι συνολικές αποδοχές των εκτελεστικών μελών του ΔΣ που απασχολούνται με την καθημερινή διοίκηση της Εταιρείας δύναται να αποτελούνται από σταθερές ή/και μεταβλητές, αμοιβές για τον χρόνο που διαθέτουν για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους στο πλαίσιο του ΔΣ καθώς και από λοιπές αποδοχές/παροχές που παρέχονται εξ ελευθεριότητας. Η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών δεν προβλέπει δικαιώματα συμμετοχής των μελών σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

Τα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ δύναται να λαμβάνουν ετήσια σταθερή αμοιβή που αφορά στη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του ΔΣ. Τα μη εκτελεστικά μέλη δεν δικαιούνται αμοιβές, που συνδέονται με την απόδοση της Εταιρείας. Η σταθερή αμοιβή αντικατοπτρίζει τον χρόνο ενασχόλησής τους με την Εταιρεία καθώς και το εύρος των καθηκόντων και ευθυνών τους.

Όσον αφορά τα Ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, η Εταιρεία δύναται να χορηγεί ετήσια σταθερή αμοιβή, το ύψος της οποίας θα διαμορφώνεται πάντα σε επίπεδα που δεν θέτουν σε κίνδυνο την ανεξαρτησία τους.

Η αποζημίωση των μελών του ΔΣ για τη συμμετοχή τους σε αυτό αποτελείται από πάγια ετήσια αποζημίωση καταβαλλόμενη σε μηνιαία βάση. Η Εταιρεία δεν καταβάλλει στα μέλη του ΔΣ αποζημίωση ανά συνεδρίαση.

Οι αποδοχές του Προέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου, εξαιρουμένης της προαναφερόμενης αποζημίωσης, ορίζονται βάσει σύμβασης, η οποία συνάπτεται με την Εταιρεία και εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018 και τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101. Οι αποδοχές των εκτελεστικών μελών του ΔΣ που συνδέονται με την Εταιρεία με εργασιακή σχέση, ορίζονται από σχετικές συμβάσεις εργασίας.

Για τα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ υφίσταται πρόγραμμα παροχής χρήσης εταιρικού αυτοκινήτου και κάλυψης των σχετικών εξόδων κίνησης

Πέραν των ανωτέρω αναφορικά με τη χρήση 2021 δεν υφίσταντο λοιπά προγράμματα αμοιβών σταθερής ή μεταβλητής φύσης προς τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας.

Η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας έχει τετραετή διάρκεια ισχύος εκτός και αν τροποποιηθεί με σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για οποιοδήποτε λόγο για τον οποίο απαιτείται η τροποποίηση ή αναθεώρησή της.

4. Σύνολο αποδοχών των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2021 (01.01.2021-31.12.2021)

Οι αμοιβές μελών του ΔΣ που καταβλήθηκαν εντός της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) περιελάμβαναν μόνο σταθερές αμοιβές καθώς δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αμοιβές στα μέλη του ΔΣ. Επιπλέον, οι συνολικές αμοιβές μελών του ΔΣ που καταβλήθηκαν εντός της προαναφερόμενης χρήσης περιελάμβαναν συγκεκριμένες πρόσθετες παροχές.

Το σύνολο των σταθερών αμοιβών σε μέλη του ΔΣ εντός της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) καταβλήθηκε σε μηνιαία βάση και ήταν ανεξάρτητο από την επίτευξη οποιουδήποτε τεθέντος στόχου. Οι σταθερές αμοιβές που απορρέουν από σχετική σύμβαση εργασίας ή σύμβαση εντολής παρέχονται βάσει των ειδικότερων όρων και συμφωνηθέντων που περιλαμβάνονται στις οικείες συμβάσεις. Οι σταθερές αμοιβές που συνδέονται με τη συμμετοχή σε συνεδριάσεις του ΔΣ είναι συνάρτηση του χρόνου απασχόλησης και του βαθμού θέσης ευθύνης εκάστου μέλους του ΔΣ.

Οι μεταβλητές αμοιβές αφορούν σε ετήσιες αμοιβές προς τα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ που διαμορφώνονται με βάση την απόδοσή τους καθώς και τους ατομικούς ή/και εταιρικούς στόχους που τίθενται βάσει βραχυπρόθεσμου προγράμματος παροχής κινήτρων ενώ αποτελούν συνάρτηση της μακροχρόνιας παραμονής τους στην Εταιρεία καθώς και των

οικονομικών αποτελεσμάτων αυτής. Οι συγκεκριμένες αποδοχές επιβραβεύουν την επίτευξη των βραχυπρόθεσμων στόχων σε προσωπικό επίπεδο καθώς και σε εταιρικό στρατηγικό και χρηματοοικονομικό επίπεδο. Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 δεν καταβλήθηκε σε οποιοδήποτε μέλος του ΔΣ οποιαδήποτε μεταβλητή αμοιβή.

Στο συνημμένο Παράρτημα παρουσιάζονται αναλυτικά οι πάσης φύσης αμοιβές που καταβλήθηκαν εντός της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) σε μέλη του ΔΣ της Εταιρείας, με διάκριση κατά κύρια επιμέρους κατηγορία αμοιβής.

Δεδομένου ότι η Εταιρεία δεν διαθέτει επενδύσεις σε θυγατρικές και δεν συνιστά Όμιλο Επιχειρήσεων δεν υφίστανται άλλες αμοιβές που έχουν ληφθεί από τα μέλη του ΔΣ.

5. Ετήσια μεταβολή αποδοχών των μελών του ΔΣ

Στον ακόλουθο πίνακα παρουσιάζεται ανάλυση της ετήσιας μεταβολής των αμοιβών των μελών του ΔΣ και του προσωπικού της Εταιρείας καθώς και ανάλυση της ετήσιας μεταβολής βασικών χρηματοοικονομικών παραμέτρων της Εταιρείας βάσει των οικείων δημοσιευμένων ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Πιο συγκεκριμένα:

Ποσά σε ευρώ

Περιγραφή	2021	2020 (2)	2019	2018	2017	Μεταβολή 2021-2020	Μεταβολή 2020-2019	Μεταβολή 2019-2018	Μεταβολή 2018-2017
A. Στοιχεία ΔΣ									
Συνολικές Αμοιβές μελών ΔΣ (1)	68.000	43.386	29.886	29.886	29.886	57%	45%	0%	0%
Αριθμός μελών ΔΣ	7	7	7	7	7	0%	0%	0%	0%
B. Στοιχεία Προσωπικού									
Συνολικές Αμοιβές Προσωπικού (1)	1.244.221	1.129.494	1.036.873	923.179	915.276	10%	9%	12%	1%
Αριθμός προσωπικού την 31.12	58	55	49	46	43	5%	12%	7%	7%
Μέσες Ετήσιες Αμοιβές Προσωπικού	21.452	20.536	21.161	20.069	21.285	4%	-3%	5%	-6%
Γ. Οικονομικά Στοιχεία Εταιρείας									
Πωλήσεις	30.229.411	17.764.303	14.525.579	15.108.888	14.315.005	70%	22%	-4%	6%
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	2.418.414	204.225	-1.312.819	-905.229	272.544	1084%	-116%	45%	-432%
Κέρδη/(Ζημιές) μετά φόρων	2.168.734	257.611	-1.857.978	-845.416	389.555	742%	-114%	120%	-317%
ΕΒΙΤΔΑ	3.496.292	542.035	-196.289	236.185	101.529	545%	-376%	-183%	133%

Σημειώσεις:

- (1) Στις Αμοιβές περιλαμβάνονται: οι ετήσιες μικτές τακτικές αποδοχές
- (2) Λόγω της Απόφασης της Επιτροπής Διερμηνειών των ΔΠΧΑ που εκδόθηκε τον Μάιο 2021 αναφορικά με την κατανομή παροχών σε περιόδους υπηρεσίας σύμφωνα με το ΔΛΠ 19, ορισμένα κονδύλια της συγκριτικής χρήσης έχουν αλλάξει σύμφωνα με τις παρ. 19-22 του ΔΛΠ 8

6. Πάσης φύσης αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο όμιλο

Η Εταιρεία κατά τη χρήση 2021 όπως και κατά τις πέντε πλέον πρόσφατες χρήσεις δεν διατηρούσε τον έλεγχο των δραστηριοτήτων άλλης/ων επιχειρηματικής/ών οντότητας/των με την οποία/ες να συνιστά Όμιλο Επιχειρήσεων. Κατά συνέπεια κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) δεν υπήρξαν αμοιβές που λήφθηκαν από μέλη του ΔΣ της Εταιρείας προερχόμενες από θυγατρικές.

7. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) δεν χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας καθώς δεν προβλέπεται από την εγκεκριμένη Πολιτική αποδοχών .

8. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

9. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

10. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Το σύνολο των αμοιβών που καταβλήθηκε στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας κατά τη διάρκεια της χρήσης 2021 (01.01.2021-31.12.2021) βρίσκεται σε πλήρη συμμόρφωση με εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και την ισχύουσα νομοθεσία.

Οινόφυτα, 28/07/2022

Παράρτημα

Ποσά σε €			Σταθερές αμοιβές από Εταιρεία (1)					Πρόσθετες παροχές (2)	Ως % των συνολικών αποδοχών	Μεταβλητές αμοιβές μελών ΔΣ	Ως % των συνολικών αποδοχών	Αποδοχές παρ. 2, άρθρο 109	Σύνολο Ετήσιων Αποδοχών	Σύνολο Ετήσιων Καθαρών Αποδοχών (3)
Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Εναξή θητείας	Βάσει Σύμβασης Εργασίας ή Σύμβασης Εντολής	Σταθερές ετήσιες αμοιβές μελών ΔΣ	Αμοιβές συνεδριάσεων μελών ΔΣ	Σύνολο (Α)	Ως % των συνολικών αποδοχών							
Άρης Τζιρακιάν	Πρόεδρος Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	0	30.000	0	30.000	14%	1.069	88%	0	0%	0	31.070	21.047
Λυμπαρέτ Τζιρακιάν	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. – Διευθυνών Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	140.062	8.000	0	148.062	71%	144	12%	0	0%	0	148.206	84.703
Ειρήνη Κεβορκιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	0	6.000	0	6.000	3%	0	0%	0	0%	0	6.000	4.024
Κασπάρ Μπατανιάν	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	0	3.000	0	3.000	1%	0	0%	0	0%	0	3.000	2.012
Ευαγγελία Αθανασοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.09.2021	0	5.000	0	5.000	2%	0	0%	0	0%	0	5.000	3.354
Νικόλαος Κοντόπουλος	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	0	8.000	0	8.000	4%	0	0%	0	0%	0	8.000	3.930
Γεώργιος Γκουζούλης	Ανεξάρτητο, Μη εκτελεστικό μέλος	10.09.2021	0	8.000	0	8.000	4%	0	0%	0	0%	0	8.000	3.930
ΣΥΝΟΛΟ			140.062	68.000	0	208.062	100%	1.213	100%	0	0%	0	209.275	123.000

Σημειώσεις:

(1) Στις Σταθερές Αμοιβές περιλαμβάνονται: οι ετήσιες μικτές τακτικές αποδοχές

(2) Στις Πρόσθετες Παροχές περιλαμβάνονται: Οι βασικές παροχές αφορούν ασφάλιστρα μεταφορικών μέσων, έξοδα κίνησης, λοιπά έξοδα μεταφορικών μέσων κ.λπ.

(3) Στο Σύνολο των Ετήσιων Μικτών Αποδοχών περιλαμβάνεται: το καθαρό πληρωτέο ποσό που καταβλήθηκε στη χρήση 2021.