

**ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ**

**«ΑΡΤΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΑΜΟΛΕΓΚΟΣ Α.Ε.»**

**ΑΡ.ΓΕΜΗ 83386102000**

**ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2022 - 31/12/2022**

**ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Αξιότιμοι κυρίες και κύριοι Μέτοχοι,

Σας παραθέτουμε, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Νόμου 4548/2018, την Έκθεση Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΡΤΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΑΜΟΛΕΓΚΟΣ Α.Ε.», (εφεξής η «**Εταιρεία**»), που εδρεύει στη θέση Τζήμα, Κορωπί, για την εταιρική χρήση από 01/01/2022 έως 31/12/2022.

Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το τελευταίο οικονομικό έτος (2022) και όλες τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που απαιτεί ο Νόμος.

Μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών, όπως ορίζει ο Νόμος.

Σύμφωνα με το Νόμο, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και το Δ.Σ. της εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη σχετική Έκθεση Αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση.

Η Εταιρεία είχε θεσπίσει Πολιτική Αποδοχών (η «Πολιτική») σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του Ν.4548/2018 και των διατάξεων του Νόμου 4706/2020 περί Εταιρικής Διακυβέρνησης, η οποία είχε εγκριθεί από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας της 5<sup>ης</sup> Αυγούστου 2021 και καταργήθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 31.10.2022.

Η Πολιτική εφαρμόστηκε στις αμοιβές όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου, σύμφωνα με τους περιεχόμενους σε αυτήν όρους και προϋποθέσεις. Κύριος σκοπός της πολιτικής αποδοχών ήταν να διασφαλιστεί ότι η Εταιρεία ανταμείβει τα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου με γνώμονα το επιχειρησιακό της σχέδιο και με τρόπο κατά τον οποίο δημιουργείται προστιθέμενη αξία για τα ενδιαφερόμενα μέρη (μετόχους, εργαζόμενους, συνεργάτες, προμηθευτές, πελάτες κ.λπ.) καθώς και για την ελληνική οικονομία.

**Οι συνιστώσες που λήφθηκαν υπόψη για τη χορήγηση πάσης φύσεως σταθερών και μεταβλητών αποδοχών των στελεχών της Εταιρείας είναι οι ακόλουθες:**

**α. Σταθερές αποδοχές:** Οι σταθερές αποδοχές καταβάλλονται με σκοπό την προσέλκυση και διατήρηση ικανών στελεχών της Εταιρείας που διαθέτουν τα χαρακτηριστικά (δεξιότητες,

εμπειρία, συμπεριφορές) που χρειάζεται η Εταιρεία, και πρέπει να είναι ανταγωνιστικά. Στόχος είναι ο προσδιορισμός των αποδοχών να διασφαλίζει αφενός ότι το επίπεδο και η διάρθρωση των αποδοχών εξυπηρετούν βασικές αρχές της Πολιτικής Αποδοχών, όπως η μεγιστοποίηση της απόδοσης, η δικαιοσύνη και η ανταγωνιστικότητα, ενώ παράλληλα προωθούν τη μακροπρόθεσμη βιωσιμότητα της Εταιρείας και αποτελούν συνάρτηση τόσο της απόδοσης (performance) και των δυνατοτήτων (potential) των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, όσο και των αμοιβών αντίστοιχων θέσεων, ρόλων και ειδικοτήτων της εγχώριας αγοράς και άλλων ομοειδών εταιρειών, όπως αυτές αποτυπώνονται σε σχετικές έρευνες αμοιβών. Οι αποδοχές εκφράζονται σε μικτά ποσά και υπόκεινται στις εκάστοτε νόμιμες κρατήσεις.

β. Μεταβλητές αποδοχές (οικειοθελής παροχή bonus, συνδεδεμένη με σύστημα αξιολόγησης της απόδοσης των στελεχών και με τα αποτελέσματα της Εταιρείας): Πρόσθετες έκτακτες αποδοχές με τη μορφή ετήσιου bonus ή μακροπρόθεσμων κινήτρων. Στόχος των μεταβλητών αποδοχών είναι να ανταμειφθεί η υπερ-προσπάθεια και η υπερ-απόδοση, οι επιδόσεις των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της Εταιρείας ή υποχρεώσεις που προκύπτουν από ειδικούς συμβατικούς όρους που ενδέχεται να υπάρχουν. Οι μεταβλητές αποδοχές αποσκοπούν τόσο στην παρακίνηση των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου όσο και στην αύξηση της παραγωγικότητας και ανταγωνιστικότητας και συνδέονται με τους βραχυπρόθεσμους ατομικούς στόχους καθώς και τους μακροπρόθεσμους στρατηγικούς στόχους.

γ. Παροχή ασφάλισης βάσει ασφαλιστικών συμβολαίων: Η Εταιρεία και οι θυγατρικές της καταρτίζουν ασφαλιστικά συμβόλαια για την κάλυψη νοσοκομειακής περίθαλψης, συνταξιοδοτικά προγράμματα και λοιπά ασφαλιστήρια συμβόλαια για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και ασφαλιστήρια συμβόλαια για καλύψεις των επαγγελματικών και λοιπών κινδύνων (Directors & Officers ασφάλιση) για το σύνολο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

δ. Λοιπές Παροχές: Η Εταιρεία και οι θυγατρικές της δύνανται να παρέχουν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μη χρηματικές παροχές προκειμένου να υποστηριχθεί η εκπλήρωση των καθηκόντων τους (π.χ. κινητά τηλέφωνα, αυτοκίνητα, έξοδα φιλοξενίας, δωροεπιταγές, εταιρικές πιστωτικές κάρτες κλπ) βάσει έγκρισης των αρμόδιων εταιρικών οργάνων.

**Η διάρθρωση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την Πολιτική έχει ως ακολούθως:**

**Εκτελεστικά Μέλη Δ.Σ.**

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να λαμβάνουν όλες τις παραπάνω ή κάποιες από τις παραπάνω αμοιβές (σταθερές αποδοχές, μεταβλητές αποδοχές, ασφαλιστικές καλύψεις και λοιπές παροχές).

### **Μη Εκτελεστικά και Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη Δ.Σ.**

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών Μελών και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνονται με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και είναι ανάλογες με τον χρόνο που διαθέτουν τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. για τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και τη συμμετοχή τους σε Επιτροπές.

Τα μη εκτελεστικά Μέλη (ανεξάρτητα ή μη) του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να λαμβάνουν βασική ετήσια αμοιβή, για το χρόνο που αυτά αφιερώνουν στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. καθώς και για την εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται.

Στα μη εκτελεστικά (ανεξάρτητα και μη) Μέλη δύναται, επίσης, να καταβάλλεται επιπρόσθετο σταθερό ποσό σε περιπτώσεις ανάληψης τυχόν πρόσθετων ευθυνών ή καθηκόντων, όπως η προεδρία ή/και η συμμετοχή σε Επιτροπές, το οποίο (πρόσθετο σταθερό ποσό) εγκρίνεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών Μελών και των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλονται σε μετρητά, και υπόκεινται στις εκάστοτε προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις. Το πληρωτέο ποσό λαμβάνει υπόψη τη χρονική δέσμευση και τη συμμετοχή κάθε μη εκτελεστικού μέλους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών.

Τα μη εκτελεστικά Μέλη (ανεξάρτητα και μη) δεν συμμετέχουν, σε καθεστώς συντάξεων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν προβλέπεται η καταβολή πρόσθετων αμοιβών (bonus), δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών ή αποζημιώσεων συναρτώμενες με την απόδοση αυτών.

Ακολούθως, παρατίθεται ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που χορηγήθηκαν ή οφείλονταν στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Νόμου 4548/2018, οι αποδοχές των οποίων καθορίστηκαν βάσει της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας η οποία καταργήθηκε την 30.10.2022.

## 1. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2022

Στον Πίνακα 1 παρατίθενται αναλυτικά οι ετήσιες μεικτές σταθερές και μεταβλητές αμοιβές, αποζημιώσεις και λοιπές παροχές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν κατά τη χρήση 2022.

Διευκρινίζεται ότι οι αμοιβές που δηλώνονται στον Πίνακα 1 είναι μεικτές ενώ οι καθαρές αμοιβές διαμορφώνονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που επιβαρύνουν τον κάθε δικαιούχο. Σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, για το 2022 ισχύουν τα κάτωθι :

### Μικτές Αμοιβές 2022

ποσά σε ευρώ							
Θέση	Μέλος	Απόφαση	Πλήθος Μελών 31.12.2022	Διάρκεια θητείας εντός 2022	Μέλος Δ.Σ. Επιτροπής Ελέγχου	Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	Σύνολο
Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος	Εμμανουήλ Καραμολέγκος	Δ.Σ 31/10/2022	1ο	01.01.2022 - 31.12.2022	399.999,96	-	399.999,96
Αντιπρόεδρος ( Μη Εκτελεστικό)	Ηλίας Καραμολέγκος	Δ.Σ 31/10/2022	2ο	31.10.2022 - 31.12.2022	-	-	0,00
Αναπληρωτής Δ/νων Σύμβουλος (Εκτελεστικό)	Βασίλειος Ανδρικόπουλος	Δ.Σ 31/10/2022	3ο	01.01.2022 - 31.12.2022	112.499,38	-	112.499,38
Μέλος (Μη Εκτελεστικό)	Μαρία Καραμολέγκου	Δ.Σ 31/10/2022	4ο	01.01.2022 - 31.12.2022	263.119,44	-	263.119,44
Μέλος (Μη Εκτελεστικό)	Πέτρος Θάνος	Δ.Σ 31/10/2022	5ο	31.10.2022 - 31.12.2022	-	-	0,00
Αντιπρόεδρος ( Μη Εκτελεστικό)	Κωνσταντίνος Δούκας	Δ.Σ 3/12/2021	-	01.01.2022 - 30.10.2022	-	4.166,70	4.166,70
Μέλος (Μη εκτελεστικό & Ανεξάρτητο)	Αγγελίκα Γκούσκου	Δ.Σ 3/12/2021	-	01.01.2022 - 30.10.2022	8.333,30	-	8.333,30
Μέλος (Μη εκτελεστικό & Ανεξάρτητο)	Κυριάκος Ριρής	Δ.Σ 3/12/2021	-	01.01.2022 - 30.10.2022	-	8.333,30	8.333,30
Μέλος (Μη εκτελεστικό & Ανεξάρτητο)	Ανδρέας Κουτούπης	Δ.Σ 3/12/2021	-	01.01.2022 - 30.10.2022	-	8.333,30	8.333,30
	<b>Σύνολο</b>				<b>783.952,08</b>	<b>20.833,30</b>	<b>804.785,38</b>

Πίνακας 1. Για τα έτη πριν από το 2019 δεν καταβλήθηκαν αμοιβές στα Μέλη του Δ.Σ για την συμμετοχή τους στην Επιτροπή Ελέγχου

Σημειώνεται ότι έχουν δοθεί αμοιβές ύψους €24.200,91 στους κυρίους Ηλία Καραμολέγκο και Πέτρο Θάνο (αθροιστικά), οι οποίες δεν ρυθμίζονται από την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας καθότι το διάστημα θητείας τους στο οποίο αφορούν δεν ίσχυε η εν λόγω Πολιτική.

## 2. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στον Πίνακα 2 παρατίθενται η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, δείκτες και μεγέθη που αφορούν την απόδοση και χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας καθώς και ο μέσος όρος των μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, πλην του Προέδρου και Διευθύνοντος και της Αντιπροέδρου (στελεχών), για τις χρήσεις της Εταιρείας 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 και 2022.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρείας που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 2 είναι με βάση τα δημοσιοποιημένα οικονομικά στοιχεία των χρήσεων 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 και 2022 όπως αυτές έχουν ελεγχθεί από τους ορκωτούς ελεγκτές της Εταιρείας.

Σημειωτέον, ότι εν προκειμένω δεν συντρέχει περίπτωση ανάλυσης των αποδοχών σε τυχόν συνιστώσες τους, σύμφωνα με την περίπτωση α', της παραγράφου 2, του άρθρου 112, του Ν. 4548/2018 ως ισχύει, διότι οι αποδοχές που έχουν χορηγηθεί στα εν λόγω έτη είναι αποκλειστικά σταθερές-

Πίνακας 2

ποσά σε ευρώ

Πρόσωπα διοικητικού συμβουλίου	2017	2018	2019	2022
Εμμανουήλ Καραμολέγκος	400.000,00	400.000,00	400.000,00	399.999,96
Ηλίας Καραμολέγκος				0,00
Μαρία Καραμολέγκου	250.000,00	250.000,00	250.000,00	263.119,44
Πέτρος Θάνος				0,00
Βασίλειος Ανδρικόπουλος				112.499,38
Κωνσταντίνος Δούκας			5.000,00	4.166,70
Αγγέλικα Γκούσκου				8.333,30
Κυριάκος Ριρής				8.333,30
Ανδρέας Κουτούπης				8.333,30
Βασίλειος Παντελής	65.629,65	65.629,65	65.629,65	
Πάυλος Κανελλόπουλος	4.200,00	4.200,00	15.000,00	
Απόστολος Παπαδόπουλος	4.200,00	4.200,00	17.000,00	
Άγγελος Παντουβάκης			10.000,00	
<b>Σύνολο</b>	<b>724.029,65</b>	<b>724.029,65</b>	<b>762.629,65</b>	<b>804.785,38</b>
<b>Μεταβολή %</b>	<b>-1,15%</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,33%</b>	<b>1,75%</b>

Αριθμοδείκτες Οικονομικής Διάθρωσης

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Επεξήγηση
Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Σύνολο Ενεργητικού	39,44%	34,79%	34,16%	36,34%	31,09%	27,34%	Η κατανομή του Ενεργητικού σε κυκλοφορούν και πάγιο
Μη Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Σύνολο Ενεργητικού	60,56%	65,21%	65,84%	63,66%	68,91%	72,66%	
Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων / Σύνολο Υποχρεώσεων	45,91%	31,90%	31,58%	29,08%	28,42%	22,61%	Σχέση ιδίων προς δανειακά κεφάλαια
Σύνολο Υποχρεώσεων / Σύνολο Παθητικού	68,54%	75,81%	76,00%	77,47%	77,87%	81,56%	Η κατανομή του Παθητικού σε Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων / Σύνολο Παθητικού	31,46%	24,19%	24,00%	22,53%	22,13%	18,44%	
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων / Μη Κυκλοφορούν Ενεργητικό	51,95%	37,09%	36,45%	33,76%	31,03%	24,63%	Ο βαθμός χρηματοδότησης των ακινητοποιήσεων της Εταιρείας από τα Ίδια Κεφάλαια
Κυκλοφορούν Ενεργητικό / Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	177,65%	95,63%	90,01%	115,39%	99,33%	84,11%	Δείκτης κυκλοφοριακής ρευστότητας
Κεφάλαιο Κίνησης / Κυκλοφορούν Ενεργητικό	43,71%	-4,57%	-11,09%	13,34%	-0,67%	-18,89%	Δείκτης κάλυψης του Ενεργητικού από το Κεφάλαιο Κίνησης

Αριθμοδείκτες Αποδόσεως και Αποδοτικότητα

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Επεξήγηση
Καθαρά Αποτελέσματα προ φόρων / Σύνολο Κύκλου Εργασιών	-3,82%	4,12%	1,64%	1,13%	1,60%	2,52%	Καθαρό προ φόρων περιθώριο κέρδους
Μικτά Αποτελέσματα / Σύνολο Κύκλου Εργασιών	39,19%	42,98%	42,06%	42,28%	44,25%	38,67%	Μικτό περιθώριο κέρδους

3. Επιπλέον αποδοχές από εταιρεία που ανήκει στον ίδιο όμιλο

Δεν έχουν δοθεί αμοιβές από εταιρείες του Ομίλου.

**4. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου**

Δεν έχουν χορηγηθεί μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2022.

**5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της εταιρείας**

Δεν έχουν χορηγηθεί μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2022.

**6. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών**

Δεν υφίσταται τέτοια δυνατότητα.

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

Όλες οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, η οποία καταργήθηκε την 30.10.2022, και τη νομοθεσία.

**8. Έγκριση της Έκθεσης Αποδοχών** Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 3 του Ν.4548/18, η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική. Για τους σκοπούς του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, σημειώνεται ότι η Έκθεση Αποδοχών που αφορούσε στη χρήση του 2021 συζητήθηκε και εγκρίθηκε ομόφωνα επί των παρισταμένων/αντιπροσωπευόμενων μετόχων κατά την τακτική γενική συνέλευση της Εταιρείας που έλαβε χώρα στις 30.10.2022.

Κατά τη διάρκεια της εταιρικής χρήσης, η πολιτική αποδοχών της Εταιρείας καταργήθηκε δυνάμει της από 30.10.2022 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Αθήνα, 30/06/2023

Για το Διοικητικό Συμβούλιο