

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
«ΜΥΛΟΙ ΚΕΠΕΝΟΥ Α.Β.Ε.Ε. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Αριθ. Γ.Ε.ΜΗ. 036116616000

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 01.01.2021 – 31.12.2021

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα έκθεση αποδοχών [εφεξής η «**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 της εταιρίας «**ΜΥΛΟΙ ΚΕΠΕΝΟΥ Α.Β.Ε.Ε. - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» [εφεξής η «**Εταιρία**»], για την εταιρική χρήση του έτους 2021, ήτοι από 01.01.2021 έως 31.12.2021.

A. Γενικές Αρχές Πολιτικής Αποδοχών

Όλες οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την κείμενη νομοθεσία. Η Εταιρία για τη χρήση του έτους 2021, δεν χορήγησε κανενός είδους μεταβλητών αποδοχών στα ως άνω πρόσωπα, με αποτέλεσμα το σύνολο των αποδοχών τους να αποτελείται σε ποσοστό 100% από σταθερές αποδοχές. Συνεπώς, στην παρούσα δεν μπορούν να παρασχεθούν πληροφορίες περί ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών, λόγω ακριβώς της μη χορήγησης μεταβλητών αποδοχών σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Ομοίως, αμοιβές με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης και άλλων επιδομάτων δεν χορηγήθηκαν. Επίσης, κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση δεν χορηγήθηκαν στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβές για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου.

Μεταξύ των αμοιβών που χορηγούνται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη περιλαμβάνονται και λοιπές παροχές, όπως η παροχή εταιρικού οχήματος, κινητού τηλεφώνου, ασφαλιστικού προγράμματος.

Οι σταθερές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου αποτελούν το σύνολο των αποδοχών τους, δεν παρέχουν κίνητρα για ανάληψη κινδύνων και είναι ανταγωνιστικές και ανάλογες των ικανοτήτων, δεξιοτήτων και εμπειριών που χρειάζεται η Εταιρία.

B. Επιτροπή Αποδοχών

Η Εταιρία είναι στη διαδικασία ώστε να συστήσει επιτροπή αποδοχών, αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, ανεξάρτητα στην πλειονότητά τους, η οποία, κατ' ελάχιστον και όχι αποκλειστικά: α) θα διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο

σχετικά με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας που υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 110 του ν. 4548/2018, β) θα διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρίας, και σχετικά με τις αποδοχές των διευθυντικών στελεχών της Εταιρίας, ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και γ) θα εξετάζει τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας έκθεσης αποδοχών, παρέχοντας τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από την υποβολή της έκθεσης στη γενική συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018. Συνεπώς, προς το παρόν δεν υπάρχουν ρυθμίσεις για τα καθήκοντα της εν λόγω επιτροπής, τη συχνότητα συνεδριάσεών της και για άλλα θέματα που αφορούν τη λειτουργία της, τα οποία να μπορούν να αποτυπωθούν στην παρούσα Έκθεση Αποδοχών, η οποία αφορά στην κλειόμενη χρήση του έτους 2021.

Γ. Διάρθρωση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η διάρθρωση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την εταιρική χρήση του έτους 2021, έχει ως εξής:

1. Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Όπως αναφέρθηκε και ανωτέρω, κατά τη διάρκεια τη χρήσης 2021, η Εταιρία δεν χορήγησε στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου μεταβλητές, παρά μόνο σταθερές αποδοχές.

Ειδικότερα, οι σταθερές μηνιαίες αμοιβές των δύο (2) εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, προέρχονται από σύμβαση εξαρτημένης εργασίας μεταξύ αυτών και της Εταιρίας και ανέρχονται συνολικά, στο ετήσιο ποσό των 47.311,76 ευρώ. Επίσης στον Πρόεδρο του ΔΣ για το διάστημα 1/1-16/7/2021 κατά το οποίο ήταν εκτελεστικό μέλος, κατεβλήθησαν αμοιβές από σύμβαση εξαρτημένης εργασίας μεταξύ αυτού και της Εταιρίας, ποσού 8.446,37 ευρώ.

Δεδομένου ότι τα ως άνω εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατέχαν παράλληλα και διευθυντική θέση στην Εταιρία, δεν έλαβαν αμοιβή για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση του 2021, καθώς η εν λόγω δραστηριότητα περιλαμβάνεται στα ευρύτερα καθήκοντά τους και η αμοιβή τους για τις γενικότερες υπηρεσίες τους προς την Εταιρία απορροφά και την όποια αμοιβή τους για την εν λόγω συμμετοχή.

Η αμοιβή τους συνδέεται άμεσα και είναι ανάλογη με τη βαρύτητα της θέσης τους στην αγορά εργασίας, την πραγματική εργασία τους στην Εταιρία, τις λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης που καλύπτουν, τον συντονισμό των επιμέρους διευθύνσεων της Εταιρίας, τα προσόντα τους, την εμπειρία τους, το μορφωτικό και ακαδημαϊκό τους επίπεδο, την ευθύνη, τη διοικητική, οργανωτική και διευθυντική τους ικανότητα και την αποδεδειγμένη συνεισφορά τους στην Εταιρία.

2. Μη εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Στη χρήση 2021, κατεβλήθησαν σε δύο (2) μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σταθερές μηνιαίες αμοιβές, που προέρχονται από σύμβαση εξαρτημένης εργασίας μεταξύ αυτών και της Εταιρίας, που ανέρχονται στο συνολικό ποσό των 54.285,96 ευρώ. Δεδομένου ότι τα ως άνω μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρέχουν μισθωτή εργασία στην Εταιρία, δεν έλαβαν αμοιβή για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση του 2021, καθώς η εν λόγω δραστηριότητα περιλαμβάνεται στα ευρύτερα καθήκοντά τους και η αμοιβή τους για τις γενικότερες υπηρεσίες τους προς την Εταιρία απορροφά και την όποια αμοιβή τους για την εν λόγω συμμετοχή. Σημειώνεται ότι ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κατέστη μη εκτελεστικό μέλος από 16/7/2021.

Οι αποδοχές των υπολοίπων μη εκτελεστικών μελών διαμορφώνονται, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, με βάση το χρόνο που διαθέτουν για τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και τη συμμετοχή τους στην Επιτροπή Ελέγχου. Έτσι, ως προς τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και το χρόνο που αυτά αφιερώνουν στις συνεδριάσεις του, καθώς και στην εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται σε σχέση με τη διεξαγωγή των εν λόγω συνεδριάσεων, λαμβάνουν σταθερή ετήσια αμοιβή.

Εξαιρετικά, για τη χρήση 2021, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κ.κ. Ξενογιάννης Ιωάννης και Γούναρης Ανδρέας, δεν έλαβαν αμοιβές, υπό την ιδιότητά τους ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Λοιπές παροχές

Πέραν των ανωτέρω, σε ορισμένα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, η Εταιρία παρείχε κατά τη διάρκεια της χρήσης του 2021 εταιρικό αυτοκίνητο με όλες τις συναφείς καλύψεις του, εταιρική σύνδεση κινητού τηλεφώνου, καθώς και ασφαλιστικό πρόγραμμα.

Οι συνολικές παροχές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2021, που αφορούν στη διάθεση εταιρικού αυτοκινήτου, εταιρικής σύνδεσης καθώς και ασφαλιστικού προγράμματος, αποτιμήθηκαν σε 53.473,38 ευρώ.

Α. Σύνολο Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στη χρήση του έτους 2021

Η ανάλυση των επιμέρους ετησίων μεικτών αποδοχών και παροχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των στελεχών και των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της εταιρίας για την κλειόμενη χρήση 2021, έχουν ως εξής:

Χρήση 2021	Σταθερές Αποδοχές	%	Μεταβλητές Αποδοχές	%	Λοιπές Παροχές	%	Σύνολο
Δημήτριος Κεπενός	16.892,74 €	41,24%	0,00 €	0,00%	24.068,20 €	58,76%	40.960,94 €
Ελένη Κεπενού	21.114,84 €	43,87%	0,00 €	0,00%	27.020,86 €	56,13%	48.135,70 €
Σπυρίδων Αργυρόπουλος	26.196,92 €	98,20%	0,00 €	0,00%	479,97 €	1,80%	26.676,89 €
Παναγιώτης Σκαμπαρδώνης	45.839,59 €	96,01%	0,00 €	0,00%	1.904,35 €	3,99%	47.743,94 €
Σύνολο Αμοιβών ΔΣ	110.044,09 €	67,30%	0,00 €	0,00%	53.473,38 €	32,70%	163.517,47 €
Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη	89.349,70 €	96,85%	0,00 €	0,00%	2.909,91 €	3,15%	92.259,61 €
Εργατοϋπαλληλικό προσωπικό πλήρους απασχόλησης	2.300.201,01 €	97,01%	0,00 €	0,00%	70.990,64 €	2,99%	2.371.191,65 €
Γενικό Σύνολο	2.499.594,80 €	95,15%	0,00 €	0,00%	127.373,93 €	4,85%	2.626.968,73 €

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα είναι μεικτές. Οι καθαρές αμοιβές διαμορφώνονται με βάση τις ασφαλιστικές και φορολογικές κρατήσεις και εισφορές που επιβαρύνουν τον κάθε δικαιούχο.

Οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλονται σε τραπεζικό λογαριασμό των δικαιούχων μέσω της υπηρεσίας μισθοδοσίας της Εταιρίας.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω καταβληθέντα ποσά στη χρήση 2021, τα ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των στελεχών και των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της εταιρίας, διαμορφώνονται ως εξής:

Χρήση 2021	Σταθερές Αποδοχές %	Μεταβλητές Αποδοχές %	Λοιπές Παροχές %	Σύνολο %
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	67,30%	0,00%	32,70%	100%
Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη	96,85%	0,00%	3,15%	100%
Εργατοϋπαλληλικό προσωπικό πλήρους απασχόλησης	97,01%	0,00%	2,99%	100%
Σύνολο	95,15%	0,00%	4,85%	100%

Ε. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της απόδοσης της Εταιρίας

Η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρίας (καθαρά κέρδη προ φόρων) και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρίας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη, παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Μεταβολές ανά χρήση	Οικονομικά στοιχεία της Εταιρίας & Ποσοστό % επί του συνόλου των αποδοχών ανά χρήση					2018 -2017	2019 -2018	2020 - 2019	2021 - 2020
	2017	2018	2019	2020	2021				
Καθαρά κέρδη προ φόρων	565.290,74 €	726.907,92 €	1.802.208,41 €	1.781.210,36 €	857.594,17 €	28,59%	147,93%	-1,17%	-51,85%
Καθαρά κέρδη μετά φόρων	310.820,73 €	643.915,60 €	1.365.722,89 €	1.293.051,92 €	663.493,17 €	107,17%	112,10%	-5,32%	-48,69%
Αποδοχές ΔΣ	7,36%	8,91%	6,54%	11,11%	6,22%	20,91%	-21,64%	70,24%	-43,44%
Μέσος όρος αποδοχών εργαζομένων πλήρους απασχόλησης (εκτός στελεχών)	92,64%	91,09%	90,96%	84,88%	90,26%	-1,75%	6,58%	-6,54%	3,79%

ΣΤ. Αποδοχές από εταιρία που ανήκει στον ίδιο όμιλο

Η Εταιρία δεν ανήκει σε κάποιον όμιλο.

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

Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας μέχρι την 31.12.2021 και δεν έχουν ασκηθεί δικαιώματα προαίρεσης από μέλους των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρίας, δεδομένου ότι δεν υφίστανται τέτοια προγράμματα.

Η. Πληροφορίες για τη χρήση δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν συντρέχει εν προκειμένω τέτοια περίπτωση, λόγω της μη χορήγησης μεταβλητών αποδοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

Η εταιρία συμμορφώνεται πλήρως με την πολιτική αποδοχών όπως αυτή έχει τροποποιηθεί και ισχύει και δεν υπάρχουν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της.

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ 15-7-2022

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ