

**Έκθεση Αποδοχών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου
σύμφωνα με το άρθρο 112 Ν. 4548/2018
περιόδου 01.07.2022 έως 30.06.2023**

Περιεχόμενα

1. Πλαίσιο κατάρτισης 3
2. Ανάλυση αποδοχών μελών Διοικητικού Συμβουλίου 3
3. Ετήσια μεταβολή αποδοχών μελών Δ.Σ. και μέσες αποδοχές προσωπικού 4
4. Απόδοση της Εταιρίας 4
5. Απαραίτητες γνωστοποιήσεις 5

1. Πλαίσιο κατάρτισης

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών αφορά την περίοδο 01.07.2022 έως 30.06.2023. Καταρτίστηκε σύμφωνα με τα οριζόμενα από το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018 και την εγκεκριμένη, από την τακτική Γενική Συνέλευση της 25^{ης} Νοεμβρίου 2020, Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας, όπως τροποποιήθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 7^{ης} Δεκεμβρίου 2021.

2. Ανάλυση αποδοχών μελών Διοικητικού Συμβουλίου

Τα ποσά που καταβλήθηκαν από την «ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΝΑΚΑΣ Α.Β.Ε.Ε.Τ.Ε.» (η Εταιρεία), κατά το έτος εφαρμογής του Ν.4548/2018 που έληξε την 30.06.2023, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

A/A	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές	Λοιπές Παροχές σε είδος	Σύνολο
1	Πρόεδρος - εκτελεστικό μέλος	306.164,44	32.790,39	338.954,83
2	Διευθύνων Σύμβουλος	262.786,72	36.874,51	299.661,23
3	Αντιπρόεδρος - μη εκτελεστικό μέλος	1.500,00	0,00	1.500,00
4	Εκτελεστικό μέλος	4.500,00	0,00	4.500,00
5	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	3.000,00	0,00	3.000,00
6	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	0,00	0,00	0,00
7	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	1.500,00	0,00	1.500,00
	Σύνολο	579.451,16	69.664,90	649.116,06

Διευκρινίζονται τα εξής:

- 1) Δεν έχουν χορηγηθεί η προσφερθεί δικαιώματα προαίρεσης.
- 2) Δεν έχουν ασκηθεί δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου.
- 3) Η Εταιρία δεν έχει καταβάλει μεταβλητές αποδοχές.
- 4) Η Εταιρία δεν έχει καταβάλει αποδοχές συνδεδεμένες με τα κέρδη της χρήσης όπως αυτές ορίζονται από την παράγραφο 2 του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018.
- 5) Δεν υφίσταται παρέκκλιση από την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας.
- 6) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έλαβαν τις εξής αμοιβές από την θυγατρική εταιρία του ομίλου:

A/A	Ιδιότητα	Μικτές Αμοιβές	Λοιπές Παροχές σε είδος	Σύνολο
1	Πρόεδρος - εκτελεστικό μέλος	15.000,00	0,00	15.000,00
2	Διευθύνων Σύμβουλος	15.000,00	0,00	15.000,00
	Σύνολο	30.000,00	0,00	30.000,00

- 7) Οι λοιπές παροχές σε είδος αφορούν κυρίως δαπάνες παροχής εταιρικών αυτοκινήτων. Δεν περιλαμβάνεται αποζημίωση επιχειρηματικών δαπανών που βαρύνουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους (π.χ. έξοδα ταξιδιών ή διαμονής) ούτε δαπανών σχετικών με παροχή εταιρικού εξοπλισμού ή παγίων της Εταιρίας που είθισται να παρέχονται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους (π.χ. κινητό τηλέφωνο, tablet, laptop).
- 8) Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν καταβλήθηκε καμία άλλη αμοιβή ή αποζημίωση κατά την περίοδο 01.07.2022 έως 30.06.2023.

3. Ετήσια μεταβολή αποδοχών μελών Δ.Σ. και μέσες αποδοχές προσωπικού

Η ποσοστιαία μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ., οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων εκτός στελεχών (χωρίς εργοδοτικές εισφορές πλέον λοιπών παροχών σε είδος) και η ετήσια ποσοστιαία τους μεταβολή κατά την τελευταία πενταετία (2019 - 2023) παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Χρήση	Αποδοχές μελών Δ.Σ.	Ετήσια % μεταβολή αποδοχών μελών Δ.Σ.	Μέσες αποδοχές εργαζομένων	Ετήσια % μεταβολή αποδοχών εργαζομένων
2018-2019	754.810,71	19,69%	12.814,71	0,13%
2019-2020	676.004,82	-10,44%	13.530,96	5,59%
2020-2021	742.062,09	9,77%	13.360,39	-1,26%
2021-2022	534.236,32	-28,01%	13.682,46	2,41%
2022-2023	679.116,06	27,12%	14.486,60	5,88%

4. Απόδοση της Εταιρίας

Η Διοίκηση και ο Όμιλος χρησιμοποιούν τον EBITDA στο πλαίσιο παρακολούθησης των χρηματοοικονομικών τους επιδόσεων, λήψης αποφάσεων και συμμόρφωσης τους με τους όρους των εκάστοτε συμβάσεων χρηματοδότησης.

Ο EBITDA απεικονίζει τα λειτουργικά αποτελέσματα της Εταιρίας που προκύπτουν από την δραστηριότητα της, καθώς και την δυνατότητα αποπληρωμής των χρηματοοικονομικών και φορολογικών υποχρεώσεων. Υπολογίζεται όταν στον κύκλο εργασιών προστεθούν τα λειτουργικά έσοδα και αφαιρεθούν τα λειτουργικά έξοδα, εξαιρουμένων χρηματοοικονομικών εσόδων & εξόδων καθώς και αποσβέσεων. Το περιθώριο EBITDA (%) προκύπτει από την διαίρεση του με τον κύκλο εργασιών.

Ποσά σε €

Χρήση	Κύκλος Εργασιών	EBITDA	Ετήσια μεταβολή EBITDA %	Περιθώριο EBITDA %
2018-2019	21.092.455,38	1.905.512,90	3,98%	9,03%
2019-2020	19.884.636,85	2.155.100,38	13,10%	10,84%
2020-2021	19.213.650,89	3.020.333,65	40,15%	15,72%
2021-2022	21.342.357,32	2.487.300,74	-17,65%	11,65%
2021-2022	25.410.097,94	3.582.284,86	44,02%	14,10%

5. Απαραίτητες γνωστοποιήσεις

Σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, η εν λόγω Έκθεση Αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική. Η Έκθεση Αποδοχών θα είναι αμελλητί διαθέσιμη στο διαδικτυακό χώρο της Εταιρίας, χωρίς χρέωση, για περίοδο δέκα (10) ετών. Η Εταιρία δύναται να διατηρεί την Έκθεση Αποδοχών για χρονικό διάστημα μεγαλύτερο των δέκα (10) ετών με την προϋπόθεση ότι δεν περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Παιανία, 30 Οκτωβρίου 2023

Το Διοικητικό Συμβούλιο