



KARELIA

FINE TOBACCOS SINCE 1888

ΣΧΕΔΙΑ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 24^{ΗΣ} ΙΟΥΝΙΟΥ 2020

www.karelia.gr

Σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού της Εταιρείας και του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η Πρόεδρος του Δ.Σ. κυρία Βικτωρία Καρέλια, γνωστοποιεί προς τους κ.κ. Μετόχους τα σχέδια των αποφάσεων επί των θεμάτων της ημερησίας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της 24^{ης} Ιουνίου 2020.

ΘΕΜΑ 1^ο

Έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και Ενοποιημένων Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της Εταιρείας για τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, που συντάχθηκαν από την Εταιρεία με βάση τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ. Π. Χ. Α.) και με κάθε άλλη ειδική διάταξη, μετά της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, της Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{2}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% +1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων καλείται να εγκρίνει τις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και Ενοποιημένες Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, οι οποίες συντάχθηκαν από την Εταιρεία με βάση τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς και με κάθε άλλη ειδική διάταξη, μετά της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, της Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας:

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ
ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΑΠΟ 01/01/2019 ΕΩΣ
31/12/2019

→

<https://www.karelia.gr/wp-content/uploads/2020/05/OIKKAT20190T4.pdf>

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΟΜΙΛΟΥ ΤΗΣ
31/12/2019 ΚΑΤΑ Δ.Λ.Π.

→

<https://www.karelia.gr/wp-content/uploads/2020/04/ΣΠ2019T4.pdf>

ΘΕΜΑ 2^ο

Έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019 και απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή από κάθε ευθύνη.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{2}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% +1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Εφόσον εγκριθούν, σύμφωνα με το 1^ο Θέμα, οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις και Ενοποιημένες Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, μετά της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου, της Έκθεσης Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή και της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης του Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018, με φανερή ψηφοφορία, καλείται να αποφασίσει την έγκριση της συνολικής διαχείρισης της Εταιρείας από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, καθώς και την απαλλαγή του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή από κάθε ευθύνη.

Σημειώνεται ότι τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της Εταιρείας, στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, δικαιούνται να μετέχουν μόνο με μετοχές των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.

ΘΕΜΑ 3^ο

Έγκριση καταβληθεισών αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019 και έγκριση της προκαταβολής αμοιβών των ως άνω προσώπων από την 01^η Ιανουαρίου 2020 και μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{2}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% +1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Η Γενική Συνέλευση λαμβάνει υπ' όψιν ότι, σύμφωνα με απόφαση της προηγούμενης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, κατεβλήθησαν κατά την χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019 στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

1. Στα εκτελεστικά μέλη:
 - A. κ. Ευστάθιο Γ. Καρέλια, Αντιπρόεδρο και Γενικό Διευθυντή της Εταιρείας
 - B. κ. Ανδρέα Γ. Καρέλια, Διευθύνοντα Σύμβουλο,

για μισθούς τους για προσφερθείσες από αυτούς υπηρεσίες, βάσει συμβάσεων εξηρημένης εργασίας, συνολικό μικτό ποσό Ευρώ 205.356

2. Στα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη:
 - A. Καθ. κ. Βασίλειο Γ. Αντωνόπουλο
 - B. κ. Robin D. Joy

για αμοιβές τους, συνολικό μικτό ποσό Ευρώ 252.000

Κατά το άρθρο 109 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, η Γενική Συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση, η οποία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση. Επίσης, κατά το άρθρο 109 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, η αμοιβή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την Εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018. Κατά πάγια τακτική της Εταιρείας, εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και οι αμοιβές των εκτελεστικών μελών που προέρχονται από συμβάσεις εργασίας, ήτοι οι αμοιβές των περιπτώσεων 1 (Α και Β).

Ενόψει των ανωτέρω, η Γενική Συνέλευση καλείται να εγκρίνει τα παραπάνω καταβληθέντα, κατά την χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, ποσά.

Στην συνέχεια, κατά τις προαναφερθείσες διατάξεις, η Γενική Συνέλευση καλείται να εγκρίνει την προκαταβολή αμοιβών των ως άνω προσώπων από την 01^η Ιανουαρίου 2020 και μέχρι την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας. Σημειώνεται ότι οι καταβληθείσες αμοιβές τους έως την Τακτική Γενική Συνέλευση της χρήσης 2019, έχουν ήδη εγκριθεί με την απόφαση της προηγούμενης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, η παρούσα δε Γενική Συνέλευση καλείται να προβεί σε εκ νέου έγκρισή τους.

Ειδικότερα, καλείται να εγκρίνει την προκαταβολή των κάτωθι αμοιβών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από την 01^η Ιανουαρίου 2020 έως την επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση:

1. Στα εκτελεστικά μέλη:
 - A. κ. Ευστάθιο Γ. Καρέλια, Αντιπρόεδρο και Γενικό Διευθυντή της Εταιρείας

Β. κ. Ανδρέα Γ. Καρέλια, Διευθύνοντα Σύμβουλο

για μισθούς τους βάσει συμβάσεων εξηρημένης εργασίας, συνολικό μικτό ποσό σε ετήσια βάση 205.356 ευρώ

2. Στα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη:
- Α. Καθ. κ. Βασίλειο Γ. Αντωνόπουλο
 - Β. κ. Robin D. Joy

για αμοιβές τους, συνολικό μικτό ποσό σε ετήσια βάση 264.000 ευρώ.

ΘΕΜΑ
4^ο

Ψηφοφορία επί της Έκθεσης Αποδοχών της χρήσης 01/01/2019 - 31/12/2019 για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{2}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας.

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% +1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Σύμφωνα με τα ειδικότερα προβλεπόμενα στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, η Εταιρεία καλείται να καταρτίσει σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τον Γενικό Διευθυντή, για το τελευταίο οικονομικό έτος.

Σημειώνεται ότι, η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας εγκρίθηκε, ως ισχύει σήμερα, από την Τακτική Γενική Συνέλευση της χρήσης 2018, είναι δημοσιευμένη στην επίσημη ιστοσελίδα www.karelia.gr και η ισχύς της άρχισε από την 01^η Ιανουαρίου 2019, με μέγιστη διάρκεια τέσσερα έτη από την έγκρισή της.

Κατά το άρθρο 112 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, η Γενική Συνέλευση καλείται να συζητήσει και να ψηφίσει, με συμβουλευτική ψήφο, επί της Έκθεσης Αποδοχών της Εταιρείας της χρήσης 01/01/2019 - 31/12/2019.

Η Έκθεση Αποδοχών που υποβάλλεται προς ψήφιση στη Γενική Συνέλευση, συντάχθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο, ελέγχθηκε, κατά το άρθρο 112 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, από τον ελεγκτή της Εταιρείας, ο οποίος διαπίστωσε ότι έχουν παρασχεθεί όλες οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, και έχει ως εξής:

**ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε.
ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ
ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019**

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1. ΠΟΡΕΙΑ - ΑΠΟΔΟΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΚΑΙ ΟΜΙΛΟΥ

Το οικονομικό έτος 2019 ήταν για την «ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε.» (εφεξής «η Εταιρεία») μία ακόμα χρονιά σταθερών, θετικών επιδόσεων, μέσα σε ένα περιβάλλον όπου η παγκόσμια οικονομία αναπτύχθηκε σε χαμηλότερους ρυθμούς. Ο Όμιλος ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε. συνέχισε την πορεία του, αξιοποιώντας αποτελεσματικά τις ευκαιρίες που προσφέρουν οι αγορές, αντιμετωπίζοντας με επιτυχία τις προκλήσεις των περιοχών όπου δραστηριοποιείται και παραμένοντας προσηλωμένος στους στόχους του για μακρόχρονη βιώσιμη και υπεύθυνη ανάπτυξη.

Η συγκράτηση των οργανικών δαπανών στα επίπεδα των προηγούμενων χρήσεων και η αξιοσημείωτη αύξηση της ρευστότητας, σε επίπεδο Ομίλου και Εταιρείας, αποτελούν αποτελέσματα των αμυντικών μέτρων της Διοίκησης, που ελήφθησαν για τη θωράκιση των εταιρειών του Ομίλου ενάντια σε αρνητικές οικονομικές εξελίξεις.

Όσον αφορά στην εξωτερική αγορά, κατά το οικονομικό έτος 2019, σε σύγκριση με το 2018, ο όγκος πωλήσεων σημείωσε αύξηση στις χώρες της Ευρωπαϊκής Ένωσης και της υπόλοιπης Δυτικής και Ανατολικής Ευρώπης, ανοδικά κινήθηκε επίσης στη Μέση Ανατολή, συμπεριλαμβανομένης της Τουρκίας, ενώ υπήρξε μείωση στις αγορές της Αφρικής και της Άπω Ανατολής. Στο εσωτερικό της χώρας, παρά τον εντεινόμενο ανταγωνισμό, η Εταιρεία σημείωσε, για ακόμα μία χρήση, αύξηση του καθαρού (χωρίς Ε.Φ.Κ.) κύκλου εργασιών της κατά 16,33%,

συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση. Επιπλέον, πέτυχε, για μία ακόμα χρονιά, αύξηση του μεριδίου αγοράς, στην ελληνική αλλά και στις πλείστες διεθνείς αγορές όπου δραστηριοποιείται, τόσο στην κατηγορία των τσιγάρων όσο και στου καπνού για στριφτά.

Ο ενοποιημένος καθαρός (χωρίς Ε.Φ.Κ.) κύκλος εργασιών του Ομίλου ανήλθε το οικονομικό έτος 2019 σε 216 εκ. ευρώ, αυξημένος κατά 3,84% συγκριτικά με το 2018. Τα λειτουργικά κέρδη προ φόρων, τόκων, συναλλαγματικών διαφορών και αποσβέσεων ανήλθαν σε 87,04 εκ. ευρώ, αυξημένα κατά 3,70% σε σχέση με το 2018. Τα καθαρά κέρδη του Ομίλου, μετά τα δικαιώματα μειοψηφίας και την πρόβλεψη για φόρους, ανήλθαν σε 67,40 εκ. ευρώ, μειωμένα κατά 14,70% σε σύγκριση με το 2018. Η φαινομενική ανισορροπία οφείλεται και δικαιολογείται από το γεγονός της επιστροφής, κατά το έτος 2018, από το Ελληνικό Δημόσιο, κατ' εφαρμογή ευνοϊκών για την Εταιρεία δικαστικών αποφάσεων, ποσών προστίμων, Ε.Φ.Κ. και Φ.Π.Α. ύψους 15,42 εκ. ευρώ.

Η αύξηση των πωλήσεων, στην Ελλάδα και το εξωτερικό, σε συνδυασμό με την - παρά τις σημαντικές επιπτώσεις από το σύστημα ιχνηλασιμότητας και την αναβάθμιση των παραγωγικών δομών της Εταιρείας - συγκράτηση του κόστους παραγωγής, την οδήγησαν σε μία αξιολύπητη πορεία, που χαρακτηρίζεται από υψηλή κερδοφορία και περαιτέρω ισχυροποίηση των ταμειακών της διαθεσίμων.

Οι ως άνω συνθήκες, επέτρεψαν στο Διοικητικό Συμβούλιο (εφεξής «το ΔΣ») να συνεχίσει, και κατά τη χρήση 2019, το αμείωτο πρόγραμμα επενδύσεων της Εταιρείας και να εφαρμόσει τη διαχρονική οικονομική του πολιτική, ήτοι την προσεκτική και συνετή διαχείριση των εταιρικών πόρων, την επέκταση των δραστηριοτήτων της Εταιρείας σε περισσότερες αγορές και την αύξηση των μεριδίων της σε σταθερές, ώριμες και ανεπτυγμένες αγορές. Επιπλέον, του επέτρεψαν να διατηρήσει την απολύτως ικανοποιητική μερισματική του πολιτική προς όφελος των μετόχων, καθώς και να παραμείνει πιστό στη δέσμευσή του να τηρεί τις υψηλότερες ηθικές και εταιρικές αρχές σε κάθε έκφανση και τομέα της επιχείρησης, ιδιαίτερος αναφορικά με τους εργαζόμενους, τους πελάτες, αλλά και την κοινότητα και το περιβάλλον όπου η Εταιρεία δραστηριοποιείται. Έτσι, η επιχειρηματική της δράση και η συνεισφορά της στην ελληνική οικονομία απετέλεσαν, και κατά το έτος 2019, σημείο αναφοράς, οδηγώντας, για ακόμα μια χρονιά, σε βράβευση των επιδόσεών της από την επιχειρηματική κοινότητα της χώρας.

1.2. ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΕΚΘΕΣΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών επισκοπεί και περιγράφει, για το οικονομικό έτος από 01.01.19 έως 31.12.19, το σύνολο των αποδοχών των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή της Εταιρείας, οι οποίες ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της. Διευκρινίζεται ότι δεν έχει υπάρξει αναπληρωτής του Γενικού Διευθυντή. Η αναφορά στην παρούσα έκθεση στο ΔΣ περιλαμβάνει και τον Γενικό Διευθυντή.

Ειδικότερα, η Εταιρεία έχει καταρτίσει Πολιτική Αποδοχών για τα μέλη ΔΣ, σύμφωνα με τα άρθρα 110 - 111 του Ν. 4548/2018, η οποία εγκρίθηκε, ως ισχύει σήμερα, από την Τακτική Γενική Συνέλευση της χρήσης 2018, και είναι δημοσιευμένη στην επίσημη ιστοσελίδα της www.karelia.gr. Η ισχύς της άρχιζε από 01.01.19, με μέγιστη διάρκεια τέσσερα έτη από την έγκρισή της.

Η Έκθεση Αποδοχών παρέχει στους μετόχους ολοκληρωμένη ενημέρωση για τις αποδοχές που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και καταβλήθηκαν στα ως άνω πρόσωπα για τη χρήση 2019, τόσο από την Εταιρεία όσο και τυχόν από άλλες εταιρείες του Ομίλου ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε., όπως ορίζονται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014, με σκοπό την αύξηση της εταιρικής διαφάνειας, όσον αφορά στις αποδοχές των μελών ΔΣ.

Η Έκθεση Αποδοχών συντάχθηκε από το ΔΣ σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, με το οποίο εναρμονίζεται το ελληνικό δίκαιο με το άρθρο 9β της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ, όπως αυτό εισήχθη δυνάμει της Οδηγίας 2017/828/ΕΕ. Επιπλέον, το περιεχόμενό της διαμορφώθηκε βάσει των κατευθυντήριων γραμμών της Ευρωπαϊκής Επιτροπής για την τυποποιημένη παρουσίαση των Εκθέσεων Αποδοχών, κατά την Οδηγία 2007/36/ΕΚ, όπως τροποποιήθηκε από την Οδηγία 2017/828/ΕΕ.

Στη συνέχεια, εγκρίθηκε από το ΔΣ της Εταιρείας και ελέγχθηκε, κατά το άρθρο 112 παρ. 4 του Ν. 4548/2018, από τον ελεγκτή της, ο οποίος διαπίστωσε ότι παρέχονται όλες οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018. Υποβάλλεται δε, κατά το άρθρο 112 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, προς συζήτηση και έγκριση από την Τακτική Γενική Συνέλευση του οικονομικού έτους 2019, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων που συμμετέχουν στη ψηφοφορία έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και θα ληφθεί υπόψη για την κατάρτιση της Έκθεσης Αποδοχών της επόμενης εταιρικής χρήσης.

Η Έκθεση Αποδοχών, μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση της χρήσης 2019, καθίσταται διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.karelia.gr για χρονική περίοδο δέκα (10) ετών.

2. ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ

2.1. ΓΕΝΙΚΑ

Σε συνέχεια των ανωτέρω, παρατίθενται ο Πίνακας Α - καθώς και οι επεξηγήσεις που τον συνοδεύουν - με αναλυτικές πληροφορίες για τις συνολικές (ακαθάριστες) αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους ΔΣ (εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα), που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Πρόκειται για τις αποδοχές των μελών ΔΣ που καταβλήθηκαν κατά το οικονομικό έτος 2019, για τις παρεχόμενες υπηρεσίες τους στην Εταιρεία, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους και με αναφορά στα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών. Οι πληροφορίες αυτές αναγράφονται σε συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (α) του Ν. 4548/2018.

Επιπλέον, προς συμμόρφωση με το άρθρο 112 παρ. 2 στ. (γ) του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι δεν έχουν καταβληθεί στα μέλη ΔΣ της Εταιρείας αποδοχές από άλλες εταιρείες του Ομίλου ΚΑΡΕΛΙΑ Α.Ε., όπως ορίζονται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014. Συνεπώς, παρέλκει η παράθεση ξεχωριστού πίνακα για τυχόν αποδοχές των μελών ΔΣ από τις άλλες εταιρείες του Ομίλου, καθώς τέτοιες δεν υφίστανται.

Σημειώνεται ότι όλες οι αποδοχές που αποτυπώνονται κατωτέρω έχουν ήδη καταβληθεί / χορηγηθεί και δεν οφείλονται. Επίσης, όλα τα χρηματικά μεγέθη αναγράφονται σε ευρώ.

2.2. ΠΙΝΑΚΑΣ Α : Αποδοχές Μελών ΔΣ Οικονομικού Έτους 2019

Μέλος ΔΣ	Ιδιότητα	Χρήση	Σταθερές Αποδοχές - Αμοιβή (*)	Σταθερές Αποδοχές - Δαπάνες (*)	Σταθερές Αποδοχές - Παροχές in natura (*)	Σταθερές Αποδοχές - Ιατροφαρμακευτική ασφάλιση (*)	Μεταβλητές Αποδοχές (*)	Έκτακτες Καταβολές (*)	Έξοδα Συνταξιοδότησης (*)	Σύνολο Αποδοχών	Αναλογία Σταθερών / Μεταβλητών Αποδοχών
Ανδρέας Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Διευθύνων Σύμβουλος	2019	106.218,68	10.857,54	37.120,31	855,96	-	-	-	155.052,49	100/0
		2018	106.218,68	11.317,63	37.369,75	807,00	-	-	-	155.713,06	100/0
Ευστάθιος Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ - Γενικός Διευθυντής	2019	99.137,43	11.974,69	38.948,62	852,12	-	-	-	150.912,86	100/0
		2018	99.137,43	14.907,79	39.540,90	803,16	-	-	-	154.389,28	100/0
Βικτωρία - Μαργαρίτα Γ. Καρέλια	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	2019	-	6.871,90	60.142,49	-	-	-	-	67.014,39	100/0
		2018	-	4.402,75	60.568,90	-	-	-	-	64.971,65	100/0
Βασίλειος Γ. Αντωνόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	2019	126.000,00	2.216,50	-	-	-	-	-	128.216,50	100/0
		2018	120.000,00	3.932,66	-	-	-	-	-	123.932,66	100/0
Robin Derlwyn Joy	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	2019	126.000,00	9.773,07	-	-	-	-	-	135.773,07	100/0
			120.000,00	4.970,13	-	-	-	-	-	124.970,13	100/0

2.3. ΕΠΕΞΗΓΗΣΕΙΣ ΣΤΟΝ ΠΙΝΑΚΑ Α**(*) Σταθερές Αποδοχές - Αμοιβή**

Η αμοιβή των εκτελεστικών μελών ΔΣ, ήτοι του Ανδρέα Γ. Καρέλια και του Ευστάθιου Γ. Καρέλια, προέρχεται από συμβάσεις εργασίας με την Εταιρεία, οι οποίες, σύμφωνα με το άρθρο 109 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, το κεφάλαιο IV παρ. 4 και το κεφάλαιο V παρ. 2 της Πολιτικής Αποδοχών, διέπονται από τα άρθρα 99 ως 101 του Ν. 4548/2018, τον Ν. 3016/2002 και το άρθρο 19 παρ. 3 του Καταστατικού της Εταιρείας. Αποτυπώνονται δε στην Έκθεση Αποδοχών, με σκοπό την ολοκληρωμένη ενημέρωση των μετόχων για τις καταβληθείσες αποδοχές.

Η αμοιβή των μη εκτελεστικών - ανεξάρτητων μελών ΔΣ, ήτοι του Βασιλείου Γ. Αντωνόπουλου και του Robin Derlwyn Joy, προέρχεται από συμβάσεις παροχής υπηρεσιών διοίκησης με την Εταιρεία, που διέπονται από τα άρθρα 99 παρ. 3β, 109 έως 114 του Ν. 4548/2018, το κεφάλαιο V παρ. 1β της Πολιτικής Αποδοχών και το άρθρο 19 παρ. 2 του Καταστατικού της Εταιρείας.

Στο μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ Βικτωρία - Μαργαρίτα Γ. Καρέλια δεν καταβλήθηκε / χορηγήθηκε κάποια αμοιβή.

Τονίζεται ότι, αφενός δεν χορηγήθηκαν αμοιβές από συμμετοχή στα κέρδη της χρήσης και, αφετέρου, στην Πολιτική Αποδοχών δεν προβλέπεται ξεχωριστή αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές - Συνεδριάσεις των οργάνων της Εταιρείας.

(*) Σταθερές Αποδοχές - Δαπάνες

Πρόκειται για το κόστος των ταξιδιωτικών δαπανών που προβλέπονται στο κεφάλαιο V παρ. 4α της Πολιτικής Αποδοχών, ήτοι για εύλογα έξοδα μετακινήσεων, διαμονής εκτός έδρας και διατροφής, που έλαβαν χώρα αποκλειστικά στα πλαίσια υποθέσεων της Εταιρείας.

(*) Σταθερές Αποδοχές - Παροχές "in natura"

Πρόκειται για παροχές που προβλέπονται στο κεφάλαιο V παρ. 4β της Πολιτικής Αποδοχών, ήτοι για "in natura" (μη χρηματικές) παροχές, που αποτυπώνονται σε χρηματικά μεγέθη, με βάση την εύλογη αξία τους.

Οι "in natura" παροχές των εκτελεστικών μελών ΔΣ, ήτοι του Ανδρέα Γ. Καρέλια και του Ευστάθιου Γ. Καρέλια, αφορούν σε καπνικά προϊόντα και στη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εταιρικού οδηγού. Οι "in natura" παροχές του μη εκτελεστικού μέλους ΔΣ Βικτωρίας - Μαργαρίτας Γ. Καρέλια αφορούν σε καπνικά προϊόντα, στη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου, εταιρικού οδηγού και εταιρικού ακινήτου. Στα μη εκτελεστικά - ανεξάρτητα μέλη ΔΣ, ήτοι στον Βασίλειο Γ. Αντωνόπουλο και τον Robin Derlwyn Joy, δεν καταβλήθηκαν / χορηγήθηκαν "in natura" παροχές.

(*) Σταθερές Αποδοχές - Ιατροφαρμακευτική ασφάλιση

Πρόκειται για προγράμματα ιατροφαρμακευτικής ασφάλισης που συνοδεύουν τις συμβάσεις εργασίας των εκτελεστικών μελών ΔΣ, ήτοι του Ανδρέα Γ. Καρέλια και του Ευστάθιου Γ. Καρέλια, οι οποίες, σύμφωνα με το άρθρο 109 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, το κεφάλαιο IV παρ. 4 και το κεφάλαιο V παρ. 2 της Πολιτικής Αποδοχών, διέπονται από τα άρθρα 99 ως 101 του Ν. 4548/2018, τον Ν. 3016/2002 και το άρθρο 19 παρ. 3 του Καταστατικού της Εταιρείας. Αποτυπώνονται δε στην Έκθεση Αποδοχών, με σκοπό την ολοκληρωμένη ενημέρωση των μετόχων για τις καταβληθείσες αποδοχές. Τα λοιπά μέλη ΔΣ, ήτοι η Βικτωρία - Μαργαρίτα Γ. Καρέλια, ο Βασίλειος Γ. Αντωνόπουλος και ο Robin Derlwyn Joy, δεν συμμετέχουν σε προγράμματα ιατροφαρμακευτικής ασφάλισης της Εταιρείας.

(*) Μεταβλητές Αποδοχές

Σύμφωνα με το κεφάλαιο VI της Πολιτικής Αποδοχών, στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές.

(*) Έκτακτες Καταβολές

Δεν καταβλήθηκε / χορηγήθηκε στα μέλη ΔΣ, σε μετρητά ή άλλη μορφή, κάποια άλλη, μη επαναλαμβανόμενη παροχή, συνδεδεμένη με τις κατηγορίες αποδοχών του κεφαλαίου V της Πολιτικής Αποδοχών.

(*) Έξοδα Συνταξιοδότησης

Δεν καταβλήθηκαν / χορηγήθηκαν έξοδα συνταξιοδότησης για τα μέλη ΔΣ, ήτοι συνταξιοδοτικές συνεισφορές, σταθερές ή μεταβλητές, για τη χρηματοδότηση ταμείου για τη μελλοντική αποζημίωση των μελών ΔΣ.

3. ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΜΕΛΩΝ ΔΣ ΣΕ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το κεφάλαιο VI της Πολιτικής Αποδοχών, δεν προβλέπονται δικαιώματα συμμετοχής των μελών ΔΣ σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών. Συνεπώς, προς συμμόρφωση με το **άρθρο 112 παρ. 2 στ. (δ) και (ε)** του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι δεν υφίστανται μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη ΔΣ, ούτε ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ, στο πλαίσιο προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

4. ΔΥΝΑΤΟΤΗΤΑ ΑΝΑΚΤΗΣΗΣ ΜΕΤΑΒΛΗΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Όπως ήδη σημειώθηκε, κατά ρητή πρόβλεψη του κεφαλαίου VI της Πολιτικής Αποδοχών, στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές. Συνεπώς, προς συμμόρφωση με το **άρθρο 112 παρ. 2 στ. (στ)** του Ν. 4548/2018, αναφέρεται ότι δεν υφίσταται δυνατότητα ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.

5. ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗ ΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το σύνολο των αποδοχών των μελών ΔΣ της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2019, που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και περιγράφονται στην παρούσα Έκθεση Αποδοχών, είναι σε απόλυτη συμμόρφωση με το καταστατικό της Εταιρείας, τις ισχύουσες νομοθετικές διατάξεις και τη συνολική οικονομική της πολιτική, όπως αποτυπώνεται στην Πολιτική Αποδοχών. Ειδικότερα, η Έκθεση Αποδοχών συμμορφώνεται με το **άρθρο 112 παρ. 2 στ. (α)** του Ν. 4548/2018 και με το κεφάλαιο VII της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, που επιβάλλουν σύνδεση των συνολικών αποδοχών που καταβλήθηκαν με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο συμμορφώνονται με αυτήν.

Συγκεκριμένα, το σύστημα αποδοχών της Εταιρείας, όπως περιγράφεται στην Πολιτική Αποδοχών, προσανατολίζεται στην παροχή στα μέλη ΔΣ σταθερών αμοιβών συγκεκριμένων κατηγοριών. Ειδικότερα, σύμφωνα με το κεφάλαιο V της Πολιτικής Αποδοχών, προβλέπεται δυνατότητα χορήγησης αμοιβής από συμμετοχή στα κέρδη της χρήσης (παρ. 1^α) και από συμβάσεις παροχής υπηρεσιών διοίκησης (παρ. 1^β), αιτίες που διαθέτουν αυτοτέλεια μεταξύ τους και δεν δύνανται να συρρέουν. Επιπλέον, προβλέπεται δυνατότητα σύναψης ειδικών σχέσεων παροχής υπηρεσιών των συμβούλων προς την Εταιρεία - όπως ενδεικτικώς συμβάσεις εργασίας, έργου, εντολής ή άλλες επιχειρηματικές ή επαγγελματικές σχέσεις - που διέπονται από τις διατάξεις των άρθρων 109 παρ. 3, 99 έως 101 του Ν. 4548/2018, τον Ν. 3016/2002 και το άρθρο 19 του καταστατικού της Εταιρείας (παρ. 2). Τέλος, παράλληλα με τις ως άνω αμοιβές, προβλέπεται ότι η Εταιρεία προβαίνει σε κάλυψη του κόστους των ταξιδιωτικών δαπανών των μελών ΔΣ, που διενεργήθηκαν στα πλαίσια υποθέσεων της Εταιρείας και κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους, κατόπιν προσκόμισης των απαιτούμενων αποδεικτικών και εξοδολογίων (παρ. 4^α), ενώ διαθέτει, επίσης, τη δυνατότητα χορήγησης συγκεκριμένων μη χρηματικών παροχών στα μέλη ΔΣ (παρ. 4^β), με στόχο τη διευκόλυνσή τους κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Τέλος, στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές, ούτε προβλέπονται δικαιώματα συμμετοχής τους σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας, με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών (κεφάλαιο VI).

Όπως προκύπτει από το σύνολο των πληροφοριών που παρατέθηκαν στα κεφάλαια 2, 3 και 4 της παρούσας, οι αποδοχές των μελών ΔΣ της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2019 συμμορφώνονται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών. Και τούτο διότι, στα μέλη ΔΣ έχουν χορηγηθεί σταθερές αποδοχές προερχόμενες από συγκεκριμένη κατηγορία αμοιβών, ήτοι στα μη εκτελεστικά - ανεξάρτητα μέλη ΔΣ από συμβάσεις παροχής υπηρεσιών διοίκησης, και στα εκτελεστικά μέλη ΔΣ από συμβάσεις εργασίας. Επιπλέον, δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές και οι σύμβουλοι δεν συμμετείχαν σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας. Ακόμα, οι δαπάνες που καταβλήθηκαν από την Εταιρεία, οι "in natura" παροχές και οι καταβολές στα πλαίσια προγραμμάτων ιατροφαρμακευτικής ασφάλισης, είναι απολύτως σύμφωνες με τις προβλέψεις του κεφαλαίου V της Πολιτικής Αποδοχών. Τέλος, διευκρινίζεται ότι, καθώς στα μέλη ΔΣ δεν καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές, δεν έχουν οριστεί στην

Πολιτική Αποδοχών κριτήρια απόδοσης. Συνεπώς, παρέλκει η επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής τους με την παρούσα Έκθεση Αποδοχών, καθώς τέτοια κριτήρια δεν υφίστανται.

Επιπλέον, μέσω του συστήματος αποδοχών της Εταιρείας, με το οποίο συμμορφώνονται οι αποδοχές της χρήσης 2019, καθώς και των προηγούμενων χρήσεων, επιτυγχάνεται ο σκοπός της Πολιτικής Αποδοχών, όπως αποτυπώνεται στο Κεφάλαιο ΙΙ αυτής, καθώς η Εταιρεία διαθέτει στη διαχειριστική της διοίκηση μέλη ΔΣ υψηλής εξειδίκευσης, που της προσθέτουν αξία με τις ικανότητες, τις γνώσεις και την εμπειρία τους.

Ακόμα, πρόκειται για σύστημα αποδοχών ανταγωνιστικό σε σχέση με αντίστοιχα συστήματα που υιοθετούνται από εταιρείες εντός και εκτός Ελλάδας, με παρόμοια χαρακτηριστικά, όπως ενδεικτικά, το μέγεθος και η διεθνής παρουσία. Ο τρόπος δε με τον οποίο έχουν διαμορφωθεί οι αποδοχές, διασφαλίζει ότι είναι ανάλογες με τις αποδοχές που λαμβάνονται από εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη ΔΣ σε παρόμοιες θέσεις εταιρειών αντίστοιχου μεγέθους σε λοιπές ευρωπαϊκές χώρες, όπως ορίζει το κεφάλαιο ΙV της Πολιτικής Αποδοχών.

Ταυτόχρονα, το σύστημα αποδοχών της Εταιρείας και οι καταβληθείσες δυνάμει αυτού αποδοχές, επιτρέπουν την ορθή και αποτελεσματική διαχείριση και κάλυψη των κινδύνων που σχετίζονται με την άσκηση των εν γένει δραστηριοτήτων της Εταιρείας, καθώς αποθαρρύνουν την ανάληψη υπερβολικών κινδύνων ή κινδύνων ασύμβατων με τους εταιρικούς στόχους και εν τέλει με τη βιωσιμότητα της Εταιρείας. Ειδικότερα, η μη καταβολή μεταβλητών αποδοχών συνδεδεμένων με πωλήσεις ή στόχους που δεν σχετίζονται με την πραγματική βελτίωση των οικονομικών επιδόσεων της Εταιρείας, βοηθάει στην επίτευξη του ως άνω σκοπού, ενώ ταυτόχρονα ενθαρρύνει τους συμβούλους στην επίτευξη επιχειρηματικών και οικονομικών στόχων που εναρμονίζονται πλήρως με τα συμφέροντα των μετόχων και τις βασικές επιχειρηματικές αξίες της Εταιρείας.

Επιπλέον, το ύψος των αποδοχών που χορηγήθηκαν και αποτυπώνονται στην παρούσα, ευθυγραμμίζεται με τις μισθολογικές συνθήκες των εργαζομένων της Εταιρείας και τη γενική πολιτική αμοιβών της, μέσω των οποίων επιτυγχάνεται η μακροπρόθεσμη απόδοση και η βιωσιμότητά της. Ειδικότερα, οι αποδοχές ενός εκάστου των εργαζομένων υπερβαίνουν ή είναι τουλάχιστον ίσες με όσα ορίζονται στις αντίστοιχες εθνικές συλλογικές συμβάσεις εργασίας, με παράλληλη παραχώρηση, και για τη χρήση 2019, έκτακτων οικειοθελών παροχών σε όλους τους εργαζόμενους και πρόσθετων bonuses σε εργαζομένους που σημείωσαν υψηλή απόδοση. Επιπλέον, εναρμονίζονται με την οικονομική κατάσταση και την απόδοση της Εταιρείας, που περιγράφηκαν στο κεφάλαιο 1 της παρούσας, αλλά και με τις προοπτικές της, τη συνολική πολιτική λειτουργίας της, την επιχειρηματική στρατηγική της, τους στόχους και τα μακροπρόθεσμα συμφέροντά της.

Επίσης, κατά τη διαμόρφωση των αποδοχών των μελών ΔΣ, ελήφθη υπόψη το επίπεδο ευθύνης των αναλαμβανόμενων καθηκόντων και αρμοδιοτήτων, καθώς και το πλήθος των κινδύνων και αβεβαιοτήτων, παρόντων και μελλοντικών, που καλούνται να αντιμετωπίσουν. Ενδεικτικά, αναφέρονται οι συναλλαγματικοί και πιστωτικοί κίνδυνοι, οι κίνδυνοι επιτοκίων και ρευστότητας, οι συνεχείς αυξήσεις της φορολογίας, καθώς και οι άλλες νομοθετικές παρεμβάσεις, που οδηγούν σε σημαντικούς περιορισμούς στην εμφάνιση των προϊόντων της Εταιρείας και στους τρόπους ενημέρωσης του καταναλωτικού κοινού. Επίσης, οι προκλήσεις του πλήθους των αγορών όπου ο Όμιλος δραστηριοποιείται, όπως γεωπολιτικές οικονομικές και κοινωνικές εξελίξεις, καθώς και ο έντονος ανταγωνισμός από μεγάλες πολυεθνικές, περιφερειακές καπνοβιομηχανίες και κρατικά μονοπώλια. Τέλος, ελήφθησαν υπόψη οι εξειδικευμένες ικανότητες των μελών ΔΣ, η συναφής επαγγελματική τους εμπειρία και η αφοσίωση στα καθήκοντα που τους ανατίθενται, οι συνθήκες της αγοράς εργασίας, το γενικότερο μακροοικονομικό περιβάλλον, η παρούσα οικονομική συγκυρία, το κόστος διαβίωσης, οι φορολογικοί συντελεστές, καθώς και οι αποδοχές των μελών ΔΣ του προηγούμενου έτους.

Από όλα τα ανωτέρω, προκύπτει ότι η παρούσα Έκθεση και οι περιγραφόμενες σε αυτή αποδοχές, συμμορφώνονται πλήρως με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και τις αρχές εταιρικής διακυβέρνησης, ενώ εναρμονίζονται πλήρως με τη συνολική πολιτική λειτουργίας και οικονομικής διαφάνειας που αδιάκοπα εφαρμόζει η Εταιρεία, την επιχειρηματική στρατηγική, τους στόχους και τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της.

6. ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Προς συμμόρφωση με το **άρθρο 112 παρ. 2 στ. (ζ)** του Ν. 4548/2018, σημειώνεται ότι δεν υφίστανται παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών, κατ' εφαρμογή του άρθρου 110 παρ. 6 του Ν. 4548/2018 και του κεφαλαίου ΙΧ της Πολιτικής Αποδοχών.

7. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΝΤΑΕΤΙΑ 2014-2018

7.1. ΓΕΝΙΚΑ

Παρατίθενται κατωτέρω οι Πίνακες Β1 και Β2, ως προς τα τελευταία πέντε οικονομικά έτη, ήτοι ως προς την πενταετία 2014-2018. Ο Πίνακας Β1 περιλαμβάνει αριθμητικές πληροφορίες των κάτωθι στοιχείων, ενώ ο Πίνακας Β2 συγκριτικές πληροφορίες για την ετήσια μεταβολή τους:

i) Σύνολο αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών και καταβλήθηκαν σε κάθε επιμέρους μέλος ΔΣ της Εταιρείας (εκτελεστικά, μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα). Διευκρινίζεται ότι αναγράφονται οι αποδοχές που παρουσιάζονται στον Πίνακα Α, στην στήλη «Σύνολο Αποδοχών», ήτοι οι συνολικές αποδοχές για τις παρεχόμενες στην Εταιρεία υπηρεσίες τους,

ii) Απόδοση της Εταιρείας, βάσει δύο δεικτών απόδοσης, ήτοι της κερδοφορίας της (καθαρό κέρδος) και του κύκλου εργασιών της,

iii) Μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, ήτοι εκτός των μελών ΔΣ και των διοικητικών στελεχών, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 παρ. 9 (άτομα που έχουν την εξουσία και την ευθύνη για τον σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, άμεσα ή έμμεσα, συμπεριλαμβανομένων όλων των διευθυντών της).

Οι ως άνω πληροφορίες αναγράφονται σε συμμόρφωση με το **άρθρο 112 παρ. 2 στ. (β)** του Ν. 4548/2018 και παρατίθενται με κοινή παρουσίαση των προαναφερθέντων στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκρισή τους από τους μετόχους. Σημειώνεται ότι τα χρηματικά μεγέθη αναγράφονται σε ευρώ και ότι τα ποσοστά έχουν στρογγυλοποιηθεί στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο.

7.2. ΠΙΝΑΚΑΣ Β1 : Αποδοχές ΔΣ - Απόδοση της Εταιρείας - Αποδοχές των Εργαζομένων κατά τα Οικονομικά Έτη 2014 - 2018

Οικονομικό Έτος		2014	2015	2016	2017	2018	2019
Σύνολο Αποδοχών των Μελών ΔΣ							
Ανδρέας Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Διευθύνων Σύμβουλος	171.881,52	159.193,24	163.779,44	158.416,41	155.713,06	155.052,49
Ευστάθιος Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ - Γενικός Διευθυντής	175.522,71	160.605,49	159.252,25	154.663,62	154.389,28	150.912,86
Βικτωρία - Μαργαρίτα Γ. Καρέλια	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	67.067,06	62.334,32	63.334,43	65.116,71	64.971,65	67.014,39
Βασίλειος Γ. Αντωνόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	75.971,75	88.587,60	86.382,50	121.896,21	123.932,66	128.216,50
Robin Derlwyn Joy	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	84.368,50	90.588,68	89.930,88	124.151,50	124.970,13	135.773,07
Απόδοση της Εταιρείας							

Κερδοφορία	61.924.000	53.408.000	61.786.000	51.683.000	76.298.000	65.660.000
Κύκλος Εργασιών	552.819.000	629.520.000	646.740.000	679.730.000	694.754.000	736.670.000
Μέσες Αποδοχές των Εργαζομένων της Εταιρείας						
Εργαζόμενοι Εταιρείας	33.226,05	29.337,32	28.107,47	28.803,92	30.872,41	29.967,80

7.3. ΠΙΝΑΚΑΣ Β2 : Συγκριτικές Πληροφορίες Ετήσιας Μεταβολής κατά τα Οικονομικά Έτη 2014 - 2018: των Αποδοχών ΔΣ - της Απόδοσης της Εταιρείας - των Αποδοχών των Εργαζομένων

Οικονομικά Έτη προς Σύγκριση		2015 vs 2014	2016 vs 2015	2017 vs 2016	2018 vs 2017	2019 vs 2018
Ετήσια Μεταβολή στις Αποδοχές των Μελών ΔΣ						
Ανδρέας Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Διευθύνων Σύμβουλος	- 7,38 %	+ 2,88 %	- 3,28 %	- 1,71 %	- 0,42 %
Ευστάθιος Γ. Καρέλιας	Εκτελεστικό Μέλος - Αντιπρόεδρος ΔΣ - Γενικός Διευθυντής	- 8,83 %	- 0,84 %	- 2,88 %	- 0,18 %	- 2,25 %
Βικτωρία - Μαργαρίτα Γ. Καρέλια	Μη Εκτελεστικό Μέλος - Πρόεδρος ΔΣ	- 7,06 %	+ 1,60 %	+ 2,81 %	- 0,22 %	+3,14 %
Βασίλειος Γ. Αντωνόπουλος	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	+ 16,61 %	- 2,49 %	+ 41,11 %	+ 1,67 %	+ 3,46 %
Robin Derlwyn Joy	Μη Εκτελεστικό - Ανεξάρτητο Μέλος	+ 7,37 %	- 0,73 %	+ 38,05 %	+ 0,66 %	+ 8,64 %
Ετήσια Μεταβολή στην Απόδοση της Εταιρείας						
Κερδοφορία		- 13,75 %	+ 15,69 %	- 16,35 %	+ 47,63 %	- 13,94 %
Κύκλος Εργασιών		+ 13,87 %	+ 2,74 %	+ 5,10 %	+ 2,21 %	+ 6,03 %

Ετήσια Μεταβολή στις Μέσες Αποδοχές των Εργαζομένων της Εταιρείας

Εργαζόμενοι Εταιρείας	- 11,70 %	- 4,19 %	+ 2,48 %	+7,18 %	- 2,93 %
-----------------------	-----------	----------	----------	---------	----------

**ΘΕΜΑ
5^ο**

Εκλογή Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή ή Ελεγκτικής Εταιρείας για τους ελέγχους των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων και Ενοποιημένων Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 01/01/2020 - 31/12/2020 και έγκριση της αμοιβής του.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{5}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% + 1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Η Γενική Συνέλευση λαμβάνουσα υπ' όψιν ότι, κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 26^{ης} Ιουνίου 2019 εξέλεξε τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή για τη χρήση 2019 την Ελεγκτική Εταιρεία «ΚΡΜΓ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.», Αγία Παρασκευή Αττικής, οδός Στρατηγού Τόμπρα 3, και ενέκρινε την αμοιβή της, με απόφασή της θα εκλέξει τον τακτικό Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή ή την Ελεγκτική Εταιρεία για την χρήση 2020, εγκρίνοντας συγχρόνως και την αμοιβή του.

Ειδικότερα, ύστερα από πρόταση της Επιτροπής Ελέγχου της Εταιρείας σύμφωνα με την παράγραφο 3 περίπτωση στ' του άρθρου 44 του Ν. 4449/2017, προτείνεται ομόφωνα από το Διοικητικό Συμβούλιο (με θετική ψήφο των ανεξάρτητων μελών του) να εκλεγεί ως ελεγκτής της Εταιρείας η Ελεγκτική Εταιρεία «ΚΡΜΓ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.».

**ΘΕΜΑ
6^ο**

Έγκριση διάθεσης των ετήσιων κερδών της χρήσης 01/01/2019 - 31/12/2019 και διανομής μερίσματος.

Απαιτούμενη απαρτία: $\frac{1}{5}$ (20%) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας

Απαιτούμενη πλειοψηφία: 50% + 1 των εκπροσωπούμενων στη Γενική Συνέλευση ψήφων.

Εφόσον εγκριθούν, σύμφωνα με το 1^ο Θέμα, οι Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της Εταιρείας για τη χρήση 01/01/2019 - 31/12/2019, η Γενική Συνέλευση καλείται να εγκρίνει την διάθεση των εταιρικών κερδών της χρήσης 2019, καθώς επίσης και τη διανομή μερίσματος ανερχομένου στο ποσό των Ευρώ 9,40 (μικτό) ανά μετοχή, σύμφωνα με το άρθρο 160 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 38 του καταστατικού της Εταιρείας, όπως ισχύουν.

Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης θα ανακοινώσει στους μετόχους ότι η αποκοπή του μερίσματος θα πραγματοποιηθεί την 29^η Ιουνίου 2020 και ότι η διαδικασία καταβολής του μερίσματος στους δικαιούχους θα ξεκινήσει την 6^η Ιουλίου 2020 μέσω της ALPHA BANK Α.Ε..