Ε Τ Η Σ Ι Α Ε Κ Θ Ε Σ Η Α Π Ο Δ Ο Χ Ω Ν 2023

συντασσομένη κατ'άρθρο 112 του ν. 4548/2018

«ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΙΟΥΝΙΟΣ 2024

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 835301000

ΜΕΤΑΜΟΡΦΩΣΗ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Εισαγωγή 3

2. Συνολικές αποδοχές μελών Δ.Σ. 4

3. Επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου συμμόρφωσης με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας 6

3.1. Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ.....6

3.1.1 Συμβάσεις Εταιρείας με μέλη Δ.Σ. 6

3.1.2 Σταθερές αποδοχές Εκτελεστικών Μελών Δ.Σ. 7

3.1.3 Μεταβλητές αποδοχές Εκτελεστικών Μελών Δ.Σ. 8

3.2. Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. 9

4. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ., της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων κατά τα τις τελευταίες πέντε (5) εταιρικές χρήσεις 10

5. Αποδοχές των μελών του Δ.Σ. από λοιπές εταιρίες του Ομίλου σύμφωνα με τις διατάξεις του α. 32 ν. 4308/2014 11

6. Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης 11

7.Χρήση δικαιώματος ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.....12

8. Παρεκκλίσεις και αποκλίσεις από την εφαρμογή της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας 12

9. Ενημέρωση για τον τρόπο που ελήφθη υπόψη από το Δ.Σ. το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας επί της Εκθέσεως Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022.....12

10.Τήρηση διατάξεων περί δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα 12

11. Δημοσιότητα της Έκθεσης – Λοιπά.....13

1. Εισαγωγή

I. Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών (εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένη ως η **«Έκθεση»**) έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, σε ευθυγράμμιση με τις από 1η Μαρτίου 2019 Κατευθυντήριες Οδηγίες της Ευρωπαϊκής Επιτροπής αναφορικά με την τυποποιημένη παρουσίαση της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με την Οδηγία 2007/36/ΕΚ, όπως έχει τροποποιηθεί με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 και ισχύει έως σήμερα, για τα δικαιώματα των μετόχων.

II. Η Έκθεση απεικονίζει το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής για λόγους συντομίας καλουμένου και ως **«Δ.Σ.»**) και επεξηγεί με σαφήνεια και με ακρίβεια, και με σκοπό την προσήκουσα ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας, τον τρόπο με τον οποίο υλοποιήθηκε και εφαρμόσθηκε, για την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023-31.12.2023), η Πολιτική Αποδοχών (εφεξής για λόγους συντομίας καλούμενη και **«Πολιτική»**) της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** (εφεξής για λόγους συντομίας **«Εταιρεία»**), και, ως εκ τούτου, παρέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του μοντέλου αποδοχών που εφαρμόζει η Εταιρεία προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτελεστικά και μη), σε συμμόρφωση προς το άρθρο 112 παρ. 1 του ν. 4548/2018,ως ισχύει αναφορικά με την εφαρμογή και υλοποίηση της εγκεκριμένης και ισχύουσας Πολιτικής Αποδοχών.

III. Η παρούσα Έκθεση, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη και πλήρη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική Αποδοχών , που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία για την κλειόμενη εταιρική χρήσης, πρόκειται να υποβληθεί προς συζήτηση στην επικείμενη ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας η οποία έχει συγκληθεί **για την 26η Ιουνίου 2024 και πρόκειται να εγκρίνει μεταξύ άλλων και τις Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2023 και ειδικότερα περιλαμβάνεται ως αυτοτελές θέμα προς συζήτηση και εν συνεχεία ψήφιση (και δη ως Θέμα 7ο) στην Ημερήσια Διάταξη,. , σύμφωνα με τα ειδικώς οριζόμενα στην παρ. 3 του άρθρου 112 του ν.4548/2018.**

IV. Σε συμμόρφωση με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του ν. 4548/2018 η Εταιρεία έχει θεσπίσει Πολιτική Αποδοχών, η οποία εφαρμόζεται στο σύνολο των μελών του Δ.Σ. (εκτελεστικών και μη, με τις σε αυτή αναφερόμενες και επιβεβλημένες διαφοροποιήσεις), συμπεριλαμβανομένου του Διευθύνοντος Συμβούλου, των τυχόν Εντεταλμένων Συμβούλων και του τυχόν Αναπληρωτή τους, ενώ δεν τυγχάνει εφαρμογής σε ανώτερα ή ανώτατα διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας(όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24 παρ. 9). Η εν λόγω Πολιτική Αποδοχών **εγκρίθηκε ομόφωνα με απόφαση της ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας την 22α Ιουνίου 2023, με ισχύ για τέσσερα (4) έτη, αρχής γενομένης από την έγκρισή της.**

Η ισχύουσα και εγκεκριμένη Πολιτική βρίσκεται από της εγκρίσεώς της (ήτοι από την 22^{α} Ιουνίου 2023) μέχρι και σήμερα διαρκώς αναρτημένη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας και ειδικότερα στο link : https://www.voyatzoglou.gr/etairiki-diakivernisi/

V.

Το έτος 2023 υπήρξε μια ακόμη χρονιά ανάπτυξης και κερδοφορίας για την Εταιρεία και εν γένει για τον Όμιλο. Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023) ο Κύκλος Εργασιών του Ομίλου Βογιατζόγλου για την χρήση 2023 διαμορφώθηκε στα 37.597 χιλ. Ευρώ παρουσιάζοντας αύξηση κατά 8,35% σε σχέση με την προηγούμενη χρήση 2022 (34.701 χιλ. Ευρώ). Τα Μικτά Κέρδη διαμορφώθηκαν στα 11.316 χιλ. Ευρώ αυξημένα κατά 3,25% έναντι της προηγούμενης χρήσης 2022 (10.959 χιλ. Ευρώ). Τα Κέρδη Προ Φόρων, Χρηματοδοτικών, Επενδυτικών Αποτελεσμάτων και Αποσβέσεων (EBITDA) διαμορφώθηκαν στις 2.735 χιλ. Ευρώ (3.229 χιλ. Ευρώ το 2022). Τα Κέρδη Προ Φόρων, Χρηματοδοτικών, Επενδυτικών Αποτελεσμάτων (EBIT) διαμορφώθηκαν στις 1.809 χιλ. Ευρώ (2.432 χιλ. Ευρώ το 2022). Τα Αποτελέσματα προ φόρων εμφάνισαν κέρδη ύψους 1.846 χιλ. Ευρώ (κέρδη ύψους 2.109 χιλ. Ευρώ το 2022), ενώ τα Αποτελέσματα μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας εμφάνισαν κέρδη ύψους 1.610 χιλ. Ευρώ (έναντι κερδών ύψους 1.707 χιλ. Ευρώ το 2022).

VI. Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 -31.12.2023) δεν διαπιστώθηκαν παρεκκλίσεις ή αποκλίσεις από την εγκεκριμένη και ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών και τα ως άνω γεγονότα δεν επηρέασαν τις αποδοχές των μελών του Δ.Σ. και των προσώπων εν γένει που περιλαμβάνονται στο πεδίο εφαρμογής της.

2. Συνολικές αποδοχές μελών Δ.Σ.

I. Για τη σαφή, ευχερή και κατανοητή παρουσίαση του συνόλου των αποδοχών που χορηγήθηκαν ή καταβλήθηκαν στα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας, καταρτίστηκε ο παρακάτω πίνακας 1 (διακρινόμενος για την καλύτερη αποτύπωση σε 2 επιμέρους πίνακες 1^{α} και 1^{β}), στον οποίο εμφαίνονται οι συνολικές αποδοχές των μελών Δ.Σ. για τις εταιρικές χρήσεις 2023(01.01.2023-31.12.2023)και 2022(01.01.2022-31.12.2022).

II. Οι αποδοχές παρουσιάζονται στον εν λόγω πίνακα σε **ακαθάριστες (μεικτές) τιμές**, σύμφωνα και με την βασική αρχή 5 –σημείο 4 των Κατευθυντηρίων Οδηγιών .

III. Πλην των κατωτέρω αναφερόμενων καμία περαιτέρω αμοιβή ή αποζημίωση δεν χορηγήθηκε ή καταβλήθηκε με οποιονδήποτε τρόπο εντός της κλειόμενης εταιρικής χρήσης 2023 (01.01.2023-31.12.2023) στα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας, υπό οποιαδήποτε μορφή.

III. Επιβεβαιώνεται η ακρίβεια , πληρότητα και ορθότητα των αναφερομένων μεταβολών σε σχέση με τις ως άνω χρήσεις (2022 και 2023, όπως παρατίθεται στον Πίνακα).

Σε περίπτωση οιασδήποτε τυχόν αντίφασης ή/και διαφοροποίησης μεταξύ των στοιχείων που περιλαμβάνονται σε αντίστοιχους Πίνακες προηγουμένων Εκθέσεων και του παρόντος Πίνακα, υπερισχύει το περιεχόμενο του παρόντος.

Πίνακας 1^{α}

Σύνολο αποδοχών των μελών του Δ.Σ. για τις εταιρικές χρήσεις 2023 και 2022.

Ονοματεπώνυμο - Θέση μέλους Δ.Σ.	Χρήση	Σταθερές Αποδοχές			Μεταβλητές Αποδοχές	Εταιρική συνεισφορά σε συνταξιοδοτικά προγράμματα	Συνολικές Αποδοχές
		Ετήσιες Αποδοχές	Αμοιβή για συμμετοχή σε Επιτροπές	Παροχές			
Νικόλαος Βογιατζόγλου Πρόεδρος	2023	216.000,00	-	35.393,89	-	-	251.393,89
	2022	216.000,00	-	37.217,87	-	-	253.217,87
Δημήτριος Σκαλαίος Αντιπρόεδρος	2023	8.202,36	-	-	-	-	8.202,36
	2022	7.528,56	-	-	-	-	7.528.56
Άννα Βογιατζόγλου Εκτελεστικό Μέλος	2023	180.374,94	-	17.780,96	-	-	198.155,90
	2022	180.374,94	-	18.186,85	-	-	198.561,79
Νίνα Βογιατζόγλου Εκτελεστικό Μέλος	2023	91.912,45	-	15.602,44	-	-	107.514,89
	2022	91.912,45	-	16.024,50	-	-	107.936,35
Ανδρέας Τσέπερης Εκτελεστικό Μέλος	2023	83.625,00	-	3.551,76	-	-	87.176,76
	2022	83.000,00	-	2.453,69	-	-	85.453,69
Ιωάννης Βεργίνης Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	5.468,16	-	-	-	-	5.468,16
	2022	4.796,40	-	-	-	-	4.796,40
Μιχαήλ Κατσίνας Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2023	4.124,64	-	-	-	-	4.124,64
	2022	4.124,64	-	-	-	-	4.124,64

<u>Πίνακας 1β</u> : Σύνολο αποδοχών των μελών του Δ.Σ. για την εταιρική χρήση 2023 και 2022 από λοιπές εταιρείες του Ομίλου

		1 Σταθερές αποδοχές			2 Μεταβλητές αποδοχές					
Ονοματεπώνυμο – Θέση μέλους Δ.Σ.	**Χρήση**	**Ετήσιες βασικές αποδ/χές**	**Αμοιβή για συμ/χή σε Επιτ/πές**	**Παροχές**	**Απόδοση εντός έτους**	**Απόδοση σε επόμενα έτη**	**3 Έκτακτα στοιχεία**	**4 Εταιρική συν/ρά σε συνταξ/κά προγράμματα**	**5 Συνολικές αποδοχές**	**6 Αναλογία σταθ/ρών και μεταβ/τών αποδοχών**
Νικόλαος Βογιατζόγλου, Πρόεδρος Δ.Σ., Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος	2023	0	0	917,84	0	0	0	0	917,84	100%
	2022	0	0	917,84	0	0	0	0	917,84	100%
Ανδρέας Τσέπερης, Εκτελεστικό μέλος	2023	21.900,00	0	0	0	0	0	0	21.900,00	100%
	2022	22.130,00	0	0	0	0	0	0	22.130,00	100%

3. Επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου συμμόρφωσης με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας

Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 -31.12.2023), οι αποδοχές των μελών του Δ.Σ., σύμφωνα με τα οριζόμενα στην εγκεκριμένη και ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και τις αιτιολογημένες παρεκκλίσεις, είχαν ειδικότερα ως ακολούθως:

3.1 Εκτελεστικά Μέλη Δ.Σ.

3.1.1 Συμβάσεις Εταιρείας με μέλη Δ.Σ.

Κατά την κλειόμενη χρήση 2023 η Εταιρεία διατηρούσε συμβάσεις εργασίας ή/και έμμισθης εντολής ή/και παροχής υπηρεσιών με τέσσερα (4) εν συνόλω εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ και ειδικότερα διατηρούσε:

(α) σύμβαση έμμισθης εντολής με ένα εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

(β) σύμβαση εξαρτημένης εργασίας με δύο (2) εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και

(γ) σύμβαση παροχής υπηρεσιών με το τελευταίο εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

Σημειώνεται ότι στις συμβάσεις εργασίας εφαρμόζονται οι σχετικές συμβατικές διατάξεις περί των προθεσμιών προειδοποίησης, καταγγελίας της σύμβασης κλπ., ή, ελλείψει ειδικότερης πρόβλεψης, η εκάστοτε ισχύουσα εργατική νομοθεσία.

Στις λοιπές συμβατικές σχέσεις (έμμισθης εντολής ή/και παροχής υπηρεσιών) εφαρμόζονται οι σχετικές προβλέψεις του νόμου, ως προς την διάρκειά τους τους και την λύση τους.

Κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023), δεν υπήρξαν τέτοιες περιπτώσεις (καταγγελίας και καταβολής αποζημιώσεως κλπ.), ούτε υπήρξε οποιοδήποτε γεγονός συνδεόμενο με την

μη ομαλή εξέλιξη οποιασδήποτε εκ των ως άνω συμβατικών σχέσεων, που διατηρεί η Εταιρεία με τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου.

3.1.2 Σταθερές αποδοχές εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

I. Οι συνιστώσες που ελήφθησαν υπόψιν κατά τον καθορισμό των σταθερών αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023 (01.01.2023 -31.12.2023) ήταν το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, η προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία, η θεωρητική κατάρτιση, η τεχνογνωσία, η γνώση του αντικειμένου και του κλάδου δραστηριοποίησης της Εταιρείας, η βαρύτητα της θέσης και οι συνδεόμενες με αυτή λειτουργικές απαιτήσεις και αρμοδιότητες, ιδίως το εύρος της ευθύνης τους σε σχέση με την εποπτεία των μονάδων της Εταιρείας και του Ομίλου, η ανάγκη για διατήρηση και παραμονή στην διοίκηση της Εταιρείας προσώπων κατάλληλων και ικανών (fit and propper), η ισορροπία των μισθών εντός της Εταιρείας, τα επίπεδα αποδοχών και οι μισθολογικές εργασιακές συνθήκες στην ευρύτερη αγορά εργασίας, καθώς και οι επικρατούσες στην εγχώρια αγορά και οικονομία συνθήκες, ο ετήσιος προϋπολογισμός και τα αυξημένα και ιδιαίτερα ικανοποιητικά αποτελέσματα της Εταιρείας, τα δεδομένα που προκύπτουν από την εφαρμογή της εργατικής νομοθεσίας (ΣΕΕ κλπ) και τυχόν ειδικοί όροι ατομικών συμβάσεων εργασίας .

Ειδικότερα τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

α) Νικόλαος Βογιατζόγλου

Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος & Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ.

Γεννήθηκε στην Θεσσαλονίκη το 1955. Πτυχιούχος του τμήματος της Διοίκησης Επιχειρήσεων του Πανεπιστημίου Μακεδονίας (πρώην ΑΒΣΘ) στην Θεσσαλονίκη. Έχει πολυετή εμπειρία στον χώρο του εξοπλισμού καταστημάτων και στον χώρο της επιπλοποιίας. Είναι από τους ιδρυτικούς μετόχους της Εταιρείας και κατέχει την θέση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας από την ίδρυσή της.

β)Ανδρέας Τσέπερης

Οικονομικός και Διοικητικός Διευθυντής & Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ.

Γεννήθηκε το 1959 στην Αθήνα. Πτυχιούχος του Τμήματος Διοίκησης Επιχειρήσεων του Πανεπιστημίου Πειραιώς (πρώην ΑΒΣΠ). Απασχολήθηκε ως προϊστάμενος λογιστηρίου άλλων εταιριών για 9 χρόνια. Εργάζεται στην Εταιρία από το 1994. Είναι Οικονομικός και Διοικητικός Διευθυντής της Εταιρείας.

γ) Άννα Βογιατζόγλου

Α' Αναπληρώτρια Διευθύνουσα Σύμβουλος & Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

Γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη το 1982. Απόφοιτος του Emerson College Boston, κάτοχος B.Sc. Marketing Communications και M.Sc. Marketing and Advertising. Ξεκίνησε να εργάζεται στην Εταιρεία το 2006 στον κλάδο Εξοπλισμού Καταστημάτων και Αποθηκών, αναλαμβάνοντας καίριες θέσεις στην διεύθυνση προμηθειών και πωλήσεων. Από το 2012 μέχρι και σήμερα, είναι Γενική Διευθύντρια του Κλάδου Εξοπλισμού Καταστημάτων και Αποθηκών. Με την ίδρυση της νέας θυγατρικής του Ομίλου «Beta Wood Μον/πη Α.Ε.Β.Ε» έχει αναλάβει επιπρόσθετα την ανάπτυξη των πωλήσεων και την λειτουργική

διαχείριση της, με σκοπό την καθιέρωσή της στον Κλάδο Κατασκευής Επίπλων για οικιακούς και επαγγελματικούς χώρους.

δ) Νίνα Βογιατζόγλου

Β' Αναπληρώτρια Διευθύνουσα Σύμβουλος & Εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ.

Γεννήθηκε στην Αθήνα το 1989. Είναι απόφοιτος του Boston University, κάτοχος B.Sc. International Business and Economics. Μετά τις σπουδές της παρέμεινε στην Αμερική και εργάστηκε στους τομείς των πωλήσεων και marketing. Επέστρεψε στην Ελλάδα τον Δεκέμβριο του 2011 και έκτοτε δραστηριοποιείται στον τομέα Εμπορίας Τεχνικών Προϊόντων της Εταιρείας. Από το 2015 μέχρι και σήμερα έχει αναλάβει τη Γενική Διεύθυνση του τμήματος, σχεδιάζοντας την πλήρη αναδιοργάνωση και τον εκσυγχρονισμό του.

II. Οι σταθερές αποδοχές που καταβλήθηκαν, οι οποίες αποτελούν το υψηλότερο ποσοστό των συνολικών αποδοχών που λαμβάνουν τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας, ήταν ανταγωνιστικές σε σχέση με τις καταβαλλόμενες σε συγκρίσιμες και ανταγωνίζουσες επιχειρήσεις αμοιβές (ήτοι σε επιχειρήσεις που ασκούν συναφή δραστηριότητα και των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά), αλλά και κατάλληλα διαμορφωμένες, ώστε να καθίσταται δυνατή η προσέλκυση των πλέον κατάλληλων και ικανών συμβούλων(fit and proper) που επιθυμούν να παραμείνουν και να εξελιχθούν εντός της Εταιρείας λαμβάνοντας υπόψη την ανάγκη για διατήρηση ικανοποιητικού βιοτικού επιπέδου στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., προκειμένου να διασφαλίζεται, συνακόλουθα, η ομαλή διαδοχή και η επαρκής κάλυψη καίριων θέσεων ευθύνης οι οποίες συνδέονται με ιδιαίτερα αυξημένες απαιτήσεις και αρμοδιότητες.

III. Σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, η Εταιρεία δεν έχει θεσπίσει και ως εκ τούτου δεν έτυχαν εφαρμογής στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.:

(α) προγράμματα συνταξιοδοτικών παροχών, πλην της καλύψεως των προβλεπόμενων από το νόμο εισφορών κοινωνικής ασφάλισης,

(β) προγράμματα πρόωρης συνταξιοδότησης ή συμπληρωματικής σύνταξης,

(γ) προγράμματα διάθεσης μετοχών με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών,

(δ) λοιπά προγράμματα παροχής κινήτρων.

IV. Τα Εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ δεν έλαβαν οιαδήποτε άλλη παροχή σε είδος πλην των όσων αναφέρονται στο σχετικό πίνακα.

3.1.3 Μεταβλητές αποδοχές (bonus) εκτελεστικών μελών Δ.Σ.

I. Κατά την κλειόμενη χρήση 2023, δεν καταβλήθηκαν στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. αποδοχές οι οποίες συνδέονται με την επίτευξη των στόχων απόδοσης τόσων των ίδιων των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., όσο και της ίδιας Εταιρείας (μεταβλητές αποδοχές).

Οι στόχοι αυτοί προτείνονται από το Δ.Σ., υπό τη μορφή επίτευξης συγκεκριμένης εκτιμώμενης κερδοφορίας, ως παρακίνηση για υψηλότερες αποδόσεις, σε συνάρτηση με τον ετήσιο προϋπολογισμό της Εταιρείας και το επιχειρηματικό της πλάνο. Το μέτρο επίτευξης αυτών αξιολογείται στο τέλος της

κλειόμενης χρήσεως, αφού ληφθούν υπόψη, όπως προβλέπεται στην εγκεκριμένη και ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών, η από τα μέλη αυτά ανάληψη επιχειρηματικών πρωτοβουλιών, η αποτελεσματική οργάνωση και προγραμματισμός των εργασιών, η ικανότητα ορθής προτεραιοποίησης, η εξεύρεση κατάλληλων, αποτελεσματικών ή/και καινοτόμων λύσεων, η άμεση διαχείριση κρίσεων, η ακριβόχρονη τήρηση χρονοδιαγραμμάτων, η συνέπεια, η αποτελεσματικότητα, το πνεύμα συνεργασίας, η ευελιξία κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και το διαμορφωθέν οικονομικό περιβάλλον, καθώς και οι συνθήκες της αγοράς.

ΙΙ. Ειδικότερα:

Αναλυτικά, σε σχέση με τις μεταβλητές αποδοχές των μελών του Δ.Σ. (ο πίνακας παρατίθεται κατωτέρω κενός, καθώς δεν έλαβε χώρα στην διάρκεια της κλειόμενης χρήσης 2023 καταβολή τέτοιων μεταβλητών αποδοχών):

			3 Πληροφορίες για	**στόχους απόδοσης**	
Ονοματεπώνυμο – Θέση μέλους Δ.Σ.	**1 Περιγραφή κριτηρίου απόδοσης και τύπος αποδοχών**	**2 Σχετικό βάρος του κριτηρίου απόδοσης**	**α) Ελάχιστος στόχος / threshold και β) αντίστοιχη παροχή**	**α) Μέγιστος στόχος απόδοσης και β) αντίστοιχη παροχή**	**4 α) Μετρηθείσα απόδοση και β) πραγματική παροχή**
Νικόλαος Βογιατζόγλου, Πρόεδρος Δ.Σ., Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος	Κριτήριο Α		α) β)	α)	α)
	Κριτήριο Β		α) β)	β)	β)
Άννα Βογιατζόγλου Α' Αναπληρώτρια Διευθύνουσα Σύμβουλος Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	Κριτήριο Α		α) β)	α)	α)
	Κριτήριο Β				
Νίνα Βογιατζόγλου Β' Αναπληρώτρια Διευθύνουσα Σύμβουλος Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	Κριτήριο Α		α) β)	α)	α)
	Κριτήριο Β				
Ανδρέας Τσέπερης, Εκτελεστικό μέλος Δ.Σ.	Κριτήριο Α		α) β)	α)	α)
	Κριτήριο Β		α) β)	β)	β)

3.2. Μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Ι. Σύμφωνα με την ισχύουσα και εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. έλαβαν κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση 2023(01.01.2023-31.12.2023) αποκλειστικά αμοιβές που αφορούν σε αποζημίωση για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. κατά τη διάρκεια της εν λόγω χρήσης. Οι εν λόγω αποδοχές προεγκρίθηκαν από το αρμόδιο εταιρικό όργανο, δηλαδή την ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας δυνάμει της από 22.06.2023 αποφάσεώς της, το δε συνολικό ποσό που εγκρίθηκε δυνάμει της ως άνω Γενικής Συνελεύσεως που εγκρίθηκε για κάθε μη εκτελεστικό μέλος έχει ως ακολούθως:

Δημήτριος Σκαλαίος : Μέχρι του ποσού των 8.000,00 Ευρώ ετησίως
Ιωάννης Βεργίνης : Μέχρι του ποσού των 8.000,00 Ευρώ ετησίως
Μιχαήλ Κατσίνας : Μέχρι του ποσού των 8.000,00 Ευρώ ετησίως

Οι αποδοχές των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. κατεβλήθησαν τοις μετρητοίς και υπήχθησαν στις προβλεπόμενες κρατήσεις σύμφωνα με τις διατάξεις της εκάστοτε ισχύουσας φορολογικής και ασφαλιστικής νομοθεσίας.

II. Για την καταβολή των εν λόγω αποδοχών στα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ελήφθησαν υπόψιν η πολυπλοκότητα - ευρύτητα του έργου τους, ο βαθμός της εμπειρίας και των ειδικών γνώσεων που διαθέτουν, ο χρόνος απασχόλησης τους και δη ο χρόνος που αφιέρωσαν στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και στην εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατέθηκαν, η συμμετοχή τους σε ειδικότερες Επιτροπές του Δ.Σ. (Επιτροπή Ελέγχου και Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων), καθώς και ο αριθμός των συνεδριάσεων στις οποίες συμμετείχαν κατά τη διάρκεια της κλειομένης χρήσεως του έτους 2023.

III. Σημειώνεται ότι τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. δεν συμμετείχαν σε κανένα καθεστώς συντάξεων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν τους χορηγήθηκαν πρόσθετες αμοιβές (bonus), δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών (stock option) ή αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση, καθώς επίσης δεν έλαβαν κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσης 2023 μεταβλητές αποδοχές.

4. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ., της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων κατά τις τελευταίες πέντε (5) εταιρικές χρήσεις

Με βάση τα οριζόμενα στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας , αλλά και τη διάταξη του άρθρου 112 παρ. 2 του ν.4548/2018 , οι πληροφορίες που αφορούν στην ετήσια μεταβολή των αποδοχών των Μελών του Δ.Σ , την απόδοση της Εταιρείας και τις μέσες αποδοχές των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας ,εκτός των στελεχών, **αφορούν στα τελευταία πέντε(5) οικονομικά έτη (από 2019 έως και 2023)**, με κοινή παρουσίαση των λόγω στοιχείων ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους.

Δεδομένου ότι στην παρούσα Έκθεση είναι η πρώτη φορά (από εφαρμογής του ν. 4548/2018) που καθίσταται εφικτή η εφαρμογή της παρ. 2 περίπτωση β του άρθρου 112 του ν. 4548/2018 (καθώς μέχρι και την προηγούμενη Έκθεση Αποδοχών (δια την χρήση 2022) , ετύγχανε εφαρμογής η μεταβατική διάταξη του α. 187 παρ. 6 του ν.4548/2018) , η παρουσίαση που ακολουθεί αποτελεί εφεξής την Βάση Αναφοράς και τα στοιχεία που παρουσιάζονται σε αυτήν αποτελούν ένα χρηστικό συγκριτικό εργαλείο για τους μετόχους της Εταιρείας.

Συνεπώς τα συγκριτικά με προηγούμενα οικονομικά έτη στοιχεία , θα περιλαμβάνονται στις μελλοντικής Ετήσιες Εκθέσεις Αποδοχών , λαμβάνοντας ως έτος βάσης και αναφοράς το έτος 2019.

Ειδικότερα στον Πίνακα 2 που παρατίθεται κατωτέρω παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή στις αποδοχές των Μελών του Δ.Σ., στην απόδοση της Εταιρείας, καθώς και οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των Μελών του Δ.Σ., κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη:

Πίνακας 2

Ετήσιες μεταβολές για τις εταιρικές χρήσεις 2019 (01.01.2019 – 31.12.2019), 2020 (01.01.2020 - 31.12.2020), 2021 (01.01.2021 -31.12.2021), 2022 (01.01.2022 -31.12.2022) και 2023 (01.01.2023 - 31.12.2023).

Μικτές Αποδοχές	2019	2019 vs 2020 (%)	2020	2020 vs 2021 (%)	2021	2021 vs 2022 (%)	2022	2022 vs 2023 (%)	2023
Σύνολο Ετήσιων Μικτών Αποδοχών Μελών Δ.Σ.	542.210	6,85	579.337	0,63	582.964	0,82	587.737	0,34	589.708
Μέσες Ετήσιες Μικτές Αποδοχές Προσωπικού	18.993,02	(4,90)	18.063,10	4,34	18.847,29	11,65	21.042,81	17,75	24.778,41
Αριθμός Προσωπικού την 31η Δεκεμβρίου	96	-	95	-	117	-	117	-	120

5. Αποδοχές των μελών του Δ.Σ. από λοιπές εταιρείες του Ομίλου σύμφωνα με τις διατάξεις του α. 32 ν. 4308/2014

Το εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ κ. Ανδρέας Τσέπερης έλαβε σε εφαρμογή εν ισχύ συμβάσεων παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών με τις θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου και συγκεκριμένα τις εταιρείες με την επωνυμία «Beta Wood Μονοπρόσωπη Α.Ε.Β.Ε.», «Organizer Stores Μονοπρόσωπη Α.Ε.» και «Beta Contract Α.Ε.» αμοιβές συνολικού ύψους είκοσι μια χιλιάδων εννιακοσίων (21.900,00) Ευρώ, οι οποίες παρατίθενται ανωτέρω στον Πίνακα 1β.

6. Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης

Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 η Εταιρεία δεν χορήγησε, ούτε προσέφερε στα μέλη του Δ.Σ. μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης, ούτε τα μέλη του Δ.Σ. άσκησαν, στο πλαίσιο οιουδήποτε εγκεκριμένου προγράμματος διάθεσης μετοχών της Εταιρείας ή οποιουδήποτε άλλου προγράμματος, δικαιώματα προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών.

7. Χρήση δυνατότητας δικαιώματος ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης εταιρικής χρήσεως 2023 (01.01.2023 -31.12.2023) δεν έγινε χρήση δικαιώματος ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών, όπως αυτό περιγράφεται στην εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών.

8. Παρεκκλίσεις και αποκλίσεις από την εφαρμογή της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας

Κατά τη διάρκεια της κλειόμενης χρήσεως 2023 (01.01.2023 -31.12.2023) ουδεμία παρέκκλιση ή απόκλιση υφίσταται από τις διατάξεις της εγκεκριμένης και ισχύουσας Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας που έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία.

9. Ενημέρωση για τον τρόπο που ελήφθη υπόψη από το Δ.Σ. το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας επί της Εκθέσεως Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022

Κατά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 22ης Ιουνίου 2023 υπεβλήθη προς συζήτηση και ψήφιση η Έκθεση Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018.

Το Δ.Σ. ενημερώνει σύμφωνα με την ανωτέρω διάταξη ότι η συμβουλευτική ψήφος των μετόχων επί της Εκθέσεως Αποδοχών του οικονομικού έτους 2022 (01.01.2022-31.12.2022) **ήταν ομόφωνα θετική**, ήτοι 5.456.958 ψήφοι υπέρ επί συνόλου 5.456.958 εγκύρων ψήφων, χωρίς να προκύψει οιοδήποτε σχόλιο , γεγονός που επιβεβαιώνει την ορθότητα και πληρότητα του περιεχομένου και της δομής της Έκθεσης και συνακόλουθα επί τη βάσει και της εν λόγω θετικής ψήφου συνετάγη και κατά τον παρόντα χρόνο και η παρούσα Έκθεση Αποδοχών με την συγκεκριμένη δομή και περιεχόμενο.

Διαρκής πάντοτε δέσμευση του Διοικητικού Συμβουλίου παραμένει η ενίσχυση και προαγωγή της αρχής της διαφάνειας ως προς το περιεχόμενο της εκάστοτε Έκθεσης Αποδοχών , με σκοπό την όσο το δυνατόν πιο ολοκληρωμένη ενημέρωση των μετόχων.

10. Τήρηση διατάξεων περί δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα

I. Σε συμμόρφωση με την παρ. 5 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, στην παρούσα Έκθεση δεν έχουν περιληφθεί ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Απριλίου 2016, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών και την κατάργηση της Οδηγίας 95/46/ΕΚ, ούτε δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας.

II. Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του Δ.Σ. της Εταιρείας που αναφέρονται στην παρούσα Έκθεση περιλαμβάνονται σε αυτήν βάσει του άρθρου 112 του ν. 4548/2018 προς το σκοπό της

αύξησης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του Δ.Σ. , με στόχο την ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των εν λόγω αποδοχών.

11. Δημοσιότητα της Έκθεσης - Λοιπά

I. Η παρούσα Έκθεση, που κατά το Δ.Σ. της Εταιρείας, είναι σαφής και κατανοητή, μετά την ολοκλήρωση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 26ας Ιουνίου 2024, θα καταστεί, με επιμέλεια και ευθύνη του Δ.Σ., αμελλητί διαθέσιμη στο κοινό στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας, χωρίς χρέωση, όπου και θα παραμείνει ανηρτημένη για χρονική περίοδο δέκα (10) ετών, όπως προβλέπει ο νόμος.

II. Τυχόν διατήρηση της Έκθεσης στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας για μεγαλύτερο από το ως άνω χρονικό διάστημα, επιτρέπεται με την προϋπόθεση ότι η Έκθεση δεν θα περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του Δ.Σ. κατά την έννοια του ως άνω Κανονισμού.

III. Ενόψει του ότι, σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα, το Δ.Σ. της Εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 26ας Ιουνίου 2024.

Μεταμόρφωση, 03 Ιουνίου 2024
Για το Διοικητικό Συμβούλιο