

01 Ιουλίου 2025

Έκθεση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου διαχειριστικής περιόδου 01/01/2024-31/12/2024 (άρθρο 112 του Νόμου 4548/2018)

1. Εισαγωγή

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας με την επωνυμία **“ΣΩΚΡΑΤΗΣ Δ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ & ΥΙΟΣ ΑΕ ”** και το διακριτικό τίτλο **“YALCO”** (εφεξής η **“Εταιρεία”**) υποβάλλει την παρούσα Έκθεση Αποδοχών (εφεξής η **“Έκθεση”**) προς συζήτηση ως αντικείμενο του πέμπτου (5ου) θέματος της ημερήσιας διάταξης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας της 9^{ης} Σεπτεμβρίου 2025, σε εφαρμογή του άρθρου 112 του Ν.4548/2018, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το τελευταίο οικονομικό έτος (2024) και όλες τις κατ’ ελάχιστον πληροφορίες που απαιτεί ο Νόμος.

Η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως είχε εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων την 31 Αυγούστου 2020, έπαυσε να ισχύει την 31η Αυγούστου 2024. Έκτοτε, και έως την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας έκθεσης, δεν έχει εγκριθεί νέα Πολιτική Αποδοχών από τη Γενική Συνέλευση. Η υποβολή προς έγκριση νέας Πολιτικής Αποδοχών έχει τεθεί ως θέμα στην ημερήσια διάταξη της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 9ης Σεπτεμβρίου 2025. Κατά το χρονικό διάστημα από 01/09/2024 έως 31/12/2024, καταβλήθηκαν αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών που ίσχυε μέχρι την 31η Αυγούστου 2024. Περαιτέρω η παρούσα Έκθεση Αποδοχών για τη διαχειριστική περίοδο 1 Ιανουαρίου–31 Δεκεμβρίου 2024 συντάχθηκε βάσει της Πολιτικής Αποδοχών που ίσχυε μέχρι την 31η Αυγούστου 2024.

2. Σύνολο Αποδοχών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2024 (άρθρο 112 παρ. 2 α’ του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

Τα σχήματα των αμοιβών που η Εταιρία παρέχει ως σήμερα , αυτοτελώς ή και συνδυαστικά για τα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ, είναι:

- i. Αποζημίωση για την συμμετοχή των μελών στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει της κατεχόμενης θέσεως τους στο Διοικητικό Συμβούλιο.

- ii. Μηνιαίος μισθός για τους τελούντες σε σχέση μισθωτής εργασίας (άρθρο 109 παρ. 3 του Ν.4548/2018)
- iii. Λοιπές παροχές σε είδος

Η Εταιρία προς το παρόν δεν παρέχει μεταβλητές αποδοχές κι έτσι δεν παρέχονται κίνητρα, που να οδηγούν σε ανάληψη κινδύνων ή σύγκρουση συμφερόντων.

Στον κατωτέρω πίνακα παρατίθεται ανάλυση των συνολικών ετήσιων μικτών αποδοχών που έχουν καταβληθεί ή χορηγηθεί κατά την εταιρική χρήση 2024 στα υφιστάμενα ή απελθόντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, με ανάλυση κατά περίπτωση στις επιμέρους συνιστώσες τους.

Πίνακας 1		ΣΥΝΙΣΤΩΣΕΣ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ				
ΜΕΛΗ Δ.Σ.	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΔΣ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΙΣΘΩΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ	ΠΑΡΟΧΕΣ ΣΕ ΕΙΔΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ	ΑΝΑΛΟΓΙΑ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ	ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ (ΠΡΟΕΔΡΟΣ)	108.000,00			108.000,00	100%
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΚΑΛΛΙΟΠΗ – ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ	ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ (ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ)	18.960,00		1.775,00	20.735,00	100%
ΜΙΧΑΗΛ ΧΡΙΣΤΟΦΟΡΙΔΗΣ	ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	2.500,00			2.500,00	100%
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΣΩΚΡΑΤΗΣ	ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ (ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ)	88.260,00	16.316,04	6.313,28	110.889,32	100%
ΣΥΝΟΛΑ		217.720,00	16.316,04	8.088,28	242.124,32	100%

Διευκρινίσεις:

- i. Οι αποδοχές που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα είναι μικτές συμπεριλαμβανομένων των εργοδοτικών εισφορών . Το ύψος των καθαρών αποδοχών διαμορφώνεται με βάση τις φορολογικές κρατήσεις και ασφαλιστικές εισφορές που επιβαρύνουν κάθε δικαιούχο.
- ii. Οι Αμοιβές αποζημίωσης για συμμετοχή των μελών ΔΣ σε συνεδριάσεις αφορά την ετήσια σταθερή συνολική αποζημίωση για την συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις η οποία προ εγκρίνεται ως συνολικό ποσό κάθε φορά από την Τακτική Γενική Συνέλευση. Η επιλογή των εκτελεστικών μελών ΔΣ που τους χορηγήθηκε αμοιβή αποζημίωσης καθώς και ο καταμερισμός της αμοιβής, όπως παρατίθενται στον ανωτέρω πίνακα, είναι αντίστοιχη με αυτή των χρήσεων 2023 και 2022.

- iii. Οι αμοιβές για τους τελούντες σε σχέση μισθωτής εργασίας χορηγούνται/ καταβάλλονται σύμφωνα με την εγκεκριμένη από την Γενική Συνέλευση σύμβαση εργασίας.
- iv. Τα κενά πεδία του πίνακα αντιστοιχούν σε μηδενικές αποδοχές.

Στις λοιπές παροχές περιλαμβάνεται το κόστος των πρόσθετων παροχών εις είδος (χρήση εταιρικών αυτοκινήτων, κάλυψη δαπάνης για ασφάλεια ζωής) που χορηγούνται από την Εταιρεία.

Δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το έτος 2024.

3. Συγκριτικός Πίνακας Ετησίων Συνολικών Αποδοχών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου, Απόδοσης της Εταιρείας και Μέσων Ετησίων Μικτών αμοιβών Εργαζομένων (εκτός μελών ΔΣ) για τα έτη 2020 – 2024 (άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

Ο κατωτέρω πίνακας παρουσιάζει την ετήσια μεταβολή των συνολικών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των μελών Δ.Σ., κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, σύμφωνα με την απόφαση της Διοίκησης της Εταιρείας να παρουσιάσει συγκεντρωτικά τις αμοιβές αυτές για τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη, στο πλαίσιο των οριζόμενων στο άρθρο 187 του Ν.4548/2018, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους.

Πίνακας 2

ΕΤΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΥΝΟΛΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	Αριθμός μελών Δ.Σ.	ΜΕΣΟΣ ΟΡΟΣ ΜΙΚΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΕΚΤΟΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΜΕΣΟΥ ΟΡΟΥ ΜΙΚΤΩΝ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΕΚΤΟΣ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.	ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΟΜΙΛΟΥ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΩΛΗΣΕΩΝ	ΕΒΙΤΔΑ ΟΜΙΛΟΥ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΒΙΤΔΑ
2020	251.991,09	0,97%	5	18.561,21	-2,86%	3.960.000	-49,84%	-1.453.000	30,45%
2021	240.032,48	-4,74%	8	15.794,47	-14,90%	4.183.000	5,63%	-1.066.000	26,63%
2022	250.205,89	4,23%	5	22.564,47	42,86%	5.075.000	21,32%	-1.713.000	- 60,69%
2023	241.182,16	-3,61%	5	27.573,16	22,20%	4.959.000	-2,29%	73.000	104,26%
2024	242.124,32	0,39%	5	28.039,75	1,69%	4.053.000	-18,27%	-1.984.000	-2.817,81%

Σημειώσεις

:

Από την χρήση 2018 κι έπειτα το EBIDTA του Ομίλου έχει επηρεασθεί δυσμενώς από το γεγονός ότι τα στοιχεία του ενεργητικού της εταιρείας απεικονίζονται στη χαμηλότερη αξία μεταξύ της ρευστοποιήσιμης αξίας και της λογιστικής αξίας ως αποτέλεσμα της υιοθέτησης εκτιμήσεων και κρίσεων για την κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων στη βάση της ρευστοποιήσιμης αξίας. Το EBITDA διαμορφώθηκε αρνητικά στις €1.984 χιλ. το έτος 2024 παρουσιάζοντας μείωση κατά €2.057 χιλ., κυρίως λόγω της μείωσης των πωλήσεων κατά 18,03% και αντίστοιχα του μικτού κέρδους κατά €291 χιλ στη φετινή περίοδο συγκριτικά με την περσινή αντίστοιχη.

4. Λοιπές γνωστοποιήσεις για την χρήση 2024

- Η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως είχε εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων την 31 Αυγούστου 2020, έπαυσε να ισχύει την 31η Αυγούστου 2024. Έκτοτε, και έως την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας έκθεσης, δεν έχει εγκριθεί νέα Πολιτική Αποδοχών από τη Γενική Συνέλευση. Η υποβολή προς έγκριση νέας Πολιτικής Αποδοχών έχει τεθεί ως θέμα στην ημερήσια διάταξη της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 9ης Σεπτεμβρίου 2025. Κατά το χρονικό διάστημα από 01/09/2024 έως 31/12/2024, καταβλήθηκαν αμοιβές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών που ίσχυε μέχρι την 31η Αυγούστου 2024. Περαιτέρω η παρούσα Έκθεση Αποδοχών για τη διαχειριστική περίοδο 1 Ιανουαρίου–31 Δεκεμβρίου 2024 συντάχθηκε βάσει της Πολιτικής Αποδοχών που ίσχυε μέχρι την 31^η Αυγούστου 2024.
- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν λαμβάνουν αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο (άρθρο 112 παρ. 2 γ' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).
- Δεν έχουν χορηγηθεί αμοιβές συνιστάμενες σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως.
- Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές (άρθρο 112 παρ. 2 δ' και ε' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).
- Δεν υφίσταται δυνατότητα ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών (άρθρο 112 παρ. 2 στ' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

5. Γνωστοποίηση-Δημοσιότητα

Η παρούσα έκθεση θα υποβληθεί για συζήτηση στην ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης και η ψήφος των μετόχων, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 112 του Νόμου 4548/2018 είναι συμβουλευτική. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να επεξηγεί στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση.

Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 4 του Ν.4548/18, η παρούσα Έκθεση Αποδοχών μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Γ.Σ. υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας τουλάχιστον για όσο χρονικό διάστημα προβλέπεται από την προαναφερόμενη διάταξη.