

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Ανώνυμη Βιομηχανική Εταιρία
Εμπορίας και Αντιπροσωπειών» και τον διακριτικό τίτλο «ΔΡΟΜΕΑΣ
ΑΒΕΕΑ» (ΑΡΜΑΕ 11045/06/Β/86/10 - Αρ. Γ.Ε.ΜΗ.: 114048152000).
ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1.1.2025 - 31.12.2025
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα 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 για το οικονομικό έτος 2025.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας «ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ Ανώνυμη Βιομηχανική Εταιρία Εμπορίας και Αντιπροσωπειών» και τον διακριτικό τίτλο «ΔΡΟΜΕΑΣ ΑΒΕΕΑ» (εφεξής η «Εταιρία»), κατά την συνεδρίασή του της 18-06-2019, λαμβάνοντας υπόψη την κείμενη νομοθεσία, καθόρισε κριτήρια και μεθόδους υπολογισμού του συνόλου των αποδοχών, που χορηγούνται από την Εταιρία στα μέλη, για την εν γένει απασχόλησή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο, για την εν γένει διοίκηση και εκπροσώπηση της Εταιρίας ως και παροχές που προκύπτουν από ειδική σχέση βάσει συμβάσεων, κατά τις οποίες η Εταιρία είναι εργοδότης (σύμβαση εργασίας, έργου) ή εντολέας (σύμβαση εντολής). Κατά ανωτέρω συγκρότησε σχέδιο «Πολιτικής Αποδοχών» για τα μέλη του, κατά την έννοια των διατάξεων 110 επ του Ν.4548/2018, με σκοπό την συμμόρφωση της Εταιρείας με την κείμενη νομοθεσία που αφορά στην παροχή αποδοχών, τη θέσπιση βασικών κατευθυντήριων γραμμών για τη διαχείριση και καταβολή αποδοχών προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, τη διασφάλιση της αξιοπιστίας και διαφάνειας αναφορικά με τις αρχές και τις διαδικασίες που σχετίζονται με τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ως και να συμβάλλει στην εφαρμογή της στρατηγικής της Εταιρίας, στην εξυπηρέτηση των συμφερόντων της και των Μετόχων της και στην εν γένει βιωσιμότητα και ανάπτυξή της. Το σχέδιο αυτό «Πολιτικής Αποδοχών» παρουσιάσθηκε και εγκρίθηκε κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας στις 16-6-2020 και συμπληρώθηκε/τροποποιήθηκε κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας στις 12-7-2021. Σύμφωνα με την ως άνω «Πολιτική Αποδοχών» για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, το σύνολο των αποδοχών περιλαμβάνει σταθερό και μεταβλητό μέρος ώστε να εξασφαλίζεται η σύνδεση των αποδοχών με την βραχυπρόθεσμη και μακροπρόθεσμη επιχειρησιακή αποτελεσματικότητα και οι συνιστώσες που λαμβάνονται υπόψη για τη χορήγηση πάσης φύσεως σταθερών και μεταβλητών αποδοχών των μελών του Δ.Σ. της Εταιρίας είναι οι ακόλουθες:

(α) Σταθερές αποδοχές: χορηγούνται σε τακτική περιοδική βάση ή βάσει παραστάσεων σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Αποτελούν το τακτικό εισόδημα που λαμβάνει κάθε μέλος.

(β) Μεταβλητές αποδοχές: χορηγούνται αναλογικά με την συμμετοχή και την συμβολή κάθε μέλους σε θέματα διοίκησης και εκπροσώπησης της εταιρίας.

(γ) Έξοδα Παραστάσεως: Περιλαμβάνουν αποδοχές για την συμμετοχή σε συνεδριάσεις του Δ.Σ. ή των Επιτροπών του ως και λοιπές Παροχές (ενδεικτικά: εταιρικό αυτοκίνητο, προγράμματα κινητής τηλεφωνίας, κλπ), που ενισχύουν την ανταγωνιστικότητα της Εταιρίας όσον αφορά στην προσέλκυση και διακράτηση των μελών του ΔΣ και την διευκόλυνση στην επιτέλεση των καθηκόντων τους.

Ως προς την χορήγηση των ανωτέρω αποδοχών ισχύουν οι εξής

Γενικές Αρχές:

α) Δεν χορηγούνται αναγκαία όλα τα ως άνω είδη αποδοχών, ούτε χορηγούνται αναγκαία προς όλα τα Μέλη, ούτε το ύψος τους καθορίζεται ενιαία για κάθε μέλος.

β) Για τον καθορισμό του ύψους και κάθε άλλου θέματος σχετικού με την χορήγηση αποδοχών στα μέλη του Δ.Σ. λαμβάνεται προεχόντως υπόψη η πραγματική οικονομική θέση της Εταιρείας, καθώς και οι γενικότερες ή ειδικότερες οικονομικές υποχρεώσεις αυτής, ως και οι μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες των εργαζομένων της εταιρείας.

γ) Δεν χορηγούνται αμοιβές που συνίστανται σε συμμετοχή στα καθαρά κέρδη εταιρικής χρήσεως της Εταιρείας.

δ) Το σύνολο όλων των αποδοχών για όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να υπερβαίνει ανά χρήση ένα ανώτατο όριο, το οποίο για την διάρκεια ισχύος της παρούσας ορίζεται στο ποσό των εκατό χιλιάδων ευρώ (100.000 €). Υπέρβαση του ορίου αυτού μπορεί να γίνει μόνο με προέγκριση από Γενική Συνέλευση μετόχων. Υπέρβαση χωρίς τέτοια προέγκριση δύναται να τύχει μεταγενέστερης έγκρισης σε επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Για το ως άνω ανώτατο όριο δεν λαμβάνονται υπόψη αποδοχές βάσει σύμβασης άσχετης με την ιδιότητα και των καθηκόντων τους ως μελών του Δ.Σ., η σύναψη της οποίας είτε δεν εξέρχεται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας (κατά τα οριζόμενα στην διάταξη του άρθρου 99 του Ν 4548/2018) είτε έχει συναφθεί τηρουμένων των σχετικών διατάξεων του νόμου (αρθρ. 23α του Κ.Ν. 2190/1920, αρθρ.99 επ. του Ν. 4548/2018).

στ) Η Εταιρία δικαιούται να καθορίζει περαιτέρω κριτήρια για τη χορήγηση αποδοχών μετά από τροποποίηση της παρούσας.

Η Επιτροπή Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ως έχει συγκροτηθεί εντός του έτους 2023 συνέταξε το σχέδιο της παρούσας έκθεσης.

1. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 1.1.2025- 31.12.2025

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω Πίνακας 1, που περιλαμβάνει αναλυτικά τις ετήσιες αποδοχές οιασδήποτε φύσεως, που καταβλήθηκαν στα υπακτέα στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας πρόσωπα κατά την χρήση 1.1.2025- 31.12.2025.

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που δηλώνονται στον Πίνακα 1 είναι μεικτές, ενώ οι καθαρές αποδοχές προφανώς υπολείπονται αυτών και προσδιορίζονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που βαρύνουν κάθε δικαιούχο.

Πίνακας 1

Ον/μο και Ιδιότητα	Σταθερές Αποδοχές - Έξοδα παραστάσεως	Μεταβλητές αποδοχές	Από ειδική σχέση βάσει ειδικής σχέσης κάποιου μέλους με την Εταιρία (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητας του ως μέλος του ΔΣ) κατά τις οποίες η Εταιρία είναι εργοδότης (σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής)	Συνολικές αποδοχές
Αθανάσιος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος & Πρόεδρος	17.400,00			17.400,00
Κωνσταντίνος ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ, Εκτελεστικό μέλος & Διευθύνων Σύμβουλος			61.811,69	61.811,69
Σταυρούλα ΠΑΠΑΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ, Εκτελεστικό μέλος (Έως 31-7-2025)			15.124,01	15.124,01
Αικατερίνη ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ Εκτελεστικό μέλος (από 31-7-2025 έως 26-8-2025)			1.102,20	1.102,20
Ιωάννα ΧΑΤΖΗΜΠΑΝΤΗ Εκτελεστικό μέλος (από 26-8-2025)			5.573,12	5.573.12
Γρηγόριος ΖΑΡΩΤΙΑΔΗΣ, ΜΗ εκτελεστικό μέλος	14.820,00			14.820,00
Παναγιώτης ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΑΚΗΣ, Ανεξάρτητο ΜΗ εκτελεστικό μέλος	3.600,00			3.600,00

Σταύρος ΙΩΣΗΦΙΔΗΣ Ανεξάρτητο ΜΗ Εκτελεστικό μέλος	4.987,68			4.987,68
ΣΥΝΟΛΑ	40.807,68 €	0,00€	83.611,02 €	124.418,70 €

ΣΗΜ 1: Στον Πρόεδρο κ. Αθανάσιο Παπαπαναγιώτου, στον Μη εκτελεστικό Αντιπρόεδρο κ. Γρηγόριο Ζαρωτιάδη και στα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Παναγιώτη Παναγιωτακάκη και Σταύρο Ιωσηφίδη χορηγήθηκαν σταθερές αποδοχές ως έξοδα παραστάσεως διοίκησης καθώς και για τη συμμετοχή τους ως μέλη Επιτροπών.

ΣΗΜ 2: Αποδοχές βάσει ειδικής σχέσης με την Εταιρία (αμοιβές από σύμβαση έργου/ παροχής υπηρεσιών) χορηγήθηκαν στον κ. Κωνσταντίνο Παπαπαναγιώτου ενώ στις κυρίες Σταυρούλα Παπακωνσταντίνου, Αικατερίνη Οικονόμου και Ιωάννα Χατζημπαντή καταβλήθηκαν αμοιβές βάσει σύμβαση εργασίας. Μεταβλητές αποδοχές δεν χορηγήθηκαν.

ΣΗΜ 3: Πέραν των αναφερομένων στο ανωτέρω Πίνακα 1, ιδιαίτερη αμοιβή χορηγήθηκε από την Εταιρία προς τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρίας κ. Αθανάσιο Παπαπαναγιώτου, για την παραχώρηση από αυτόν και την χρήση από την Εταιρία, δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας και καταχωρηθέντων σχεδίων και υποδειγμάτων, των οποίων ο ανωτέρω είναι αποκλειστικός δικαιούχος, βάσει καταρτισθείσας από 25^η Δεκεμβρίου 2025 σχετικής σύμβασης, (καταρτισθείσα κατά τις διατάξεις των άρθρων 99 επ Ν.4548/2018, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5815397/29-12-2025 στο Γ.Ε.ΜΗ της σχετικής Ανακοίνωσης του Διοικητικού Συμβουλίου), η οποία έχει αναδρομική ισχύ από 1-1-2025.

Το ποσό αυτό χορηγείται βάσει της ανωτέρω ειδικής σχέσης του κυρίου Αθανάσιου ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ (και όχι οργανικής, λόγω της ιδιότητάς του ως Προέδρου του ΔΣ και Δ/νοντος Συμβούλου), που δεν σχετίζεται με σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής. Κατά την χρήση 1.1.2025 - 31.12.2025 το ποσό αυτό ανήλθε σε € 420.000,00.

Η ως άνω από 29-12-2025 σύμβαση ακολούθησε προηγούμενη ανάλογη 5/1/2017 τροποποιητικής σύμβασης, η οποία είχε από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 30/5/2017, οι αποδοχές εκ της οποίας λαμβάνονται υπόψη για την συγκριτική επισκόπηση, που παρατίθεται κατωτέρω. Η συγκριτική ανάλυση της αμοιβής που χορηγήθηκε για παραχώρηση δικαιωμάτων εκμετάλλευσης διπλωμάτων ευρεσιτεχνίας και καταχωρηθέντων σχεδίων και υποδειγμάτων, ως ανωτέρω, κατά την τελευταία πενταετία, έχει ως ακολούθως (ποσά σε €):

Οικονομικά Στοιχεία Χρήσεων	2021	2022	Μεταβολή 2022- 2021	2023	Μεταβολή 2023- 2022	2024	Μεταβολή 2024- 2023	2025	Μεταβολή 2025- 2024
		2021		2022		2023		2024	
405.588,16	329.282,90	-18,81 %	358.531,25	8,88 %	345.625,00	-3,60 %	420.000,00	21,52 %	

2. Συγκριτική επισκόπηση

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω Πίνακας 2, που παρουσιάζει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου, δείκτες και μεγέθη, που αφορούν την απόδοση και την χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρίας, καθώς και ο μέσος όρος των μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, για τις χρήσεις της Εταιρίας 2021, 2022, 2023, 2024 και 2025.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρίας, που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 2, απεικονίζονται με βάση τα οικονομικά στοιχεία των δημοσιευμένων Ετήσιων Οικονομικών Εκθέσεων των αντίστοιχων ως άνω χρήσεων.

Πίνακας 2 - Συγκριτική ανάλυση με αναφορά ποσοστών

Ετήσιες μεταβολές (Ποσά σε '000 Ευρώ)

Μεικτές Αποδοχές	2021	2022	Μεταβολή 2022- 2021	2023	Μεταβολή 2023- 2022	2024	Μεταβολή 2024- 2023	2025	Μεταβολή 2025- 2024
Μεικτές αποδοχές μελών ΔΣ	141	133,9	-5,04 %	127,3	4,93 %	130,6	2,59 %	124,5	-4,67 %
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού συνολικά (πλην στελεχών)	3.393,1	4.111,2	21,16 %	5.163,8	25,60 %	6.199,9	20,05 %	6.246,1	0,75 %
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού πλήρους απασχόλησης, (πλην στελεχών)	3.055,9	4.111,2	34,53 %	5.163,8	25,60 %	6.199,9	20,05%	6.246,1	0,75 %
Μέσες Ετήσιες μικτές Αποδοχές Προσωπικού (μερικής απασχόλησης, (πλην στελεχών)	337,2	0	-100 %	0	0,00 %	0	0,00 %	0	0,00 %

Πωλήσεις	21.887	25.698	17,41 %	28.454	10,72 %	27.873	-2,04 %	22.141	-20,57 %
EBITDA	3.258	3.480	6,81 %	4.084	17,36 %	4.690	14,84 %	2.195	-53,20 %
Κέρδη μετά φόρων	954	870	-8,81 %	-2.028	-333,1 %	762	137,53 %	-872	-214,44 %

3. Επιπλέον αποδοχές από εταιρία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο

Τα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας δεν έχουν λάβει αμοιβές κατά την χρήση 1/1-31/12/2025 από άλλη εταιρία, που ανήκει στον ίδιο Όμιλο

4. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί σε Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας.

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρίας

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

6. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

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

Σε σχέση με τα περιεχόμενα της πολιτικής αποδοχών που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων στις 12-07-2021, δεν υφίστανται αποκλίσεις.

29 Μαΐου 2026

Το Διοικητικό Συμβούλιο