

Παράρτημα Α



ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ

«CNL CAPITAL ΕΚΕΣ - ΔΟΕΕ» με ΑΡ. ΓΕΜΗ 131359701000

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2024 – 31/12/2024

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Γενικές Πληροφορίες

Κυρίες και κύριοι μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 112 ν.4548/2018 (εφεξής ο «Νόμος») και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας «CNL CAPITAL ΕΚΕΣ-ΔΟΕΕ» (εφεξής η Εταιρεία), που καταβλήθηκαν μέσα στη χρήση 01/01/2024 – 31/12/2024. Η Πολιτική Αποδοχών που εφαρμόζει η Εταιρεία είναι διαθέσιμη στον ιστότοπο της Εταιρείας (<https://www.cnlcapital.eu/>)

Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10, 11 και 12 του Ν. 4706/2020 η οποία αναλαμβάνει να εντοπίζει και να προτείνει προς το Διοικητικό Συμβούλιο πρόσωπα κατάλληλα για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους Διοικητικού Συμβουλίου της. Επιπροσθέτως, η Επιτροπή διασφαλίζει την ομαλή υλοποίηση και παρακολούθηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας σύμφωνα με τις ισχύουσες κανονιστικές διατάξεις και τις αποφάσεις των εταιρικών της οργάνων και διασφαλίζει ότι οι αποδοχές που λαμβάνουν τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνάδουν με τη στρατηγική της Εταιρείας και την ενισχύουν.

Μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών, όπως ορίζει ο Νόμος.

Σύμφωνα με τον Νόμο, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και το Δ.Σ. της Εταιρείας θα εξηγήσει στην επόμενη Έκθεση Αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο θα ληφθεί υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2025. Όλες οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και την νομοθεσία.

2. Πληροφορίες αναφορικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας επί της Έκθεσης Αποδοχών για το έτος 2023 της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 22ης Μαΐου 2024

Όπως αναφέρεται ανωτέρω σύμφωνα με το Άρθρο 112 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, η ψήφος των μετόχων όσον αφορά στην Έκθεση Αποδοχών είναι συμβουλευτική, το δε Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να εξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Κατά τα οριζόμενα ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έλαβε υπ' όψιν του το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας επί της Έκθεσης Αποδοχών για το οικονομικό έτος 2023 η οποία εγκρίθηκε με συμβουλευτική ψήφο κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση (ΤΓΣ) της 22ης Μαΐου 2024, ως ακολούθως: Η Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2023 ψηφίστηκε ομόφωνα (ποσοστό πλειοψηφίας 98,76% επί του εκπροσωπούμενου μετοχικού κεφαλαίου) από τους παριστάμενους στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 22ης Μαΐου 2024 μετόχους (επίτευξη απαρτίας 65,49% του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου).

Δεδομένου ότι η Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2023 εγκρίθηκε ομόφωνα από τους παριστάμενους στις ΤΓΣ της 22ης Μαΐου 2024 μετόχους, και λαμβάνοντας υπόψιν ότι η παρούσα Έκθεση Αποδοχών για το έτος 2024 έχει συνταχθεί με βάση την εγκεκριμένη από τη Γ.Σ. Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, το Δ.Σ. εκτιμά ότι η Έκθεση Αποδοχών για το οικονομικό έτος 2024 ανταποκρίνεται πλήρως στη βούληση των κ.κ. μετόχων της Εταιρείας.

3. Συνοπτική Παρουσίαση της Σύνθεσης & Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας

Πρώτιστη υποχρέωση και καθήκον των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι η διαρκής επιδίωξη της ενίσχυσης της μακροχρόνιας οικονομικής αξίας της Εταιρείας και η προάσπιση του γενικού εταιρικού συμφέροντος. Επιπλέον, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι επιφορτισμένο με τη διαχείριση, τη διοίκηση και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, καθώς και με τη λήψη αποφάσεων σχετικά με τη στρατηγική και τις πολιτικές που πρέπει να εφαρμόζονται, προκειμένου να διασφαλίζει την ομαλότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 2024 (01.01.2024 – 31.12.2024) παρατίθεται ακολούθως:

Από 01/01/2024 έως και 29/02/2024

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα
Παναγιώτης Λέκκας	Πρόεδρος Δ.Σ.– Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Αλέξανδρος Μπένος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικόλαος Χλωρός	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικολέττα Παναγιωτοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Ευθύμιος Τσοκάνης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Από 01/03/2024 έως και 22/05/2024

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα
Παναγιώτης Λέκκας	Πρόεδρος Δ.Σ.– Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Αλέξανδρος Μπένος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικόλαος Χλωρός	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικολέττα Παναγιωτοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Δημήτριος Ζουζούκης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Ο κ. Ευθύμιος Τσοκάνης, ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, παραιτήθηκε από τα καθήκοντά του στις 29/02/2024, δυνάμει της από 31/12/2023 επιστολής παραίτησής του.

Σε συνέχεια της παραίτησης του κ. Τσοκάνη, το Διοικητικό Συμβούλιο προέβη στην ομόφωνη και παμψηφεί εκλογή του νέου ανεξάρτητου μη εκτελεστικού μέλους, κ. Δημητρίου Ζουζούκη, κατόπιν πρότασης της Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων.

Κατόπιν της από 22/05/2024 Τακτικής Γενικής Συνελεύσεως, εγκρίθηκε η εκλογή του κ. Ζουζούκη και το Διοικητικό Συμβούλιο ανασυγκροτήθηκε σε σώμα, για το υπόλοιπο της θητείας του, ήτοι έως την 24/05/2028, όπως ορίζεται παρακάτω:

Από 23/05/2024 έως και 31/12/2024

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα
Νικόλαος Χλωρός	Πρόεδρος Δ.Σ.– Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Αλέξανδρος Μπένος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Παναγιώτης Λέκκας	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Νικολέττα Παναγιωτοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.
Δημήτριος Ζουζούκης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.

Για λόγους πληρότητας σημειώνεται ότι δυνάμει της από 17/03/2025 απόφασης του Δ.Σ, ο κ. Αλέξανδρος Μπένος παραιτήθηκε από τη θέση του Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου ενώ παρέμεινε ως ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και διατήρησε τη θέση του σε όλες τις επιτροπές που είναι μέλος. Τη θέση του Αντιπροέδρου ανέλαβε ο Διευθύνων Σύμβουλος της Εταιρείας κ. Παναγιώτης Λέκκας.

4. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024

Η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 22ης Μαΐου 2024 ενέκρινε την προκαταβολή αμοιβών στα μέλη Δ.Σ. για τη χρήση 2024 συνολικού ποσού των Ευρώ Εβδομήντα Χιλιάδων (€70.000,00) πλέον των νόμιμων επιβαρύνσεων, σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018 και την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας κατά το άρθρο 110 του Ν. 4548/2018.

Το σύνολο των αμοιβών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν κατά το έτος 2024 αναλύεται ως εξής:

Ονοματεπώνυμο	Θέση	Αποδοχές (ποσά σε Ευρώ) ¹	Λοιπές Παροχές (ποσά σε Ευρώ) ³	Σύνολο Αποδοχών (ποσά σε Ευρώ)	Εργοδοτικές εισφορές (ποσά σε Ευρώ)	Σύνολο (ποσά σε Ευρώ)
Νικόλαος Χλωρός	Πρόεδρος Δ.Σ. – Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	19.800,00	1.209,56	21.009,56	4.134,24	25.143,80
Παναγιώτης Λέκκας	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	19.800,00	908,46	20.708,46	4.134,24	24.842,70
Αλέξανδρος Μπένος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	7.400,00	-	7.400,00	1.545,12	8.945,12
Νικολέττα Παναγιωτοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	3.400,00	-	3.400,00	709,92	4.109,92
Δημήτριος Ζουζούκης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	15.000,00	-	15.000,00	3.132,00	18.132,00
Ευθύμιος Τσοκάνης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ. ²	-	-	-	-	-
ΣΥΝΟΛΟ		65.400,00	2.118,02	67.518,02	13.655,52	81.173,54

Επεξηγηματικές σημειώσεις:

- Μικτές αποδοχές.
- Ο κ. Τσοκάνης, μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ μέχρι 29/02/2024, δεν έλαβε αμοιβές για τη χρήση 2024 καθότι είχε παραιτηθεί από το δικαίωμα αυτό.
- Οι Λοιπές παροχές αφορούν ομαδικά ιατροφαρμακευτικά προγράμματα.

Οι αποδοχές που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για την χρήση 01/01/2024 – 31/12/2024 περιλαμβάνουν μόνο σταθερές αποδοχές. Οι σταθερές ετήσιες αμοιβές Μελών Δ.Σ. καταβλήθηκαν σε τακτική μηνιαία βάση, ήτοι ανεξάρτητα από κριτήρια επιδόσεων, και αποτελούν το πάγιο εισόδημα που έλαβαν οι δικαιούχοι.

5. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Για σκοπούς συγκριτικής επισκόπησης παρατίθενται κατωτέρω Πίνακας, όπου παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου:

Ονοματεπώνυμο	Θέση	Σύνολο Αποδοχών (ποσά σε Ευρώ) ¹		Ετήσια Μεταβολή (%)
		2024	2023	
Νικόλαος Χλωρός	Πρόεδρος Δ.Σ. – Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	25.143,80	22.483,68	11,83%
Παναγιώτης Λέκκας	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	24.842,70	22.483,68	10,49%
Αλέξανδρος Μπένος	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. - Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	8.945,12	7.978,08	12,12%
Νικολέττα Παναγιωτοπούλου	Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	4.109,92	3.626,40	13,33%
Δημήτριος Ζουζούκης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	18.132,00	-	-
ΣΥΝΟΛΟ		81.173,54	56.571,84	

Επεξηγηματικές σημειώσεις:

- Συμπεριλαμβανομένων των εργοδοτικών εισφορών.

6. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών του προσωπικού

Για σκοπούς συγκριτικής επισκόπησης παρατίθενται κατωτέρω Πίνακας, όπου παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή των αποδοχών (μικτών αποδοχών πλέον εργοδοτικών εισφορών) του προσωπικού:

Θέση	Σύνολο Αποδοχών (ποσά σε Ευρώ)				
	2024	2023	2022	2021	2020
Υπάλληλοι	39.629,73	19.114,35	23.197,67	18.436,41	15.350,10
Ετήσια Μεταβολή (%)	107,33%	-17,60%	25,83%	20,11%	-

7. Βασικοί δείκτες κόστους και απόδοσης Εταιρείας

Για σκοπούς συγκριτικής επισκόπησης παρατίθεται κατωτέρω Πίνακας όπου παρουσιάζεται η μεταβολή του ετήσιου κόστους προσωπικού και του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς επίσης και η αντίστοιχη μεταβολή των βασικών κονδυλίων απόδοσης της Εταιρείας κατά την περίοδο 2020-2024:

	2024	2023	2022	2021	2020	Δ (%) 2024- 2023	Δ (%) 2023- 2022	Δ (%) 2022- 2021	Δ (%) 2021- 2020
Σύνολο Αποδοχών (ποσά σε Ευρώ)									
Αμοιβές Μελών Δ.Σ	81.173,54	56.571,84	56.620,69	39.791,34	19.623,12	43,49%	-0,09%	42,29%	102,78%
Ετήσιες Αμοιβές Προσωπικού	39.629,73	19.114,35	23.197,67	18.436,41	15.350,10	107,33%	-17,60%	25,83%	20,11%
Μέσες Ετήσιες Αμοιβές Προσωπικού	35.489,31	19.114,35	23.197,67	18.436,41	15.350,10	85,67%	-17,60%	25,83%	20,11%
Απόδοση Εταιρείας (ποσά σε Ευρώ)									
Σύνολο εσόδων	1.925.159	1.688.755	1.043.738	878.298	1.065.639	14,00%	61,80%	18,84%	-17,58%
Κέρδη / (Ζημίες) Προ Φόρων	472.424	634.213	62.535	368.772	-110.081	-25,51%	914,17%	-83,04%	-435,00%

8. Επιπλέον πάσης φύσεως αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία που ανήκει στον ίδιο όμιλο.

Η Εταιρεία δεν ανήκει σε όμιλο.

9. Πληροφορίες σχετικά με τον αριθμό μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

10. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως από μέρους του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της εταιρείας.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

11. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

12. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων.

Όλες οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και τη νομοθεσία.

13. Έγκριση και Δημοσιότητα της Έκθεσης Αποδοχών

Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 3 του Ν.4548/18, η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική.

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.

Στην έκθεση αποδοχών δεν περιλαμβάνονται ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1) ή δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του διοικητικού συμβουλίου της Εταιρείας. Η Εταιρεία επεξεργάζεται δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του διοικητικού συμβουλίου που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών βάσει του άρθρου 112 προς το σκοπό της αύξησης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του διοικητικού συμβουλίου, με στόχο την ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των αποδοχών αυτών. Με την επιφύλαξη τυχόν μεγαλύτερης προθεσμίας που προβλέπεται από ειδική διάταξη, η Εταιρεία δεν δημοσιοποιεί δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών, μετά την πάροδο δέκα (10) ετών από τη δημοσίευση της παρούσας έκθεσης αποδοχών. Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 6 του προαναφερόμενου νόμου, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου διασφάλισαν ότι η έκθεση αποδοχών καταρτίστηκε και προβλέπεται να δημοσιευτεί, σύμφωνα με τις απαιτήσεις των διατάξεων του παρόντος άρθρου.