

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 113772252000
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2023 – 31.12.2023
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα έκθεση αποδοχών, για την εταιρική χρήση 2023 [εφεξής η «**Έκθεση Αποδοχών**»], έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 και περιέχει μία ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας «**ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» [εφεξής η «**Εταιρεία**»], για την εταιρική χρήση του έτους 2023, ήτοι από 01.01.2023 έως 31.12.2023, που έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, ως αυτή εγκρίθηκε την 6.7.2021 και αφορά στη συγκεκριμένη χρήση.

Α. Γενικές Αρχές Πολιτικής Αποδοχών

Όλες οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας συμμορφώνονται με την παραπάνω πολιτική αποδοχών της τελευταίας, καθώς και την κείμενη νομοθεσία.

Η Εταιρεία για τη χρήση του έτους 2023, χορήγησε μεταβλητές αποδοχές και στα δύο (2) εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, που κατέχουν τις θέσεις του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου. Στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου η Εταιρεία δεν χορήγησε κανενός είδους μεταβλητές αποδοχές, με αποτέλεσμα το σύνολο των αποδοχών τους να αποτελείται σε ποσοστό 100% από σταθερές αποδοχές. Ομοίως, αμοιβές με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης και άλλων επιδομάτων δε χορηγήθηκαν.

Μεταξύ των αμοιβών που χορηγούνται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται και λοιπές παροχές, όπως η παροχή εταιρικού οχήματος, κινητού τηλεφώνου, ασφαλιστικού προγράμματος υγείας, καθώς και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι σταθερές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου δεν παρέχουν κίνητρα για ανάληψη κινδύνων και είναι ανταγωνιστικές και ανάλογες των ικανοτήτων, δεξιοτήτων και εμπειριών που χρειάζεται η Εταιρεία. Αναφορικά με τις μεταβλητές αποδοχές, τα σημαντικότερα εκ των κριτηρίων διαμόρφωσης αυτών, είναι ποσοτικά και ποιοτικά και σχετίζονται ιδίως με την αξιολόγηση της απόδοσης και δράσης των προσώπων που λαμβάνουν

τις μεταβλητές αυτές αποδοχές καθώς και με την επίτευξη συγκεκριμένων επιμέρους στόχων, όπως ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, η κερδοφορία (κέρδη μετά φόρων) της Εταιρείας, η αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων της και το σύνολο εσόδων από τη δραστηριότητα της Εταιρείας.

B. Επιτροπή Αποδοχών

Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας είχε συστήσει Επιτροπή Αμοιβών και Παροχών με συμβουλευτικό ρόλο στον καθορισμό της πολιτικής παροχών του προσωπικού της Εταιρείας. Με την από 13/1/2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η επιτροπή αυτή μετατράπηκε σε Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων. Καθήκοντα της αποτελούν α) η διατύπωση προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με την πολιτική αποδοχών που υποβάλλεται προς έγκριση στη γενική συνέλευση, β) η διατύπωση προτάσεων προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της πολιτικής αποδοχών και σχετικά με τις αποδοχές των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας και ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου, γ) η εξέταση των πληροφοριών που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας έκθεσης αποδοχών, παρέχοντας τη γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν από την υποβολή της έκθεσης στη γενική συνέλευση, δ) ο εντοπισμός και πρόταση προς το Διοικητικό Συμβούλιο προσώπων κατάλληλων για την απόκτηση της ιδιότητας του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, βάσει διαδικασιών που θα προβλεφθούν στον κανονισμό λειτουργίας της εν λόγω Επιτροπής, καθώς και ε) η επιλογή των υποψηφίων, βάσει της πολιτικής καταλληλότητας που θα θεσπίσει η Εταιρεία.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων αποτελείται από δύο (2) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, και ένα (1) μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ως εξής:

- Αναστάσιος Κυριακίδης, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος
- Αναστάσιος Μούδιος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος
- Γεώργιος Κοτσαμπάσης, μη Εκτελεστικό μέλος

Η θητεία της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων ταυτίζεται με εκείνη του Διοικητικού Συμβουλίου, δεδομένου ότι είναι επιτροπή του, δηλαδή να είναι εξαιρετής. Το Διοικητικό Συμβούλιο επιβεβαίωσε την ανεξαρτησία των δύο εκ των τριών μελών και την πλήρωση των κριτηρίων καταλληλότητας όλων των μελών. Το Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδότησε την Επιτροπή Αποδοχών να ορίσει η ίδια κατά τη συγκρότησή της σε σώμα τον Πρόεδρό της, υπό την προϋπόθεση ότι ο τελευταίος θα είναι ανεξάρτητος.

Κατόπιν, η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων κατά τη συγκρότησή της σε σώμα στις 07/07/2021, όρισε ως Πρόεδρό της τον κ. Μούδιο Αναστάσιο, δηλ. η Επιτροπή διαμορφώθηκε ως εξής:

- Αναστάσιος Μούδιος, Πρόεδρος
- Αναστάσιο Κυριακίδη, μέλος
- Γεώργιο Κοτσαμπάση, μέλος

Κατά το 2023 έλαβαν χώρα τέσσερις (4) συνεδριάσεις της Επιτροπής Αμοιβών και Παροχών, με φυσική παρουσία των μελών.

Γ. Διάρθρωση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η διάρθρωση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά την εταιρική χρήση του έτους 2023, έχει ως εξής:

1. Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας δύνανται να αμείβονται τόσο με σταθερές όσο και με μεταβλητές αποδοχές, ενώ το ποσοστό κάθε κατηγορίας αποδοχών, για την κλειόμενη χρήση προκύπτει από τον παρακάτω πίνακα. Αυτές είθισται να είναι ανταγωνιστικές, έτσι ώστε να είναι εφικτή η προσέλκυση και διατήρηση των προσώπων, που έχουν τις κατάλληλες ικανότητες, δεξιότητες, εμπειρίες και συμπεριφορές, που χρειάζεται η Εταιρεία. Παράλληλα με την εκτίμηση της βαρύτητας της θέσης, συνυπολογίζεται το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, η προηγούμενη εμπειρία του δικαιούχου, προκειμένου να καθοριστεί το επίπεδο των σταθερών αποδοχών. Στόχος είναι το ύψος των αποδοχών να κυμαίνεται στον μέσο όρο της αγοράς συγκρίσιμου δείγματος, όπως αυτό προκύπτει από σχετικές έρευνες που παρακολουθεί η Εταιρεία.

Οι ετήσιες αποδοχές ενός (1) εκ των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου & Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας, κ. Παναγιώτη Τσινάβου, χορηγούνται σε αυτόν λόγω των υπηρεσιών του στην Εταιρεία, υπό την ιδιότητά του ως Μέλους και δη Προέδρου του Διοικητικού της Συμβουλίου και Διευθύνοντος Συμβούλου αυτής, όπου είναι υπεύθυνος για την εφαρμογή των στρατηγικών στόχων της Εταιρείας και την διαχείριση των υποθέσεων (day-to-day management) της, φροντίζει και εξασφαλίζει την ομαλή, εύρυθμη και αποτελεσματική λειτουργία της Εταιρείας, χαράσσει τις κατευθυντήριες γραμμές στη Γενική Διεύθυνση και τις Διευθύνσεις της Εταιρείας, όντας υπεύθυνος για την στρατηγική κατεύθυνση της Εταιρείας, την επιχειρηματική καθοδήγηση της Εταιρείας και τη διαχείριση της απόδοσής της, ενώ παράλληλα συμμετέχει και αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο και υλοποιεί τις

στρατηγικές επιλογές και τις σημαντικές αποφάσεις της Εταιρείας, όπως αυτές καθορίζονται με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης. Οι αμοιβές αυτές για τη χρήση του 2023 ανήλθαν στο ποσό των 390.000 ευρώ ετησίως. Επίσης, έλαβε και παροχές σε είδος οι οποίες αποτιμήθηκαν σε 6.303 ευρώ ετησίως και οι οποίες αφορούν παροχή εταιρικού οχήματος και κινητού τηλεφώνου.

Οι αποδοχές του έτερου εκτελεστικού μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου & Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου της Εταιρείας, κ. Γεωργίου Τσινάβου χορηγούνται σε αυτόν λόγω των υπηρεσιών του στην Εταιρεία, υπό την ιδιότητά του ως Διευθυντή Εφοδιαστικής Αλυσίδας, αλλά και ως Μέλους του Διοικητικού της Συμβουλίου και Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου αυτής. Οι αμοιβές αυτές για τη χρήση του 2023 ανήλθαν στο ποσό των 90.000 ευρώ ετησίως. Έλαβε επίσης, και λοιπές παροχές, οι οποίες αποτιμήθηκαν σε 1.800 ευρώ ετησίως και οι οποίες συνίστανται σε συμμετοχή σε συνταξιοδοτικό πρόγραμμα, ενώ επίσης έλαβε και παροχές σε είδος οι οποίες αποτιμήθηκαν σε 6.767 ευρώ ετησίως και οι οποίες αφορούν παροχή εταιρικού οχήματος και κινητού τηλεφώνου.

2. Μη εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Τα μη εκτελεστικά μέλη αμείβονται μόνο με σταθερές αποδοχές. Η αμοιβή τους αυτή αντικατοπτρίζει τον χρόνο απασχόλησής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις επιτροπές αυτού, καθώς και το σφαιρικότερο εύρος των καθηκόντων τους εντός της Εταιρείας. Δεν περιλαμβάνει bonus, δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών ή άλλου είδους τυχόν αποζημιώσεις που συναρτώνται με την απόδοση της Εταιρείας.

Έτσι, ως προς τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις επιτροπές αυτού και το χρόνο που αυτά αφιερώνουν στις συνεδριάσεις, καθώς και στην εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται σε σχέση με τη διεξαγωγή των εν λόγω συνεδριάσεων, λαμβάνουν σταθερή ετήσια αμοιβή.

Οι ετήσιες μεικτές αμοιβές τους στη χρήση 2023, για τη συμμετοχή τους αφενός στο Διοικητικό Συμβούλιο και αφετέρου στην Επιτροπή Αμοιβών και Αποδοχών και την Επιτροπή Ελέγχου, για όσους προφανώς συμμετέχουν σε αυτές, ανήλθαν σε 31.429 ευρώ.

Ειδικότερα, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που συνολικώς έλαβαν τις παραπάνω αμοιβές είναι οι κ.κ.: Καρτσάνη Γεωργία (μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου), Κυριακίδης Αναστάσιος (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού

Συμβουλίου), Μούδιος Αναστάσιος (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου).

Σημειώνεται ότι ο κ. Κοτσαμπάσης Γεώργιος, Αντιπρόεδρος, μη εκτελεστικό μέλος, έχει συνταξιοδοτηθεί και συμμετέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις επιτροπές αυτού αμισθί.

3. Λοιπές παροχές

Πέραν των ανωτέρω, στο εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Τσινάβο Γεώργιο, η Εταιρεία παρείχε κατά τη διάρκεια της χρήσης του 2023 συνταξιοδοτικό πρόγραμμα, το οποίο αποτιμάται σε 1.800 ευρώ.

4. Παροχές σε είδος

Επιπλέον, στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, η Εταιρεία παρείχε εταιρικά οχήματα και κινητά τηλέφωνα, τα οποία αποτιμώνται σε 13.070 ευρώ ετησίως και για τα δύο εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, κ.κ. Παναγιώτη Τσινάβο και Γεώργιο Τσινάβο.

Δ. Σύνολο Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στη χρήση του έτους 2023

Ο παρακάτω πίνακας περιλαμβάνει το σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2023, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες:

Μέλος	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές	%	Μεταβλητές αποδοχές	%	Λοιπές Παροχές	%	Σύνολο αποδοχών σε χρήμα	Παροχές σε είδος	Σύνολο
Τσινάβος Παναγιώτης	Πρόεδρος & Δ/νων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος			390.000 €	100%			390.000 €	6.303 €	396.303 €
Τσινάβος Γεώργιος	Αναπληρωτής Δ/νων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος			90.000 €	98%	1.800 €	2%	91.800 €	6.767 €	98.567 €
Κοτσαμπάσης Γεώργιος	Αντιπρόεδρος, μη Εκτελεστικό Μέλος							0 €		0 €
Μούδιος Αναστάσιος	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	12.088 €	100%					12.088 €		12.088 €
Καρτσάνη Γεωργία	Μη Εκτελεστικό Μέλος	9.670 €	100%					9.670 €		9.670 €
Κυριακίδης Αναστάσιος	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	9.670 €	100%					9.670 €		9.670 €
Σύνολο Αμοιβών ΔΣ		31.429 €	6%	480.000 €	94%	1.800 €	0%	513.229 €	13.070 €	526.299 €

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα είναι μεικτές. Οι καθαρές αμοιβές διαμορφώνονται με βάση τις ασφαλιστικές και φορολογικές κρατήσεις και εισφορές που επιβαρύνουν τον κάθε δικαιούχο αυτών.

Ο παρακάτω πίνακας περιλαμβάνει συγκριτικά στοιχεία για τη μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων της Εταιρείας.

Στοιχεία εταιρικής απόδοσης (€χιλ.)	Μεταβ. 5ετίας	2023	Ετήσια μεταβ.	2022	Ετήσια μεταβ.	2021	Ετήσια μεταβ.	2020	Ετήσια μεταβ.	2019
Αμοιβές μελών ΔΣ	-1%	513.229	2%	505.594	-10%	560.691	2%	550.638	6%	519.925
Μέσες αποδοχές εργαζόμενων	18%	30.983	16%	26.641	1%	26.324	2%	25.739	-2%	26.297

Στοιχεία εταιρικής απόδοσης (€χιλ.)	Μεταβ. 5ετίας	2023	Ετήσια μεταβ.	2022	Ετήσια μεταβ.	2021	Ετήσια μεταβ.	2020	Ετήσια μεταβ.	2019
Κύκλος εργασιών	92%	216.330	26%	171.883	28%	134.600	7%	125.983	12%	112.903
EBITDA	114%	45.124	409%	8.863	-58%	20.963	-6%	22.255	5%	21.120
Κέρδη προ φόρων	129%	40.301	951%	3.833	-77%	16.530	-10%	18.392	5%	17.570
Κέρδη μετά φόρων	115%	32.269	916%	3.175	-76%	13.210	-17%	15.840	5%	15.015

Ε. Αποδοχές από εταιρία που ανήκει στον ίδιο όμιλο

Η Εταιρία δεν ανήκει σε κάποιον όμιλο.

ΣΤ. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.

Ζ. Πληροφορίες για τη χρήση δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Σύμφωνα με την από 6.7.2021 Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, στις περιπτώσεις που διαπιστωθεί ότι από δόλο ή άλλη εξίσου σοβαρή αιτία, παραπλανήθηκε η Εταιρία από υποκείμενο στην Πολιτική Αποδοχών πρόσωπο και του χορήγησε μεταβλητές αποδοχές, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να λάβει όλα τα νόμιμα μέσα για την ακύρωση ή επιστροφή οποιασδήποτε βραχυπρόθεσμης ή μακροπρόθεσμης μεταβλητής αμοιβής, που καταβλήθηκε.

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

Η Εταιρία συμμορφώνεται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών, όπως έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση της 6.7.2021, και αφορά στην συγκεκριμένη χρήση.

Σέρρες, 10 Ιουνίου 2024

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ