

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Της «Κυλινδρόμυλοι Κ. Σαραντόπουλος Α.Ε.»

Αριθ. Γ.Ε.ΜΗ. 044313107000

Της διαχειριστικής περιόδου 01.01.2021 – 31.12.2021

Προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων

(άρθρο 112 Ν.4548/2018)

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας με την επωνυμία “ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.”, υποβάλλει την παρούσα Έκθεση Αποδοχών προς συζήτηση στην επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας.

Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για το τελευταίο οικονομικό έτος (2021) και όλες τις κατ’ ελάχιστον πληροφορίες αναφορικά με τις αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που απαιτεί ο Νόμος.

Η Εταιρεία έχει προβεί στην σύσταση τριμελούς Επιτροπής Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, που αποτελείται από μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα μέλη. Τα μέλη της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων ορίστηκαν με την από 16/07/2021 απόφαση του ΔΣ και η σύνθεσή της πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 10 παρ.3 του Ν.4706/2020. Η ως άνω Επιτροπή συγκροτήθηκε σε σώμα κατά την από 16/07/2021 συνεδρίασή της και έχει την ακόλουθη σύνθεση :

1. Χρήστο Σιψή του Θωμά, Πρόεδρος
2. Πελαγία Χατζησάββα του Ανδρέα, Μέλος
3. Στέφανο Ιωάννου του Σωτηρίου, Μέλος,

με θητεία αντίστοιχη της θητείας του Δ.Σ. η οποία έχει οριστεί τετραετής με την από 18.7.2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων και ανάλογη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου, αρχόμενη από την 18.7.2019 και προτεινόμενη μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας του, και πάντως όχι πέραν της πενταετίας.

Η παρούσα έκθεση αποδοχών για την οικονομική χρήση 01.01.2021 – 31.12.2021 συντάχθηκε από το ΔΣ σε σχέδιο και υποβλήθηκε στην Επιτροπή Αποδοχών προς γνωμοδότηση. Κατόπιν σχετικής συνεδρίασης της Επιτροπής κατά την οποία το σχέδιο έκθεσης υποβλήθηκε σε λεπτομερή εξέταση, αυτό επεστράφη στο ΔΣ με θετική γνωμοδότηση και λαμβανομένης αυτής υπ’ όψιν από το ΔΣ, οριστικοποιήθηκε και υποβλήθηκε στον ορκωτό ελεγκτή της εταιρείας προκειμένου να ελεγχθεί αν και κατά πόσον έχουν παρασχεθεί οι πληροφορίες του άρθρου 112, ν.4548/2018. Αφού εγκρίθηκε και από τον ορκωτό ελεγκτή της εταιρείας, η παρούσα έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση, ως χωριστό θέμα της ημερήσιας διάταξης, στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018. Στην συνέχεια και μετά την έγκρισή της από την ΓΣ, η έκθεση αποδοχών θα καταστεί διαθέσιμη στο κοινό σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 για περίοδο δέκα ετών. Σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ. 3, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας θα εξηγήσει στην επόμενη Έκθεση τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους 2021.

Σύνολο Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου «ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.» για το έτος 2021 (άρθρο 112 παρ. 2 α’ του Ν. 4548/2018 ως ισχύει).

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Ετήσιες Μικτές Αποδοχές Δ.Σ. (Σταθερές)	%	Ετήσιες Μικτές Αποδοχές Δ.Σ. (Μεταβλητές)	%	Συμμετοχή στα Κέρδη Χρήσεως	%	Παροχές	%	Σύνολο Ετήσιων Μικτών Αποδοχών και Παροχών
Κωνσταντίνος Θ. Σαραντόπουλος	Πρόεδρος Δ.Σ. Εκτελεστικό Μέλος	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Αναστασία Θ. Σαραντοπούλου	Αντιπρόεδρος Δ.Σ. Μη Εκτελεστικό Μέλος	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Θεόδωρος Κ. Σαραντόπουλος	Μη Εκτελεστικό Μέλος	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Στυλιανός Π. Χούτας	Μη Εκτελεστικό Μέλος	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Χρήστος Θ. Σιπής	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	12.000,00	100 %	0,00	0 %	0,00	0 %	0,00	0 %	12.000,00
Γεώργιος Ι. Μπέζης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Λουκάς Σ. Μουσμιάτης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Στέφανος Σ. Ιωάννου	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Πελαγία Α. Χατζησάββα	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος Δ.Σ.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Για την χρήση 2021, οι κύριοι Στυλιανός Χούτας και Γεώργιος Μπέζης ήταν μέλη του ΔΣ για την περίοδο από 01/01/2021 έως την 16/07/2021 και αντικαταστάθηκαν την 16/07/2021 από την κυρία Πελαγία Χατζησάββα και τον κύριο Στέφανο Ιωάννου οι οποίοι είναι μέλη του ΔΣ από την 16/07/2021 έως την 31/12/2021.

Το μέλος του ΔΣ κ. Λουκάς Μουσμιάτης δεν πληροί τα κριτήρια ανεξαρτησίας του άρθρου 9 παρ 2γ του Ν. 4706/2020 από την 17/07/2021 και έπειτα. Συνεπώς από την 17/07/2021 ο κ. Μουσμιάτης έχει την ιδιότητα του μη εκτελεστικού μέλους του ΔΣ.

**Συγκριτικός Πίνακας Ετησίων Συνολικών Αμοιβών Μελών Διοικητικού Συμβουλίου της
«ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ
Α.Ε.» και Μέσων Ετησίων Μικτών αμοιβών Εργαζομένων (εκτός μελών ΔΣ) για τα έτη 2015 – 2021
(άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018 ως ισχύει)**

Έτος	Σύνολο Ετήσιων Μικτών Αποδοχών και Παροχών	Ετήσια Διαφορά (EUR)	Ετήσια Διαφορά (%)	Μέσος Όρος Σύνολο Ετήσιων Μικτών Αποδοχών Εργαζομένων (εκτός μελών ΔΣ)	Ετήσια Διαφορά (EUR)	Ετήσια Διαφορά (%)	Ετήσια Απόδοση Εταιρείας (EBITDA)	Ετήσια Διαφορά (%)
2021	12.000,00	0,00	0,00	25.231,26	-1.662,30	-6,18%	-751.276,83	-368,44%
2020	12.000,00	0,00	0,00%	26.795,05	328,91	1,23%	279.866,62	-81,79
2019	12.000,00	-3.174,74	-20,92%	26.466,19	209,27	0,80%	1.536.447,71	54,09%
2018	15.174,74	674,54	4,65%	26.256,87	-927,20	-3,41%	997.118,48	2,34%
2017	14.500,20	-7.412,15	-33,83%	27.184,07	137,88	0,51%	974.292,57	-0,05%
2016	21.912,15	3.212,15	17,18%	27.046,19	1.301,98	5,06%	974.803,12	179,02%
2015	18.700,00			25.744,21			349.366,55	

Σημειώνεται ότι:

Άρθρο 112 παρ. 2γ του Ν.4548/2018

- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν λαμβάνουν αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν.4308/2014.

Άρθρο 112 παρ. 2δ του Ν.4548/2018

- Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές.

Άρθρο 112 παρ.2ε του Ν.4548/2018

- Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές.

Άρθρο 112 παρ. 2στ του Ν.4548/2018

- Δεν χορηγήθηκαν μεταβλητές αποδοχές.

Άρθρο 112 παρ. 3 του Ν.4548/2018

- Κατά την κατάρτιση της παρούσας έκθεσης αποδοχών ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας των μετόχων της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 8.7.2021 για την έκθεση αποδοχών της χρήσης 2020. Κατά την εν λόγω συνεδρίαση υπήρξε ομόφωνη και παμψηφεί έγκριση της υποβληθείσας έκθεσης αποδοχών χρήσης 2020.

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο
της ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.

Διενεργήσαμε την εργασία που περιγράφεται κατωτέρω στην ενότητα εύρος εκτελεσθείσας εργασίας, βάσει της από 5 Μαΐου 2022 μεταξύ μας σύμβασης, και σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, προκειμένου να διαπιστώσουμε αν και κατά πόσον έχουν παρασχεθεί στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2021, για την εταιρεία ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε. (Εταιρεία) οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Κανονιστικό πλαίσιο

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, οι εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά υποχρεούνται να καταρτίζουν σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών όπως προβλέπεται από το άρθρο 110 του ίδιου νόμου. Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Μετά από συζήτηση στη Τακτική Γενική Συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 για περίοδο δέκα (10) ετών. Στην ίδια παράγραφο αναφέρεται επίσης ότι οι ελεγκτές της Εταιρείας θα πρέπει να ελέγξουν, αν και κατά πόσον η Έκθεση Αποδοχών παρέχει τις πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν.4548/2018.

Ευθύνη της Διοίκησης της Εταιρείας

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη της ορθής κατάρτισης της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018. Στο πλαίσιο αυτό η Διοίκηση της Εταιρείας υποχρεούται να καταρτίζει σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών όπως αυτές ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών της Εταιρείας που προβλέπεται από το άρθρο 110 του Ν.4548/2018.

Περαιτέρω, η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη διαμόρφωση όλων των απαραίτητων εσωτερικών δικλίδων που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις των άρθρων 110, 111 και 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ευθύνη του ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εκτελεσθείσα εργασία μας, για το αν και κατά πόσον παρατίθενται στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2021 της Εταιρείας οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018

Η εργασία μας καλύπτει περιοριστικά τα αντικείμενα που περιγράφονται στην ενότητα «Εύρος εκτελεσθείσας εργασίας» κατωτέρω.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000, «Αναθέσεις Διασφάλισης εκτός από Ελέγχους και Επισκοπήσεις Ιστορικών Χρηματοοικονομικών Πληροφοριών».

Εύρος εκτελεσθείσας εργασίας

Η εργασία μας διενεργήθηκε με σκοπό να διαπιστώσουμε ότι η Έκθεση Αποδοχών περιέχει κατ' ελάχιστον τις ακόλουθες πληροφορίες όσον αφορά τις αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας:

(α) το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους αμοιβές τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών της παραγράφου 2 του άρθρου 109 και επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών,

(β) την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους,

(γ) τυχόν αποδοχές πάσης φύσεως από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014,

(δ) τον αριθμό μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης, καθώς και οποιαδήποτε μεταβολή,

(ε) τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως από μέρους του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας,

(στ) πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών,

(ζ) πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών κατ' εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 110, με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της πολιτικής αποδοχών, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση.

Συμπέρασμα

Με βάση, τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε που θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2021 για την εταιρεία ΚΥΛΙΝΔΡΟΜΥΛΟΙ Κ. ΣΑΡΑΝΤΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε. δεν περιλαμβάνει τις πληροφορίες που απαιτούνται από το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Περιορισμός χρήσης

Η Έκθεσή μας συντάχθηκε αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο της παρούσας και απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αθήνα, 2 Ιουνίου 2022
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Κωνσταντίνος Σταμέλος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 26841
Για την RSM Greece AE (Α.Μ. 104)
Ανεξάρτητο μέλος της RSM
Πατρόκλου 1 & Παραδείσου, 151 25 Μαρούσι