

**ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ «ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.» (ΑΡΙΘΜΟΣ Γ.Ε.ΜΗ. 21048426000)
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2019
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

Γενικά

Η παρούσα «Έκθεση Αποδοχών» έχει καταρτισθεί σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018 και την Οδηγία 2007/36/ΕΚ και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας «ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε.» (εφεξής: Εταιρεία), για το οικονομικό έτος 2019, οι εν λόγω αποδοχές έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, που εγκρίθηκε την 28/06/2019, ισχύει για 4 χρόνια από την έγκρισή της και το περιεχόμενό της είναι διαθέσιμο [εδώ](#). Καθώς κατά τη χρήση 2019 δεν υπήρξε αλλαγή των κριτηρίων με τις οποίες καταρτίστηκε η Πολιτική Αποδοχών, δεν απαιτείται εκ νέου έγκρισή της από την παρούσα ΓΣ των Μετόχων.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ποσά σε χιλιάδες €)

Οικονομικά στοιχεία χρήσεων	2015	2016	Μεταβολή 2016-2015	2017	Μεταβολή 2017-2016	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
Πωλήσεις	23.837,21	25.195,44	5,70%	25.837,65	2,55%	25.931,62	0,36%	21.059,34	-18,79%
EBITDA	3.420,78	4.260,95	24,56%	4.307,73	1,10%	4.292,26	-0,36%	3.808,05	-11,28%
Κέρδη μετά από φόρους	-41,98	1.215,81		1.130,73	-7,00%	1.429,22	26,40%	1.868,68	30,75%

Ο ΟΜΙΛΟΣ (ποσά σε χιλιάδες €)

Οικονομικά στοιχεία χρήσεων	2015	2016	Μεταβολή 2016-2015	2017	Μεταβολή 2017-2016	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
Πωλήσεις	41.550,16	42.418,29	2,09%	45.787,63	7,94%	46.124,45	0,74%	42.643,59	-7,55%
EBITDA	10.826,11	10.868,93	0,40%	11.857,46	9,10%	12.010,88	1,29%	12.024,77	0,12%
Κέρδη μετά από φόρους	-2.547,50	1.053,70		2.010,73	90,83%	2.855,39	42,01%	5.794,33	102,93%

Οι πωλήσεις του Ομίλου το 2019 παρουσίασαν μείωση κατά 7,55%. Η υποχώρηση αυτή αποδίδεται στον τομέα των πλαστικών και οφείλεται στις άσχημες καιρικές συνθήκες και καταστροφές που σημειώθηκαν κατά το πρώτο εξάμηνο του 2019 σε όλη την Ευρώπη, γεγονός που καθυστέρησε σημαντικά τις αγροτικές καλλιέργειες και, σε πολλές περιπτώσεις, τις ακύρωσε. Επομένως η πτώση αυτή κρίνεται απρόβλεπτη, συγκυριακή και μη επαναλαμβανόμενη.

Τα κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων (EBITDA) δεν εμφάνισαν αξιόλογη μεταβολή, ενώ η μείωση της φορολογίας (θετικός αναβαλλόμενος φόρος) καθώς και η μείωση του συντελεστή φόρου εισοδήματος από 29% σε 24%, επέφεραν σημαντική αύξηση στα ενοποιημένα κέρδη μετά από φόρους, τα οποία μεγεθύνθηκαν κατά 102,93%.

Οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και τη σχετική ισχύουσα νομοθεσία. Το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου συνίσταται σε σταθερές αποδοχές. Συγκεκριμένα:

- Αποδοχές μη εκτελεστικών μελών του ΔΣ:

Για τα μη εκτελεστικά μέλη (ανεξάρτητα και μη), τα οποία ασχολούνται με την εν γένει προαγωγή των εταιρικών ζητημάτων και δεν ασχολούνται με την καθημερινή διαχείριση, οι συνολικές αποδοχές είναι ανάλογες προς το χρόνο απασχόλησής τους στην Εταιρία, την επαγγελματική εμπειρία που διαθέτουν και την τυχόν συμμετοχή τους στην Επιτροπή Ελέγχου.

Τα μη εκτελεστικά μέλη, σε συμφωνία με τις διεθνείς βέλτιστες πρακτικές, αμείβονται μόνο με σταθερές αποδοχές.

- Αποδοχές εκτελεστικών μελών του ΔΣ:

Για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία ασχολούνται με την καθημερινή διοίκηση της Εταιρίας, οι αμοιβές είναι πλήρως ευθυγραμμισμένες με την επιχειρησιακή ανάπτυξη και αποτελεσματικότητα του Ομίλου. Το ύψος της αμοιβής των εκτελεστικών μελών καθορίζεται βάσει κριτηρίων που στοχεύουν στην εναρμόνιση των επιδιώξεων των αμειβόμενων μελών με το μακροπρόθεσμο συμφέρον της Εταιρίας.

Πιο συγκεκριμένα, οι αποδοχές αντανακλούν το επίπεδο μόρφωσης και κατάρτισης, την επαγγελματική εμπειρία στα δύο βασικά αντικείμενα δραστηριότητας του Ομίλου, το επίπεδο ανάληψης ευθύνης και τις λειτουργικές απαιτήσεις. Επιπλέον, είναι ανάλογες με τις ατομικές επιδόσεις των μελών, την αποτελεσματικότητα και αποδοτικότητα του συντελεσμένου έργου τους, βάσει της επιχειρηματικής στρατηγικής της Εταιρίας, καθώς και το μακροπρόθεσμο στρατηγικό σχεδιασμό για την ανάπτυξη αλλά και τη βιωσιμότητά της.

Δοθέντος ότι διαχρονικά οι μεταβολές στα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ της Εταιρίας είναι εξαιρετικά περιορισμένες, καθώς η ομάδα Διοίκησης, βάσει των λειτουργικών αποτελεσμάτων διαχρονικά, έχει επιτύχει πλήρως τους μακροπρόθεσμους αναπτυξιακούς στόχους και τους στόχους απόδοσης, έχει κριθεί ότι δεν απαιτείται να εισαχθεί πολιτική μεταβλητών αποδοχών. Με βάση τα ανωτέρω, τα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ της Εταιρίας αμείβονται βάση σταθερών αμοιβών. Το συγκεκριμένο μοντέλο αποδοχών επαναξιολογείται σε ετήσια βάση.

Οι ανωτέρω αμοιβές υπόκεινται στις νόμιμες κρατήσεις για ασφάλιση και φορολογία.

1. Αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το οικονομικό έτος 2019

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω «Πίνακας 1», που περιλαμβάνει αναλυτικά τις ετήσιες αποδοχές οποιασδήποτε φύσης, που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το οικονομικό έτος 2019. Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που δηλώνονται στον «Πίνακα 1» είναι μεικτές, ενώ οι καθαρές αποδοχές προσδιορίζονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που βαρύνουν κάθε δικαιούχο.

2. Συγκριτική επισκόπηση – Ετήσια μεταβολή αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω «Πίνακας 2», που παρουσιάζει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου (δείκτες και μεγέθη), που αφορούν

την απόδοση και τη χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας, καθώς και το μέσο όρο των μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, για τα οικονομικά έτη 2015 έως και 2019.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρείας που περιλαμβάνονται στον «Πίνακα 2», έχουν αντληθεί από τα οικονομικά στοιχεία των δημοσιευμένων Ετήσιων Οικονομικών Εκθέσεων των αντίστοιχων ως άνω οικονομικών ετών.

3. Επιπλέον αποδοχές από εταιρεία που ανήκει στον Όμιλο

Προς διευκόλυνση παρατίθεται κατωτέρω «Πίνακας 3», που περιλαμβάνει αναλυτικά τις ετήσιες αποδοχές οποιασδήποτε φύσεως, που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το οικονομικό έτος 2019 από την κατά 100% θυγατρική εταιρία Hellas Holiday Hotels A.E.. Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που δηλώνονται στον «Πίνακα 3» είναι μεικτές.

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

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

6. Πληροφορίες για τη χρήση δυνατότητας ανάκλησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν έγινε χρήση της εν λόγω δυνατότητας γιατί δεν υφίστανται μεταβλητές αποδοχές.

7. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Η Εταιρεία συμμορφώνεται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών όπως έχει εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση της 28/06/2019.

Ακολουθεί αναλυτική καταγραφή των πάσης φύσεως σταθερών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβούλου της Εταιρείας για τις χρήσεις 2018 και 2019.

Πίνακας 1

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές 2019 ⁽¹⁾		Λοιπές παροχές 2019 ⁽²⁾		Συνολικές αποδοχές 2019 (σε €)
		Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	
Αστέριος Δάιος	Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	90.000,00	95,23%	4.509,01	4,77%	94.509,01
Δημήτριος Δάιος	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ., Εκτελεστικό Μέλος	125.010,00	98,56%	1.822,36	1,44%	126.832,36

Χρήστος Πετρίδης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	5.360,00	100,00%	0,00	0,00%	5.360,00
Στέργιος Γεωργαλής	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	8.560,00	100,00%	0,00	0,00%	8.560,00
Κωνσταντίνος Γραφιαδέλλης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	5.360,00	100,00%	0,00	0,00%	5.360,00

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές 2018 ⁽¹⁾		Λοιπές παροχές 2018 ⁽²⁾		Συνολικές αποδοχές 2018 (σε €)
		Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	
Αστέριος Δάιος	Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	180.000,00	97,56%	4.509,01	2,44%	184.509,01
Δημήτριος Δάιος	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ., Εκτελεστικό Μέλος	250.000,00	99,28%	1.822,36	0,72%	251.822,36
Χρήστος Πετρίδης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	5.360,00	100,00%	0,00	0,00%	5.360,00
Στέργιος Γεωργαλής	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	8.560,00	100,00%	0,00	0,00%	8.560,00
Κωνσταντίνος Γραφιαδέλλης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	5.360,00	100,00%	0,00	0,00%	5.360,00

⁽¹⁾ 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.

Οι σταθερές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλονται σε τραπεζικό λογαριασμό των δικαιούχων.

⁽²⁾ Οι «Λοιπές παροχές» περιλαμβάνουν παροχή εταιρικού αυτοκινήτου (ήτοι εισόδημα κατά το άρθρο 13 του ν. 4172/2013) και δεν νοούνται ως μεταβλητές αποδοχές.

Για τον προσδιορισμό του ύψους των αποδοχών που διατέθηκαν στα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ, λήφθηκε υπόψη η βαρύτητά τους στο σχεδιασμό και την πλήρωση των στρατηγικών στόχων και στις δύο βασικές δραστηριότητες του Ομίλου, δοθέντος ότι η Εταιρία δεν απασχολεί Γενικό Διευθυντή. Παράλληλα, ελήφθησαν υπόψη η επαγγελματική εμπειρία και η επιστημονική τους κατάρτιση και το εύρος της ευθύνης τους. Τέλος, συνεκτιμήθηκε το εύρος των δραστηριοτήτων του Ομίλου, η συνεχής ανάπτυξη των εργασιών του τα τελευταία έτη, ιδίως στον τουριστικό κλάδο και συνεπώς το ύψος του προϋπολογισμού και επενδύσεων του Ομίλου. Επισημαίνεται ότι, τα Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ δεν έλαβαν αμοιβή για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις αυτού.

Οι σταθερές αποδοχές που καταβλήθηκαν από την Εταιρία σημείωσαν σημαντική μείωση το 2019 έναντι της προηγούμενης χρήσης, λόγω του γεγονότος ότι το κατά τη χρήση 2019 καταβλήθηκαν πρόσθετες στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. από τη θυγατρική εταιρία Hellas Holiday Hotels A.E..

Πίνακας 2 Ετήσιες μεταβολές (σε χιλιάδες ευρώ)

Μεικτές Αποδοχές	2015	2016	Μεταβολή 2016-2015	2017	Μεταβολή 2017-2016	2018	Μεταβολή 2018-2017	2019	Μεταβολή 2019-2018
Σύνολο ετήσιων μεικτών αμοιβών μελών Δ.Σ. (*)	170,87	244,89	43,32%	257,63	5,20%	449,28	74,39%	240,62	-46,44%
Ετήσιες μικτές αποδοχές προσωπικού	1.666,72	1.737,64	4,26%	1.746,19	0,49%	1.851,94	6,06%	1.835,41	-0,89%
Αριθμός προσωπικού την 31/12	106	105	-0,94%	106	0,95%	105	-0,94%	109	3,81%
Μέσες ετήσιες μεικτές αμοιβές προσωπικού	15,72	16,55	5,25%	16,47	-0,46%	17,64	7,07%	16,84	-4,53%

Πίνακας 3

Όνοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές ⁽¹⁾		Λοιπές παροχές ⁽²⁾		Συνολικές αποδοχές (σε €)
		Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	Ποσό (σε €)	Ποσοστό επί τοις %	
Αστέριος Δάιος	Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος	90.000,00	100,00%	0,00	0,00%	90.000,00
Δημήτριος Δάιος	Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος	125.010,00	100,00%	0,00	0,00%	125.010,00

⁽¹⁾ 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. Οι σταθερές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλονται σε τραπεζικό λογαριασμό των δικαιούχων.

8. Γνωστοποιήσεις – Δημοσιότητα

Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 112 του ν. 4548/2018, η παρούσα «Έκθεση Αποδοχών» υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης και η σχετική ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική. Επίσης, η εν λόγω έκθεση θα βρίσκεται διαθέσιμη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας, χωρίς χρέωση, για περίοδο τουλάχιστον δέκα (10) ετών μετά τη Γενική Συνέλευση, ή και για μεγαλύτερο χρονικό διάστημα, υπό την προϋπόθεση ότι αυτή δεν περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του Δ.Σ. και υπό την επιφύλαξη των διατάξεων του γενικού πλαισίου για την προστασία Δεδομένων της Ευρωπαϊκής Ένωσης.