



FRS ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ανεξάρτητο Μέλος της **BKR** INTERNATIONAL

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΕΠΙ ΤΗΣ ΠΛΗΡΟΤΗΤΑΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΠΟΥ ΠΕΡΙΕΧΕΙ Η ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 112 ΤΟΥ Ν. 4548/2018.

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο

της Εταιρείας «ΑΦΟΙ Ι ΚΑΙ Β ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. – MINERVA ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ»

Υποκείμενο Θέμα

Με βάση την από 17/07/2024 μεταξύ μας σύμβαση, αναλάβαμε την ανάθεση περιορισμένης διασφάλισης με σκοπό να διαπιστώσουμε αν και κατά πόσον η συνημμένη Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της εταιρείας «ΑΦΟΙ Ι ΚΑΙ Β ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. – MINERVA ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ» (Εταιρεία) παρέχει για το οικονομικό έτος 2024 τις πληροφορίες (εφεξής το « το Υποκείμενο Θέμα») που απαιτούνται από τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, οι οποίες ορίζονται εν προκειμένω ως Εφαρμοστέα Κριτήρια.

Εφαρμοστέα Κριτήρια

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 αυτή προβλέπεται από το άρθρο 110 του ίδιου νόμου. Η έκθεση αποδοχών του τελευταίου οικονομικού έτους υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Μετά τη γενική συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, για περίοδο τουλάχιστον δέκα (10) ετών.

Ευθύνη της Διοίκησης της Εταιρείας

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την ορθή κατάρτιση και δημοσίευση της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, καθώς και για τη διαμόρφωση όλων των απαραίτητων εσωτερικών δικλίδων που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις των άρθρων 109 έως 113 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκδοση της παρούσας Έκθεσης αναφορικά με το αν και κατά πόσον παρέχονται στη συνημμένη Έκθεση Αποδοχών οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, με βάση τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως περιγράφεται παρακάτω στην ενότητα «Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας».

Η εργασία μας διενεργήθηκε κατ' εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθέσεων Διασφάλισης 3000 (Αναθεωρημένο), «Έργα Διασφάλισης Πέραν Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης» (εφεξής «ΔΠΑΔ 3000»), και τους όρους ανάθεσης, που περιγράφονται στην από 17/07/2024 μεταξύ μας σύμβαση.

Το ΔΠΑΔ 3000 απαιτεί να σχεδιάζουμε και να διενεργούμε την εργασία μας έτσι ώστε να αποκτήσουμε περιορισμένη διασφάλιση για την αξιολόγηση του Υποκείμενου Θέματος, σύμφωνα με τα Εφαρμοστέα Κριτήρια. Στο πλαίσιο των διενεργούμενων διαδικασιών εκτιμούμε τον κίνδυνο ουσιώδους σφάλματος των πληροφοριών που σχετίζονται με το Υποκείμενο Θέμα.

Θεωρούμε ότι τα στοιχεία που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα και υποστηρίζουν το συμπέρασμα που εκφράζεται στην παρούσα έκθεση διασφάλισης.

Επαγγελματική δεοντολογία και διαχείριση ποιότητας.

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια της παρούσας ανάθεσης και έχουμε συμμορφωθεί με τις απαιτήσεις του Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ), τις απαιτήσεις δεοντολογίας και ανεξαρτησίας του Ν. 4449/2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.

Η ελεγκτική μας εταιρεία εφαρμόζει το Διεθνές Πρότυπο για τη Διαχείριση Ποιότητας (ISQM) 1 «Διαχείριση Ποιότητας για εταιρείες που διενεργούν ελέγχους ή επισκοπήσεις οικονομικών καταστάσεων ή λοιπές αναθέσεις διασφάλισης ή συναφών υπηρεσιών» και κατά συνέπεια διατηρεί ένα ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης ποιότητας που περιλαμβάνει τεκμηριωμένες πολιτικές και διαδικασίες σχετικά με τη συμμόρφωση με απαιτήσεις δεοντολογίας, επαγγελματικά πρότυπα και ισχύουσες νομικές και κανονιστικές απαιτήσεις.

Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας

Η εργασία μας μας καλύπτει αποκλειστικά τις κατωτέρω διαδικασίες περιορισμένης διασφάλισης και 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, του γενικού διευθυντή της.

(α) το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους αμοιβές τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών της παραγράφου 2 του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018 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, στο γενικό διευθυντή, όπως 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 των μελών του διοικητικού συμβουλίου, του γενικού διευθυντή 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.

Στο πλαίσιο μιας ανάθεσης περιορισμένης διασφάλισης, οι διενεργούμενες διαδικασίες διαφέρουν ως προς τη φύση και το χρονοδιάγραμμά τους και είναι μικρότερης έκτασης από ό,τι σε μια ανάθεση εύλογης διασφάλισης. Κατά συνέπεια, το επίπεδο διασφάλισης που λαμβάνεται από μια τέτοια ανάθεση είναι σημαντικά χαμηλότερο από το επίπεδο διασφάλισης που θα είχε αποκτηθεί εάν είχε πραγματοποιηθεί μια ανάθεση εύλογης διασφάλισης.

Οι διαδικασίες μας σχεδιάστηκαν για να αποκτήσουμε ένα περιορισμένο επίπεδο διασφάλισης, στο οποίο βασιστήκαμε για να εξάγουμε το συμπέρασμά μας, και δεν παρέχουν όλα τα αποδεικτικά στοιχεία που θα απαιτούνταν για να παράσχουμε ένα εύλογο επίπεδο διασφάλισης.

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 2024 για την Εταιρεία «ΑΦΟΙ Ι ΚΑΙ Β ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. – MINERVA ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ» 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 οποιονδήποτε άλλο σκοπό.

Αθήνα, 19 Ιουνίου 2025

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



**FRS ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Ανεξάρτητο μέλος της BKR INTERNATIONAL
Α.Μ. ΣΟΕΛ 160**

Αστέριος Ι. Κουφός

Α.Μ. ΕΛΤΕ 1424

FRS ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Λ. Πατησίων 81, 104 34 Αθήνα, Ελλάδα

Α.Μ. ΕΛΤΕ 29



FRS ΠΡΟΤΥΠΟΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Ανεξάρτητο Μέλος της **BKR** INTERNATIONAL

Παράτημα Α



ΑΦΟΙΙ & Β ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. “MINERVA”

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

**του Διοικητικού Συμβουλίου για την οικονομική χρήση
από 1^η Ιανουαρίου 2024 έως 31^η Δεκεμβρίου 2024
σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν.4548/2018**

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή	3
2. Σύνοψη και λειτουργία του ΔΣ.....	3
3. Πλαίσιο διάρθρωσης αμοιβών των μελών του ΔΣ.....	5
4. Σύνολο αποδοχών των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2024 (01.01.2024- 31.12.2024)	6
5. Ετήσια μεταβολή αποδοχών των μελών του ΔΣ	7
6. Πάσης φύσης αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο.....	8
7. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ	8
8. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.....	8
9. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών	8
10. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών	9
11. Επεξηγήσεις αναφορικά με το τρόπο που ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας της προηγούμενης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης επί της εκθέσεως αποδοχών τους έτους 2023.....	9
Παράρτημα	10

1. Εισαγωγή

Η παρούσα έκθεση αποδοχών έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «το ΔΣ») της Εταιρείας «ΑΦΟΙ Ι ΚΑΙ Β ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. – MINERVA - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΠΛΕΚΤΙΚΗΣ» (εφεξής «η Εταιρεία») για τη χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024), οι οποίες έχουν καταβληθεί στο πλαίσιο της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, η οποία εγκρίθηκε με την απόφαση της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων με ημερομηνία 30.06.2022.

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 η παρούσα έκθεση αποδοχών για το οικονομικό έτος 2024 (01.01.2024-31.12.2024) υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουλίου 2025, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική και το ΔΣ της Εταιρείας θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο θα ληφθεί υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουλίου 2025.

Η παρούσα έκθεση αποδοχών μετά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουλίου 2025 θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών.

Οι αποδοχές που καταβλήθηκαν στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας για την χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024) περιλαμβάνουν μόνο σταθερό μέρος και βρίσκονται σε πλήρη συμμόρφωση με τα οριζόμενα από την κείμενη νομοθεσία και την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

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

Σχετικά με τα οικονομικά πεπραγμένα της Εταιρείας για τη χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024) κάθε ενδιαφερόμενος μπορεί να ανατρέξει στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση 2024, η οποία έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας στην ηλεκτρονική διεύθυνση www.minerva.gr.

2. Σύνθεση και λειτουργία του ΔΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας απαρτίζεται από εννέα (9) συνολικά μέλη, εκ των οποίων τα τέσσερα (4) είναι εκτελεστικά, τα πέντε (5) είναι μη εκτελεστικά, εκ των οποίων τα τρία (3) είναι ανεξάρτητα. Επιπλέον, υφίστανται και ένα (1) αναπληρωματικό μέλος. Με τη συγκεκριμένη σύνθεση έχει διασφαλισθεί στη διάρκεια όλων των τελευταίων ετών η αποτελεσματική και παραγωγική λειτουργία του ΔΣ.

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

Τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας εκλέχθηκαν με σχετική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας της 16.07.2024 και συγκροτήθηκαν σε σώμα στις 16.07.2024. Η θητεία του σημερινού ΔΣ είναι μονοετής (1ετής) και λήγει την 14.07.2025.

Το ισχύον ΔΣ της Εταιρείας έχει την ακόλουθη σύνθεση:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Έναρξη θητείας	Λήξη θητείας
Λαδένης Παύλος	Πρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Φιλίππου Ιωάννης	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Ασλανίδης Θεόφιλος	Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Σιούγγαρης Ιωάννης	Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Λαδένη Αναστασία χήρα	Μη Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Κουρουβέης Δημήτριος	Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Δαγδαλένης Παναγιώτης	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Αποστολίδης Χρήστος	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025
Κοντού Γεωργία	Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	16.07.2024	14.07.2025

Και αναπληρωματικό μέλος ο Φιλίππου Αλέξανδρος.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024, σημειώθηκε μεταβολή στη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Συγκεκριμένα, με την από 20.06.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εγκρίθηκε η παραίτηση της κας Ελένης Λαδένη από τη θέση του μη Εκτελεστικού Μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, και την αντικατάστασή της, από τον πρώτο αναπληρωματικό σύμβουλο, κ. Ιωάννη Φιλίππου του Μιχαήλ.

Η προηγούμενη σύνθεση του ΔΣ είχε ως κάτωθι:

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Έναρξη θητείας	Λήξη θητείας
Λαδένη Αναστασία	Πρόεδρος και Διευθύνουσα Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024
Λαδένη Ελένη	Μη Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

Λαδένης Παύλος	Α Αντιπρόεδρος	15.07.2021	16.07.2024
Ασλανίδης Θεόφιλος	Β Αντιπρόεδρος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024
Σιούγγαρης Ιωάννης	Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος	15.07.2021	16.07.2024
Κουρουβέης Δημήτριος	Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024
Δαγδαλένης Παναγιώτης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024
Αποστολίδης Χρήστος	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024
Κοντού Γεωργία	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	15.07.2021	16.07.2024

Και αναπληρωματικά μέλη οι Φιλίππου Ιωάννης και Φιλίππου Αλέξανδρος.

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024 το ΔΣ της Εταιρείας συνεδρίασε είκοσι τέσσερις (24) φορές και στις συνεδριάσεις παρέστη αριθμός μελών είτε αυτοπροσώπως είτε δια αντιπροσώπου συγκροτώντας νόμιμη απαρτία για τη λήψη αποφάσεων.

3. Πλαίσιο διάρθρωσης αμοιβών των μελών του ΔΣ

Η Πολιτική εφαρμόζεται στις αμοιβές όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Εταιρεία προβαίνει στην καταβολή σε όλα τα μέλη του Δ.Σ. σταθερών αποδοχών για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. Συγκεκριμένα, για κάθε Σύμβουλο προβλέπεται η καταβολή α) πάγιας αποζημίωσης που συνδέεται με την ιδιότητά-του ως μέλους του Δ.Σ., και β) αποζημίωσης για τη συμμετοχή στις συνεδριάσεις του Δ.Σ, και, όπου ισχύει, για τη συμμετοχή ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. στις συνεδριάσεις των Επιτροπών αυτού.

Οι παραπάνω αμοιβές δύναται να καταβάλλονται μηνιαίως ή εξαμηνιαίως.

Τα ανώτατα όρια των παραπάνω αμοιβών προεγκρίνονται από την Γ.Σ. και, μετά την καταβολή τους, εγκρίνονται στο σύνολο τους από την Γ.Σ.

Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. τα οποία απασχολούνται στην Εταιρεία με σχέση εξαρτημένης εργασίας (επί οκταώρου καθημερινής βάσης) αμείβονται με μηνιαία αντιμισθία στο πλαίσιο τής απασχόλησής τους ως μισθωτών.

Στον Γενικό Διευθυντή και τον Οικονομικό Διευθυντή προβλέπεται η καταβολή ενός επιπλέον μηνιαίου μισθού ετησίως.

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

Για τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. προβλέπεται και η παροχή χρήσης αυτοκινήτου και κινητού τηλεφώνου για την διευκόλυνση εκτέλεσης των καθηκόντων τους.

Επίσης και για τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. προβλέπεται όπως μέρος του μισθούς τους να δίνεται με την μορφή παροχής αυτοκινήτου.

Προβλέπεται ακόμα προς όλα τα μέλη του Δ.Σ. ασφαλιστική κάλυψη ευθύνης.

Οδοιπορικά έξοδα για την άσκηση των καθηκόντων τους εκτός έδρας της Εταιρείας προβλέπονται για τα μέλη του Δ.Σ., όπως και για όλους τους εργαζόμενους της Εταιρείας.

Απολαβές υπό τη μορφή συμμετοχής στα κέρδη της Εταιρείας μπορούν να δοθούν μόνο κατόπιν έγκρισης της Γενικής Συνέλευσης.

Δεν προβλέπονται προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρείας σε μέλη του Δ.Σ.

Με την προϋπόθεση ότι επιτυγχάνονται συγκεκριμένοι εταιρικοί στόχοι κερδοφορίας, το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν εισηγήσεως της Επιτροπής Αποδοχών, μπορεί να προτείνει την καταβολή μεταβλητών αποδοχών στα εκτελεστικά μέλη αυτού, που απασχολούνται με σχέση εξαρτημένης εργασίας, ως ανταμοιβή για την επίτευξη υψηλότερων επιδόσεων. Οι αναφερόμενοι στόχοι μπορεί να καθορίζονται και να αναθεωρούνται κάθε χρόνο σε συνάρτηση με τον ετήσιο προϋπολογισμό και το επιχειρηματικό πλάνο της Εταιρείας. Οι παραπάνω αποδοχές δεν μπορούν να υπερβαίνουν το 25% των συνολικών ετήσιων αμοιβών του μέλους και θα πρέπει να εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση.

Δεν ορίζεται ανώτατο όριο παροχών για τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ.

Αύξηση επί του μισθού που δίνεται σε μέλος του Δ.Σ. θεωρείται έγκυρη εφόσον καλύπτεται από τα όρια που έχει προεγκρίνει η Γ.Σ.

Πέραν των ανωτέρω αναφορικά με τη χρήση 2024 δεν υφίσταντο λοιπά προγράμματα αμοιβών σταθερής ή μεταβλητής φύσης προς τα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας.

Η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας έχει τετραετή διάρκεια ισχύος εκτός και αν τροποποιηθεί με σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων για οποιονδήποτε λόγο για τον οποίο απαιτείται η τροποποίηση ή αναθεώρησή της.

4. Σύνολο αποδοχών των μελών του ΔΣ για τη χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024)

Οι αμοιβές μελών του ΔΣ που καταβλήθηκαν εντός της χρήσης 2024 (01.01.2024-31.12.2024) περιλάμβαναν μόνο σταθερές αμοιβές καθώς δεν καταβλήθηκαν

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

μεταβλητές αμοιβές στα μέλη του ΔΣ. Επιπλέον, οι συνολικές αμοιβές μελών του ΔΣ που καταβλήθηκαν εντός της προαναφερόμενης χρήσης περιλάμβαναν συγκεκριμένες πρόσθετες παροχές.

Το σύνολο των σταθερών αμοιβών σε μέλη του ΔΣ εντός της χρήσης 2024 (01.01.2024-31.12.2024) καταβλήθηκε σε μηνιαία ή εξαμηνιαία βάση, ανεξάρτητα από την επίτευξη οποιουδήποτε τεθέντος στόχου. Οι σταθερές αμοιβές που απορρέουν από σχετική σύμβαση εργασίας ή σύμβαση εντολής παρέχονται βάσει των ειδικότερων όρων και συμφωνηθέντων που περιλαμβάνονται στις οικείες συμβάσεις. Οι σταθερές αποζημιώσεις που συνδέονται με τη συμμετοχή σε συνεδριάσεις του ΔΣ είναι συνάρτηση του χρόνου απασχόλησης και του βαθμού θέσης ευθύνης εκάστου μέλους του ΔΣ.

Οι μεταβλητές αμοιβές αφορούν σε ετήσιες αμοιβές προς τα εκτελεστικά μέλη του ΔΣ που διαμορφώνονται με βάση την απόδοσή τους καθώς και τους ατομικούς ή/και εταιρικούς στόχους που τίθενται βάσει βραχυπρόθεσμου προγράμματος παροχής κινήτρων ενώ αποτελούν συνάρτηση της μακροχρόνιας παραμονής τους στην Εταιρεία καθώς και των οικονομικών αποτελεσμάτων αυτής. Οι συγκεκριμένες αποδοχές επιβραβεύουν την επίτευξη των βραχυπρόθεσμων στόχων σε προσωπικό επίπεδο καθώς και σε εταιρικό στρατηγικό και χρηματοοικονομικό επίπεδο. Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024 δεν καταβλήθηκε σε οποιοδήποτε μέλος του ΔΣ οποιαδήποτε μεταβλητή αμοιβή κυρίως λόγω της επί μακρόν οικονομικής και συναλλακτικής δυσχέρειας που επικρατεί στην αγορά που δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Στο συνημμένο Παράρτημα παρουσιάζονται αναλυτικά οι πάσης φύσης αμοιβές που καταβλήθηκαν εντός της χρήσης 2024 (01.01.2024-31.12.2024) σε μέλη του ΔΣ της Εταιρείας, με διάκριση κατά κύρια επιμέρους κατηγορία αμοιβής.

5. Ετήσια μεταβολή αποδοχών των μελών του ΔΣ

Στον ακόλουθο πίνακα παρουσιάζεται ανάλυση της ετήσιας μεταβολής των αμοιβών των μελών του ΔΣ και του προσωπικού της Εταιρείας καθώς και ανάλυση της ετήσιας μεταβολής βασικών

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

χρηματοοικονομικών παραμέτρων της Εταιρείας βάσει των οικείων δημοσιευμένων ετήσιων οικονομικών καταστάσεων. Πιο συγκεκριμένα:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΞΕΛΙΞΗ ΑΜΟΙΒΩΝ

Ποσά σε χιλ. €

Περιγραφή	2024	2023	2022	2021	2020	Μεταβολή 2024-2023	Μεταβολή 2023-2022	Μεταβολή 2022-2021	Μεταβολή 2021-2020
Α. Στοιχεία ΔΣ									
Συνολικές Αμοιβές μελών ΔΣ	295	213	212	202	259	38%	1%	5%	-22%
Αριθμός μελών ΔΣ	9	9	9	9	8	0%	0%	0%	13%
Β. Στοιχεία Προσωπικού									
Συνολικές Αμοιβές Προσωπικού	4.553	4.214	4.037	3.559	2.968	8%	4%	13%	20%
Αριθμός προσωπικού την 31.12	269	254	252	251	237	6%	1%	0%	6%
Μέσες Ετήσιες Αμοιβές Προσωπικού	16,93	16,59	16,02	14,18	12,52	2%	4%	13%	13%
Γ. Οικονομικά Στοιχεία Εταιρείας									
Πωλήσεις	18.185	17.631	16.681	17.135	11.568	3%	6%	-3%	48%
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	131	316	380	849	-617	-59%	-17%	-55%	-238%
Κέρδη/(Ζημιές) μετά φόρων	81	220	297	592	-452	-63%	-26%	-50%	-231%
ΕΒΙΤΔΑ	2.622	2.636	2.562	2.794	1.573	-1%	3%	-8%	78%

Σημειώσεις:

- Στις Αμοιβές περιλαμβάνονται: οι ετήσιες μισθικές αποδοχές
- Σε σχέση με τις αμοιβές της χρήσεως 2023, περιλαμβάνεται η αμοιβή του Φιλίππου Ιωάννη.

6. Πάσης φύσης αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο

Κατά τη διάρκεια της χρήσης 2024 (01.01.2024-31.12.2024) δεν υπήρξαν αμοιβές που λήφθηκαν από μέλη του ΔΣ της Εταιρείας προερχόμενες από θυγατρικές του Ομίλου.

7. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ

Κατά τη διάρκεια της χρήσης από 1.1.2024 - 31.12.2024 δε χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

8. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

9. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

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

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

11. Επεξηγήσεις αναφορικά με το τρόπο που ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας της προηγούμενης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης επί της εκθέσεως αποδοχών τους έτους 2023.

Δεν υπήρξαν παρατηρήσεις της προηγούμενης Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας επί της έκθεσης αποδοχών του έτους 2023 έτσι ώστε να ληφθούν υπ' όψη κατά τη σύνταξη της παρούσας έκθεσης.

Θεσσαλονίκη 19.06.2025

Το Διοικητικό Συμβούλιο

ΑΦΟΙ Ι. & Β. ΛΑΔΕΝΗΣ Α.Ε. MINERVA
Έκθεση Αποδοχών του Δ.Σ.
για τη χρήση από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου 2024

Παράρτημα

Ποσά σε χιλ. €			Σταθερές αμοιβές από Εταιρεία					Πρόσθετες παροχές	Ως % των συνολικών αποδοχών	Μεταβλητές αμοιβές μελών ΔΣ	Ως % των συνολικών αποδοχών	Αποδοχές παρ. 2, άρθρο 109	Σύνολο Ετήσιων Αποδοχών	Σύνολο Ετήσιων Καθαρών Αποδοχών
Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Έναρξη Θητείας	Βάσει Σύμβασης Εργασίας ή Σύμβασης Εντολής	Σταθερές ετήσιες αμοιβές μελών ΔΣ	Αμοιβές συνεδριάσεων μελών ΔΣ	Σύνολο (Α)	Ως % των συνολικών αποδοχών							
Λαδένης Παύλος	Εκτελεστικό Μέλος & Α' Αντιπρόεδρος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Πρόεδρος - Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	87	2	0	89	30%	4	22%	0	0%	0	94	51
Λαδένη Ελένη	Μη Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 16.07.2024	15.07.2021	0	0	0	0	0%	0	1%	0	0%	0	0	0
Φυλίππου Ιωάννης	Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	16.07.2024	58	1	0	60	20%	4	23%	0	0%	0	64	37
Ασιανίδης Θεόφιλος	Β' Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Αντιπρόεδρος - Μη Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	0	2	0	2	1%	4	22%	0	0%	0	6	1
Σιούγγαρης Ιωάννης	Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος - Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	88	2	0	90	31%	1	3%	0	0%	0	91	51
Λαδένη Αναστασία	Πρόεδρος & Διευθ. Σύμβουλ από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Μη Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	0	0	0	0	0%	0	2%	0	0%	0	0	0
Κουρουβέλης Δημήτριος	Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	37	2	0	40	14%	5	27%	0	0%	0	45	27
Δαγδαλένης Παναγιώτης	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	0	5	0	5	2%	0	0%	0	0%	0	5	5
Αποστολίδης Χρήστος	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	0	5	0	5	2%	0	0%	0	0%	0	5	5
Κοντού Γεωργία	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 15.07.2021 έως 15.07.2024 και Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος από 16.07.2024 έως 14.07.2025	15.07.2021	0	3	0	3	1%	0	0%	0	0%	0	3	3
ΣΥΝΟΛΟ			271	24	0	295	100%	19	100%	0,00	0%	0,00	314	179

Σημειώσεις:

-Στις Σταθερές Αμοιβές περιλαμβάνονται: οι ετήσιες μικτές τακτικές αποδοχές

-Στις Πρόσθετες Παροχές περιλαμβάνονται: Οι βασικές παροχές αφορούν μισθώσεις οχημάτων, δαπάνες κινητής τηλεφωνίας κ.λπ.

-Στο Σύνολο των Ετήσιων Μικτών Αποδοχών περιλαμβάνεται: το καθαρό πληρωτέο ποσό της χρήσης 2024.