

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι.
ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 2024

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ 2024 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Η Παρούσα Έκθεση Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου (η «Έκθεση») περιγράφει τις αποδοχές των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (το «Δ.Σ.») της εταιρείας Quality&Reliability ΑΕ, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις.

Εισαγωγή

Η Έκθεση περιγράφει τον τρόπο με τον οποίο εφαρμόστηκε η προαναφερθείσα πολιτική, σε εναρμόνιση με την ελληνική νομοθεσία (Νόμος 4548/18).
Η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων (η «Επιτροπή») διασφαλίζει ότι οι αποδοχές που λαμβάνουν τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου συνάδουν με τη στρατηγική της Quality&Reliability ΑΕ και την ενισχύουν.

1. Απόδοση εταιρείας κατά τα τελευταία πέντε (5) έτη

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1.1- 31.12.2020	1.1- 31.12.2021	1.1- 31.12.2022	1.1- 31.12.2023	1.1-31.12.2024	Μεταβολή 2021-2020	Μεταβολή 2022-2021	Μεταβολή 2022-2023	Μεταβολή 2023-2024
Κύκλος εργασιών	2.459.194,12	2.463.433,47	4.742.064,18	9.663.553,43	15.060.367,33	0,00%	92,50%	103,78%	55,84%
Κέρδη / (ζημίες) προ φόρων χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	133.908,66	236.539,22	1.149.380,69	1.705.862,40	2.540.956,32	75%	385,92%	48,42%	48,95%
Κέρδη προ φόρων	-460.074,60	-440.280,25	352.710,41	524.442,86	1.020.090,93	-4 %	180,11%	48,69%	94,51%
Καθαρά κέρδη χρήσεως μετά από φόρους (Α)	-511.769,09	-511.635,66	256.117,94	671.736,93	567.535,51	-0,03%	150,06%	162,28%	-15,51%
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	-309,84	-345,34	1.531,86	-2.379,17	-227.517,78	-11%	543,58%	-255,31%	-9.462,90%
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα (Α)+(Β)	-512.078,93	-511.981,00	257.649,80	669.357,76	340.017,73	-0,19%	150,32%	159,79%	-49,20%

2. Πολιτική Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στόχος της Πολιτικής Αμοιβών είναι να συμβαδίζει με τις πρακτικές της αγοράς , αλλά και να εξυπηρετεί το στρατηγικό όραμα της Εταιρείας, τους μετόχους και τον ευρύτερο κύκλο των ενδιαφερομένων μερών.

Ειδικότερα η Πολιτική Αποδοχών:

- Μεριμνά για την παροχή ελκυστικού πακέτου αποδοχών , προσαρμοσμένων στις συνθήκες της αγοράς
- Συμβάλει στη διασφάλιση της κεφαλαιακής επάρκειας και της ταμειακής ρευστότητας της εταιρείας
- Προάγει την επιχειρηματική στρατηγική, τους στόχους , τις αξίες και τα συμφέροντα της εταιρείας
- Ενισχύει την εσωτερική διαφάνεια και
- Ευθυγραμμίζει τους στόχους της Εταιρείας με τους στόχους των ενδιαφερόμενων μερών

2.1 Αποδοχές εκτελεστικών μελών

Στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας καταβάλλονται σταθερές αποδοχές και μεταβλητές αποδοχές.

2.1.1 Έννοια σταθερών αποδοχών

Για τους σκοπούς της παρούσας Πολιτικής Αποδοχών σταθερές θεωρούνται οι αποδοχές , όταν οι προϋποθέσεις για τη χορήγησή τους και το αντίστοιχο ποσό αυτών:

- το ύψος τους δεν μεταβάλλεται εντός συγκεκριμένου χρονικού διαστήματος εκτός και αν συντρέχουν έκτακτες οικονομικές συνθήκες

- βασίζονται σε προκαθορισμένα κριτήρια
- δεν εξαρτώνται από επιδόσεις
- είναι μη προαιρετικού χαρακτήρα και αντικατοπτρίζουν το επίπεδο επαγγελματικής εμπειρίας και αρχαιότητας του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου
- είναι μόνιμου χαρακτήρα, δηλαδή διατηρούνται για χρονική περίοδο που συνδέεται τον συγκεκριμένο ρόλο και τις ευθύνες διαχείρισης και σε κάθε περίπτωση δεν μπορούν να μεταβληθούν σε λιγότερο από ένα έτος

2.1.2 Είδη σταθερών αποδοχών

Μεταξύ των σταθερών αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται:

- (α) οι αμοιβές που καταβάλλονται στα ως άνω μέλη λόγω σύμβασης εξαρτημένης εργασίας (ορισμένου ή αορίστου σύμβασης έμμισθης εντολής)
- (β) Οι παροχές σε είδος (ενδεικτικώς χρήση εταιρικού οχήματος/κινητού τηλεφώνου/φορητού ηλεκτρονικού υπολογιστή/εταιρικής πιστωτικής ή χρεωστικής κάρτας/κάρτας καυσίμων, παροχή ιδιωτικής ασφάλισης υγείας ή/και ζωής).

2.1.3. Οι σταθερές αποδοχές αποτελούν το εξασφαλισμένο εισόδημα που λαμβάνει το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και είναι ανταγωνιστικές σε σχέση με εκείνες σε συγκρίσιμες επιχειρήσεις (πχ επιχειρήσεις που ασκούν συναφή δραστηριότητα και των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά), αλλά και κατάλληλα διαμορφωμένες, λαμβάνοντας υπόψη την ευρύτερη οικονομική συγκυρία, τα οικονομικά μεγέθη της Εταιρείας, καθώς και τις μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες των υπολοίπων εργαζομένων αυτής, ώστε να είναι εφικτή η προσέλκυση και διατήρηση συμβούλων που έχουν τις κατάλληλες ικανότητες, δεξιότητες, γνώσεις, εμπειρίες και συμπεριφορές που χρειάζεται η Εταιρεία.

Παράλληλα με την εκτίμηση της βαρύτητας της θέσης εκάστοτε συμβούλου, για τον καθορισμό του επιπέδου των σταθερών αποδοχών συνυπολογίζεται η θεωρητική κατάρτιση και το εν γένει ακαδημαϊκό υπόβαθρο, η τεχνογνωσία, το μέγεθος της ευθύνης αλλά και η προηγούμενη εμπειρία αυτού, ενώ υψηλότερες αποδοχές προβλέπονται για εξειδικευμένους ρόλους που έχουν βαρύνουσα σημασία για την λειτουργία και ανάπτυξη της Εταιρείας και την προώθηση των εταιρικών σκοπών και συμφερόντων.

2.1.4 Η Εταιρεία επί του παρόντος δεν έχει θεσπίσει και ως εκ τούτου δεν τυγχάνουν εφαρμογής στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου:

- (α) προγράμματα συνταξιοδοτικών παροχών, πλην της καλύψεως των προβλεπόμενων από το νόμο εισφορών κοινωνικής ασφάλισης
- (β) προγράμματα πρόωρης συνταξιοδότησης ή συμπληρωματικής σύνταξης
- (γ) προγράμματα διάθεσης μετοχών με τη μορφή δικαιωμάτων προαίρεσης (option) απόκτησης Μετοχών

(δ) λοιπά προγράμματα παροχής κινήτρων

2.1.5 . Αποδοχές Εκτελεστικών Μελών ΔΣ το έτος 2024

Οι αποδοχές των Εκτελεστικών Μελών ΔΣ προσδιορίστηκαν από το ΔΣ σε συνέχεια σχετικής εισήγησης της Επιτροπής.

Ονοματεπώνυμο και ρόλος	Σταθερές αποδοχές	Μεταβλητές αποδοχές	Αμοιβή από τα κέρδη της εταιρείας	Άλλες παροχές (1)	Από επιτροπές	Συνολικές αποδοχές
Παναγιώτης Πασχαλάκης-Διευθύνων Σύμβουλος	150.000,00 (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
Εμμανουήλ Ξιώνης-Αντιπρόεδρος (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αγγελική Λαγού - Εκτελεστικό Μέλος (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- (1) Η αξία για κάθε παροχή και προνόμιο που δίδεται λόγω θέσεως και αρμοδιοτήτων, όπως μη επιχειρηματικά ή εκτός καθηκόντων ταξίδια, δαπάνες αυτοκινήτου, πιστωτικές κάρτες και άλλες παροχές σε είδος ή προνόμια λόγω θέσεως. Σε αυτά δεν περιλαμβάνεται κανένα είδος αποζημίωσης που δίδεται στο Μέλος επειδή εκπλήρωσε τα καθήκοντά του (π.χ., δαπάνες ταξιδιού ή διαμονής), ούτε εταιρικά περιουσιακά στοιχεία, ούτε αγαθά τα οποία παρέχονται τακτικά στα Μέλη για να εκπληρώσουν τα καθήκοντά τους (π.χ. κινητό τηλέφωνο, tablet, laptop
- (2) Αφορά το εργοδοτικό κόστος. (Μικτές αποδοχές χωρίς εργοδοτικές εισφορές 293.004,00 €). Οι μεταβλητές αποδοχές καταβλήθηκαν στα πλαίσια της πολιτικής αποδοχών της εταιρείας και αφού υπήρξε πρόταση της Επιτροπής Αποδοχών και απόφαση του ΔΣ και της ΓΣ να καταβληθούν, εφόσον τα οικονομικά αποτελέσματα της εταιρείας και οι οικονομικές συνθήκες το επιτρέπει
- (3) Παρατιήθηκε 19/07/2024
- (4) Παρατιήθηκε 19/07/2024

2.1.6. Αποδοχές Μη Εκτελεστικών Μελών έτους 2024

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου όπου υπάρχουν εγκρίνονται με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι σταθερές για κάθε έτος (ή και μεταβλητές κατόπιν απόφασης ΓΣ), καταβάλλονται αποκλειστικά με τραπεζικά μέσα και υπόκεινται στις προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις.

Για την καταβολή αμοιβών σε μη εκτελεστικά μέλη λαμβάνεται υπόψιν η πολυπλοκότητα-ευρύτητα του έργου τους, ο βαθμός της εμπειρίας και των ειδικών γνώσεων που διαθέτουν ο χρόνος απασχόλησης τους στα δρώμενα της Εταιρίας, η τυχόν συμμετοχή τους σε Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου και σε κάθε περίπτωση στην Επιτροπή Ελέγχου του ν. 4449/2017, ο αριθμός των συνεδριάσεων στις οποίες συμμετέχουν κλπ.

Τα μη εκτελεστικά μέλη δεν συμμετέχουν σε καθεστώς συντάξεων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν τους χορηγούνται πρόσθετες αμοιβές (bonus), δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών, ή αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση.

Αποδοχές των μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από 1/1/2024-31/12/2024

Ονοματεπώνυμο και ρόλος	Σταθερές αποδοχές	Μεταβλητές αποδοχές	Αμοιβή από τα κέρδη της εταιρείας	Άλλες παροχές	Από επιτροπές	Συνολικές αποδοχές
Δημήτριος Γεωργόπουλος (Πρόεδρος Δ.Σ.) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Αθανασία Παπασπύρου – Μέλος (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Απόστολος Τουρκαντάνης-Μέλος	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Θεόδωρος Γεώργας-Μέλος (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Χριστίνα Ζαχαριάδη (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Χαράλαμπος Ταμπουράκης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Σοφία Σωτηράκου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ειρήνη Νικολοπούλου	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Paras Barot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.Παραιτήθηκε την 12/03/2024
2.Παραιτήθηκε την 12/03/2024
3.Παραιτήθηκε την 19/07/2024
4.Παραιτήθηκε την 05/08/2024

Ο ακόλουθος πίνακας παρουσιάζει στοιχεία σχετικά με τις αποδοχές των Μελών ΔΣ, κατά τα τελευταία πέντε οικονομικά έτη, περιλαμβανομένου του έτους αναφοράς. Σημειωτέον ότι η Εταιρεία εισήγαγε για πρώτη φορά την πολιτική αποδοχών για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου στις 9 Σεπτεμβρίου 2019.

2.1.7 Συγκριτικός πίνακας Αποδοχών και απόδοσης της Εταιρείας κατά τα πέντε (5) τελευταία οικονομικά έτη

Αποδοχές Εκτελεστικού Μέλους	2020	2021	2022	2023	2024	Μεταβολή 2021-2020	Μεταβολή 2022-2021	Μεταβολή 2023-2022	Μεταβολή 2024-2023
Παναγιώτης Πασχαλάκης - Διευθύνων Σύμβουλος	30.282	30.282	216.290	167.857	150.000	0%	614,25%	-22,39%	-10,64%
Νικόλαος Πασχαλάκης (1)	30.282	30.282	0	0	0	0%	-100%	0%	0%
Εμμανουήλ Ξιώνης- Αντιπρόεδρος (2)	30.282	30.282	156.290	157.861	0	0%	416,10%	1%	-100%
Θεόδωρος Καραγιάννης (3)	30.282	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Αγγελική Λαγού (4)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
ΣΥΝΟΛΟ	121.128	90.846	372.581	325.718	150.000				
Αποδοχές Μη Εκτελεστικού Μέλους									
Νικόλαος Χαριτάκης- Μέλος του ΔΣ- Πρόεδρος (5)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Δημήτριος Γεωργόπουλος -Μέλος του ΔΣ-Πρόεδρος (6)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Ιωάννα Ιακωβάκη- Μέλος (7)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%

Θεόδωρος Γεώργας-Μέλος (8)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Ευάγγελος Λιάσκας – Μέλος (9)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Σταματίνα Δοκοπούλου -Μέλος (10)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Αθανασία Παπασπύρου (11)	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Παναγιώτα Γρηγοράκη-Μέλος (12)	0	0	2.000	0	0	0%	2000%	-2000%	0%
Απόστολος Τουρκαντώνης - Μέλος	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Χαράλαμπος Ταμπουράκης - Μέλος	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Ειρήνη Νικολοπούλου - Αντιπρόεδρος	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Σοφία Σωτηράκου – Πρόεδρος	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
Paras Barot	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%

1.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ την 01/03/2022

2.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 19/07/2024

3.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ την 12/12/2020

4.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 19/07/2024

5.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 17/08/2022

6.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 12/03/2024

7.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 28/06/2022

8.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 19/07/2024

9.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 07/04/2023

10.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 23/05/2023 και ανέλαβε καθήκοντα Εσωτερικού Ελεγκτή.

Ο εσωτερικός ελεγκτής παρέχει μισθωτές υπηρεσίες και δεν έχει περαιτέρω αμοιβές.

11.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 12/03/2024

12.Παραιτήθηκε από μέλος του Δ.Σ. την 12/06/2023

2.1.8 Μέσες αποδοχές εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης κατά τα τελευταία πέντε (5) έτη πλην στελεχών

					Μεταβολή 2020-2019	Μεταβολή 2021-2020	Μεταβολή 2022-2021	Μεταβολή 2023-2022	Μεταβολή 2024-2023
2020	2021	2022	2023	2024					
659.802	821.104	1.481.014	2.423.549,16	2.855.781,53	-	24%	80%	63%	17,83%

2.1.9 Λοιπά πληροφοριακά στοιχεία

α) Δεν υφίστανται αμοιβές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον Όμιλο όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν.4308/2014

β) Δεν έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί δικαιώματα προαίρεσης στα μέλη του ΔΣ

γ) Δεν υφίστανται παρεκκλίσεις από την πολιτική αποδοχών (περισσότερα για την πολιτική αποδοχών: www.qnr.com.gr)