

**ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ
«ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ Α.Β.Ε.Ε.»**

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 1.1.2024 – 31.12.2024

(άρθρο 112 Ν.4548/2018)

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σκοπός

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2024 συντάσσεται από την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, με σκοπό:

- την παροχή διαφάνειας σχετικά με τις αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου,
- την πληροφόρηση των μετόχων σχετικά με την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών,
- και τη συμμόρφωση της εταιρείας με το θεσμικό πλαίσιο εταιρικής διακυβέρνησης.

Η Επιτροπή κατά τη σύνταξη την έκθεσης αποτελείται από τα εξής μέλη:

- Σωτηρία Καρανικόλα, Πρόεδρος
- Αθανάσιος Σκαμαγκούλης, Μέλος
- Γεώργιος Κουτρουμάνης, Μέλος

Η Έκθεση υποβάλλεται προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, το οποίο και αποφασίζει την εισαγωγή της ως θέμα συζήτησης στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Γνώμη

Η Επιτροπή Αποδοχών, μετά από εξέταση των δεδομένων και πληροφοριών που περιλαμβάνονται στην παρούσα Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2024, διατυπώνει την ακόλουθη γνώμη προς το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας:

1. **Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών:** Η Επιτροπή θεωρεί ότι η παρούσα Έκθεση είναι πλήρως συμβατή με την εγκριθείσα Πολιτική Αποδοχών της εταιρείας και αντανακλά τις κατευθυντήριες αρχές που καθορίζονται από την

πολιτική αυτή. Η κατανομή των αποδοχών μεταξύ των σταθερών και μεταβλητών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι σύμφωνη με τις βασικές αρχές που ενσωματώνει η Πολιτική Αποδοχών, προσφέροντας διαφάνεια και σαφήνεια στους μετόχους.

2. **Αξιολόγηση των Οικονομικών Αποτελεσμάτων:** Η Επιτροπή παρατηρεί τις σημαντικές διακυμάνσεις στις οικονομικές επιδόσεις της Εταιρείας και του Ομίλου κατά την εξεταζόμενη περίοδο. Ειδικότερα, η μεγάλη αύξηση των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου το 2020-2021, η οποία συνδυάστηκε με την εξαιρετική οικονομική απόδοση, αναδεικνύει την ανάγκη να παρακολουθούνται στενά οι δείκτες απόδοσης και να υπάρχει ισχυρός συσχετισμός με τα πραγματικά οικονομικά αποτελέσματα. Η Επιτροπή προτείνει να εξεταστεί η αναθεώρηση των κριτηρίων απόδοσης που συνδέονται με τη μεταβλητή αμοιβή, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι αντανακλούν πλήρως τις οικονομικές συνθήκες και την εταιρική στρατηγική.
3. **Σχέση Αποδοχών και Απόδοσης Εταιρείας:** Η Επιτροπή επισημαίνει ότι η σχέση μεταξύ των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου και της απόδοσης της Εταιρείας δεν είναι πάντα άμεσα γραμμική, και αυτό μπορεί να δημιουργεί ερωτήματα για τους μετόχους, ιδίως σε περιόδους όπου η εταιρεία παρουσίασε αρνητικά οικονομικά αποτελέσματα, όπως το 2022-2023. Συστήνεται η περαιτέρω ενίσχυση της σύνδεσης αυτής με έναν πιο προοδευτικό και ουσιαστικό τρόπο, ακολουθώντας και την πορεία των χρηματαγορών.
4. **Μεταβλητές Αμοιβές και Ανάκτηση Αμοιβών:** Σημειώνεται ότι δεν έγινε χρήση των δυνατοτήτων για μεταβλητές αποδοχές ή ανάκτηση αυτών, γεγονός που είναι σύμφωνο με τη στρατηγική της εταιρείας για το 2024, λαμβάνοντας υπόψη τις οικονομικές συνθήκες και τις επιδόσεις της. Η Επιτροπή επισημαίνει ότι αυτή η προσέγγιση ευθυγραμμίζεται με την πολιτική αποδοχών της εταιρείας και συνιστά την παρακολούθηση των επιδόσεων της εταιρείας τα επόμενα έτη, για την πιθανή ενεργοποίηση αυτών των δυνατοτήτων εάν το απαιτήσουν οι συνθήκες.
5. **Διαφάνεια και Ενημέρωση των Μετόχων:** Η Επιτροπή εκτιμά ότι η παρούσα Έκθεση Αποδοχών παρέχει τη δυνατότητα στους μετόχους να κατανοήσουν με

σαφήνεια το σύνολο των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τη σύνδεση αυτών με τα αποτελέσματα της εταιρείας. Επιπλέον, η Επιτροπή θεωρεί ότι είναι θετικό το γεγονός ότι η Έκθεση αναρτάται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και είναι διαθέσιμη για το κοινό για περίοδο 10 ετών, διασφαλίζοντας τη διαφάνεια και την προσβασιμότητα των στοιχείων.

6. **Συμπεράσματα και Συστάσεις:** Η Επιτροπή συνιστά στο Διοικητικό Συμβούλιο να συνεχίσει τη διαρκή παρακολούθηση των αποτελεσμάτων και της επίδρασης της πολιτικής αποδοχών στην απόδοση της εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τις συνθήκες της αγοράς και την ανάγκη για ευθυγράμμιση των αποδοχών με τη συνολική στρατηγική και τους στόχους της εταιρείας. Προτείνεται επίσης η συνέχιση της ενίσχυσης της διαφάνειας, για να διασφαλιστεί ότι οι μέτοχοι θα έχουν πλήρη εικόνα της σύνδεσης των αποδοχών με τα αποτελέσματα της εταιρείας.

Η Επιτροπή Αποδοχών θεωρεί ότι η παρούσα Έκθεση Αποδοχών είναι σε γενικές γραμμές ικανοποιητική και συνιστά τη συνέχιση της διαδικασίας με τις παραπάνω προτάσεις βελτίωσης και παρακολούθησης.

Έκθεση Αποδοχών Χρήσης 2024

Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΚΛΩΣΤΟΪΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ ΑΒΕΕ» και τον διακριτικό τίτλο «Γ. ΠΟΛΥΧΡΟΝΟΣ Α.Β.Ε.Ε.» υποβάλλει προς το Διοικητικό Συμβούλιο την παρούσα Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2024 (1.1.2024 - 31.12.2024), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.

Η Έκθεση Αποδοχών περιλαμβάνει πλήρη επισκόπηση των αμοιβών που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024 (01.01.2024 – 31.12.2024), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, και τελεί σε ευθυγράμμιση με την Πολιτική Αποδοχών που εγκρίθηκε από τη Γενική Συνέλευση της 12.07.2019 και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρείας (www.nafpaktos-yarns.gr).

1. Συνολικές Αποδοχές και Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών

Ονοματεπώνυμο	Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές	%	Μεταβλητές αποδοχές	%
Χαρακίδα Ιωάννα	Εκτελεστικό Μέλος	35.156 €	100%	0,00 €	0%
Κουτρουμάνης Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	10.000 €	100%	0,00 €	0%
Καρανικόλα Σωτηρία	Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	5.700 €	100%	0,00 €	0%
Σύνολα		50.856 €	100%	0,00 €	0%

Επιπλέον, η εταιρεία παρέχει στα εκτελεστικά μέλη, όπως και στο λοιπό μόνιμο προσωπικό, ιατροφαρμακευτική και νοσοκομειακή κάλυψη μέσω ομαδικού ασφαλιστηρίου.

2. Ετήσια Μεταβολή Αποδοχών και Απόδοσης της Εταιρείας

Κατωτέρω παρατίθεται η 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.

ΜΕΙΚΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2019- 2020	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2020- 2021	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2021- 2022	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2022- 2023	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2023- 2024
Σύνολο ετήσιων μικτών αποδοχών μελών Δ.Σ.	-	119,23%	-58,17%	184,25%	-32,55%
Μέσες ετήσιες μικτές αποδοχές προσωπικού	-22,40%	39,67%	24,03%	21,69%	-1,78%
ΟΙΚΟΝΟΜΙ ΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΧΡΗΣΕΩΝ	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2019- 2020	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2020- 2021	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2021- 2022	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2022- 2023	ΜΕΤΑΒΟ ΛΗ 2023- 2024
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ ΑΒΕΕ					
Πωλήσεις	-29,51%	36,85%	18,44%	-0,67%	-17,99%
Κέρδη / (ζημίες) μετά φόρων που αποδίδονται στους μετόχους	-88,11%	1.776,62%	4,55%	-387,63%	111,12%
ΟΜΙΛΟΣ					
Πωλήσεις	-25,61%	29,62%	20,76%	-3,56%	-13,95%
Κέρδη / (ζημίες) μετά φόρων που αποδίδονται στους μετόχους	-143,93%	1.151,55%	-46,23%	-272,89%	61,65%

3. Αποδοχές από Συνδεδεμένες Εταιρείες

Ονοματεπώνυμο	Θέση στο Δ.Σ.	Σταθερές Αμοιβές	Από Εταιρεία
Βασίλειος Πολύχρονος	Πρόεδρος Δ.Σ.	45.600 €	ZENITH ENERGY S.A.
Δημήτριος Πολύχρονος	Διευθύνων Σύμβουλος	45.600 €	ZENITH ENERGY S.A.

Αναστάσιος Πολύχρονος	Εκτελεστικό Μέλος	45.600 €	ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΠΗΝΕΙΑΣ 2 Α.Ε.
----------------------------------	-------------------	----------	------------------------------

4. Δικαιώματα Προαίρεσης και Μετοχές

Κατά τη χρήση 2024 δεν χορηγήθηκαν ή προσφέρθηκαν μετοχές και δικαιώματα προαίρεσης σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Χρήση της Δυνατότητας Ανάκτησης Μεταβλητών Αποδοχών

Δεν έγινε χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024.

6. Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών

Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών κατά τη χρήση 2024. Η Εταιρεία συμμορφώθηκε πλήρως με την εγκεκριμένη Πολιτική.

7. Συμπεράσματα και Δημοσιοποίηση

Η πορεία των οικονομικών αποτελεσμάτων της Εταιρείας και του Ομίλου είναι αρκετά ασταθής τα τελευταία χρόνια λόγω του ενεργειακού κόστους και της αστάθειας της χρηματοοικονομικής αγοράς, κάτι που δημιουργεί προκλήσεις στην αξιολόγηση των αποδοχών.

Είναι σημαντικό να διασφαλιστεί ότι η πολιτική αποδοχών παραμένει δίκαιη και συνδεδεμένη με την πραγματική απόδοση της εταιρείας, κάτι που θα συμβάλει στην καλύτερη κατανόηση από τους μετόχους και την ενίσχυση της διαφάνειας.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών θα υποβληθεί στην επικείμενη Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο προς συζήτηση. Η ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική. Η Έκθεση θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας και θα παραμείνει διαθέσιμη για 10 έτη.

Πεύκη Αττικής, 28 Απριλίου 2025

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ