



ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ

«ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ ΑΕ»

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 000244901000

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2022 – 31.12.2022

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Κύριοι μέτοχοι,

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου έχει καταρτιστεί σύμφωνα με την διάταξη του άρθρου 112 του Ν.4548/2018 (εφεξής ο «Νόμος») και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας «ΕΛΙΝΟΙΛ ΑΕ» (εφεξής η «Εταιρία») για την χρήση 01.01.2022-31.12.2022, που έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρίας που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 7ης Ιουλίου 2021 ως ισχύει, και η οποία είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας <http://www.elin.gr>, καθώς και όλες τις κατ' ελάχιστον πληροφορίες που απαιτεί ο Ν.4548/2018.

Μετά την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας, θα είναι διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρίας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών, όπως ορίζει ο Νόμος.

Σύμφωνα με το Νόμο, η ψήφος των μετόχων έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα και το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας θα επεξηγήσει στην επόμενη έκθεση Αποδοχών τον τρόπο με τον οποίο θα ληφθεί υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 6ης Ιουλίου 2023.

1. Οι συνιστώσες των αποδοχών των Συμβούλων της Εταιρίας

Η πολιτική αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας ορίζει ότι η συνολική αμοιβή των Συμβούλων μπορεί να είναι το άθροισμα όλων ή μέρους των ακόλουθων σταθερών ή / και μεταβλητών συνιστωσών:

1.1 Σταθερές αμοιβές

- Ετήσια αποζημίωση που καταβάλλεται σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμετοχή τους σε αυτό, κατόπιν απόφασης της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, μετά από σχετική εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Μικτός μισθός (δηλαδή το συνολικό καταβαλλόμενο σε τακτική βάση ποσό πριν την αφαίρεση των νόμιμων ασφαλιστικών και φορολογικών κρατήσεων) που καταβάλλεται στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που παρέχουν τις υπηρεσίες τους στην Εταιρία δυνάμει συμβάσεων εργασίας με έμμισθη σχέση.
- Πρόσθετες Παροχές στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως εταιρικό αυτοκίνητο, συνταξιοδοτικό πρόγραμμα αποταμίευσης (το πρόγραμμα ήταν σε αναστολή έως την 31^η/12/2021), πρόγραμμα ομαδικής ασφάλισης ζωής και ιατροφαρμακευτικής κάλυψης.

1.2 Μεταβλητές αμοιβές

Οι μεταβλητές αμοιβές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου που συνδέονται με την εταιρία με σχέση έμμισθης εργασίας, έχουν ως στόχο την σύνδεση της αμοιβής τους με την ατομική απόδοση και συνεισφορά τους στην επίτευξη των στόχων του Ομίλου και συναρτώνται με την απόδοση της εταιρίας.

Ειδικότερα, τα κριτήρια βάσει των οποίων υπολογίζεται σε ετήσια βάση το ύψος των μεταβλητών αμοιβών, είναι τα ετήσια οικονομικά αποτελέσματα Εταιρίας και τα Ενοποιημένα αποτελέσματα Ομίλου. Αναλυτικά, για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και για όσο χρονικό διάστημα ασκεί τα καθήκοντα αυτά, καταβάλλεται ετησίως ποσοστό (5%) επί των ετησίων καθαρών προ φόρων κερδών της ΕΛΙΝΟΙΛ - όπως αυτά προκύπτουν προ της αφαιρέσεως απ' αυτά το ποσού της εν λόγω ποσοστιαίας αμοιβής του και της μεταφοράς της στον αντίστοιχο λογαριασμό δαπάνης- πλέον των ετήσιων καθαρών προ φόρων κερδών των θυγατρικών της εταιριών που ελέγχονται άμεσα από αυτήν και ενοποιούνται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του ομίλου με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης μετά από συμφωνισμό τυχόν ζημιών αυτών, ενώ για τον Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. καταβάλλονται μεταβλητές αποδοχές ίσες με το 70% των αντίστοιχων αμοιβών που προβλέπονται για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο κατά τα ανωτέρω.

2. Σύνολο Αποδοχών των μελών του Δ.Σ. για τη χρήση 01.01.2022 – 31.12.2022

Στον παρακάτω Πίνακα 2.1 παρατίθενται αναλυτικά οι ετήσιες μικτές σταθερές και μεταβλητές αμοιβές, αποζημιώσεις και λοιπές παροχές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που καταβλήθηκαν κατά τη χρήση 2022.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2.1 – Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2022 (ποσά σε ευρώ)

Ονοματεπώνυμο - Ιδιότητα μέλους Δ.Σ.	Συνιστώσες Σταθερών Αμοιβών από την Εταιρία				Μεταβλητές Αμοιβές μέσω μισθοδοσίας	Μεταβλητές Αμοιβές μέσω διανομής Κερδών θυγατρικών	Σταθερές Πρόσθετες Παροχές	Σύνολο Αποδοχών	Ποσοστό Σταθερών Αποδοχών	Ποσοστό Μεταβλητών Αποδοχών
	Σταθερές Αμοιβές (λόγω εξαρτημένης εργασίας)	Σταθερές Ετήσιες Αμοιβές μελών Δ.Σ.	Αμοιβές συνεδριάσεων Δ.Σ.	Αμοιβές συνεδριάσεων Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων						
Κυνηγός Χαράλαμπος -Μη εκτελεστικός Πρόεδρος Δ.Σ		67.500,00						67.500,00	100%	0%
Διημερίδας Ιωάννης- Δ/νων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος	258.542,67		20.000,00		865.000,00		24.030,48	1.167.573,15	26%	74%
Τσοάνος Γεώργιος -Αντιπρόεδρος Δ.Σ. εκτελεστικό μέλος	238.004,99		20.000,00		605.000,00		19.651,11	882.656,10	31%	69%
Καρνέση Αντζελικ-Μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ			13.000,00					13.000,00	100%	0%
Δρόλλιος Λεωνίδας- μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ & Μέλος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων από 7/7/2021			13.000,00	10.000,00				23.000,00	100%	0%
Σαράντης Κωνσταντίνος -Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ & Μέλος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων, από 7/7/2021			13.000,00	10.000,00				23.000,00	100%	0%
Πλατής Δημήτρης, -Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ & Πρόεδρος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων, από 12/10/21			20.000,00	12.000,00				32.000,00	100%	0%
Σύνολο	496.547,66	67.500,00	99.000,00	32.000,00	1.470.000,00	0,00	43.681,59	2.208.729,25	33%	67%

Διευκρινίζεται ότι οι αμοιβές που δηλώνονται στον Πίνακα 2.1 είναι μικτές, ενώ οι καθαρές αμοιβές διαμορφώνονται με βάση τις κρατήσεις και εισφορές που επιβαρύνουν τον κάθε δικαιούχο.

Σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας, για το 2022 ισχύουν τα κάτωθι:

- Σταθερές Ετήσιες Αμοιβές που καταβλήθηκαν σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμετοχή τους σε αυτό, υπολογιζόμενη σε 1.000 ευρώ μικτή αμοιβή ανά συνεδρίαση, και συνολικά σε μικτές αμοιβές 166.500 ευρώ. Ειδικά για τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Χαράλαμπο Κυνηγό, το μικτό ποσό της αμοιβής του ανήλθε σε 67.500 ευρώ. Οι παραπάνω αμοιβές εγκρίνονται από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων, καθώς και προ εγκρίνονται για την επόμενη χρήση.

- Σταθερές Ετήσιες Αμοιβές που καταβλήθηκαν στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που συμμετέχουν στην Επιτροπή Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων βάσει της από 7/7/2021 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων υπολογιζόμενες συνολικά σε 32.000 ευρώ για το έτος 2022.
 - Σταθερές Αμοιβές μέσω μισθοδοσίας για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ. Αληγιζάκη Ιωάννη και Τσουνία Γεώργιο, οι οποίοι έχουν σύμβαση εξαρτημένης εργασίας προ της συμμετοχής τους στο Δ.Σ. της εταιρίας.
 - Μεταβλητές Αμοιβές μέσω της μισθοδοσίας καταβλήθηκαν στο εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Αληγιζάκη Ιωάννη, η οποία συναρτάται με τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου, σύμφωνα με το από 07.04.2009 Ιδιωτικό Συμφωνητικό όπως ισχύει με 1) την από 31/10/2019 τροποποίηση αυτού σε εκτέλεση σχετικής αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου της 29/10/2019 και 2) την από 31/5/2022 τροποποίηση αυτού, καθώς και στο εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. και Αντιπρόεδρο της εταιρίας κ. Γεώργιο Τσουνία, σύμφωνα με το από 20.12.2019 Ιδιωτικό Συμφωνητικό σε εκτέλεση σχετικής αποφάσεως του Δ.Σ. της 19/12/2019 και την από 31/5/2022 τροποποίηση αυτού και οι οποίες υπολογίζονται βάσει των κριτηρίων απόδοσης που περιγράφονται στην παράγραφο 1.2 «Οι συνιστώσες των αποδοχών των Συμβούλων της Εταιρίας».
 - Στις Πρόσθετες Παροχές στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα αναγραφόμενα ποσά αφορούν καταβαλλόμενα ασφάλιστρα ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης και συνταξιοδοτικού προγράμματος αποταμίευσης, καθώς και πληρωμή μισθωμάτων χρηματοδοτικής μίσθωσης εταιρικών αυτοκινήτων.
- 3. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ, της απόδοσης της εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της εταιρίας, εκτός των στελεχών, κατά την τελευταία πενταετία (2018-2022) (παρ. 2β, άρθρου 112, Ν.4548/2018).**

Για σκοπούς συγκριτικής επισκόπησης παρατίθενται οι κατωτέρω πίνακες που παρουσιάζουν την ετήσια μεταβολή των αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου και τον μέσο όρο των μικτών ετήσιων αμοιβών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης πλην των μελών του Δ.Σ., για τις χρήσεις 2018, 2019, 2020, 2021 και 2022.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρίας και του Ομίλου, που περιλαμβάνονται στους παρακάτω Πίνακες, απεικονίζονται με βάση τα οικονομικά στοιχεία των δημοσιευμένων Ετήσιων Οικονομικών Εκθέσεων των αντίστοιχων ως άνω χρήσεων.

Πίνακας 3.1- Ετήσιες μεταβολές αμοιβών και στοιχείων προσωπικού Εταιρίας (ποσά σε ευρώ)

Περιγραφή	2018	2019	2019 VS 2018(%)	2020	2020 VS 2019(%)	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)
Μικτές Αμοιβές Μελών Δ.Σ. ⁽¹⁾	903.451,81	987.373,25	9%	799.080,74	-19%	1.113.038,72	39%	2.165.047,66	95%
Μέσες Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Προσωπικού (πλην των μελών του Δ.Σ.)	28.869,10	28.388,81	-2%	26.766,01	-6%	26.957,13	1%	29.929,48	11%

Σημείωση:

1. Στις αμοιβές περιλαμβάνονται οι πάσης φύσης τακτικές και έκτακτες αποδοχές, μεταβλητές αμοιβές (bonus), επιδόματα κανονικής αδείας, υπερωρίες, αμοιβές λόγω συμμετοχής στο Δ.Σ. (συνεδριάσεις, επιτροπές). Δεν περιλαμβάνονται οι πρόσθετες παροχές.

Πίνακας 3.2 Οικονομικά Στοιχεία Εταιρίας και Ομίλου ΕΛΙΝΟΙΑ (ποσά σε χιλιάδες ευρώ)

ΕΛΙΝΟΙΑ	2018	2019	2019 VS 2018(%)	2020	2020 VS 2019(%)	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)
Κύκλος Εργασιών	2.186.486,77	1.926.889,62	-12%	1.440.018,03	-25%	1.488.353,53	3%	3.760.774,36	153%
Κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)	12.422,23	15.369,61	24%	11.805,28	-23%	14.833,64	26%	31.379,45	112%
Καθαρά Κέρδη μετά Φόρων	2.666,11	2.703,26	1%	1.339,93	-50%	4.621,15	245%	14.052,95	204%

Όμιλος ΕΛΙΝ	2018	2019	2019 VS 2018(%)	2020	2020 VS 2019(%)	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)
Κύκλος Εργασιών	2.204.390,42	1.950.161,59	-12%	1.459.673,75	-25%	1.512.309,30	4%	3.781.075,84	150%
Κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (ΕΒΙΤΔΑ)	13.356,62	18.304,72	37%	13.886,91	-24%	15.667,40	13%	33.114,19	111%
Καθαρά Κέρδη μετά Φόρων	2.822,72	3.308,54	17%	1.585,22	-52%	3.900,13	146%	12.129,03	211%

Σημ.: Τα κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων καθώς και τα καθαρά κέρδη μετά φόρων Ομίλου και Εταιρίας για το 2020 έχουν αναθεωρηθεί από την αλλαγή που επέφερε η μεταβολή της λογιστικής πολιτικής του ΔΛΠ19 (βλ.σημείωση 2.4 Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων 2021).

4. Αποδοχές πάσης φύσεως των μελών του Δ.Σ από οποιαδήποτε εταιρία ανήκει στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014 (παρ. 2γ, άρθρου 112, ν. 4548/2018).

Εντός του έτους 2022 δεν έχουν καταβληθεί αποδοχές σε μέλη του Δ.Σ από τις θυγατρικές εταιρίες του Ομίλου ΕΛΙΝΟΙΑ.

5. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του ΔΣ και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης, καθώς και οποιαδήποτε μεταβολή (παρ.2δ, άρθρου 112, Ν.4548/2018).

Δεν προβλέπονται από την Πολιτική Αποδοχών της εταιρίας δικαιώματα προαίρεσης για μετοχές, ούτε υπήρξαν στο παρελθόν προγράμματα διάθεσης μετοχών της εταιρίας σε μέλη του Δ.Σ. ή στο προσωπικό της εταιρίας.

6. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του Δ.Σ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης των μετοχών της εταιρίας (παρ. 2^ε, άρθρου 112, Ν.4548/2018)

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση (σχετικά προηγούμενο εδάφιο υπ' αριθμ.5).

7. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αμοιβών (παρ.2στ, άρθρου 112, Ν.4548/2018).

Στην ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της εταιρίας όπως εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 6^{ης}/7/2022 προβλέπεται ότι το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους των μεταβλητών αποδοχών που έχουν απονεμηθεί στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ βάσει σύμβασης, λόγω παράβασης συμβατικών όρων ή ανακριβών οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό αυτών των αποδοχών.

8. 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 (παρ. 2ζ, άρθρου 112, Ν. 4548/2018).

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

Τέλος, αναφορικά με την υποχρέωση που προβλέπεται από το άρθρο 112 παρ. 3 εδ. γ' Ν. 4548/2018, επισημαίνεται ότι η έκθεση αποδοχών του έτους 1.1.2021 -31.12.2021 εγκρίθηκε παμψηφεί από όλους τους παριστάμενους μετόχους κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας που έλαβε χώρα στις 06.07.2022.

Αθήνα, 15 Μαΐου 2023

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ