



ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ

«ΕΛΙΝΟΙΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΩΝ ΑΕ»

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 000244901000

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01.01.2024 – 31.12.2024

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 01.01.2024-31.12.2024, που έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της ισχύουσας Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρίας και η οποία είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας [http:// www.elin.gr](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 3^{ης} Ιουλίου 2025.

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 απόφασεως 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.
- Αμοιβές βάσει ειδικής σχέσης (από σύμβαση παροχής υπηρεσιών) με τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού συμβουλίου.
- Πρόσθετες Παροχές στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως εταιρικό αυτοκίνητο, συνταξιοδοτικό πρόγραμμα αποταμίευσης, 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 του 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις του ομίλου με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης μετά από συμφωνισμό τυχόν ζημιών αυτών.

2. Σύνολο Αποδοχών των μελών του Δ.Σ. για τη χρήση 01.01.2024 – 31.12.2024

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 2024.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2.1 – Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2024 (ποσά σε ευρώ)

Όνοματεπώνυμο - Ιδιότητα μέλους Δ.Σ.	Συνιστώσες Σταθερών Αμοιβών από την Εταιρία				Μεταβλητές Αμοιβές μέσω μισθοδοσίας	Σταθερές Πρόσθετες Παροχές	Σύνολο Αποδοχών	Ποσοστό Σταθερών Αποδοχών	Ποσοστό Μεταβλητών Αποδοχών
	Σταθερές Αμοιβές (λόγω εξαρτημένης εργασίας)	Αμοιβές Ειδικής Σχέσης (λόγω σύμβασης παροχής υπηρεσιών)	Αμοιβές συνεδριάσεων Δ.Σ.	Αμοιβές συνεδριάσεων Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων					
Αιλιγκάκης Ιωάννης- Πρόεδρος Δ.Σ & Δ/νων Συμβούλος, εκτελεστικό μέλος	528.138,79		18.000,00		600.000,00	22.712,11	1.168.850,90	49%	51%
Πολίτης Κωνσταντίνος- Αντιπρόεδρος Δ.Σ, μη εκτελεστικό μέλος		75.000,00	15.000,00				90.000,00	100%	0%
Καρνέση Ανζελίκ-Μη εκτελεστικό μέλος			9.000,00				9.000,00	100%	0%
Παπαϊωάννου Ιωάννης-Μη εκτελεστικό μέλος		45.000,00	18.000,00				63.000,00	100%	0%
Δρόλλας Λεωνίδας- μη εκτελεστικό μέλος & Μέλος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων			9.000,00	10.000,00			19.000,00	100%	0%
Σαράνης Κωνσταντίνος, -Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ & Μέλος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων			11.000,00	10.000,00			21.000,00	100%	0%
Πλατής Δημήτρης, -Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ & Πρόεδρος της Επιτροπής Αμοιβών & Υποψηφιοτήτων			18.000,00	12.000,00			30.000,00	100%	0%
Σύνολο	528.138,79	120.000,00	98.000,00	32.000,00	600.000,00	22.712,11	1.400.850,90	57%	43%

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 2024 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 130.000 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 2024.
- Σταθερές Αμοιβές μέσω μισθοδοσίας για το εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Αληγιζάκη Ιωάννη, ο οποίος έχει σύμβαση εξαρτημένης εργασίας προ της συμμετοχής του στο Δ.Σ. της εταιρίας.
- Σταθερές Αμοιβές βάσει ειδικής σχέσης για τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ.κ Κωνσταντίνο Πολίτη και Ιωάννη Παπαϊωάννου, οι οποίοι έχουν σύμβαση παροχής υπηρεσιών με την εταιρία συναφθείσα προ της εκλογής τους στο Δ.Σ της Εταιρίας.
- Μεταβλητές Αμοιβές μέσω της μισθοδοσίας καταβλήθηκαν στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Αληγιζάκη Ιωάννη, οι οποίες συναρτώνται με τα οικονομικά αποτελέσματα του Ομίλου, σύμφωνα με το από 07.04.2009 Ιδιωτικό Συμφωνητικό όπως ισχύει με τις από 31/10/2019 , 31/5/2022 & 19/9/2023 τροποποιήσεις αυτού. Οι Αμοιβές αυτές 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 σε καταβαλλόμενα ασφάλιστρα ιατροφαρμακευτικής περίθαλψης και συνταξιοδοτικού προγράμματος αποταμίευσης, καθώς και σε 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 (2020-2024) (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 2020, 2021, 2022, 2023 και 2024.

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	2020	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)	2023	2023 VS 2022(%)	2024	2024 VS 2023(%)
Μικτές Αμοιβές Μελών Δ.Σ. ⁽¹⁾	799.080,74	1.113.038,72	39%	2.165.047,66	95%	2.070.091,38	-4%	1.378.138,79	-33%
Μέσες Ετήσιες Μικτές Αμοιβές Προσωπικού (πλήν των μελών του Δ.Σ.)	26.766,01	26.957,13	1%	29.929,48	11%	30.143,54	1%	35.067,55	16%

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	2020	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)	2023	2023 VS 2022(%)	2024	2024 VS 2023(%)
Κύκλος Εργασιών	1.440.018,03	1.488.353,53	3%	3.760.774,36	153%	2.463.465,30	-34%	2.735.249,49	11%
Κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (EBITDA)	11.805,28	14.833,64	26%	31.379,45	112%	25.257,56	-20%	35.864,34	42%
Καθαρά Κέρδη μετά Φόρων	1.309,47	4.679,46	257%	13.947,11	198%	7.699,33	-45%	9.744,89	27%

Όμιλος ΕΛΙΝ	2020	2021	2021 VS 2020(%)	2022	2022 VS 2021(%)	2023	2023 VS 2022(%)	2024	2024 VS 2023(%)
Κύκλος Εργασιών	1.459.673,75	1.512.309,30	4%	3.781.075,84	150%	2.483.680,23	-34%	2.757.271,86	11%
Κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (EBITDA)	13.886,91	15.667,40	13%	33.114,19	111%	26.151,23	-21%	38.188,70	46%
Καθαρά Κέρδη μετά Φόρων	1.554,76	3.958,44	155%	12.023,19	204%	6.494,72	-46%	9.847,66	52%

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 2024 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 προβλέπεται ότι το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαιτήσει την επιστροφή όλου ή μέρους των μεταβλητών αποδοχών που έχουν χορηγηθεί στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ βάσει σύμβασης, λόγω παράβασης συμβατικών όρων ή ανακριβών χρηματοοικονομικών 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 είναι σύμφωνες με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της εταιρίας 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 1.1.2023 -31.12.2023 εγκρίθηκε παμψηφεί από όλους τους παριστάμενους μετόχους κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας που έλαβε χώρα στις 4.07.2024.

Αθήνα, 21 Μαΐου 2025

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ