

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 2021

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, καταρτίστηκε από την εταιρεία με την επωνυμία «ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» (εφεξής «η Εταιρεία») η παρούσα Έκθεση Αποδοχών με σκοπό να παρουσιαστεί το σύνολο των αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «το ΔΣ») και να αναλυθεί ο τρόπος εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών (στο εξής «Πολιτική») της Εταιρείας για την οικονομική χρήση 2021, η οποία εγκρίθηκε με την από 11.10.2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας και αναρτήθηκε στον ιστότοπο της Εταιρείας (<http://www.entersoft.gr>).

Η Πολιτική Αποδοχών συμβάλλει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας. Η Πολιτική στοχεύει στην εναρμόνιση των στόχων και των κινήτρων των Μελών του Δ.Σ. με εκείνα των μετόχων της Εταιρείας. Συμβάλλει επίσης στη δημιουργία και διατήρηση μακροπρόθεσμης εμπορικής και επιχειρηματικής αξίας, στη χάραξη επιχειρηματικής στρατηγικής, στην εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας μέσω διάθεσης παροχών, που στοχεύουν:

- στην προσέλκυση και την παραμονή ως Μελών του Δ.Σ. προσώπων με ικανότητες, γνώσεις και εμπειρία,
- στην αποτροπή ή ελαχιστοποίηση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων,
- στην ορθή και αποτελεσματική διάγνωση και διαχείριση κινδύνων που σχετίζονται με την άσκηση των εν γένει δραστηριοτήτων της Εταιρείας,
- στην ορθότερη εταιρική διακυβέρνηση
- στη δημιουργία κινήτρων για την επίτευξη μιας σταθερής και μακροπρόθεσμης απόδοσης των συμμετεχόντων στο Δ.Σ. μελών.

Η Εταιρεία όσον αφορά την Πολιτική Αποδοχών της λαμβάνει υπόψη της μεταξύ άλλων τους ακόλουθους παράγοντες:

- την έρευνα και μελέτη του ανταγωνιστικού περιβάλλοντος,
- την δίκαιη και ανάλογη αμοιβή των μελών Δ.Σ. σε συνδυασμό με τον θεσμικό τους ρόλο και τις αρμοδιότητές τους,
- την οικεία νομοθεσία,
- την αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων,
- το μέγεθος, την εσωτερική οργάνωση, τη φύση, την κλίμακα και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Περαιτέρω, οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου διακρίνονται σε σταθερές και μεταβλητές αποδοχές και εφαρμόζονται τόσο στα εκτελεστικά όσο και στα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ. Αναλυτικότερα:

1. Σταθερές είναι οι αποδοχές οι οποίες δεν συνδέονται με τις επιδόσεις των Διευθυντικών Στελεχών και αφορούν στις υπηρεσίες που παρέχουν στην εταιρεία. Τα κριτήρια που συνυπολογίζονται κατά τον καθορισμό των σταθερών αποδοχών των Διευθυντικών Στελεχών είναι:

- Η επαρκής επαγγελματική κατάρτιση, η τεχνογνωσία, οι ακαδημαϊκές γνώσεις και η εμπειρία διοίκησης ομάδων και έργων
- Η ευελιξία και δυνατότητα προσαρμογής στις εξελίξεις του κλάδου και στο περιβάλλον και τις αρχές της εταιρείας
- Το ήθος, οι αξίες, και οι συστάσεις του υποψήφιου στελέχους

2. Μεταβλητές είναι οι πρόσθετες αποδοχές με τη μορφή ετήσιου bonus ή πρόσθετων παροχών και κινήτρων. Οι μεταβλητές αποδοχές αποσκοπούν τόσο στην παρακίνηση των Στελεχών όσο και στην αύξηση της παραγωγικότητας και ανταγωνιστικότητας και συνδέονται με τους ατομικούς στόχους καθώς και τους στρατηγικούς στόχους της εταιρείας. Μελλοντικά και βάσει των αποτελεσμάτων

με εισήγηση της Επιτροπής Αμοιβών και έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να προχωρήσει η εταιρεία στην παραχώρηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών στα Στελέχη της, γεγονός που δεν έχει πραγματοποιήσει (παράγραφος IV κατωτέρω). Με την προϋπόθεση ότι επιτυγχάνονται συγκεκριμένοι εταιρικοί στόχοι κερδοφορίας και απόδοσης, το Διοικητικό Συμβούλιο εγκρίνει την καταβολή μεταβλητών αποδοχών ως ανταμοιβή των υψηλότερων επιδόσεων. Τα κριτήρια που συνυπολογίζονται για την καταβολή των μεταβλητών αποδοχών είναι:

- Επίτευξη Ετήσιου προϋπολογισμού (Budget vs Actual)
- Ποσοστό επίτευξης ατομικών ή ομαδικών στόχων
- Ετήσια αξιολόγηση ατομικής ή/και ομαδικής απόδοσης

Σημειώνεται ότι επικουρικές πληρωμές ή παροχές, οι οποίες αποδίδονται χωρίς διακρίσεις στο προσωπικό, αποτελούν μέρος της γενικής πολιτικής της Εταιρείας και δεν παρέχουν κίνητρα για την ανάληψη κινδύνων, δεν εντάσσονται στον ορισμό των μεταβλητών αποδοχών της παρούσας πολιτικής.

I. Αποδοχές Μελών ΔΣ

Στους παρακάτω πίνακες απεικονίζεται το σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ. 2 α του Ν. 4548/2018:

Συνολικές Αποδοχές μελών ΔΣ για την χρηματοοικονομική χρήση 2021:

ΧΡΗΣΗ 2021				
Μέλη ΔΣ- Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές		Παροχές Χρήσης	Συνολικές Αποδοχές
	Ετήσιες Βασικές Αποδοχές για συμμετοχή στο ΔΣ	Ετήσιες Μεικτές Αποδοχές Εξαρτημένης Εργασίας		
Παντελής Νικολόπουλος Πρόεδρος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	0	0	0	0
Κων/νος Δημητρακόπουλος Αντιπρόεδρος, Εκτελεστικό Μέλος	27.960		8.385	36.345
Αντώνιος Κοτζαμανίδης, Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό Μέλος		189.781	11.335	201.116
Αικατερίνη Παπαχριστοπούλου, Εκτελεστικό Μέλος	71.700		10.569	82.269
Χαράλαμπος Αβρατόγλου, Εκτελεστικό Μέλος		115.312	12.001	127.313
Σταύρος Μένεγος, Εκτελεστικό Μέλος		142.031	27.307	169.338
Μαρίκα Λάμπρου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	10.000			10.000
Αικατερίνη Πραματάρη, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	5.000			5.000
Γεώργιος Ξηρογιάννης Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	3.155			3.155
ΣΥΝΟΛΑ	117.815	447.124	69.597	634.537

Όσον αφορά τις αποδοχές των μελών Δ.Σ για τη χρήση 2021, σημειώνουμε τα κάτωθι:

1. Τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Αντώνιος Κοτζαμανίδης (Διευθύνων Σύμβουλος), κ. Χαράλαμπος Αβρατόγλου και κ. Σταύρος Μένεγος έχουν σύμβαση εξαρτημένης εργασίας αορίστου χρόνου με την Εταιρεία.

2. Στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Αικατερίνη Παπαχριστοπούλου και κ. Κωνσταντίνο Δημητρακόπουλο έχει χορηγηθεί αμοιβή για τη χρήση 2021 κατά των ανωτέρω πίνακα για τη συμμετοχή τους στο Δ.Σ. και με βάση την ενασχόλησή τους με τη διοίκηση της Εταιρείας και σύμφωνα με εισήγηση της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων κατά τα οριζόμενα στην εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.
3. Σημειώνουμε ότι κατά τη χρήση 2021, ο κ. κ. Κωνσταντίνος Φωκάς διατέλεσε μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου έως και τις 03.06.2021 (είχε εκλεγεί στο Διοικητικό Συμβούλιο ως μη εκτελεστικό μέλος δυνάμει της από 11.10.2019 Απόφασης της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας), οπότε και η Γενική Συνέλευση εξέλεξε νέο Δ.Σ. Ο κ. Κωνσταντίνος Φωκάς έως και τις 03.06.2021, που αποτελούσε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και για τη χρήση 2021 δεν έλαβε κανενός είδους αποδοχές ή παροχές από την Εταιρεία,
4. Ο μη εκτελεστικός Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, κ. Παντελής Νικολόπουλος δεν αμείβεται για την ιδιότητά του ως Πρόεδρος του Δ.Σ. και δεν έχει λάβει κανενός είδους αποδοχές ή παροχές για τη χρήση 2021.
5. Το υφιστάμενο Διοικητικό Συμβούλιο έχει εκλεγεί με την από 03.06.2021 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, δυνάμει της οποίας εξελέγη εκ νέου το Διοικητικό Συμβούλιο, που είχε εκλεγεί με την από 11.10.2019 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας εκτός του κ. Κωνσταντίνου Φωκά και εκλέχθηκε ως νέο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος ο κ. Γεώργιος Ξηρογιάννης.
6. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας έλαβαν τις ακόλουθες αμοιβές ως σταθερές αποδοχές για τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο, ήτοι κ. Μαρίκα Λάμπρου έλαβε 10.000 € για τη συμμετοχή της στο Διοικητικό Συμβούλιο, η κ. Αικατερίνη Πραματάρη έλαβε αμοιβές για τη συμμετοχή της στο Δ.Σ. ποσού 5.000,00 €, ενώ ο κ. Γεώργιος Ξηρογιάννης έλαβε ποσό 3.155,00 € ως ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος για τη συμμετοχή του στο Διοικητικό Συμβούλιο αναλογικά από τις 03.06.2021.
7. Στις παροχές χρήσης 2021 περιλαμβάνονται παροχές χρήσης εταιρικών αυτοκινήτων, κινητών τηλεφώνων και ιδιωτικής ασφάλισης, οι οποίες χορηγήθηκαν μόνο στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τον ανωτέρω πίνακα.
8. Δεν έχουν καταβληθεί μεταβλητές αποδοχές για τη χρήση 2021 σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ως εκ τούτου δεν περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα. Ως εκ τούτου η αναλογία των σταθερών και μεταβλητών αποδοχών είναι 100% σταθερές και 0% μεταβλητές.
9. Δεν έχει καταβληθεί κανενός άλλου είδους αποδοχές ή παροχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τη χρήση 2021 ούτε υπό τη μορφή διανομής κερδών ούτε ως κάλυψη εξόδων κίνησης, διαμονής και λοιπά έξοδα παράστασης για συμμετοχή στις συνεδριάσεις του ΔΣ και των Επιτροπών και ως εκ τούτου δεν συμπεριλήφθηκαν στον ως άνω πίνακα.
10. Τα ποσά των αναφερόμενων αποδοχών αντιστοιχούν σε μεικτές αποδοχές, εκ των οποίων οι καθαρές διαμορφώνονται κατόπιν των κατά νόμο προβλεπόμενων εισφορών και κρατήσεων κατά περίπτωση. Οι μεικτές αποδοχές δεν περιλαμβάνουν τις κατά τον νόμο αναλογούσες εργοδοτικές εισφορές.

II. Συγκριτικές πληροφορίες μεταβολής και απόδοσης της Εταιρείας.

Στον παρακάτω πίνακα απεικονίζεται η ετήσια μεταβολή των αμοιβών μελών ΔΣ, της απόδοσης της Εταιρείας, καθώς και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας, εκτός των στελεχών, σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ. 2 β του Ν. 4548/2018 για τις χρήσεις 2017- 2021:

Ετήσια Μεταβολή	Ποσοστό μεταβολής 2017-2016	Ποσοστό μεταβολής 2018-2017	Ποσοστό μεταβολής 2019-2018	Ποσοστό μεταβολής 2020-2019	Ποσοστό μεταβολής 2021-2020
Συνολικές Ετήσιες Αποδόχες					
Σύνολο Ετήσιων αμοιβών μελών ΔΣ	14,41%	-5,41%	1,50%	-1,50%	1,84%
Απόδοση Εταιρείας					
Έσοδα	12,46%	25,91%	9,41%	4,49%	22,04%
Αποτελέσματα προ Φόρων Χρηματοοικονομικών και επενδυτικών Αποτελεσμάτων	13,72%	49,61%	15,24%	39,16%	32,73%

Μ.Ο. Συνολικών Ετήσιων Αποδοχών Εργαζομένων					
Μέσες αποδοχές των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας, εκτός των στελεχών	-5,15%	0,37%	-5,04%	1,67%	1,33%
Σύνολο Ετήσιων αμοιβών αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας, εκτός των στελεχών	17,59%	15,66%	5,97%	0,49%	23,28%
Αριθμός Εργαζομένων (μεταβολή)	14,69%	19,51%	6,12%	3,37%	25,58%
Αριθμός Εργαζομένων κάθε έτους	164	196	208	215	270

Οι πληροφορίες του ανωτέρω πίνακα που αφορούν στην ετήσια μεταβολή των συνολικών αμοιβών μελών Δ.Σ, της απόδοσης της Εταιρείας, καθώς και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας, εκτός των στελεχών, αφορούν μόνο στις χρήσεις 2017 -2021. Σημειώνουμε όμως τα κάτωθι:

(α) η Εταιρεία εισήχθη στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών στις αρχές του 2020,

(β) το υφιστάμενο Δ.Σ διορίστηκε στις 3/6/2021 δυνάμει σχετικής Απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Δυνάμει της ως άνω απόφασης εξελέγη εκ νέου το Διοικητικό Συμβούλιο, που είχε εκλεγεί με την από 11.10.2019 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας εκτός του κ. Κωνσταντίνου Φωκά και εξελέγη ως νέο ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος ο κ. Γεώργιος Ξηρογιάννης.

(γ) η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας ψηφίσθηκε και εγκρίθηκε με την από 11.10.2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας.

III. Επιπλέον αποδοχές από εταιρεία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο.

Τα μέλη του ΔΣ δεν λαμβάνουν αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο Όμιλο (άρθρο 112 παρ. 2 γ του Ν. 4548/2018).

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

Δεν χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του ΔΣ μέχρι την 31.12.2021 (άρθρο 112 παρ. 2 δ του Ν. 4548/2018).

V. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέλη ΔΣ στο πλαίσιο προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

Δεν χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του ΔΣ μέχρι την 31.12.2021 (άρθρο 112 παρ. 2 ε του Ν. 4548/2018).

VI. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.

Δεν υφίσταται (άρθρο 112 παρ. 2 στ του Ν. 4548/2018).

VII. Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών.

Δεν υφίστανται παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών όπως έχει εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας που έλαβε χώρα την 11.10.2019 (άρθρο 112 παρ. 2 ζ του Ν. 4548/2018).

VIII. Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης του 2021, κατ' εφαρμογή της παρ. 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548

Κατά τη σύνταξη της παρούσας, ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 3/6/2021, καθότι όλοι οι παριστάμενοι μέτοχοι στην ως άνω Τακτική Γενική Συνέλευση, ψήφισαν θετικά και ενέκριναν την Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2020.