

**ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ EPSILON NET ΑΕ της εταιρικής χρήσης 2021
(άρθρο 112 του Ν. 4548/2018)**

Η παρούσα «Έκθεση Αποδοχών» έχει καταρτιστεί σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση για την οικονομική χρήση 2021, του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «EPSILON NET ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ, ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ & ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΥΨΗΛΗΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ» και το διακριτικό τίτλο «EPSILON NET Α.Ε.» που έχουν καταβληθεί εντός του πλαισίου της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρίας, η οποία εγκρίθηκε με την από 15.11.2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρίας και αναρτήθηκε στον ιστότοπο της Εταιρίας (<http://www.epsilonnet.gr>).

Η Επιτροπή Αποδοχών διασφαλίζει ότι οι αποδοχές που λαμβάνουν τα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. της EPSILON NET Α.Ε. συνάδουν με τη στρατηγική της εταιρίας. Αυτό πραγματοποιείται μέσω της επίτευξης των εταιρικών επιχειρηματικών στόχων σε συνάρτηση με την υιοθέτηση μη χρηματοοικονομικών κριτηρίων αλλά και την αξιολόγηση των ατομικών δεξιοτήτων κάθε Εκτελεστικού Μέλους.

Όλες οι αποδοχές των ως άνω προσώπων συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και την ισχύουσα νομοθεσία.

1. Αποδοχές Μελών Διοικητικού Συμβουλίου.

Στον παρακάτω Πίνακα παρουσιάζεται το σύνολο των σταθερών αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη χρήση 2021, σύμφωνα με το άρθρο 112 παρ. 2 α του Ν. 4548/2018. Διευκρινίζεται ότι κατά τη χρήση 2021 δεν χορηγήθηκαν ή καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές. Ειδικότερα:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Μεικτές Ετήσιες Αποδοχές 2021 (ποσά σε €) | Εισφορές Εργοδότη 2021 (ποσά σε €) | Λοιπές Παροχές 2021 (ποσά σε €) | Σύνολο Αμοιβών 2021 (ποσά σε €) |
|--|---------------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ΜΙΧΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΝΙΚΟΛΑΟΥ | ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | € 176.513,55 | € 3.486,45 | € 1.864,01 | € 181.864,01 |
| ΑΝΑΓΝΩΣΤΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ | ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | € 142.802,03 | € 3.486,45 | € 1.847,06 | € 148.135,54 |
| ΚΟΥΤΚΟΥΔΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΑΝΤΩΝΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 72.925,07 | € 3.486,45 | € 1.022,17 | € 77.433,69 |
| ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΣΧΑΛΗΣ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 43.875,00 | - | € 329,27 | € 44.204,27 |
| ΓΡΙΜΠΕΛΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 66.093,37 | € 9.847,16 | € 4.630,93 | € 80.571,46 |
| ΔΑΣΚΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 3.100,00 | - | - | € 3.100,00 |
| ΚΟΜΝΗΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ του ΖΑΧΑΡΙΑ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 11.000,00 | € 2.324,30 | - | € 13.324,30 |
| ΑΒΔΗΜΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ του ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ (1) | ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. | - | - | - | - |
| ΜΑΝΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΜΩΝ του ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ | ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. | - | - | - | - |
| ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ του ΜΙΧΑΗΛ (2) | ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ | € 12.000,00 | € 2.535,60 | € 527,64 | € 15.063,24 |
| ΣΥΝΟΛΟ | | € 528.309,02 | € 25.166,41 | € 10.221,08 | € 563.696,51 |

Σημειώσεις:

(1) Ο Αβδημιώτης Σπυρίδων δεν θεωρείται μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου με την από 30-05-2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου λόγω παραίτησης του και αντικατάστασής του από τον Παντελή Μάνη

(2) Ο Καραμπίνας Ελευθέριος εξελέγη με την από 30-06-2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας

2. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του ΔΣ, της απόδοσης της Εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρίας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη (παρ. 2β, άρθρου 112, Ν.4548/2018).

Η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του ΔΣ, της απόδοσης της Εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρίας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) φορολογικά έτη δεν παρουσιάζεται λόγω της μεταβατικής διάταξης του άρθρου 187 παρ. 7 του Ν.4548/2018, η οποία προβλέπει, ότι «... Τα άρθρα 109 έως 112 εφαρμόζονται στις αμοιβές που αντιστοιχούν στις χρήσεις που αρχίζουν μετά την 31.12.2018». Συνεπώς, παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή μεταξύ των τριών (3) τελευταίων φορολογικών ετών 2019, 2020 και 2021:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Σύνολο Αμοιβών 2021 (ποσά σε €) | Σύνολο Αμοιβών 2020 (ποσά σε €) | Σύνολο Αμοιβών Μεταβολή 2021 / 2020 (%) | Σύνολο Αμοιβών 2019 (ποσά σε €) | Σύνολο Αμοιβών Μεταβολή 2020 / 2019 (%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------------|---|
| ΜΙΧΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΝΙΚΟΛΑΟΥ | ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | € 181.864,01 | € 141.398,84 | 28,6% | € 117.991,20 | 19,8% |
| ΑΝΑΓΝΩΣΤΟΥ ΒΑΣΙΛΙΚΗ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ | ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ | € 148.135,54 | € 89.984,63 | 64,6% | € 71.450,68 | 25,9% |
| ΚΟΥΤΚΟΥΔΑΚΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ του ΑΝΤΩΝΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 77.433,69 | € 57.547,64 | 34,6% | € 15.822,74 | 263,7% |
| ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΣΧΑΛΗΣ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 44.204,27 | € 33.398,00 | 32,4% | € 28.884,00 | 15,6% |
| ΓΡΙΜΠΕΛΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 80.571,46 | € 133.328,24 | -39,6% | € 125.388,38 | 6,3% |
| ΑΜΑΝΑΤΙΔΗΣ ΑΜΑΝΑΤΙΟΣ του ΑΝΤΩΝΙΟΥ (4) | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 0,00 | € 0,00 | - | € 53.619,63 | -100,0% |
| ΠΑΜΠΟΥΚΙΔΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ του ΘΕΟΔΟΣΙΟΥ (1) | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 | - |
| ΔΑΣΚΑΛΟΠΟΥΛΟΥ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ του ΓΕΩΡΓΙΟΥ (5) | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 3.100,00 | € 2.000,00 | 55,0% | € 0,00 | - |
| ΚΟΜΝΗΝΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ του ΖΑΧΑΡΙΑ (6) | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 13.324,30 | € 12.113,00 | 10,0% | € 0,00 | - |
| ΑΒΔΗΜΙΩΤΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ του ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ (2) (6) | ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 | - |
| ΜΑΝΗΣ ΠΑΝΤΕΛΗΜΩΝ του ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ | ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. | € 0,00 | € 0,00 | - | € 0,00 | - |
| ΚΑΡΑΜΠΙΝΑΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ του ΜΙΧΑΗΛ (3) | ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΛΕΓΧΟΥ | € 15.063,24 | € 11.829,28 | 27,3% | € 0,00 | - |
| ΣΥΝΟΛΟ | | € 563.696,51 | € 481.599,63 | 17,0% | € 413.156,63 | 16,6% |

Σημειώσεις:

- (1) Ο Παμπουκίδης Σπυρίδων εξελέγη με την από 15-11-2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας και παραιτήθηκε στις 08/04/2020
- (2) Ο Αβδημιώτης Σπυρίδων δεν θεωρείται μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου με την από 30-05-2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου λόγω παραίτησης του και αντικατάστασής του από τον Παντελή Μάνη
- (3) Ο Καραμπίνας Ελευθέριος εξελέγη με την από 30-06-2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας
- (4) Ο Αμανατίδης Αμανάτιος ήταν μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας μέχρι στις 15/11/2019
- (5) Η Δασκαλοπούλου Αικατερίνη εξελέγη με την από 16-04-2020 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.
- (6) Οι κ.κ. Αβδημιώτης Σπυρίδων & Κομνηνός Νικόλαος εξελέγησαν με την από 15-11-2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας.

Το 2021 οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, εκτός των στελεχών της Εταιρίας ανήλθαν σε ποσό ευρώ 18.434,81€ έναντι ευρώ 21.945,81€ κατά το 2020 σημειώνοντας μεταβολή -16,0%. Το 2021 η απόδοση της Εταιρίας (EBITDA) ανήλθε σε 8,10 εκ. € έναντι 3,36 εκ. € το 2020, σημειώνοντας μεταβολή 141,0%. Η ετήσια οικονομική έκθεση του έτους 2021 είναι δημοσιευμένη στην ιστοσελίδα της Εταιρίας (<http://www.epsilonnet.gr>).

3.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).

Οι αποδοχές των μελών του ΔΣ από τις θυγατρικές του Ομίλου EPSILON NET ΑΕ, παρουσιάζονται στον Πίνακα:

| Όνοματεπώνυμο | Ιδιότητα | Μεικτές Ετήσιες Αποδοχές 2021 (ποσά σε €) | Εισφορές Εργοδότη 2021 (ποσά σε €) | Λοιπές Παροχές 2021 (ποσά σε €) | Σύνολο Αμοιβών 2021 (ποσά σε €) |
|---------------------------------|------------|---|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ΠΡΑΣΣΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ του ΓΑΒΡΙΗΛ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 59.072,37 | € 5.888,57 | € 7.139,17 | € 72.100,11 |
| ΓΡΙΜΠΕΛΑΣ ΑΝΔΡΕΑΣ του ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ | ΜΕΛΟΣ Δ.Σ. | € 71.273,50 | € 11.432,29 | € 419,39 | € 83.125,18 |
| ΣΥΝΟΛΟ | | € 130.345,87 | € 17.320,86 | € 7.558,56 | € 155.225,29 |

4. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Δ.Σ 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 χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2021.

5. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του ΔΣ στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης των μετοχών της Εταιρίας (παρ. 2ε, άρθρου 112, Ν.4548/2018).

Δεν χορηγήθηκαν μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2021.

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

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

7. 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).

Δεν υπάρχουν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών, όπως αυτή έχει εγκριθεί από την από 15.11.2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης και η ψήφος των μετόχων όσον αφορά αυτήν είναι συμβουλευτική. Μετά τη γενική συνέλευση θα είναι διαθέσιμη στο στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας για περίοδο δέκα (10) ετών.