



Pasal
DEVELOPMENT

Πολιτική Αποδοχών

Περιεχόμενα

1. Εισαγωγή	2
2. Σκοπός	3
3. Παράγοντες και πεδίο εφαρμογής καθορισμού αμοιβών	4
4. Αποδοχές	4
4.α. Αμοιβές Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	5
β. Αμοιβές Μη-Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου	7
5. Διαδικασία Έγκρισης και Αναθεώρησης της Πολιτικής.....	7
6. Ετήσια Έκθεση Αποδοχών	8

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ Άρθρων 110-111 Ν4548/2018	Ημερομηνία έναρξης ισχύος:
Επιτροπή Αποδοχών & Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων	Ημερομηνία αναθεώρησης:
Έγκριση: Γενική Συνέλευση των Μετόχων	

1. Εισαγωγή

Η Πολιτική Αποδοχών έχει διαμορφωθεί βάσει του πλαισίου που τίθεται από τον Ν 4548/2018, τις προβλέψεις των Οδηγιών 2007/36/ΕΚ και 2017/828/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, τον νέο νόμο για την Εταιρική Διακυβέρνηση Ν.4706/2020 (όπως αυτός πρόκειται να ισχύσει από 17.7.2021), το Καταστατικό και τον Εσωτερικό Κανονισμό της Εταιρείας.

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου έχει εγκριθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με ημερομηνία (XX) Νοεμβρίου 2020. Η ισχύς της είναι τρία (3) χρόνια από την εν λόγω ημερομηνία, εκτός εάν επέλθουν ουσιώδεις μεταβολές των συνθηκών με τις οποίες καταρτίστηκε, οπότε και θα αναθεωρηθεί ή θα τροποποιηθεί νωρίτερα και θα υποβληθεί εκ νέου προς έγκριση στην επόμενη Γενική Συνέλευση.

Η παρούσα Πολιτική λαμβάνει υπόψη τις σχετικές βέλτιστες πρακτικές για τις εισηγμένες εταιρείες, τις διατάξεις του καταστατικού της Εταιρείας και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας. Αντικατοπτρίζει ταυτόχρονα τις ισχύουσες συμφωνίες ως προς τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (στο εξής Δ.Σ.), συμπεριλαμβανομένου του/της/των εκάστοτε Γενικού/ής/ών Διευθυντή/ριας/ών.

Η έγκριση και η αναθεώρηση της Πολιτικής συμβαίνει με την ακόλουθη διαδικασία: η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων συντάσσει και υποβάλλει την Πολιτική προς έγκριση στο Δ.Σ. της Εταιρείας. Κατόπιν της έγκρισής της από το Δ.Σ., η Πολιτική υποβάλλεται προς ψήφιση στη Γενική Συνέλευση (στο εξής Γ.Σ.). Η ψήφος των μετόχων είναι δεσμευτική. Σε περίπτωση

κατά την οποία η Εταιρεία διαθέτει εγκεκριμένη από τη Γ.Σ. πολιτική αποδοχών και η Γ.Σ. δεν εγκρίνει την προτεινόμενη νέα πολιτική αποδοχών, η Εταιρεία συνεχίζει να καταβάλλει τις αμοιβές των μελών του Δ.Σ. , σύμφωνα με την προηγούμενη εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και υποβάλλει αναθεωρημένη Πολιτική Αποδοχών προς έγκριση από την επόμενη Γ.Σ.

Η Επιτροπή Αποδοχών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων εξετάζει σε ετήσια βάση αν η Πολιτική εξακολουθεί να είναι συμβατή με την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρείας ή αν θα πρέπει να προτείνει τροποποιήσεις της στο Δ.Σ.

Οποιαδήποτε παρέκκλιση από την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών δεν επιτρέπεται παρά μόνο προσωρινά, σε εξαιρετικές περιστάσεις και εφόσον αυτή εξετασθεί από το Δ.Σ., κριθεί αναγκαία για την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων της Εταιρείας στο σύνολό τους και για τη διασφάλιση της βιωσιμότητάς της και αποφασιστεί από αυτό.

Η παρούσα δημοσιεύεται βάσει των προβλέψεων του νόμου και παραμένει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της.

2. Σκοπός

Η Πολιτική Αποδοχών έχει ως σκοπό την εναρμόνιση και συμμόρφωση της Εταιρείας με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο της χώρας, καθώς και την πλήρη και με διαφάνεια ενημέρωση των μετόχων, του επενδυτικού κοινού και κάθε ενδιαφερόμενου μέρους ως προς τον προσδιορισμό των αποδοχών κάθε είδους που παρέχονται στα ανώτατα στελέχη της Εταιρείας.

Παράλληλα, σκοπεύει στην προσέλκυση ικανών στελεχών στο Δ.Σ. και τις ανώτερες διευθυντικές θέσεις, οι οποίοι θα συνεισφέρουν στην επίτευξη των επιχειρηματικών και στρατηγικών στόχων της Εταιρείας και γενικότερα στη μακροπρόθεσμη και βιώσιμη ανάπτυξή της, μέσω ενός εύλογου και δίκαιου επιπέδου αποδοχών.

Ωστόσο η Εταιρεία τάσσεται υπέρ της υιοθέτησης μιας ευέλικτης Πολιτικής Αποδοχών, με βασικούς και κατανοητούς κανόνες αποφεύγοντας τις περίπλοκες δομές αποδοχών.

3. Παράγοντες και πεδίο εφαρμογής καθορισμού αμοιβών

Η Πολιτική Αμοιβών θεσπίζει βασικές κατευθυντήριες γραμμές για τη διαχείριση και την καταβολή αποδοχών προς τον Διευθύνοντα Σύμβουλο και τα μέλη του Δ.Σ. τόσο στα εκτελεστικά όσο και στα μη-εκτελεστικά μέλη, σύμφωνα με το Οργανόγραμμα.

Για την κατάρτιση της παρούσας πολιτικής λήφθηκαν υπόψη οι εξής παράγοντες:

- (α) η γενική οικονομική κατάσταση της Εταιρείας,
- (β) οι μισθολογικές πρακτικές της Εταιρείας,
- (γ) η πρακτική της αγοράς από τις εισηγμένες στο χρηματιστήριο εταιρείες,
- (δ) η διαφάνεια και οι αρχές της αξιοκρατίας, της δικαιοσύνης και της αναλογικότητας, βάσει των αναλαμβανόμενων ευθυνών και της απόδοσης.

4. Αποδοχές

Η Πολιτική Αποδοχών αφορά το σύνολο των αποδοχών που καταβάλλονται από την Εταιρεία στα μέλη του Δ.Σ., εκτελεστικά ή μη, καθώς και σε διευθυντικά στελέχη της Εταιρείας. Περιλαμβάνει σταθερές, μεταβλητές ή λοιπές αμοιβές, οι οποίες εκφράζονται σε μετρητά, μετοχές, δικαιώματα προαίρεσης, ή άλλες παροχές.

Οι σταθερές αποδοχές λαμβάνονται από όλα τα μέλη του Δ.Σ. για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. της Εταιρείας και τις Επιτροπές του, καθώς και

από Διευθυντικά Στελέχη, μη-μέλη του Δ.Σ. της Εταιρείας. Παρέχουν εύλογο επίπεδο σταθερών αποδοχών ανάλογα με το αντικείμενο και τις αρμοδιότητες του εκάστοτε μέλους.

Οι μεταβλητές αποδοχές συνδέονται με την απόδοση των προσώπων που αφορούν, κυρίως με τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., και καταβάλλονται σε περίπτωση επίτευξης συγκεκριμένων στόχων. Είναι άμεσα συνδεδεμένες με τις επιδόσεις και την εξέλιξη των ατόμων που αφορούν, καθώς και τα οικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας, την εσωτερική της αξία, την αξία του χαρτοφυλακίου της και γενικά τη συνολική χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

Οι λοιπές παροχές μπορούν να χορηγούνται στις περιπτώσεις που αυτό κρίνεται απαραίτητο και προσφέρονται κατά τη διακριτική ευχέρεια της Εταιρείας, η οποία διατηρεί το δικαίωμα να τις τροποποιήσει ή να τις ανακαλέσει οποτεδήποτε αυτό κριθεί απαραίτητο.

4.α. Αμοιβές Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Σταθερές Αμοιβές: συνδέονται άμεσα με την εταιρική στρατηγική και τους σκοπούς της Εταιρείας.

Καταβάλλονται με οποιαδήποτε μορφή επιτρέπεται βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας και της συμφωνίας μεταξύ των μελών του Δ.Σ. και της Εταιρείας. Η Πολιτική Αμοιβών λαμβάνει υπόψη τις μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες της Εταιρείας ώστε να διατηρείται η ανταγωνιστικότητα που είναι απαραίτητη για την προσέλκυση, παρακίνηση και διακράτηση ατόμων με υψηλό επίπεδο ικανοτήτων, σημαντική εμπειρία και προοπτικές εξέλιξης.

Με τον τρόπο αυτό, η πολιτική αποδοχών συμβάλλει στην εφαρμογή της στρατηγικής της Εταιρείας, στην εξυπηρέτηση των συμφερόντων της και των μετόχων της, καθώς και στη βιωσιμότητά της συνολικά.

Ρητά διευκρινίζεται ότι διευθυντικά στελέχη που ενδεχομένως είναι ταυτόχρονα και μη-εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου υπάγονται στο καθεστώς των διευθυντικών στελεχών και όχι των μη-εκτελεστικών μελών.

Μεταβλητές Αμοιβές: δίδονται μόνο σε περίπτωση επίτευξης συγκεκριμένων στόχων, οι οποίοι καθορίζονται κάθε φορά από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ετησίως για κάθε εκτελεστικό μέλος. Για την οποιαδήποτε καταβολή τέτοιας αμοιβής λαμβάνεται υπόψη η οικονομική κατάσταση της Εταιρείας.

Στο πλαίσιο κατάρτισης της παρούσης Πολιτικής Αποδοχών κατ' εφαρμογή του Ν 4548/18 από 1/1/2021, δίδεται η δυνατότητα να θεσπιστεί πρόγραμμα παροχής δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών.

Προκειμένου να καταβάλλει τις μεταβλητές αμοιβές, η Εταιρεία μπορεί να θέτει την επίτευξη ορισμένων στόχων ως προϋπόθεση:

- › την απόκτηση περιουσιακών στοιχείων, βάσει των κριτηρίων της Εταιρείας
- › την επίτευξη συγκεκριμένης κερδοφορίας, όπως τα αναπροσαρμοσμένα κέρδη προ τόκων, φόρων και αποσβέσεων (adjusted EBITDA)
- › την επίτευξη συγκεκριμένης κεφαλαιοποίησης και την εσωτερική αξία της Εταιρείας (NAV)
- › την προσέλκυση σημαντικών επενδυτών.

Λοιπές Παροχές: Μπορούν να χορηγούνται σε κάθε εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ενδεικτικά περιλαμβάνουν:

- › προγράμματα παροχής μετοχών της Εταιρείας μέχρι του εκάστοτε προβλεπόμενου από τη νομοθεσία ορίου
- › ενοίκιο κατοικίας ή ξενοδοχείου
- › εταιρικό αυτοκίνητο
- › εταιρική πιστωτική κάρτα για πληρωμή εξόδων της Εταιρείας
- › ασφαλιστική κάλυψη ζωής

β. Αμοιβές Μη-Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Σταθερές αμοιβές: στα μη-εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. καταβάλλεται βασική αμοιβή, που αφορά τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και τις συνεδριάσεις των επιτροπών του. Η εν λόγω αμοιβή είναι πάγια και αντικατοπτρίζει το χρόνο ενασχόλησης τους με την Εταιρεία και το εύρος των καθηκόντων και ευθυνών τους.

Μεταβλητές Αμοιβές: Τα ανεξάρτητα μη-εκτελεστικά μέλη δε δικαιούνται αμοιβές που να συνδέονται με την απόδοσή τους. Δε συμμετέχουν σε κανένα καθεστώς επιδομάτων ή κινήτρων και δεν τους χορηγούνται πρόσθετες αμοιβές, δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών ή αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση ή τη διάρκεια παραμονής τους στο Δ.Σ.

Η Εταιρεία δύναται να αποζημιώνει επιχειρηματικές δαπάνες εύλογου ύψους που βαρύνουν τα μη-εκτελεστικά μέλη ΔΣ κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Οι δαπάνες αυτές περιλαμβάνουν, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, έξοδα ταξιδίων και διαμονής για τη συμμετοχή σε συνεδριάσεις του Δ.Σ. και σε άλλες επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας, οι οποίες αποζημιώνονται σύμφωνα με την εκάστοτε πολιτική εξόδων της Εταιρείας.

5. Διαδικασία Έγκρισης και Αναθεώρησης της Πολιτικής

Όλες οι αμοιβές που καταβάλλονται βάσει της παρούσας πολιτικής εγκρίνονται πριν την καταβολή τους από το Δ.Σ. της Εταιρείας και απολογιστικά από την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση του έτους που αφορούν.

Για την αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών ισχύει η ίδια διαδικασία. Μέχρι την έγκριση της αναθεωρημένης Πολιτικής από τη Γ.Σ. οι αμοιβές καταβάλλονται με γνώμονα την Πολιτική που βρίσκεται σε ισχύ.

6. Ετήσια Έκθεση Αποδοχών

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν 4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας υποχρεούται να καταρτίζει σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην παρούσα πολιτική για το τελευταίο οικονομικό έτος και τα στοιχεία που κατ' ελάχιστον απαιτεί το ως άνω άρθρο, όπως αυτό εκάστοτε θα ισχύει.

Η Έκθεση Αποδοχών κάθε έτους υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την Έκθεση Αποδοχών έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα.

Η Έκθεση Αποδοχών υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας για περίοδο δέκα (10) ετών από τη Γενική Συνέλευση. Τυχόν διατήρηση της Έκθεσης Αποδοχών στον διαδικτυακό τόπο για μεγαλύτερο της δεκαετίας χρονικό διάστημα επιτρέπεται με την προϋπόθεση ότι δεν περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει των διατάξεων του Γενικού Κανονισμού Προστασίας Δεδομένων της Ε.Ε. 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1).