

Έκθεση Διασφάλισης Ανεξάρτητων
Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
επί της Πληρότητας των Πληροφοριών
που περιέχει η Έκθεση Αποδοχών
σύμφωνα με το Άρθρο 112 του Ν. 4548/2018

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Αθήνα, 3 Ιουνίου 2024

Προς:
το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.

Από:
ΑΘΗΝΑ ΑΓΓ. ΚΑΤΣΙΜΙΧΑ
Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή
ΑΘΗΝΑ Ε. ΚΕΡΑΜΙΤΖΗ
Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Τ: 210 8691100 - F: 210 8618016

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
ΕΠΙ ΤΗΣ ΠΛΗΡΟΤΗΤΑΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΠΟΥ ΠΕΡΙΕΧΕΙ Η ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 112 ΤΟΥ Ν. 4548/2018**

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.

Υποκείμενο Θέμα

Με βάση την από 27/5/2024 μεταξύ μας σύμβαση, αναλάβαμε την ανάθεση περιορισμένης διασφάλισης με σκοπό να διαπιστώσουμε αν και κατά πόσον η συνημμένη Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της εταιρείας ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (Εταιρεία) παρέχει για το οικονομικό έτος 2023 τις πληροφορίες (εφεξής το «Υποκείμενο Θέμα») που απαιτούνται από τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, οι οποίες ορίζονται εν προκειμένω ως Εφαρμοστέα Κριτήρια.

Εφαρμοστέα Κριτήρια

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, οι εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά υποχρεούνται να καταρτίζουν σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών, όπως αυτή προβλέπεται από το άρθρο 110 του ίδιου νόμου. Η έκθεση αποδοχών του τελευταίου οικονομικού έτους υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Μετά τη γενική συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, για περίοδο τουλάχιστον δέκα (10) ετών.

Ευθύνες της Διοίκησης

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την ορθή κατάρτιση και δημοσίευση της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, καθώς και για τη διαμόρφωση όλων των απαραίτητων εσωτερικών δικλίδων που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις των άρθρων 109 έως 113 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκδοση της παρούσας Έκθεσης αναφορικά με το αν και κατά πόσον παρέχονται στη συνημμένη Έκθεση Αποδοχών οι πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, με βάση τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως περιγράφεται παρακάτω στην ενότητα «Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας».

Η εργασία μας διενεργήθηκε κατ' εντολή του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Αναθέσεων Διασφάλισης 3000 (Αναθεωρημένο), «Έργα Διασφάλισης Πέραν Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης» (εφεξής «ΔΠΑΔ 3000»), και τους όρους ανάθεσης, που περιγράφονται στην από 27/5/2024 μεταξύ μας σύμβαση.

Το ΔΠΑΔ 3000 απαιτεί να σχεδιάζουμε και να διενεργούμε την εργασία μας έτσι ώστε να αποκτήσουμε περιορισμένη διασφάλιση για την αξιολόγηση του Υποκείμενου Θέματος, σύμφωνα με τα Εφαρμοστέα Κριτήρια. Στο πλαίσιο των διενεργούμενων διαδικασιών εκτιμούμε τον κίνδυνο ουσιώδους σφάλματος των πληροφοριών που σχετίζονται με το Υποκείμενο Θέμα.

Θεωρούμε ότι τα στοιχεία που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα και υποστηρίζουν το συμπέρασμα που εκφράζεται στην παρούσα έκθεση διασφάλισης.

Επαγγελματική δεοντολογία και διαχείριση ποιότητας

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια της παρούσας ανάθεσης και έχουμε συμμορφωθεί με τις απαιτήσεις του Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ), τις απαιτήσεις δεοντολογίας και ανεξαρτησίας του Ν. 4449/2017 και του Κανονισμού (ΕΕ) 537/2014.

Η ελεγκτική μας εταιρεία εφαρμόζει το Διεθνές Πρότυπο για τη Διαχείριση Ποιότητας (ISQM) 1 «Διαχείριση Ποιότητας για εταιρείες που διενεργούν ελέγχους ή επισκοπήσεις οικονομικών καταστάσεων ή λοιπές αναθέσεις διασφάλισης ή συναφών υπηρεσιών» και κατά συνέπεια διατηρεί ένα ολοκληρωμένο σύστημα διαχείρισης ποιότητας που περιλαμβάνει τεκμηριωμένες πολιτικές και διαδικασίες σχετικά με τη συμμόρφωση με απαιτήσεις δεοντολογίας, επαγγελματικά πρότυπα και ισχύουσες νομικές και κανονιστικές απαιτήσεις.

Εύρος Διενεργηθείσας Εργασίας

Η εργασία μας μας καλύπτει αποκλειστικά τις κατωτέρω διαδικασίες περιορισμένης διασφάλισης και διενεργήθηκε με σκοπό να διαπιστώσουμε ότι η Έκθεση Αποδοχών περιέχει κατ' ελάχιστον τις ακόλουθες πληροφορίες όσον αφορά τις αποδοχές κάθε επιμέρους μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών της Διεύθυνσης εξυπηρέτησης μετόχων και της Διεύθυνσης εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.

- (α) το σύνολο των αποδοχών που έχουν καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους αμοιβές τους, τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων των αποδοχών της παραγράφου 2 του άρθρου 109 του Ν. 4548/2018 και επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών,

- (β) την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των Διευθυντικών Στελεχών της Διεύθυνσης εξυπηρέτησης μετόχων και της Διεύθυνσης εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, της απόδοσης της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, ώστε να διευκολύνεται η σύγκριση των στοιχείων από τους μετόχους,
- (γ) τυχόν αποδοχές πάσης φύσεως από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014,
- (δ) τον αριθμό μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, των Διευθυντικών Στελεχών της Διεύθυνσης εξυπηρέτησης μετόχων και της Διεύθυνσης εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, όπως και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης, καθώς και οποιαδήποτε μεταβολή,
- (ε) τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσεως από μέρους των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, των Διευθυντικών Στελεχών της Διεύθυνσης εξυπηρέτησης μετόχων και της Διεύθυνσης εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας, στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας,
- (στ) πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών,
- (ζ) πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών κατ' εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της πολιτικής αποδοχών, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση.

Στο πλαίσιο μιας ανάθεσης περιορισμένης διασφάλισης, οι διενεργούμενες διαδικασίες διαφέρουν ως προς τη φύση και το χρονοδιάγραμμά τους και είναι μικρότερης έκτασης από ό,τι σε μια ανάθεση εύλογης διασφάλισης. Κατά συνέπεια, το επίπεδο διασφάλισης που λαμβάνεται από μια τέτοια ανάθεση είναι σημαντικά χαμηλότερο από το επίπεδο διασφάλισης που θα είχε αποκτηθεί εάν είχε πραγματοποιηθεί μια ανάθεση εύλογης διασφάλισης.

Οι διαδικασίες μας σχεδιάστηκαν για να αποκτήσουμε ένα περιορισμένο επίπεδο διασφάλισης, στο οποίο βασιστήκαμε για να εξάγουμε το συμπέρασμά μας, και δεν παρέχουν όλα τα αποδεικτικά στοιχεία που θα απαιτούνταν για να παράσχουμε ένα εύλογο επίπεδο διασφάλισης.

Συμπέρασμα

Με βάση, τη διενεργηθείσα εργασία και τα τεκμήρια που αποκτήθηκαν, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε που θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της εταιρείας ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε, που καταρτίστηκε για το οικονομικό έτος 2023, δεν παρέχει τις πληροφορίες που απαιτούνται από το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Περιορισμός χρήσης

Η Έκθεσή μας συντάχθηκε αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρεται στην πρώτη παράγραφο της παρούσας και απευθύνεται αποκλειστικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αθήνα, 3 Ιουνίου 2024



ΑΘΗΝΑ ΑΓΓ. ΚΑΤΣΙΜΙΧΑ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 33101

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125



ΑΘΗΝΑ Ε. ΚΕΡΑΜΙΤΖΗ
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 29421

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Συνημμένα: ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

και τον διακριτικό τίτλο «ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.»

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 141287501000

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 01/01/2023 - 31/12/2023

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 2024

Κύριοι Μέτοχοι,

Σας παραθέτουμε, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Νόμου 4548/2018, την έκθεση αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με τον διακριτικό τίτλο «**ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.**» (*εφεξής η «Εταιρεία»*) για την εταιρική χρήση από 01/01/2023 έως 31/12/2023.

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει Πολιτική Αποδοχών (*εφεξής η «Πολιτική»*) σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του Ν.4548/2018, η οποία έχει εγκριθεί από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 25.07.2023 με διάρκεια τεσσάρων (4) ετών και με αναδρομική ισχύ αυτής για τα διευθυντικά στελέχη από 31.08.2022.

Η Πολιτική Αποδοχών εφαρμόζεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου, του Αντιπροέδρου και του Διευθύνοντος Συμβούλου, στα Διευθυντικά Στελέχη, τα οποία αποτελούνται από τους Επικεφαλής των Μονάδων α) Εσωτερικού Ελέγχου β) Κανονιστικής Συμμόρφωσης γ) Εξυπηρέτησης Μετόχων και Εταιρικών Ανακοινώσεων, δ) Οικονομικών Υπηρεσιών ε) Διαχείρισης Κινδύνων, στ) Διοικητικών Υπηρεσιών, καθώς και ζ) του Νομικού Συμβούλου και η) του επικεφαλής Πληροφοριακών Συστημάτων, σύμφωνα με τους αναλυτικά περιγραφόμενους σε αυτήν όρους και προϋποθέσεις, στοχεύοντας αφενός στην προαγωγή της διαφάνειας και της αναλογικότητας στις αμοιβές αυτών, στη δίκαιη και εύλογη αμοιβή τους σύμφωνα με τη θέση που καταλαμβάνουν και στη σοβαρότητα και ευθύνη αυτής και αφετέρου στην εφαρμογή των αρχών της χρηστής εταιρικής διακυβέρνησης (*best corporate governance*) προκειμένου να εξασφαλίζεται η ικανότητά τους να ασκούν τα καθήκοντά τους προς όφελος της Εταιρείας και των μετόχων της.

Ως αποδοχές νοούνται οι οποιασδήποτε μορφής αμοιβές και παροχές λαμβάνουν τα προαναφερόμενα πρόσωπα, άμεσα από την εταιρεία ή έμμεσα μέσω συνδεδεμένων επιχειρήσεων, σε αντάλλαγμα των παρεχομένων από αυτά επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω εξαρτημένης ή μη σχέσης εργασίας, όπως μισθοί, προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές, μεταβλητές αποδοχές ή παροχές που εξαρτώνται από τις επιδόσεις του ή από συμβατικούς όρους, εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές και πληρωμές που συνδέονται με την πρόωρη καταγγελία σύμβασης.

Τα σχήματα των αμοιβών που η Εταιρεία παρέχει ή μπορεί να παρέχει, αυτοτελώς ή και συνδυαστικά, είναι:

- Πάγια αμοιβή/αποζημίωση για τη συμμετοχή τους στο ΔΣ και στις Επιτροπές όπως καθορίζεται στο σχετικό Παράρτημα,

- Μηνιαία μισθοδοσία για όσους έχουν σχέση εργασίας με την Εταιρία, όπως αυτό προβλέπεται από την κείμενη νομοθεσία και εργασιακές διατάξεις ή σύμβαση παροχής υπηρεσιών, σύμφωνα με το Παράρτημα.
- Παροχές σε είδος, όπως αυτές προβλέπονται από την υφιστάμενη Πολιτική.

Η διάρθρωση των αμοιβών των προσώπων στα οποία αφορά η Πολιτική έχει ως ακολούθως:

1^ο) Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου

Ο εκτελεστικός Πρόεδρος ή ο εκτελεστικός Αντιπρόεδρος (σε περίπτωση μη εκτελεστικού Προέδρου) και ο Διευθύνων Σύμβουλος λαμβάνουν βασική ετήσια αμοιβή για την εκτέλεση του ρόλου της πλέον της αμοιβής των συνεδριάσεων του ΔΣ. Τα Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν αμοιβή για τη συμμετοχή της στο Διοικητικό Συμβούλιο. Η Εταιρία δύναται να καταβάλλει επιπρόσθετη αμοιβή των σταθερών αποδοχών στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει ειδικής σύμβασης εργασίας, έργου ή εντολής κ.λπ. που εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα άρθρα 99-101 του Ν. 4548/2018,. Οι συμβάσεις του Διευθύνοντα Συμβούλου, του εκτελεστικού Προέδρου και Αντιπροέδρου και των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ορισμένου χρόνου. Η προθεσμία ειδοποίησης καταγγελίας, οι όροι και η αποζημίωση καταγγελίας διέπονται από την ισχύουσα νομοθεσία αλλά και όσα ειδικότερα ορίζονται σε κάθε σύμβαση.

2^ο) Μη Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίνονται με ειδική απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και είναι ανάλογες με το χρόνο που διαθέτουν για της συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και τη συμμετοχή της σε Επιτροπές. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν αμοιβή για τη συμμετοχή της της συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνοντας υπόψιν το χρόνο που αυτά αφιερώνουν της συνεδριάσεις αυτές και την ιδιότητα που της ανατίθενται. Ο μη εκτελεστικός Πρόεδρος και ο μη εκτελεστικός Αντιπρόεδρος λαμβάνουν επιπλέον των συνεδριάσεων βασική ετήσια αμοιβή για την εκτέλεση του ρόλου της. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν επιπρόσθετη αμοιβή για τη συμμετοχή της σε Επιτροπές με βάση το χρόνο που αυτά αφιερώνουν της συνεδριάσεις της. Και στην εκτέλεση των καθηκόντων που της ανατίθενται σύμφωνα με το παράρτημα. Οι αμοιβές των Μη Εκτελεστικών Μελών υπόκεινται της προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις. Το πληρωτέο ποσό λαμβάνει υπόψη τη χρονική δέσμευση και τη συμμετοχή του μέλους της συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών από τη Γενική Συνέλευση.

3^ο) Αποδοχές Διευθυντικών Στελεχών

Η Πολιτική Αποδοχών για τα Διευθυντικά Στελέχη καλύπτει το σύνολο των αποδοχών που καταβάλλονται και συγκεκριμένα: σταθερές αποδοχές, επικουρικές πληρωμές ή παροχές και αποζημιώσεις που καταβάλλονται από την Εταιρεία σε ενδεχόμενη αποχώρηση του Στελέχους. Οι αποζημιώσεις διακοπής της εργασιακής σχέσης, σε περίπτωση που υπερβαίνουν τα οριζόμενα από το Νόμο, σχετίζονται με της επιτευχθείσες επιδόσεις καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου δραστηριότητας και είναι σχεδιασμένες κατά τρόπο ώστε να μην ανταμείβουν την αποτυχία. Με σκοπό την προσέλκυση και διατήρηση των Διευθυντικών Στελεχών που διαθέτουν τα χαρακτηριστικά (δεξιότητες, εμπειρία, συμπεριφορές) που χρειάζεται η Εταιρεία, θα πρέπει οι σταθερές αποδοχές των εργαζομένων να είναι ανταγωνιστικές. Η ανταγωνιστικότητα εξασφαλίζεται με την παρακολούθηση, μέσω ετήσιων ερευνών, των αμοιβών που ισχύουν στο σύνολο της ελληνικής αγοράς εργασίας. Οι σταθερές αποδοχές των διευθυντικών στελεχών προσδιορίζονται κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων και έγκρισης του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο του παραρτήματος της παρούσης και σύμφωνα με τα αναφερόμενα στη σχετική προκήρυξη για την κάλυψη της εκάστοτε θέσης, λαμβάνοντας υπόψη την ανάγκη για διατήρηση και παραμονή των προσώπων με δεξιότητες και επαγγελματικές ικανότητες στην Εταιρεία, της

αρμοδιότητες και της λειτουργικές απαιτήσεις καθώς και την βαρύτητα της θέσης, της ειδικούς όρους που διέπουν την εκάστοτε ατομική σύμβαση εργασίας, καθώς και οτιδήποτε άλλο κριθεί απαραίτητο για την συγκεκριμένη θέση. Η προθεσμία ειδοποίησης καταγγελίας, οι όροι και η αποζημίωση καταγγελίας διέπονται από την ισχύουσα νομοθεσία αλλά και όσα ειδικότερα ορίζονται σε κάθε σύμβαση.

Σημαντική Αμοιβή

Σύμφωνα με την περ. α της παραγράφου 2 του άρθρου 9 του Ν.4706/2020, σχέση εξάρτησης υφίσταται όταν ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή Διευθυντικό Στέλεχος, λαμβάνει οποιαδήποτε σημαντική αμοιβή ή παροχή από την Εταιρία. Η Εταιρία για τον ορισμό της έννοιας της σημαντικής αμοιβής, λαμβάνει υπόψη, την κατ' αναλογία ορισμού της σημαντικής θυγατρικής, της ορίζεται στην παρ. 16 του άρθρου 2 του Ν. 4706/2020 και γίνεται δεκτό ότι σημαντική αμοιβή είναι αυτή η οποία επηρεάζει ή μπορεί να επηρεάσει ουσιωδώς τη χρηματοοικονομική θέση ή της επιδόσεις ή την επιχειρηματική δραστηριότητα ή τα εν γένει οικονομικά συμφέροντα της Εταιρίας. Η σημαντική αμοιβή ή παροχή αφορά το πρόσωπο που την εισπράττει καθώς και την Εταιρία, και συνεπώς η σχέση εξάρτησης του προσώπου με την Εταιρία, εξετάζεται αμφίδρομα. Στην περίπτωση αυτή, για τα πρόσωπα, η σημαντική αμοιβή κρίνεται κατά περίπτωση, λαμβάνοντας υπ' όψη κριτήρια της η περιοδικότητα και το ύψος της αμοιβής. Αμοιβές που έχουν δοθεί ad hoc ή περιστασιακά ή που είναι πάγιες, αλλά είτε δεν είναι αποκλειστικές είτε είναι μικρές σε σχέση τη συνολική οικονομική κατάσταση του προσώπου που την λαμβάνει, θεωρούνται κατ' αρχήν, ότι δεν δημιουργούν σχέση εξάρτησης και διασφαλίζεται συνεπώς η ανεξαρτησία κρίσης.

Ι. Σύνολο αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών για τη χρήση 2023.

Παρατίθεται Πίνακας ο οποίος περιλαμβάνει την ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των μεικτών αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική και αφορούν στο οικονομικό έτος 2023.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΣΤΑΣΕΩΝ						ΑΡΙΘΜΟΣ ΠΑΡΑΣΤΑΣΕΩΝ	ΑΜΟΙΒΕΣ				ΣΥΝΟΛΟ	
		ΔΣ	ΕΕ	ΕΚ	ΕΥ	ΕΑ (χωρίς αμοιβή)	ΕΑΥ		Αμοιβές Συνεδριάσεων Επιτροπής Ελέγχου	Αμοιβές μίσω μισθοδοσίας	Παροχές σε Είδος Αρ.13 Ν.4172/2013	ΣΥΝΟΛΟ		
														ΔΣ
ΒΑΧΤΣΙΑΒΑΝΟΣ ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	14						14	5.600			52.250		57.850
ΓΙΩΒΑΝΗ ΓΕΩΡΓΙΑ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	1						1	400			1.809		2.209
ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	17	1	1			3	22	6.800		1.250	28.690		36.740
ΑΧΤΥΠΗ ΝΙΚΗ	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	1						1	400			952		1.352
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ/ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	19						19	7.600			57.000	5.839	70.439
ΖΕΝΑΚΟΥ ΕΛΕΝΗ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	19	19					38	7.600		4.750			12.350
ΜΗΚΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	19	19	1		1	4	44	7.600		6.000			13.600
ΔΡΙΒΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	19	19	1		1	1	41	7.600		5.250			12.850
ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	19	1	1		1	4	26	7.600		1.500			9.100
ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Δ/ΜΣΗ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΣΧΕΣΕΩΝ	0						-				69.324		69.324
ΓΟΝΙΔΑΚΗΣ ΦΡΑΤΚΙΣΚΟΣ	Δ/ΜΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	0						-				17.790		17.790
								Σύνολο	51.200		18.750	227.816	5.839	303.605

Της αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών δεν υφίστανται μεταβαλλήτες αποδοχές.

Ποσά σε ευρώ

II. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Παρατίθεται Πίνακας ο οποίος περιλαμβάνει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, δείκτες και μεγέθη που αφορούν την απόδοση και χρηματοοικονομική κατάσταση της Εταιρείας καθώς και τη μεταβολή των μέσων μεικτών ετήσιων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας για τα έτη 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 και 2023 δοθέντος ότι η Εταιρεία ιδρύθηκε την 01/02/2017. Εκ του ίδιου λόγου τα στοιχεία δεν είναι απολύτως συγκρίσιμα.

Τα οικονομικά στοιχεία της Εταιρείας που περιλαμβάνονται στηρίζονται της δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις των αντίστοιχων οικονομικών χρήσεων, της αυτές έχουν ελεγχθεί από της ορκωτούς ελεγκτές της Εταιρείας.

Μικτές Αποδοχές	Μεταβολή (2018/2017)	Μεταβολή (2019/2018)	Μεταβολή (2020/2019)	Μεταβολή (2021/2020)	Μεταβολή (2022/2021)	Μεταβολή (2023/2022)
Σύνολο ετήσιων αποδοχών μελών Δ.Σ.	-63,37%	81,08%	165,76%	141,22%	7,41%	14,14%
Μέσες μικτές αποδοχές προσωπικού	-11,38%	13,30%	8,68%	-9,33%	39,75%	17,04%

Οικονομικά Στοιχεία Χρήσεων	Μεταβολή (2018/2017)	Μεταβολή (2019/2018)	Μεταβολή (2020/2019)	Μεταβολή (2021/2020)	Μεταβολή (2022/2021)	Μεταβολή (2023/2022)
Έσοδα	76,30%	27,20%	-19,60%	-18,30%	-16,10%	100,2%
Κέρδη μετά φόρων	83,40%	27,20%	-19,60%	-19,00%	-16,80%	102,00%
Έσοδα από μερίσματα	-	38,60%	20,20%	-18,20%	-19,40%	-13,1%

III. Επιπλέον αποδοχές από την ΑΔΜΗΕ Α.Ε.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	Αμοιβές Συνεδριάσεων ΔΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΜΕΛΟΣ ΔΣ ΑΔΜΗΕ ΑΕ	24.418	24.418

Ποσά σε ευρώ

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

Δεν έχουν χορηγηθεί μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2023.

V. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

Δεν έχουν χορηγηθεί μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης μετοχών σε κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μέχρι την 31.12.2023.

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

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

VII. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Η Εταιρεία συμμορφώνεται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών της έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση της 25^{ης} Ιουλίου 2023.

Αθήνα, 16/4/2024