

## ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

### ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

#### «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1.1.2019 – 31.12.2019

29 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2020

#### Εισαγωγή

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών έχει καταρτιστεί από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών της Εταιρείας «ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής: Εταιρεία), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 ν. 4548/2018 και παρέχει προς τους μετόχους επισκόπηση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για την χρήση 1.1.2019 – 31.12.2019.

Η Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών αποτελείται από τρία (3) μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ., και δη στην πλειονότητά τους ανεξάρτητα και ο Πρόεδρος της Επιτροπής είναι ανεξάρτητο, μη εκτελεστικό μέλος. Στα καθήκοντα της Επιτροπής περιλαμβάνονται (α) η επεξεργασία και εισήγηση των γενικών κατευθύνσεων καθώς και των κατάλληλων πολιτικών και πρακτικών που αφορούν την διαμόρφωση του πλαισίου των αποδοχών των εργαζομένων, των μελών του Δ.Σ. και των διευθυντικών στελεχών, (β) η σύνταξη και υποβολή προς το Δ.Σ. προτάσεων επί της εταιρικής πολιτικής αποδοχών και (γ) η αξιολόγηση της εφαρμογής της βάσει της σχετικής ετήσιας έκθεσης αποδοχών καθώς και η διατύπωση προτάσεων που πρέπει να υποβληθούν από το Δ.Σ. προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων προς έγκριση.

Η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας που εγκρίθηκε με την απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 18<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2019, είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας και είναι χωρίς πρόβλεψη αναδρομικής εφαρμογής για όλη την οικονομική χρήση του έτους 2019, ενώ έχει αναθεωρηθεί από την Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών, όπου μετά από εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου και αναμένεται να εγκριθεί στην Τακτική Γενική Συνέλευση της 29.04.2020. Ως εκ τούτου, δεν καταβλήθηκαν αποδοχές στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τη διάρκεια της χρήσης 2019 κατ' εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών που εγκρίθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 18.12.2019.

#### Ετήσια Έκθεση Αποδοχών μελών Δ.Σ.

ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε.

Σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018, το Δ.Σ. 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 112 του Ν. 4548/2018, όπως αυτό εκάστοτε θα ισχύει.

Στην έκθεση θα περιλαμβάνονται και τα πάσης φύσεως επιδόματα που χορηγήθηκαν ή οφείλονταν στα πρόσωπα, οι αποδοχές των οποίων έχουν συμπεριληφθεί στην παρούσα πολιτική αποδοχών, κατά το τελευταίο οικονομικό έτος, ανεξαρτήτως αν πρόκειται για νεοεκλεγέντα ή παλαιότερα μέλη του Δ.Σ..

Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση των μετόχων, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική.

Η έκθεση αποδοχών αφορά, αφενός (i) τα υφιστάμενα δικαιώματα των μελών Δ.Σ. και των εκάστοτε Γενικών Διευθυντών και τις υποχρεώσεις της Εταιρείας προς τα ως άνω πρόσωπα και αφετέρου (ii) τους όρους, με βάση τους οποίους θα παρέχονται αμοιβές σε υφιστάμενα μέλη Δ.Σ., λαμβάνοντας υπόψη τις μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες των εργαζομένων.

Η έκθεση αποδοχών θα παραμένει διαθέσιμη στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρείας, χωρίς χρέωση, για περίοδο δέκα (10) ετών. Τυχόν διατήρηση της έκθεσης αποδοχών στον διαδικτυακό τόπο για μεγαλύτερο της δεκαετίας χρονικό διάστημα, επιτρέπεται με την προϋπόθεση ότι η έκθεση αποδοχών δεν περιέχει πλέον δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου κατά την έννοια Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1).

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών έχει ως σκοπό την επισκόπηση της συμμόρφωσης με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, με το κείμενο νομοθετικό πλαίσιο και την ενίσχυση της διαφάνειας ως προς την καταβολή των πάσης φύσης αποδοχών με τρόπο εύληπτο, σαφή και κατανοητό. Ειδικότερα, η παρούσα Έκθεση Αποδοχών:

- Παρουσιάζει με τρόπο διαφανή την δομή των πάσης φύσεως αποδοχών που καταλαμβάνονται ή μη από την Πολιτική Αποδοχών.
- Συμβάλλει στην διάχυση και εμπέδωση των αρχών της διαφάνειας, της αξιοκρατίας, της δικαιοσύνης, της αναλογικότητας κατά την εφαρμογή του πλαισίου αμοιβών από την κορυφή προς την βάση της οργάνωσης, συνεκτιμώντας το είδος και το επίπεδο των εκάστοτε αποδοχών με την σπουδαιότητα και το βάρος των αρμοδιοτήτων της κάθε θέσης και την απόδοση του κάθε στελέχους.
- Καταδεικνύει την ευχέρεια διαμόρφωσης και υλοποίησης από την Εταιρεία ανταγωνιστικών πακέτων αποδοχών, που είναι εναρμονισμένα με τις πρακτικές της αγοράς και ταυτόχρονα είναι ικανά να προσελκύουν ή να διακρατούν εντός των εταιρικών δομών στελέχη ικανά και αξιόλογα.

- Διαπιστώνει το εύλογο και δίκαιο επίπεδο αποδοχών που θα πρέπει να αποβλέπει στην δημιουργία υπεραξιών τόσο σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα όσο και μέσω της επίτευξης πιο βραχυπρόθεσμων στόχων με γνώμονα αφενός την αποτροπή ανάληψης αποφάσεων με υπέρμετρο επιχειρηματικό κίνδυνο και αφετέρου την διατήρηση της βιωσιμότητας και της κερδοφορίας.
- Παρέχει πληροφόρηση για το σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους, τη διακριτή καταγραφή των σταθερών και των τυχόν μεταβλητών αποδοχών, συμπεριλαμβανομένων του ελέγχου των τυχόν αποδοχών της παραγράφου 2 του άρθρου 109 του Ν.4548/18 και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών.
- Ελέγχει τη γενική εφαρμογή των βασικών κατευθυντήριων γραμμών για τη διαχείριση και καταβολή αποδοχών προς τα μέλη του Δ.Σ., το Διευθύνοντα Σύμβουλο και τους Γενικούς Διευθυντές σύμφωνα με το Οργανόγραμμα της Εταιρείας και την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών.
- Ελέγχει περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών αναφέρεται στα Μέλη Δ.Σ. κατά τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του άρθρου 112 ν. 4548/2018.

Οι αποδοχές που καταγράφονται περιλαμβάνουν τόσο το σταθερό όσο και το τυχόν μεταβλητό μέρος των αποδοχών. Σε αυτές αποτυπώνονται οι πάσης φύσεως αποδοχές από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του ν. 4308/2014. Στην παρούσα οικονομική χρήση δεν πραγματοποιήθηκε άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης μετοχών από τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο του προγράμματος διάθεσης μετοχών της εταιρείας. Τέλος δεν καταγράφηκε ύπαρξη ή χρήση οιασδήποτε δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών. Δεν υφίσταται περίπτωση της παρ. 2στ του αρθ. 112, Ν.4548/18. Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 3 του Ν.4548/18. Επομένως δεν απαιτούνται επεξηγήσεις για εξαιρετικής φύσης περιστάσεων, έναντι των οποίων σημειώθηκε παρέκκλιση της πολιτικής αποδοχών.

#### **Εγκεκριμένες Αμοιβές Βάσει Πολιτικής Αποδοχών**

Οι σταθερές αμοιβές σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του άρθρου 109 παρ.1 του Ν.4548/18 περί αμοιβών σε μέλη Δ.Σ. και την πολιτική αποδοχών, όπως αρχικώς εγκρίθηκε από την από 18 Δεκεμβρίου 2019 Έκτακτη Γενική Συνέλευση, αναθεωρήθηκε και τελεί υπό την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, έχουν ως εξής:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΚΛΙΜΑΚΑ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΜΙΚΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ	ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ

Περιστέρης Γεώργιος	Πρόεδρος	A+, A	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Περδικάρης Γεώργιος	Αντιπρόεδρος	A+, A	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Μαραγκουδάκης Εμμανουήλ	Διευθύνων Σύμβουλος	A+, A ή B	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Σπύρου Γεώργιος	Εντεταλμένος Σύμβουλος	A+, A ή B	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Δεληκατερίνης Βασίλειος	Εκτελεστικό μέλος	A+, A ή B	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Γουρζής Μιχαήλ	Μη εκτελεστικό μέλος	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Μέργος Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή και επιπλέον αμοιβή ύψους μέχρι 30.000 €	-
Arkarian Gagik	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Κούβαρης Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Καλαμαράς Νικόλαος	Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου	-	Μέχρι 30.000 €	-

Στα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. καταβάλλονται σταθερές αμοιβές (αποδοχές κατ' άρθρο 109 παρ. 3 του Ν.4548/2018) και αμοιβές για υπηρεσίες προς όλες τις εταιρείες του Ομίλου. Οι ετήσιες μεικτές αποδοχές των Εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ. υπάγονται σε κλίμακες ως εξής: Κλίμακα Β (από 40.000€ έως 100.000€), Κλίμακα Α (60.000€ έως 160.000€) και Κλίμακα Α+ (από 120.000€).

Πέραν των ανωτέρω, σε όλα τα Μέλη του Δ.Σ. παρέχονται Πρόσθετες Παροχές που περιλαμβάνουν ασφάλεια αστικής ευθύνης, συμμετοχή στο Ομαδικό Ασφαλιστήριο Υγείας της Εταιρείας, κάλυψη εταιρικών δαπανών, κάλυψη εξόδων ταξιδιού και διανυκτερεύσεων για Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. που διαμένουν εκτός Αθηνών. Δεν παρέχεται εταιρικό αυτοκίνητο.

#### **Αμοιβές ΔΣ και Επιτροπών της Εταιρείας και εταιρειών του Ομίλου:**

Για τα Εκτελεστικά, τα Μη Εκτελεστικά και τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. προβλέπονται Σταθερές Ετήσιες Αμοιβές για τη συμμετοχή τους στο Δ.Σ. και τη συμμετοχή

τους στις Επιτροπές του Δ.Σ., οι οποίες μπορεί να χορηγούνται άπαξ ετησίως από τα φορολογηθέντα κέρδη της Εταιρείας, όπως και έγινε κατά τη οικονομική χρήση του έτους 2019.

Η Γενική Συνέλευση της 05/06/2019 με ψήφους 90.751.712 υπέρ (95,85% επί των παρισταμένων), ενέκρινε την καταβολή αποδοχών, κατ' εφαρμογή του άρθρου 109 του ν. 4548/2018, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα μέλη των Επιτροπών της Εταιρείας για τη χρήση 2018 συνολικού ποσού 700.000 €, από τα φορολογηθέντα κέρδη της Εταιρείας.

**Οι Συνολικές Ετήσιες Σταθερές Αμοιβές** των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών Μελών του Δ.Σ. για τη Χρήση 2019 από την Εταιρεία, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του ν. 4308/2014, παρουσιάζονται στον κατωτέρω Πίνακα. Σε εταιρείες που ανήκουν στον ίδιο όμιλο, δεν δόθηκαν αμοιβές Δ.Σ., εκτός από τις θυγατρικές στην Πολωνία, από τις οποίες δόθηκε συνολικό ποσό € 78.000 στον κ. Γεώργιο Σπύρου.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΣ & ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΚΛΙΜΑΚΑ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΜΙΚΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ Α.Δ.Σ. ΚΑΙ ΜΕΛΩΝ ΔΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΜΕΤΑΒΛΗΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΣΤΑΘΕΡΕΣ
Περιστερής Γεώργιος	Πρόεδρος	190.000	A+	-	0%
Περδικάρης Γεώργιος	Αντιπρόεδρος	60.000	A	-	0%
Μαραγκουδάκης Εμμανουήλ	Διευθύνων Σύμβουλος	70.000	A+	-	0%
Σπύρου Γεώργιος	Εντεταλμένος Σύμβουλος	70.000	A+	-	0%
Δεληκατερίνης Βασίλειος	Εκτελεστικό μέλος	60.000	A+	-	0%
Γουρζής Μιχαήλ	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών	60.000	Αμοιβή ΔΣ και Επιτροπών	-	0%
Μέργος Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου, Πρόεδρος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών	70.000	Αμοιβή ΔΣ και Επιτροπών	-	0%
Arkarian Gagik	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος	60.000	Αμοιβή ΔΣ και Επιτροπών	-	0%
Κούβαρης Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών	40.000	Αμοιβή ΔΣ και Επιτροπών	-	0%
Καλαμαράς Νικόλαος	Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου	20.000	Αμοιβή Επιτροπής Ελέγχου	-	0%

#### Μεταβλητές Αμοιβές και Παροχές:

Στα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. δεν έχουν χορηγηθεί για την οικονομική χρήση του έτους 2019 μεταβλητές αποδοχές (όπως Bonus, προγράμματα παροχής δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών κατ' άρθρο 113 του Ν. 4548/2018).

### Συγκριτικός Πίνακας Συνολικών Ετήσιων Αμοιβών Μελών Δ.Σ.

Κατωτέρω παρουσιάζεται ο Συγκριτικός Πίνακας Συνολικών Ετήσιων Αποδοχών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, Σταθερών και Μεταβλητών, καθώς και της Μέσης Ετήσιας Ακαθάριστης Αμοιβής Εργαζομένων για τα έτη 2015 - 2019 (άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018).

α/α	ΕΤΟΣ ΧΡΗΣΗΣ	EBITDA Εκατ. €	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ EBITDA	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΜΟΙΒΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ	ΜΕΣΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ	ΕΤΗΣΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ
1	2019	182	8,40%	1.092.889	50,44%	24.164	-0,49%
2	2018	168	13,83%	726.466	126,04%	24.283	19,77%
3	2017	148	27,37%	321.384	-56,63%	20.275	-10,45%
4	2016	116	16,62%	741.052	-0,69%	22.642	5,71%
5	2015	99	-	746.215	-	21.419	-

### Έγκριση και Δημοσιότητα της Έκθεσης Αποδοχών

Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 3 του Ν.4548/18, η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να επεξηγεί στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την τακτική γενική συνέλευση.

Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 4 του Ν.4548/18, η παρούσα Έκθεση Αποδοχών μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Γ.Σ. υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας τουλάχιστον για όσο χρονικό διάστημα προβλέπεται από την προαναφερόμενη διάταξη. Στην έκθεση αποδοχών δεν περιλαμβάνονται ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1) ή δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας.

Η εταιρεία επεξεργάζεται δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του διοικητικού συμβουλίου που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών βάσει του άρθρου 112 προς το σκοπό της αύξησης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του διοικητικού συμβουλίου, με στόχο την ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των αποδοχών αυτών. Με την επιφύλαξη τυχόν μεγαλύτερης προθεσμίας που προβλέπεται από ειδική διάταξη, η εταιρεία δεν δημοσιοποιεί δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών, μετά την πάροδο δέκα (10) ετών από τη δημοσίευση της παρούσας έκθεσης αποδοχών. Σύμφωνα με το άρθρ. 112 παρ. 6 του προαναφερόμενου νόμου, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου διασφάλισαν ότι η έκθεση αποδοχών καταρτίστηκε και προβλέπεται να δημοσιευτεί, σύμφωνα με τις απαιτήσεις των διατάξεων του παρόντος άρθρου.