

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1.1.2022 – 31.12.2022

Εισαγωγή

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών έχει καταρτιστεί από την Επιτροπή Αποδοχών 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 1.1.2022 – 31.12.2022. Οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και την νομοθεσία.

Η Επιτροπή Αποδοχών 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:

Διασφαλίζει ότι η Εταιρεία διαθέτει σαφή, αντικειμενική, καλά τεκμηριωμένη και διαφανή Πολιτική Αποδοχών σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία και είναι συνεπής προς την επιχειρησιακή στρατηγική, τις συνθήκες της αγοράς, το προφίλ και τη διάθεση ανάληψης κινδύνων της Εταιρείας και δεν ενθαρρύνει την ανάληψη υπερβολικών και βραχυπρόθεσμων κινδύνων.

Διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με το εύρος των αποδοχών των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών, σύμφωνα με το άρθρο 110 του ν. 4548/2018, και σχετικά με τις αποδοχές των διευθυντικών στελεχών της Εταιρείας, και ιδίως του επικεφαλής της μονάδας εσωτερικού ελέγχου και προβαίνει σε σχετική εισήγηση επ' αυτών στο Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο αποφασίζει για αυτά ή και εισηγείται προς τη Γενική Συνέλευση, όπου αυτό απαιτείται.

Παρακολουθεί την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Επιβλέπει την τήρηση των σχετικών αποφάσεων αναφορικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών, κατ' ελάχιστον όπως αυτό ορίζεται από την ισχύουσα νομοθεσία.

Εξετάζει και υποβάλλει προτάσεις γενικών κατευθύνσεων καθώς και τις κατάλληλες πολιτικές και πρακτικές που αφορούν την διαμόρφωση του πλαισίου των αποδοχών των εργαζομένων, των μελών Δ.Σ. και των διευθυντικών στελεχών.

Εξετάζει τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας έκθεσης αποδοχών, παρέχοντας γνώμη προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν την υποβολή της στη Γενική Συνέλευση.

Εξετάζει και υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με τα προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών, δωρεάν διάθεσης μετοχών, προγράμματα πρόσθετων συνταξιοδοτικών παροχών και κάθε άλλου μακροπρόθεσμου προγράμματος επιβράβευσης.

Εξετάζει και δρα συμβουλευτικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο, σχετικά με τις πολιτικές και τα συστήματα προσδιορισμού των ετήσιων σταθερών και μεταβλητών αμοιβών και παροχών σε όλα τα επίπεδα της Εταιρείας.

Παρακολουθεί την αποτελεσματικότητα της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας σε σχέση με την προσέλκυση και διατήρηση μελών ΔΣ αναγνωρισμένου κύρους και εμπειρίας και ικανών στελεχών διοίκησης.

Δύναται να αξιοποιεί τις υπηρεσίες εξωτερικών συμβούλων στις περιπτώσεις που το κρίνει απαραίτητο για την εκπόνηση μελετών ή έργων σχετικών με τις αρμοδιότητές της..

Διασφαλίζει ότι η προσέγγιση που υιοθετεί κάθε μη εισηγμένη θυγατρική εταιρεία του Ομίλου σε σχέση με τις αποδοχές συμμορφώνεται με τις αρχές της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας.

Εξετάζει και υποβάλλει προτάσεις στο ΔΣ, ως προς το συνολικό μέγεθος των ετήσιων μεταβλητών αμοιβών.

Υποβάλλει προτάσεις στο ΔΣ για επιχειρησιακές στρατηγικές κατά το μέρος της σύνδεσής τους με τις αποδοχές.

Δύναται να προσκαλεί διευθυντικά στελέχη και μέλη ΔΣ στις συνεδριάσεις της, ώστε να διασφαλίζει την λήψη ολοκληρωμένης πληροφόρησης για την άρτια εκπλήρωση των καθηκόντων της.

Η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως αναθεωρήθηκε με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 23ης Ιουνίου 2021, είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Ετήσια Έκθεση Αποδοχών μελών Δ.Σ.

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 Πολιτική Αποδοχών 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 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 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 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. και στον Γενικό Διευθυντή 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. Τέλος δεν καταγράφηκε ύπαρξη ή χρήση οιασδήποτε δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών. Κατ' εφαρμογήν του άρθρου 112 παρ. 2 (ζ) του Ν.4548/18, δεν διαπιστώθηκαν τυχόν παρεκκλίσεις από την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών κατ' άρθρο 110 παρ. 7, όσον αφορά προσωρινή έκτακτη αμοιβή προς τον Εντεταλμένο Σύμβουλο κ. Γ. Σπύρου, λόγω πρόσθετων σημαντικών προσπαθειών του για την ανάπτυξη δύο νέων έργων, ένα στη Πολωνία και ένα στη Βουλγαρία.

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 εγκρίθηκε από την Γενική Συνέλευση της 23/6/2021, έχουν ως εξής:

Ο Εκτελεστικός Πρόεδρος και ο Διευθύνων Σύμβουλος, ως μέλη Δ.Σ., δύναται να λαμβάνουν κατ' έτος πάγια σταθερή αμοιβή της κλίμακας Α+ που ορίζεται κατωτέρω, έχοντας λάβει υπόψη τις καταβολές δυνάμει του άρθρου 5.1(β.1) της Πολιτικής Αποδοχών. Το άνω όριο συνολικών σταθερών αποδοχών για τον Εκτελεστικό Πρόεδρο ορίζεται σε 1.000.000 €. Η αμοιβή μπορεί να προέρχεται εξ ολοκλήρου από αμοιβές ΔΣ ή από το άθροισμα (α) αμοιβής σταθερής σχέσης της κλίμακας Α+ όπως ορίζεται στην Πολιτική Αποδοχών και έως του ποσού το οποίο καθορίζεται με σχετική απόφαση του ΔΣ και (β) αμοιβής μέλους ΔΣ.

Τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. που λαμβάνουν αμοιβές από άλλους ρόλους εντός της Εταιρείας, ως μέλη Δ.Σ. και μέλη επιτροπών του Δ.Σ. λαμβάνουν πάγια αμοιβή κατ' έτος, η οποία συνυπολογίζεται στο συνολικό ετήσιο άθροισμα των σταθερών αμοιβών τους.

Σε περίπτωση που η Εταιρεία θελήσει να προβεί στην κατάρτιση σύμβασης παροχής υπηρεσιών ή οποιασδήποτε άλλης ειδικής σχέσης του άρθρου 109 παρ.3 του Ν.4548/2018, όπου θα καταβάλλονται αμοιβές σε πρόσωπο που καταλαμβάνεται από την Πολιτική Αποδοχών, θα εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 99-101 του Ν. 4548/2018.

Επιπρόσθετα, τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. που κατέχουν ρόλους και διευθυντικές θέσεις είτε στην Εταιρεία είτε σε εταιρείες του Ομίλου και αμείβονται είτε ως μισθωτοί μέσω σχετικών συμβάσεων που έχουν υπογράψει με τα εν λόγω νομικά πρόσωπα, είτε ως ελεύθεροι επαγγελματίες μέσω συμβάσεων παροχής υπηρεσιών ή έργου σε σταθερή βάση, έχουν σε κάθε περίπτωση τα ίδια δικαιώματα και υποχρεώσεις σε σταθερές αποδοχές, σε ρήτρες αποζημιώσεων και αποχωρήσεων, σε μεταβλητές αποδοχές και παροχές, σε πλήρη συμμόρφωση τόσο από άποψη κοινωνικοασφαλιστικής, φορολογικής και εργατικής νομοθεσίας, όσο και από άποψη νομοθεσίας περί εταιρικής διακυβέρνησης.

Τα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ., μπορεί να αμείβονται συνολικά για τις υπηρεσίες τους σε εταιρείες του Ομίλου, με ετήσιες σταθερές αμοιβές που υπάγονται στις κλίμακες εύρους από Β (από 40.000€ έως 100.000€), Α (από 60.000€ έως 160.000€) έως και την Α+ (από 120.000€).

Παρουσιάζεται ο πίνακας αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και οι αντίστοιχες αμοιβές αυτών που προβλέπονται από την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΚΛΙΜΑΚΑ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΜΙΚΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ	ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ
Περιστέρης Γεώργιος	Εκτελεστικός Πρόεδρος,	A+	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Μαραγκουδάκης Εμμανουήλ	Διευθύνων Σύμβουλος	A	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Σπύρου Γεώργιος	Εντεταλμένος Σύμβουλος	A	-	δεν υπερβαίνουν το 100% των σταθερών
Γουρζής Μιχαήλ	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Μέργος Γεώργιος	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτρ. Ελέγχου, Μέλος Επιτροπής Αποδοχών	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή και μέχρι 30.000 € ως Πρόεδρος της Επιτροπής Ελέγχου	-
Καλαμαράς Νικόλαος	Μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, Ειδικός στην Ελεγκτική-Λογιστική	-	Μέχρι 30.000 €	-
Αριστοτέλης Σπηλιώτης	Εκτελεστικό μέλος			

Νικόλαος Βουτυχτής	Μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Τατιάνα Καραπαναγιώτη	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Μέλος Επιτροπής ESG	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Ανδρέας Ταπραντζής	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Αποδοχών & Μέλος Επιτροπής Ελέγχου	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Μαρίνα Σαρκισιάν Οχασένογλου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτρ. ESG, Μέλος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-
Σοφία Κουνενάκη Εφραίμογλου	Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος, Πρόεδρος Επιτροπής Υποψηφιοτήτων & Μέλος Επιτροπής ESG	μέχρι 40.000 €	μέχρι 10.000 € ανά επιτροπή	-

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 στα μέλη Δ.Σ. με εξαίρεση τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας. Περαιτέρω, σε ορισμένα μέλη του Δ.Σ. καθώς και στον Γενικό Διευθυντή η Εταιρεία παρέχει και πιστωτική κάρτα με αποκλειστικό σκοπό την εξόφληση δαπανών που πραγματοποιούν για λογαριασμό της Εταιρείας σύμφωνα με τον κάτωθι πίνακα.

Ονοματεπώνυμο	Τραπεζικό Ίδρυμα	Πιστωτικό Όριο
Γεώργιος Περιστερής	ALPHA BANK	15.000,00
Εμμανουήλ Μαραγκουδάκης	ALPHA BANK	15.000,00
Εμμανουήλ Μουστάκας	ALPHA BANK	15.000,00
Γεώργιος Αγραφιώτης	ALPHA BANK	15.000,00

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 2021.

Η Γενική Συνέλευση της 22/6/2022 ενέκρινε με πλειοψηφία 91,99% των παρισταμένων 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 2022 συνολικού ποσού 1.370.000€, από τα φορολογηθέντα

μέχρι και την χρήση 2021 κέρδη της Εταιρείας. Στον κατωτέρω Πίνακα παρουσιάζονται αμοιβές και παροχές που χορηγήθηκαν από την Εταιρεία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το έτος 2022:

Α/Α	ΟΝΟΜΑ	ΘΕΣΗ ΣΤΟ ΔΣ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΕ ΕΠΙΤΡΟΠΕΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ ΑΠΟ ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ					ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΑΠΟ ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΑΠΟ ΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ		ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΑΠΟΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΛΗΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ	ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΑΘΕΡΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΜΕΤΑΒΛΗΤΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΩΣ ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΣΤΑΘΕΡΕΣ	ΣΧΟΛΙΑ	
				ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΣ & ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ	ΠΑΡΟΧΕΣ			ΒΡΑΧΥΠΡΟΣΕΙΣΜΕΣ ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ (BONUS)	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ	ΒΡΑΧΥΠΡΟΣΕΙΣΜΕΣ ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ (BONUS)						
						ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟ	ΟΜΑΔΙΚΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΗΡΙΟ ΖΩΝΗΣ - ΥΠΕΡΑΛ/ΑΣΤΙΚΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ	ΕΞΟΔΑ ΤΑΞΙΔΙΩΝ										
1	Περιστέρης Γεώργιος	ΠΡΟΕΔΡΟΣ		0	700.000	ΝΑΙ *	ΝΑΙ*	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	700.000	700.000	0,00%		
2	Μαραγκουδάκης Εμμανουήλ	Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ	0	100.000	ΝΑΙ	€ 1.031	ΌΧΙ	0	238.600	0	0	0	338.600	338.600	0,00%		
3	Σπύρου Γεώργιος	ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ, ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ		0	70.000	ΌΧΙ	€ 1.031	ΌΧΙ	0	101.400	108.000	0	0	279.400**	279.400	0,00%		
4	Γουρζής Μιχαήλ	ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΑΠΟΔΟΧΩΝ	0	50.000	ΝΑΙ *	ΝΑΙ *	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	50.000	50.000	0,00%		
5	Μέργος Γεώργιος	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ, ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΕΛΕΓΧΟΥ, ΑΠΟΔΟΧΩΝ	0	90.000	ΌΧΙ	€ 1.031	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	90.000	90.000	0,00%		
6	Καλαμαράς Νικόλαος	ΜΗ ΜΕΛΟΣ ΔΣ	ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΛΕΓΧΟΥ	0	20.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0,00%		
7	Αγραφιώτης Γεώργιος	ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	ESG	0	0	ΌΧΙ	€ 1.031	ΌΧΙ	0	188.600	0	0	0	188.600	188.600	0,00%		
8	Αριστοτέλης Σπηλιώτης	ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ	0	50.000	ΌΧΙ	€1.031	ΌΧΙ	0	81.400	0	0	0	131.400	131.400	0,00%		
9	Νικόλαος Βουτυχής	ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ, ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ	0	60.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0,00%		
10	Τατιάνα Καραπαναγιώτη	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ESG	0	50.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	50.000	50.000	0,00%		
11	Ανδρέας Ταπραντζής	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ΕΛΕΓΧΟΥ, ΑΠΟΔΟΧΩΝ	0	60.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0,00%		
12	Μαρίνα Σαρκισιάν Ουασιένου	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ESG, ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ	0	60.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0,00%		
13	Σοφία Κουνενάκη Εφραίμογλου	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	ESG, ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ	0	60.000	ΌΧΙ	Δεν παρέχεται ασφάλιση	ΌΧΙ	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0,00%		
	Σύνολο			0	1.370.000				0	610.000	108.000	0	0	2.088.000	2.088.000	0,00%		

* Καλύπτεται από την εταιρεία ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ή από άλλη εταιρεία του Ομίλου ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

**Αναφορικά με το σύνολο των σταθερών αποδοχών του κ. Σπύρου για το έτος 2022, η αύξηση που παρατηρείται συγκριτικά με το έτος 2021, δικαιολογείται λόγω έκτακτων αυξημένων υποχρεώσεων για την ανάπτυξη δύο νέων έργων στην Πολωνία και στη Βουλγαρία.

Μεταβλητές Αμοιβές και Παροχές:

Στα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. δεν έχουν χορηγηθεί για την οικονομική χρήση του έτους 2022 μεταβλητές αποδοχές (όπως Bonus, προγράμματα παροχής δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών κατ' άρθρο 113 του Ν. 4548/2018).

Όσον αφορά το πρόγραμμα διάθεσης δωρεάν μετοχών σε στελέχη της Εταιρείας, κατά την συνεδρίαση της 27.12.2022 το Δ.Σ. αποδέχθηκε την Εισήγηση της Επιτροπής Αποδοχών της Εταιρείας περί πιστοποίησης της επίτευξης των πρώτων τριών στόχων του Προγράμματος Παροχής Δωρεάν Μετοχών που είχε αποφασιστεί από την Γενική Συνέλευση της 16.12.2020 που προβλέπει έκδοση έως 2.500.000 νέων μετοχών με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο και δωρεάν διανομή τους στους δικαιούχους, το οποίο στη συνέχεια ενσωματώθηκε στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Στους τρεις στόχους που επιτεύχθηκαν αντιστοιχεί το 48% των μετοχών του Προγράμματος και συναφώς το Διοικητικό Συμβούλιο, κατ' εξουσιοδότηση της Γενικής Συνέλευσης της 16.12.2020, στη συνεδρίασή του στις 18/1/2023 αποφάσισε την έκδοση Ενόσ Εκατομμυρίου Διακοσίων Χιλιάδων (1.200.000) νέων κοινών με ψήφο ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών ευρώ (€ 0,30) εκάστης με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο, αυξάνοντας το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατά το ποσό των Ευρώ Τριακοσίων Εξήντα Χιλιάδων (€ 360.000) και τροποποιώντας ανάλογα το περί Μετοχικού Κεφαλαίου άρθρο 5 του Καταστατικού της Εταιρείας. Το ως άνω κόστος, αποτιμήθηκε και αναγνωρίστηκε σύμφωνα με το ΔΠΧΑ 2, για το έτος 2022, σε € 48,8 εκ.

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 2018 - 2022 (άρθρο 112 παρ. 2 β' του Ν. 4548/2018). Στον Πίνακα παρουσιάζονται το σύνολο των αποδοχών των μελών του ΔΣ, το ΕΒΙΔΤΑ του Ομίλου, τα φορολογηθέντα κέρδη του Ομίλου μετά από δικαιώματα μειοψηφίας, το προσωπικό του Ομίλου, οι μικτές αποδοχές και η μέση ετήσια αμοιβή των εργαζομένων.

ΧΡΗΣΗ	ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΗΣΙΩΝ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΣ €	ΕΒΙΔΤΑ ΟΜΙΛΟΥ* Εκατ. €	ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ ΟΜΙΛΟΥ* Εκατ. €	ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ ΟΜΙΛΟΥ	ΜΙΚΤΕΣ ΕΤΗΣΙΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ €	ΜΕΣΗ ΕΤΗΣΙΑ ΑΜΟΙΒΗ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ €
2022	2.088.000	116,3	21,6	427	9.905.374	23.198
2021	1.616.790	161,8	69,4	355	8.625.988	24.299
2020	1.056.984	194,7	71,8	334	8.666.236	25.947
2019	1.092.889	182,0	51,6	311	7.515.027	24.164
2018	726.466	167,9	44,9	257	6.240.633	24.283

*Αφορούν τα αποτελέσματα από συνεχιζόμενες δραστηριότητες.

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 άρθρου 112 παρ. 6 του ν. 4548/2018.