

ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΜΟΙΒΩΝ

(σύμφωνα με το άρθρο 110 παρ. 2 του ν.4548/2018) και

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟ 30.7.2020 ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΗΣ ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.

ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΙΣΧΥΟΣ: ΤΕΣΣΕΡΑ (4) ΕΤΗ

ΕΝΑΡΞΗ ΙΣΧΥΟΣ: 30.7.2020

Η «Ευρωσύμβουλοι Α.Ε.» υιοθετεί ως βασική αρχή και αναγνωρίζει ως καίριο ζητούμενο της ορθής εταιρικής της διακυβέρνησης, την εναρμόνιση των στόχων και των κινήτρων των μελών του Δ.Σ., των ανώτατων στελεχών και άλλων εργαζομένων της εταιρείας με εκείνα των μετόχων της. Ως εκ τούτου, οι προβλέψεις της Πολιτικής Αποδοχών της εταιρείας στοχεύουν στην δημιουργία ενός πλαισίου καθορισμού των αμοιβών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ., έχοντας κατά νου, τόσο την βέλτιστη πρακτική των Ευρωπαϊκών Κωδίκων όσο και των Συστάσεων της Ευρωπαϊκής Επιτροπής.

Η βασική ευθύνη του Δ.Σ. όσον αφορά στις αμοιβές συνίσταται στον καθορισμό των αμοιβών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του. Επιπλέον, το Δ.Σ. έχει μια ευρύτερη εποπτεία της πολιτικής αμοιβών της εταιρείας απέναντι στη Διοίκηση αλλά και τους εργαζομένους. Με σκοπό τη δημιουργία μακροπρόθεσμης εταιρικής αξίας, η διάρθρωση των κινήτρων, στοχεύει στην ισορροπία ανάμεσα στη βραχυπρόθεσμη και τη μακροπρόθεσμη απόδοση των στελεχών της Διοίκησης, καθώς και στην προώθηση της αξιοκρατίας, έτσι ώστε η επιχείρηση να προσελκύει στελέχη που διαθέτουν τα κατάλληλα προσόντα για την αποτελεσματική διοίκηση της εταιρείας. Λόγο του αναντίρρητου γεγονότος ότι η διαδικασία καθορισμού των αμοιβών θα πρέπει να χαρακτηρίζεται από αντικειμενικότητα, διαφάνεια και επαγγελματισμό, και να είναι απαλλαγμένη από συγκρούσεις συμφερόντων, η διαδικασία αυτή ανατίθεται στην Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών του Δ.Σ., αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη, στην πλειονότητά τους ανεξάρτητα.

Βασική αρχή την οποία υιοθετεί η «Ευρωσύμβουλοι Α.Ε.» για το επίπεδο και την διάρθρωση των αμοιβών, είναι ότι αυτές θα πρέπει να στοχεύουν στην προσέλκυση και την παραμονή των μελών του Δ.Σ., των διοικητικών στελεχών και των εργαζομένων στην εταιρεία, εφόσον αυτοί προσθέτουν αξία στην εταιρεία με τις ικανότητες, τις γνώσεις και την εμπειρία τους. Το ύψος των αμοιβών βρίσκεται σε αντιστοιχία με τα προσόντα και τη συνεισφορά τους στην εταιρεία. Το Δ.Σ. έχει σαφή εικόνα του τρόπου με τον οποίο η εταιρεία αμείβει τα στελέχη της, κυρίως δε εκείνα που διαθέτουν τα κατάλληλα προσόντα για την αποτελεσματική διοίκηση της εταιρείας.

ΑΜΟΙΒΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

Η αμοιβή των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. συνδέεται με την εταιρική στρατηγική, τους σκοπούς της εταιρείας και την πραγμάτωση αυτών, με τελικό στόχο τη δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας στην εταιρεία. Ως εκ τούτου, διασφαλίζει την κατάλληλη ισορροπία ανάμεσα σε:

- σταθερά στοιχεία (π.χ. βασικός μισθός),
- μεταβλητά στοιχεία συνδεδεμένα με την απόδοση, (όπως π.χ. ετήσιο χρηματικό bonus ή δικαιώματα προαίρεσης επί μετοχών και παρεμφερών τίτλων). Σημειώνεται ότι σε περίπτωση χορήγησης χρηματικού bonus, θα απαιτηθεί η επιστροφή όλου ή μέρους αυτού, λόγω τυχόν αναθεωρημένων οικονομικών καταστάσεων προηγούμενων χρήσεων ή γενικώς βάσει εσφαλμένων χρηματοοικονομικών στοιχείων, που χρησιμοποιήθηκαν για τον υπολογισμό του bonus αυτού.
- άλλες συμβατικές ρυθμίσεις, όπως σύνταξη, αποζημίωση λόγω αποχώρησης, σημαντικές πρόσθετες παροχές (συμπεριλαμβανομένων παροχών σε είδος) και άλλες αποζημιώσεις.

Η έγκριση των αποδοχών (έγκριση αποδοχών οι οποίες καταβλήθηκαν κατά την προηγούμενη χρήση και προέγκριση όριο αμοιβών οι οποίες θα καταβληθούν στην επόμενη χρήση) εναπόκειται στη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με το νόμο, ενώ η σχετική πρόταση για το ύψος των αμοιβών διαμορφώνεται από το Δ.Σ. (σύμφωνα με την διαδικασία που προβλέπεται στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης). Για τον προσδιορισμό της αμοιβής των εκτελεστικών μελών του, το Δ.Σ. λαμβάνει υπόψη:

- i. τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητές τους,

- ii. την επίδοσή τους σε σχέση με προκαθορισμένους ποσοτικούς και ποιοτικούς στόχους,
- iii. την οικονομική κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της εταιρείας,
- iv. το ύψος των αμοιβών για παρόμοιες εκτελεστικές υπηρεσίες σε ομοειδείς εταιρείες.

Κατά τον καθορισμό των αμοιβών των εκτελεστικών του μελών, το Δ.Σ. λαμβάνει μεταξύ άλλων υπόψη του το ύψος των αμοιβών των εργαζομένων στην εταιρεία και σε ολόκληρο τον όμιλο.

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΑΜΟΙΒΩΝ

Σύμφωνα με τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και τις αποφάσεις της Γ.Σ. (με τελευταία εγκριτική απόφαση αυτή της Έκτακτης Γ.Σ. της 9.1.2019), το Δ.Σ. συστήνει Επιτροπή Υποβολής Υποψηφιοτήτων και Αμοιβών, αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά και ανεξάρτητα στην πλειονότητά τους μέλη του Δ.Σ. Η Επιτροπή αποτελείται από τρία (3) μέλη και προεδρεύεται από ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. . Τα καθήκοντα της Επιτροπής Αμοιβών είναι:

i. η υποβολή προτάσεων στο Δ.Σ. σχετικά με την αμοιβή κάθε εκτελεστικού μέλους του, συμπεριλαμβανομένου του bonus και των αποδοχών βάσει κινήτρων που σχετίζονται με τη διανομή μετοχών,

ii. η εξέταση και η υποβολή προτάσεων στο Δ.Σ., όσον αφορά στο συνολικό μέγεθος των ετήσιων μεταβλητών (δηλαδή εκτός του μισθού) αμοιβών στην επιχείρηση,

iii. η εξέταση και η υποβολή προτάσεων στο Δ.Σ. (και μέσω αυτού στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν αυτό απαιτείται) αναφορικά με τα προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών ή χορήγησης μετοχών,

iv. η υποβολή προτεινόμενων στόχων απόδοσης σχετικά με τις μεταβλητές αμοιβές μελών Δ.Σ. ή στόχων συνδεδεμένων με προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης ή μετοχών,

v. η τακτική επανεξέταση του μισθού των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. και άλλων όρων των συμβάσεών τους με την εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων των αποζημιώσεων, σε περίπτωση αποχώρησης, και των συνταξιοδοτικών ρυθμίσεων,

vi. η υποβολή προτάσεων στο Δ.Σ. για οποιαδήποτε επιχειρησιακή πολιτική συνδεόμενη με τις αμοιβές,

vii. η εξέταση της ετήσιας έκθεσης αμοιβών.

ΑΜΟΙΒΗ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ

Εφόσον υπάρχει σχετική πρόταση, η αμοιβή των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων μετά από πρόταση του Δ.Σ., και αντικατοπτρίζει το χρόνο απασχόλησής τους στην εταιρεία κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους ως μη εκτελεστικών μελών, καθώς και το εύρος των καθηκόντων τους. Δεν περιλαμβάνει bonus, δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών ή αποζημιώσεις που συναρτώνται με την απόδοση.

Δεν εφαρμόζονται προγράμματα αποχώρησης για τους εργαζόμενους σύμφωνα με την ισχύουσα εργατική νομοθεσία.

Αποζημιώσεις για την συμμετοχή των μελών του διοικητικού συμβουλίου στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. δεν καταβάλλονται.