



ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΔΕΙΞΗΣ ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΩΝ

Η Επιτροπή Αμοιβών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, είναι ενιαία επιτροπή που προΐσταται στη διαδικασία υποβολής υποψηφιοτήτων για εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και την επιλογή ανωτάτων στελεχών και προετοιμάζει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο όσον αφορά τις αμοιβές των εκτελεστικών μελών και των βασικών ανώτατων στελεχών.

1. Αντικείμενο του Κανονισμού Λειτουργίας της Επιτροπής Αμοιβών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων:

Ο παρών Κανονισμός εξειδικεύει τις αρχές, τις αρμοδιότητες την σύνθεση και τα θέματα που αφορούν στη λειτουργία της Επιτροπής Αμοιβών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων της ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΚΡΙΤΑΣ ΑΕ» (εφεξής «Εταιρεία») και δεν υποκαθιστά Επιτροπή Υποψηφιοτήτων θυγατρικής της εταιρίας, αλλά δύναται να διαβουλευέται ανά περίπτωση μαζί της.

Στον Κανονισμό ορίζονται:

- η σύσταση, δομή και στελέχωση της Επιτροπής Αμοιβών και Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων, (εφεξής η «Επιτροπή»),
- οι αρμοδιότητες της Επιτροπής και
- οι κανόνες εσωτερικής λειτουργίας της Επιτροπής

2. Εφαρμογή Κανονισμού:

Ο παρών Κανονισμός τίθεται σε ισχύ αμέσως μετά την έγκρισή του από το Διοικητικό Συμβούλιο (στο εξής "ΔΣ") με την από 9/7/2021 απόφασή του. Στις 22 Μαΐου 2023 τροποποιήθηκε, προκειμένου να προβλέπεται η έγκριση των Πρακτικών χωρίς υπογραφή.

Η θητεία της Επιτροπής είναι τριετής και δύναται να ανανεώνεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας. Υπόχρεοι τήρησης του Κανονισμού είναι τα εκάστοτε μέλη της Επιτροπής. Μετά από γραπτή εισήγηση της Επιτροπής, και εφόσον παρίσταται λόγος, το ΔΣ αξιολογεί την καταλληλότητα και την αποτελεσματικότητα του Κανονισμού και εγκρίνει τυχόν μεταβολές στον Κανονισμό.



3. Σύσταση, Δομή, Λειτουργία:

3.1 Η Επιτροπή είναι τριμελής και απαρτίζεται από τρία (3) ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ. Η συμμετοχή στην Επιτροπή δεν αποκλείει τη δυνατότητα συμμετοχής και σε άλλες επιτροπές του ΔΣ.

3.2 Η Επιτροπή συνεδριάζει με πρόσκληση του Προέδρου της όσες φορές κριθεί απαραίτητο. Σε κάθε περίπτωση, τηρούνται σχετικά πρακτικά. Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής συμμετέχει το σύνολο των μελών της. Είναι στη διακριτική ευχέρεια της Επιτροπής να καλεί, όποτε κρίνεται σκόπιμο, βασικά διευθυντικά στελέχη που εμπλέκονται στη διακυβέρνηση της εταιρείας, συμπεριλαμβανομένου του Διευθύνοντα Συμβούλου, του οικονομικού διευθυντή και του επικεφαλής της Διεύθυνσης Εσωτερικού Ελέγχου, να παρακολουθούν συγκεκριμένες συνεδριάσεις ή συγκεκριμένα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Ο Πρόεδρος της Επιτροπής συγκαλεί τα μέλη της με πρόσκληση η οποία γνωστοποιείται σε αυτά δύο (2) εργάσιμες ημέρες τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση αναφέρονται τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, η ημερομηνία, η ώρα και ο τόπος της συνεδρίασης της Επιτροπής. Οι αποφάσεις της Επιτροπής λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των μελών. Η Επιτροπή δύναται να συνεδριάζει και αυτόκλητα, εφόσον παρίστανται όλα τα μέλη της ή με τηλεδιάσκεψη. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη της Επιτροπής ισοδυναμεί με συνεδρίαση και απόφαση ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Η Επιτροπή δύναται να εκλέγει γραμματέα για την τήρηση των πρακτικών των συνεδριάσεων αυτής. Τα πρακτικά βρίσκονται στην διάθεση όλων των μελών της Επιτροπής Αμοιβών και Ανάδειξης Υποψηφίων και του ΔΣ.

3.3 Η θητεία των μελών της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων συμπίπτει με τη θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν δύναται να υπερβαίνει τα 9 έτη συνολικά.

4. Καθήκοντα και αρμοδιότητες της Επιτροπής:

4.1 Η Επιτροπή έχει τις εξής αρμοδιότητες σχετικά με τις αμοιβές των μελών του ΔΣ:

- υποβολή προτάσεων στο ΔΣ σχετικά με την αμοιβή κάθε εκτελεστικού μέλους του, συμπεριλαμβανομένου του bonus και των αποδοχών βάσει κινήτρων που σχετίζονται με τη διανομή μετοχών,
- εξέταση και υποβολή προτάσεων στο ΔΣ, όσον αφορά στο συνολικό μέγεθος των ετήσιων μεταβλητών (δηλαδή εκτός του μισθού) αμοιβών στην επιχείρηση,



- εξέταση και υποβολή προτάσεων στο ΔΣ (και μέσω αυτού στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν αυτό απαιτείται) αναφορικά με τα προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών ή χορήγησης μετοχών,
- υποβολή προτεινόμενων στόχων απόδοσης σχετικά με τις μεταβλητές αμοιβές μελών ΔΣ ή στόχων συνδεδεμένων με προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης ή μετοχών,
- τακτική επανεξέταση του μισθού των εκτελεστικών μελών του ΔΣ και άλλων όρων των συμβάσεών τους με την εταιρεία, συμπεριλαμβανομένων των αποζημιώσεων, σε περίπτωση αποχώρησης, και των συνταξιοδοτικών ρυθμίσεων,
- υποβολή προτάσεων στο ΔΣ για οποιαδήποτε επιχειρησιακή πολιτική συνδεόμενη με τις αμοιβές,
- εξέταση της ετήσιας έκθεσης αμοιβών.
- κατάρτιση σχεδίου πολιτικής αποδοχών σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του ν. 4548/2018,
- εποπτεία της εφαρμογής της πολιτικής αποδοχών από την Εταιρεία, καθώς και υποβολή προτάσεων για την αναθεώρηση της πολιτικής αποδοχών της Εταιρείας,
- υποβολή έκθεσης αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018 προς το ΔΣ, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών για το τελευταίο οικονομικό έτος.

4.2 Η Επιτροπή έχει τις εξής αρμοδιότητες σχετικά με την ανάδειξη υποψηφίων μελών του ΔΣ:

- τη διασφάλιση της διαφανούς και αποτελεσματικής διαδικασίας ανάδειξης υποψηφίων μελών ΔΣ
- την πρόταση προς το ΔΣ της Πολιτικής Καταλληλότητας και την παρακολούθηση της εφαρμογής της
- την εξέταση της ανάγκης ανανέωσης του Διοικητικού Συμβουλίου
- την παρακολούθηση σε διαρκή βάση της καταλληλότητας των μελών Διοικητικού Συμβουλίου, ιδίως για να εντοπίζει, υπό το πρίσμα οποιουδήποτε σχετικού νέου γεγονότος, περιπτώσεις στις οποίες κρίνεται απαραίτητη η επαναξιολόγηση της καταλληλότητας τους
- την παροχή υποστήριξης και συνδρομής στο ΔΣ για τον προγραμματισμό της διαδοχής των μελών του
- την εισήγηση στο ΔΣ υποψηφίων μελών για το ΔΣ προς ψήφιση και η επαρκής και έγκαιρη πληροφόρησή τους σχετικά με το προφίλ των υποψηφίων,



- την αξιολόγηση των γνώσεων, δεξιοτήτων και εμπειρίας των υποψήφιων μελών ΔΣ,
- την εξέταση υποψηφίων οι οποίοι προτείνονται από μετόχους, από άλλα μέλη του ΔΣ, καθώς και από μέλη της Εκτελεστικής Διοίκησης. Ενδεικτικά η Επιτροπή αξιολογεί τις υποψηφιότητες με τα ακόλουθα κριτήρια:
 - ✓ Γνώσεις, προσόντα, εμπειρία σχετικά με το αντικείμενο της Εταιρείας.
 - ✓ Ακεραιότητα, αμεροληψία, αντικειμενικότητα.
 - ✓ Συνδυασμός όλων των ανωτέρω, ώστε να διαπιστωθεί αν ταιριάζει ο η/ο υποψήφιος στους στρατηγικούς στόχους της Εταιρείας.

Ειδικότερα, η Επιτροπή προΐσταται στα εξής:

- Αξιολόγηση του σώματος του Διοικητικού Συμβουλίου (τα αποτελέσματα της αξιολόγησης γνωστοποιούνται και συζητούνται στο ΔΣ και λαμβάνονται υπόψη στις εργασίες του σχετικά με τη σύνθεση, το πλάνο της ένταξης νέων μελών, την ανάπτυξη προγραμμάτων και άλλα συναφή θέματα του ΔΣ. Μετά την αξιολόγηση το ΔΣ λαμβάνει μέτρα για την αντιμετώπιση διαπιστωμένων αδυναμιών).
- Ατομικές αξιολογήσεις της απόδοσης του Διευθύνοντος Συμβούλου και του Προέδρου (τα αποτελέσματα της αξιολόγησης ανακοινώνονται στον Διευθύνοντα Σύμβουλο και λαμβάνονται υπόψη στον προσδιορισμό των μεταβλητών αποδοχών του)
- Πλάνο διαδοχής του Διευθύνοντος Συμβούλου και των μελών του ΔΣ
- Στοχευμένο προφίλ σύνθεσης του ΔΣ σε σχέση με τη στρατηγική και την Πολιτική Καταλληλότητας της Εταιρείας

Κατά τη συλλογική αξιολόγηση λαμβάνεται υπόψη η σύνθεση, η πολυμορφία και η αποτελεσματική συνεργασία των μελών του ΔΣ για την εκπλήρωση των καθηκόντων τους. Κατά την ατομική αξιολόγηση λαμβάνεται υπόψη η ιδιότητα του μέλους (εκτελεστικό, μη εκτελεστικό, ανεξάρτητο), η συμμετοχή σε Επιτροπές, η ανάληψη ειδικών αρμοδιοτήτων/έργων, ο χρόνος που αφιερώνεται, η συμπεριφορά, καθώς και η αξιοποίηση των γνώσεων και της εμπειρίας.

Η Επιτροπή λειτουργεί με βάση τον παρόντα Κανονισμό, ο οποίος εγκρίνεται και αναθεωρείται από το ΔΣ.

5. Αξιολόγηση

Ο Πρόεδρος της Επιτροπής είναι υπεύθυνος για την οργάνωση της ετήσιας αξιολόγησής της.

6. Καλή λειτουργία της Επιτροπής:

Η Επιτροπή οφείλει να τηρεί τις διατάξεις της νομοθεσίας, του καταστατικού, του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας και των αποφάσεων των οργάνων της. Τα μέλη της Επιτροπής μεριμνούν για την αποτροπή βλάβης των συμφερόντων της Εταιρείας και τηρούν την



εμπιστευτικότητα των πληροφοριών. Δεν επιτρέπεται στα μέλη της Επιτροπής να προβαίνουν σε εξωεταιρικές δραστηριότητες, οι οποίες θα μπορούσαν να παρεμποδίσουν την ανεξάρτητη λήψη αποφάσεων και να επιφέρουν σύγκρουση συμφερόντων.

