

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, 28 Απριλίου 2025

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 10/7/2024 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 2024 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, 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 10/7/2024 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 Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου της Εταιρείας.

Επισημαίνουμε ότι για τη λειτουργία των Μονάδων των Οικονομικών Υπηρεσιών και της Διαχείρισης Κινδύνων, η Εταιρεία έχει συνάψει συμβάσεις με εξωτερικούς τρίτους, παρόχους σχετικών υπηρεσιών. Οι αμοιβές τους, σύμφωνα με την ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών, δεν περιλαμβάνονται στην Έκθεση Αποδοχών της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων.

(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 Μονάδας 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 Μονάδας 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 Μονάδας 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 2024, 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, 28 Απριλίου 2025

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 01/01/2024 - 31/12/2024

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΤΗΣΙΑ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 2025

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 01/01/2024 έως 31/12/2024.

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, όπως αναθεωρήθηκε δυνάμει σχετικής απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας την 03.07.2024. Η ισχύς της Πολιτικής Αποδοχών έχει διάρκεια έως τις 31.08.2026.

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) Οικονομικών Υπηρεσιών και γ) Διαχείρισης Κινδύνων, 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 (bestcorporategovernance) 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 πρόωγη καταγγελία σύμβασης.

Η Εταιρεία καταβάλλει σταθερές αποδοχές και παροχές. Στην παρούσα φάση, η Εταιρεία δεν καταβάλλει μεταβλητές αποδοχές.

Σταθερές αποδοχές: αποτελούν το εξασφαλισμένο εισόδημα που λαμβάνουν τα πρόσωπα που καταλαμβάνει η παρούσα Πολιτική και διαμορφώνεται με βάση τη θέση εργασίας, τις αντίστοιχες ευθύνες και αρμοδιότητες καθώς και την εμπειρία που απαιτείται για την εκτέλεση των καθηκόντων και δεν συνδέονται με τις επιδόσεις τους.

Παροχές: θεωρούνται οι παροχές οι οποίες ενισχύουν την ανταγωνιστικότητα της Εταιρείας όσον αφορά την προσέλκυση και διακράτηση στελεχών (όπως ενδεικτικά η χρήση κινητού τηλεφώνου, πιστωτικής κάρτας και εταιρικού αυτοκινήτου, ασφάλεια ζωής, ιατροφαρμακευτική περίθαλψη, συνταξιοδοτικό πρόγραμμα, κάλυψη εξειδικευμένων επιμορφωτικών προγραμμάτων). Οι προαναφερόμενες παροχές δεν παρέχονται σε συνάρτηση των επιδόσεων τους και δεν συνδέονται με κίνητρα για ανάληψη κινδύνων.

Επιπρόσθετα, τα μέλη ΔΣ θα δικαιούνται να πληρώνονται τα έξοδα μετακίνησης, ξενοδοχείου και άλλα εύλογα έξοδα, στα οποία υποβάλλονται για να παρευρίσκονται σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή για να επιστρέφουν από αυτές, εφόσον έχουν την κατοικία τους εκτός του Νομού όπου βρίσκεται η έδρα της Εταιρείας, ή εφόσον τα έξοδα αυτά έχουν πραγματοποιηθεί από τα μέλη ΔΣ με οποιοδήποτε άλλο τρόπο σε σχέση με τις εργασίες της Εταιρείας. Τα ανωτέρω έξοδα θα ελέγχονται και θα εγκρίνονται σύμφωνα με σχετική διαδικασία που θα αποφασιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

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

- **Μη Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου**

Οι αποδοχές που καταβάλλονται προς τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. (ανεξάρτητα ή μη) απεικονίζονται συνοπτικά στον πιο κάτω πίνακα.

Ιδιότητα μέλους	Σταθερές αποδοχές	Σταθερές αποδοχές ανά συνεδρίαση ΔΣ	Σταθερές αποδοχές ανά συνεδρίαση Επιτροπής	Παροχές
Πρόεδρος Δ.Σ. μη εκτελεστικό μέλος	✓	✓	-	✓
Αντιπρόεδρος ΔΣ, μη εκτελεστικό μέλος	✓	✓	-	✓
Μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ	-	✓	-	-
Ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος ΔΣ	-	✓	-	-
Πρόεδρος Επιτροπής	✓	✓	-	-
Μέλος Επιτροπής	-	✓	✓	-

Πρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου: Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε ένα ετήσιο ποσό που λαμβάνει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου για την εκτέλεση του ρόλου του. Επιπρόσθετα, λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου.

Αντιπρόεδρος Διοικητικού Συμβουλίου : Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε ένα ετήσιο ποσό που λαμβάνει ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου για την εκτέλεση του ρόλου του. Επιπρόσθετα, λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου.

Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου (που δεν συμμετέχει σε κάποια Επιτροπή ΔΣ): Το μη εκτελεστικό μέλος Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου.

Πρόεδρος Επιτροπής (είναι και μέλος ΔΣ): Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε ένα ετήσιο ποσό που λαμβάνει ο Πρόεδρος της Επιτροπής Διοικητικού Συμβουλίου (Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων) για την εκτέλεση του ρόλου του το οποίο δεν είναι το ίδιο για τις δύο Επιτροπές αλλά προβλέπεται διαφορετικό ποσό για κάθε μία. Επιπρόσθετα, ο Πρόεδρος Επιτροπής λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου.

Μέλος Επιτροπής (είναι και μέλος ΔΣ): Το μέλος της Επιτροπής Διοικητικού Συμβουλίου (Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών & Υποψηφιοτήτων) λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Επιτροπής και επιπλέον ποσό ανά συνεδρίαση ΔΣ..

Οι αμοιβές των Μη Εκτελεστικών Μελών υπόκεινται στις προβλεπόμενες από την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία κρατήσεις. Το πληρωτέο ποσό λαμβάνει υπόψη τη χρονική δέσμευση και τη

συμμετοχή του μέλους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών από τη Γενική Συνέλευση.

Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου Οι αποδοχές και παροχές που καταβάλλονται προς τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. απεικονίζονται συνοπτικά στον πιο κάτω πίνακα και ειδικότερη αναφορά γίνεται στο Παράρτημα της παρούσης. Σημειώνεται ότι κατά την περίοδο 1.1 – 16.1.2024 διετέλεσε εκτελεστικό μέλος και η πρώην Πρόεδρος και έλαβε αναλογία αμοιβών ενώ από 01/04/2025 ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι το μόνο εκτελεστικό μέλος στο Δ.Σ.

Ιδιότητα μέλους	Σταθερές αποδοχές	Σταθερές αποδοχές ανά συνεδρίαση ΔΣ	Σταθερές αποδοχές ανά συνεδρίαση Επιτροπής	Παροχές
Διευθύνων Σύμβουλος, εκτελεστικό μέλος	✓	✓	-	✓

Διευθύνων Σύμβουλος: Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε ένα ετήσιο ποσό που λαμβάνει ο Διευθύνων Σύμβουλος για την εκτέλεση του ρόλου του μέσω μισθοδοσίας. Επιπρόσθετα, λαμβάνει ποσό ανά συνεδρίαση Διοικητικού Συμβουλίου.

Η Εταιρεία δύναται να καταβάλλει επιπρόσθετη αμοιβή των σταθερών αποδοχών στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση σύμφωνα με τα άρθρα 99-101 του Ν.4548/2018.

Διευθυντικά Στελέχη της Εταιρείας

Οι αποδοχές και παροχές που καταβάλλονται προς τα Διευθυντικά Στελέχη της Εταιρείας απεικονίζονται συνοπτικά στον πιο κάτω πίνακα και ειδικότερη αναφορά γίνεται στο Παράρτημα της παρούσης.

Ιδιότητα	Σταθερές αποδοχές	Παροχές
Διευθυντικό Στέλεχος	✓	✓

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΣΗΜΑΝΤΙΚΗΣ ΑΜΟΙΒΗΣ ΓΙΑ ΤΑ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΑ ΜΕΛΗ ΔΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 1 και της παραγράφου 2, στοιχείο α, του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης, προκειμένου να χαρακτηριστεί ένα μη εκτελεστικό μέλος Δ.Σ. ως ανεξάρτητο θα πρέπει, τόσο κατά τον ορισμό και κατά τη διάρκεια της θητείας του να μην κατέχει άμεσα ή έμμεσα ποσοστό δικαιωμάτων ψήφου μεγαλύτερο του μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και ταυτόχρονα, είναι απαλλαγμένο από οικονομικές, επιχειρηματικές, οικογενειακές ή άλλου είδους σχέσεις εξάρτησης, μεταξύ των οποίων η λήψη οποιασδήποτε σημαντικής αμοιβής από την Εταιρεία ή από συνδεδεμένη με αυτήν εταιρεία.

Ειδικότερα, σύμφωνα με την περ. α της παραγράφου 2 του άρθρου 9 του ν.4706/2020, σχέση εξάρτησης υφίσταται όταν ένα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνει οποιαδήποτε σημαντική αμοιβή ή παροχή από την Εταιρεία.

Η Εταιρεία για τον ορισμό της έννοιας της σημαντικής αμοιβής, λαμβάνει υπόψη, την κατ' αναλογία ορισμού της σημαντικής θυγατρικής, όπως 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 ουσιαστικά τη χρηματοοικονομική θέση ή τις επιδόσεις ή την επιχειρηματική δραστηριότητα ή τα εν γένει οικονομικά συμφέροντα της Εταιρείας.

Η σημαντική αμοιβή ή παροχή αφορά το πρόσωπο που την εισπράττει καθώς και την Εταιρεία, και συνεπώς η σχέση εξάρτησης του προσώπου με την Εταιρεία, εξετάζεται αμφίδρομα. Στην περίπτωση αυτή, για τα πρόσωπα, η σημαντική αμοιβή κρίνεται κατά περίπτωση, λαμβάνοντας υπ' όψη κριτήρια όπως η περιοδικότητα και το ύψος της αμοιβής, το μέγεθος, η εσωτερική δομή, η οργάνωση και η πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, οι δεξιότητες, γνώσεις και εμπειρία του μέλους, η οικονομική κατάσταση του μέλους. Αμοιβές που έχουν δοθεί ad hoc ή περιστασιακά ή που είναι πάγιες, αλλά είτε δεν είναι αποκλειστικές είτε είναι μικρές σε σχέση με 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 2024.

Παρατίθεται Πίνακας ο οποίος περιλαμβάνει την ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των μεικτών αποδοχών που ρυθμίζονται στην Πολιτική και αφορούν στο οικονομικό έτος 2024.

ΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΑΡ. ΠΑΡΑΣΤΑΣΕΩΝ			ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΥΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΔΣ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΥΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΕΕ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΣΥΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΕΑΥ	ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΕΣΩ ΜΙΣΘΟΔΟΣΙΑΣ	Παροχές σε Είδος Αρ.13 Ν.4172/2013	ΣΥΝΟΛΟ
		ΔΣ	ΕΕ	ΕΑΥ						
ΓΙΟΒΑΝΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ	22			13.200,00			*65.347,85		78.547,85
ΑΧΤΥΠΗ ΝΙΚΗ	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ./ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	22			13.200,00			40.000,00	216,88	53.416,88
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ / ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	22			13.200,00			73.000,00	9.719,60	95.919,60
ΜΗΚΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	22	29	11	13.200,00	12.600,00	3.850,00	**1.371,05		31.021,05
ΔΡΙΒΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	22	29	11	13.200,00	13.050,00	3.850,00			30.100,00
ΑΓΓΕΛΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	22	1	11	13.200,00	450,00		10.000,00		23.650,00
ΖΕΝΑΚΟΥ ΕΛΕΝΗ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	6	19		3.600,00			7.958,68		11.558,68
ΕΥΔΗΣ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ	ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ	15	9		9.000,00			15.670,27		24.670,27
ΑΜΟΙΒΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΩΝ ΣΤΕΛΕΧΩΝ								46.689,57		46.689,57
ΣΥΝΟΛΑ		22	29	11	91.800,00	26.100,00	7.700,00	260.037,42	9.936,48	395.573,90

*Συμπεριλαμβάνει αμοιβή ως Εκτελεστικός Πρόεδρος κατά την περίοδο από 01/01/2024 – 16/01/2024

** Αμοιβή ως Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου κατά την περίοδο από 26/04/2024 – 15/05/2024.

Στις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντικών Στελεχών δεν υφίστανται μεταβλητές 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, 2023 και 2024 δοθέντος ότι η Εταιρεία ιδρύθηκε την 01/02/2017. Εκ του ιδίου λόγου τα στοιχεία δεν είναι απολύτως συγκρίσιμα.

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

Μικτές Αποδοχές	Μεταβολή (2018 / 2017)	Μεταβολή (2019 / 2018)	Μεταβολή (2020 / 2019)	Μεταβολή (2021 / 2020)	Μεταβολή (2022 / 2021)	Μεταβολή (2023 / 2022)	Μεταβολή (2024 / 2023)
Σύνολο ετήσιων αποδοχών μελών ΔΣ	-63,37%	81,08%	165,76%	141,22%	7,41%	14,14%	60,91%
Μέσες μικτές αποδοχές προσωπικού	-11,38%	13,30%	8,68%	-9,33%	39,75%	17,04%	4,43%

Οικονομικά Στοιχεία Χρήσεων	Μεταβολή (2018 / 2017)	Μεταβολή (2019 / 2018)	Μεταβολή (2020 / 2019)	Μεταβολή (2021 / 2020)	Μεταβολή (2022 / 2021)	Μεταβολή* (2023 / 2022)	Μεταβολή (2024 / 2023)
Έσοδα	76,3%	27,2%	-19,6%	-18,3%	-16,1%	110,0%	21,4%
Κέρδη μετά φόρων	83,4%	27,2%	-19,7%	-19,0%	-16,8%	111,9%	21,7%
Έσοδα από μερίσματα		38,6%	20,2%	-18,2%	-19,4%	-13,1%	100,1%

*Τα ποσοστά έχουν αναδιατυπωθεί ως απόρροια της αλλαγής λογιστικής πολιτικής που αναφέρεται στη Σημείωση 2.6.

III.Επιπλέον αποδοχές από την ΑΔΜΗΕ Α.Ε.

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	Αμοιβές Συνεδριάσεων ΔΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΚΑΡΑΜΠΕΛΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΜΕΛΟΣ ΔΣ ΑΔΜΗΕ ΑΕ	26.594	26.594

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 31.12.2024.

IV. 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 31.12.2024.

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 όπως έχει εγκριθεί από την Γενική Συνέλευση της 3^{ης} Ιουλίου 2024.

Αθήνα, 28/04/2025

Για το Διοικητικό Συμβούλιο