

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΛΕΓΧΟ ΠΛΗΡΟΤΗΤΑΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΕΙ Η ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ ΑΡΘΡΟ 112 ΤΟΥ Ν. 4548/2018»

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας «ΑΤΤΙCΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

Διενεργήσαμε την εργασία που περιγράφεται κατωτέρω στην ενότητα «Εύρος Εκτελεσθείσας Εργασίας», σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, προκειμένου να διαπιστώσουμε αν και κατά πόσον έχουν παρασχεθεί στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2019, για την εταιρεία «ΑΤΤΙCΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (Εταιρεία) οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Κανονιστικό Πλαίσιο

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 προβλέπεται από το άρθρο 110 του ίδιου νόμου. Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Μετά από συζήτηση στη τακτική γενική συνέλευση η Έκθεση Αποδοχών δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 για περίοδο δέκα (10) ετών. Στην ίδια παράγραφο αναφέρεται επίσης ότι οι ελεγκτές της εταιρείας θα πρέπει να ελέγξουν, αν και κατά πόσον η Έκθεση Αποδοχών παρέχει τις πληροφορίες του άρθρου 112 του Ν.4548/2018.

Ευθύνη της Διοίκησης της Εταιρείας

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη της ορθής κατάρτισης της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018. Στο πλαίσιο αυτό η Διοίκηση της Εταιρείας υποχρεούται να καταρτίζει σαφή και κατανοητή Έκθεση Αποδοχών, η οποία περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών όπως αυτές ρυθμίζονται στην πολιτική αποδοχών της Εταιρείας που προβλέπεται από το άρθρο 110 του Ν.4548/2018.

Περαιτέρω, η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για τη διαμόρφωση όλων των απαραίτητων εσωτερικών δικλίδων που διασφαλίζουν τη συμμόρφωση της Εταιρείας με τις διατάξεις των άρθρων 110, 111 και 112 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εκτελεσθείσα εργασία μας, για το αν και κατά πόσον παρατίθενται στην Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2019 της Εταιρείας οι πληροφορίες που αναφέρονται στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Η εργασία μας καλύπτει περιοριστικά τα αντικείμενα που περιγράφονται στην ενότητα «Εύρος Εκτελεσθείσας Εργασίας» κατωτέρω.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Εργασιών Διασφάλισης 3000, «Αναθέσεις Διασφάλισης εκτός από Ελέγχους και Επισκοπήσεις Ιστορικών Χρηματοοικονομικών Πληροφοριών».

Εύρος Εκτελεσθείσας Εργασίας

Η εργασία μας 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 της Εταιρείας:

- α) το σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή 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 και επεξήγηση του τρόπου εφαρμογής των κριτηρίων απόδοσης και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών,

- β) ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του διοικητικού συμβουλίου, 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.
Σε περίπτωση που η πληροφόρηση αυτή δεν παρέχεται, τους λόγους για την απόκλιση αυτή.
- 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 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 του διοικητικού συμβουλίου 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 110, με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της πολιτικής αποδοχών, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση.

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 Έκθεση Αποδοχών (Παράρτημα Α) της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2019 για την Εταιρεία ΑΤΤΙCΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ δεν περιλαμβάνει 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, 21 Αυγούστου 2020

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Μανόλης Μιχαλός

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 25131



ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

για τη χρήση 01.01.2019-31.12.2019

βάσει του άρθρου 112-Ν. 4548/2018

Τακτική Γενική Συνέλευση
της 27ης Αυγούστου 2020

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

I.	ΕΙΣΑΓΩΓΗ	6
II.	ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. .	6
III.	ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΒΑΣΕΙ ΑΡΘΡΟΥ 112-N.4548/2018	9
IV.	ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ.....	11
	ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι.....	12

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΧΡΗΣΗΣ

01.01.2019 – 31.12.2019

I. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών (η «Έκθεση») της Attica A.E. Συμμετοχών (εφεξής η «Εταιρία» ή «Attica Group») έχει καταρτιστεί σύμφωνα με το Άρθρο 112 του Ν.4548/2018. Επιπλέον, για την κατάρτιση της παρούσας Έκθεσης, ελήφθη υπόψη το σχέδιο των κατευθυντήριων γραμμών που εκδόθηκε από την Ευρωπαϊκή Επιτροπή την 01.03.2019 με τίτλο «COMMUNICATION FROM THE COMMISSION Guidelines on the standardized presentation of the remuneration report under Directive 2007/36/EC, as amended by Directive (EU) 2017/828, as regards the encouragement of long term shareholder engagement» (εφεξής το «Σχέδιο Κατευθυντήριων Γραμμών ΕΕ»), με σκοπό την τυποποίηση και διευκόλυνση της συγκρισιμότητας των εκθέσεων αποδοχών καθώς και της παρακολούθησης της συμμόρφωσης τους με τις αντίστοιχες πολιτικές αποδοχών.

Η Έκθεση περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου («Δ.Σ.») της Εταιρίας και των θυγατρικών της Εταιριών για τη χρήση 2019 (01.01.2019 – 31.12.2019), όπως αυτές προβλέπονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας η οποία εγκρίθηκε με την από 05.09.2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και είναι αναρτημένη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας (<https://www.attica-group.com>).

II. ΚΡΙΤΗΡΙΑ ΚΑΙ ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ Δ.Σ.

A. Αμοιβές μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ.:

Οι αμοιβές των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. εγκρίνονται ετησίως με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Τα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. δύναται να λαμβάνουν βασική ετήσια αμοιβή για τη συμμετοχή τους στο Δ.Σ. Στα μη εκτελεστικά μέλη δύναται να καταβάλλεται πρόσθετο σταθερό ποσό για πρόσθετες ευθύνες, όπως η προεδρία και η συμμετοχή τους σε Επιτροπές, το οποίο εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση. Τα μη εκτελεστικά μέλη δεν συμμετέχουν σε κανένα καθεστώς συνταξιοδοτικών προγραμμάτων, επιδομάτων ή μακροπρόθεσμων κινήτρων και δεν τους χορηγούνται πρόσθετες αμοιβές (bonus) ή άλλες αποζημιώσεις συναρτώμενες με την απόδοση.

B. Αμοιβές εκτελεστικών μελών Δ.Σ.:

Οι σταθερές αμοιβές των εκτελεστικών μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών υπό την παρούσα σύνθεση ορίζονται βάσει συμβάσεων εξαρτημένης εργασίας αορίστου χρόνου και δεν αποτελούν αντικείμενο της Πολιτικής Αποδοχών.

Η Πολιτική Αποδοχών αφορά στις μεταβλητές αμοιβές των εκτελεστικών μελών Δ.Σ. της Εταιρίας, καθώς και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, οι οποίες είναι το μέρος

των ετήσιων αμοιβών υπό μορφή βραχυπρόθεσμων κινήτρων (short – term incentives), τα οποία συνδυάζονται με την απόδοση των στελεχών αναφορικά με την επίτευξη των στόχων σε επίπεδο Ομίλου καθώς και ενός συστήματος αμοιβών βάσει επιδόσεων στον τομέα ευθύνης κάθε στελέχους. Οι μεταβλητές αμοιβές υπολογίζονται επί των ετήσιων ενοποιημένων καθαρών κερδών μετά από φόρους και μετά από δικαιώματα μειοψηφίας.

Ειδικότερα, εντός της χρήσης 2019 λήφθηκαν υπόψη τα ακόλουθα σημαντικά γεγονότα σε επίπεδο Ομίλου και αποφασίσθηκε η χορήγηση μεταβλητών αμοιβών στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών:

α. Η χρήση 2018 ήταν ένα έτος ιδιαίτερα σημαντικό για την Attica Group αφού με την εξαγορά της «ΧΕΛΜΕΝΙΚ ΣΗΓΟΥΕΪΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (η «HSW»), η Εταιρία απέκτησε εκείνο το κρίσιμο μέγεθος ώστε να βρίσκεται μεταξύ των μεγαλύτερων εταιριών του κλάδου της επιβατηγού ναυτιλίας σε Ευρωπαϊκό επίπεδο. Η απόκτηση της HSW θέτει τις βάσεις για τη μακροχρόνια βιωσιμότητα και την προσέλκυση κεφαλαίων αναγκαίων για νέες επενδύσεις καθώς και την ισχυροποίηση της κεφαλαιακής δομής του Ομίλου.

Η εξαγορά έγινε υπό ευνοϊκούς οικονομικούς και επιχειρηματικούς όρους ενώ η διαδικασία για την ολοκλήρωσή της ήταν ιδιαίτερα πολύπλοκη, με παράλληλες και διαδοχικές διαπραγματεύσεις με διάφορους μετόχους. Επιπρόσθετα αυτών, επισημαίνεται η δυσχέρεια της διαδικασίας ενώπιον της Επιτροπής Ανταγωνισμού λόγω της ιδιαιτερότητας της συναλλαγής.

β. Η Διοίκηση του Ομίλου εργάστηκε με σχέδιο και αποτελεσματικότητα για την ενσωμάτωση της HSW στην Attica Group. Ειδικότερα, αξιολογήθηκαν τα Συστήματα και οι εφαρμογές της εξαγορασθείσας εταιρίας, ενοποιήθηκαν οι διαδικασίες εργασιών σε όλους τους τομείς δραστηριότητας και δημιουργήθηκε νέα οργανωτική δομή στη βάση των μελλοντικών αναγκών μετεξέλιξης του Ομίλου. Επίσης, αποφασίστηκε η αλλαγή της έδρας της HSW και η μεταφορά του προσωπικού της στις κτιριακές εγκαταστάσεις της Attica Group καθώς και σε νέες κτιριακές εγκαταστάσεις που βρίσκονται πλησίον της Εταιρίας. Η πλήρης ενσωμάτωση της HSW, τόσο σε λειτουργικό επίπεδο όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων, υπήρξε ιδιαίτερα απαιτητική και πολύπλοκη διαδικασία, πραγματοποιήθηκε σε εξαιρετικά σύντομο χρονικό διάστημα και η αποτελεσματικότητα της προκύπτει από τις σημαντικές συνέργειες που επέφερε στα αποτελέσματα της στην Attica Group ήδη από τη χρήση 2019.

γ. Στη χρήση 2018 τα ενοποιημένα καθαρά κέρδη μετά από φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας ανήλθαν σε Ευρώ 17.110 χιλ. έναντι Ευρώ 1.247 χιλ. στη χρήση 2017.

Ο επιμερισμός των συνολικών μεταβλητών αμοιβών σε κάθε εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τα κριτήρια που θέτει η εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών ως ακολούθως:

- α. Για την κατανομή ποσοστού 50% του συνολικού ποσού μεταβλητών αμοιβών, το οποίο συνδέεται με την επίτευξη στόχων σε επίπεδο Ομίλου και κατανέμεται σε κάθε εκτελεστικό μέλος του Δ.Σ. της Εταιρίας, καθώς και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, κατ' αναλογία των σταθερών αμοιβών τους, λήφθηκε υπόψιν η επίτευξη σημαντικών στόχων που τέθηκαν σε επίπεδο Ομίλου (όπως ήδη αναφέρθηκε ανωτέρω - υπό σημεία (α) έως (γ)).
- β. Για την κατανομή του υπόλοιπου 50% των μεταβλητών αμοιβών, εξετάστηκαν:
 - i. Οι επιδόσεις των εκτελεστικών μελών ως προς την επίτευξη των στόχων στον τομέα ευθύνης ενός εκάστου εξ αυτών. Πιο συγκεκριμένα, εξετάστηκαν οι λειτουργικοί στόχοι του τομέα ευθύνης κάθε εκτελεστικού μέλους, καθώς και οι στόχοι εταιρικής υπευθυνότητας, οι οποίοι περιλαμβάνονται στο τριετές πλάνο ανάπτυξης της υπευθυνότητας του Ομίλου. Στο κριτήριο αυτό αποδόθηκε 25% βαρύτητα και κατανεμήθηκε το αναλογούν ποσό ανάλογα με το συντελεστή βαρύτητας που ορίστηκε ανά θέση ευθύνης κάθε εκτελεστικού μέλους.
 - ii. Η συμβολή των εκτελεστικών μελών στη συνολική επιτυχία και ανάπτυξη της Attica Group καθώς και στην ενίσχυση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων των μετόχων της. Πιο συγκεκριμένα, αποδόθηκε 75% βαρύτητα στο κριτήριο αυτό και κατανεμήθηκε το αναλογούν ποσό ανάλογα με το συντελεστή βαρύτητας που ορίστηκε ανά θέση ευθύνης κάθε εκτελεστικού μέλους.

Σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, και βάσει των ανωτέρω, οι συνολικές μεταβλητές αμοιβές που χορηγήθηκαν εντός της χρήσης 2019 στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας και στα μέλη Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών ανήλθαν σε Ευρώ 831,87 χιλ.

- Γ. Παροχές: Στις λοιπές παροχές περιλαμβάνεται το κόστος των πρόσθετων παροχών εις είδος που χορηγούνται από την Εταιρία από ελευθεριότητα όχι αποκλειστικά για επαγγελματική χρήση και υπόκεινται οποτεδήποτε σε ανάκληση ή τροποποίηση. Συγκεκριμένα για τη χρήση 2019, οι λοιπές παροχές αφορούν στην χρήση εταιρικών αυτοκινήτων.

Επιπρόσθετα των ανωτέρω, η Εταιρία έχει συνάψει ομαδικό νοσοκομειακό και εξωνοσοκομειακό πρόγραμμα για όλους τους εργαζομένους της, συμπεριλαμβανομένων των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ.

Επιπλέον, σύμφωνα με την Πολιτική Αποδοχών, η Εταιρία παρέχει ασφαλιστική κάλυψη ευθύνης (D&O) στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για περιπτώσεις αξιώσεων τρίτων που αφορούν την περίοδο άσκησης των καθηκόντων τους, το κόστος της οποίας δεν περιλαμβάνεται στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι.

Οι αποδοχές των μελών Δ.Σ. της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών παρουσιάζονται αναλυτικά στον Πίνακα στο Παράρτημα Ι.

III. ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΒΑΣΕΙ ΑΡΘΡΟΥ 112-Ν.4548/2018

Ακολουθεί η παρουσίαση των εκ του νόμου απαιτούμενων στοιχείων ανά θεματική ενότητα:

A. Αποδοχές έτους 2019 των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στον Πίνακα που περιλαμβάνεται στο Παράρτημα Ι παρουσιάζονται οι αποδοχές που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί το έτος 2019 στα μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας και των θυγατρικών της εταιριών, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους, καθώς και τα σχετικά ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών.

B. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρίας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη

Η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Δ.Σ., της απόδοσης της Εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρίας, εκτός των στελεχών, περιλαμβανομένων και των πληρωμάτων, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη, δεν παρουσιάζεται καθώς οι ετήσιες μεταβολές δεν αποτελούν ικανό στοιχείο για σκοπούς συγκριτικής αξιολόγησης δεδομένου ότι η Εταιρία έχει μετασηματιστεί σημαντικά μετά την εξαγορά της «ΧΕΛΛΗΝΙΚ ΣΗΓΟΥΕΪΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» εντός της χρήσης 2018.

Επιπρόσθετα, δεδομένου ότι η Πολιτική Αποδοχών θεσπίστηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και εγκρίθηκε στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας της 05.09.2019, συγκριτική παράθεση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, της απόδοσης της Εταιρίας και των μέσων αποδοχών των εργαζομένων μεταξύ της κλειόμενης χρήσης 2019 και των τελευταίων πέντε (5) εταιρικών χρήσεων δεν παρουσιάζεται, λαμβάνοντας υπόψη προς τούτο τη δυνατότητα που παρέχει το από 01.03.2019 Σχέδιο Κατευθυντήριων Γραμμών ΕΕ .

Σε κάθε περίπτωση, ο καθορισμός των αποδοχών των εργαζομένων είναι σύμφωνος με τον τρόπο οργάνωσης της επιχειρησιακής δομής του Ομίλου. Ειδικότερα, οι παράγοντες που λαμβάνονται υπόψη στον καθορισμό των αποδοχών είναι οι θέσεις που οι εργαζόμενοι κατέχουν σε συνδυασμό με τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες τους, το επίπεδο ευθύνης

καθώς και η βαρύτητα και η συνεισφορά τους στη συνολική απόδοση της Εταιρίας και του Ομίλου, στην ανάπτυξη της επιχειρηματικής στρατηγικής, καθώς και στη βιώσιμη ανάπτυξη της Attica Group.

- Γ. Αποδοχές πάσης φύσεως από οποιαδήποτε εταιρία ανήκει στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζεται στο άρθρο 32 του Ν. 4308/2014

Στον Πίνακα του Παραρτήματος Ι παρουσιάζονται οι αποδοχές των μελών του Δ.Σ. της Εταιρίας, καθώς και των μελών Δ.Σ. των θυγατρικών της εταιριών, είτε αυτές προέρχονται από την Attica A.E. Συμμετοχών είτε από τις θυγατρικές της εταιρίες.

- Δ. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τις κύριες προϋποθέσεις άσκησης των δικαιωμάτων, συμπεριλαμβανομένων της τιμής και της ημερομηνίας άσκησης, καθώς και οποιαδήποτε μεταβολή

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

- Ε. Τυχόν ασκηθέντα δικαιώματα προαίρεσης από μέρος του Διοικητικού Συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρίας

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

- ΣΤ. Πληροφορίες για τη χρήση της δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν υφίσταται τέτοια περίπτωση.

- Ζ. Πληροφορίες σχετικά με τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών κατ' εφαρμογή της παραγράφου 7 του άρθρου 110 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

Δεν σημειώθηκαν παρεκκλίσεις. Η Εταιρία συμμορφώνεται πλήρως με την Πολιτική Αποδοχών, όπως έχει εγκριθεί με την από 05.09.2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

IV. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΗ

Σύμφωνα με το άρθρο 112,παράγραφος 3 του Ν.4548/2018, η παρούσα Έκθεση υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση, ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης και η ψήφος των μετόχων είναι συμβουλευτική.

Αθήνα, 5 Αυγούστου 2020

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Πίνακας : Αποδοχές μελών Δ.Σ. χρήσης 2019 (από την Attica Α.Ε. Συμμετοχών και τις θυγατρικές της εταιρίες)

Όνοματεπώνυμο / Ιδιότητα	ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΑΜΟΙΒΕΣ				Ετήσιες Αμοιβές Μελών Δ.Σ. (Μικτά ποσά)	ΠΑΡΟΧΕΣ		Ετήσιες Αμοιβές & Παροχές (Μικτά ποσά)	Ποσοστό σταθερών / μεταβλητών αποδοχών
	Ετήσιες Καθαρές Αμοιβές για συμμετοχή σε Δ.Σ. / Επιτροπές	Ετήσιες Κρατήσεις Αμοιβών για συμμετοχή σε Δ.Σ. / Επιτροπές	Ετήσιες Καθαρές Μεταβλητές Αμοιβές	Ετήσιες Κρατήσεις Μεταβλητών Αμοιβών		Λοιπές Παροχές (Μικτά ποσά)	Ετήσιες Εισφορές Συνταξιοδοτικό ή Προγράμματος (Μικτά ποσά)		
Κυριάκος Μάγειρας- Πρόεδρος / Εκτελεστικό μέλος	-	-	92.617,29	108.724,64	201.341,93	4.733,98	11.808,00	217.883,91	8% / 92%
Μιχάλης Σακέλλης- Αντιπρόεδρος / Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος	88.636,88	76.363,12	-	-	165.000,00	-	-	165.000,00	100% / 0%
Σπυρίδων Πασχάλης- Διευθύνων Σύμβουλος / Εκτελεστικό μέλος	-	-	81.460,71	95.627,79	177.088,50	-	10.219,35	187.307,85	5% / 95%
Παναγιώτης Δικαίος- Εκτελεστικό μέλος	-	-	67.116,54	78.788,99	145.905,53	11.031,90	7.560,00	164.497,43	11% / 89%
Γεώργιος Ευστραπάδης- Μη Εκτελεστικό μέλος	62.185,63	57.814,37	-	-	120.000,00	-	-	120.000,00	100% / 0%
Παναγιώτης Θρουβάλας- Μη Εκτελεστικό μέλος	-	-	-	-	-	-	-	-	-% / -%
Αναστάσιος Κυπριανίδης- Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό μέλος	35.165,81	24.834,19	-	-	60.000,00	-	-	60.000,00	100% / 0%
Διονύσης Θεοδωράτος – Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	-	-	66.624,63	78.211,53	144.836,16	-	7.560,00	152.396,16	5% / 95%
Νικόλαος Ταπίρης- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	-	-	44.124,55	51.798,39	95.922,94	-	7.673,40	103.596,34	7% / 93%
Θωμάς Οικονόμου- Μέλος Δ.Σ. Θυγατρικών Εταιριών	-	-	30.715,02	36.056,76	66.771,78	-	5.628,00	72.399,78	8% / 92%
ΣΥΝΟΛΟ	185.988,32	159.011,68	382.658,74	449.208,10	1.176.866,84	15.765,88	50.448,75	1.243.081,47	

Σημειώσεις:

- 1.Στον ανωτέρω Πίνακα δεν περιλαμβάνονται σταθερές αμοιβές οι οποίες καταβλήθηκαν από την Εταιρία ή τις θυγατρικές της εταιρίες στα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας ή των θυγατρικών της Εταιριών βάσει συμβάσεων εξαρτημένης εργασίας αορίστου χρόνου, σύμφωνα με το σχέδιο Κατευθυντήριων Γραμμών ΕΕ.
- 2.Το συνολικό ποσό των σταθερών αμοιβών που καταβλήθηκαν στα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. κατά το έτος 2019 για τη συμμετοχή τους στο Δ.Σ. και τις Επιτροπές του Δ.Σ. ευρίσκεται εντός του ορίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 05.09.2019.
- 3.Οι μεταβλητές αμοιβές των εκτελεστικών μελών, οι οποίες ανέρχονται σε Ευρώ 831,87 χιλ., χορηγήθηκαν σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, η οποία εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της 05.09.2019.
- 4.Πληροφορίες αναφορικά με το ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα, το οποίο εγκρίθηκε από την Γενική Συνέλευση της 16.05.2017, είναι διαθέσιμες στην Πολιτική Αποδοχών.
- 5.Για τον υπολογισμό των ετήσιων αμοιβών & παροχών καθώς και για τον υπολογισμό των ποσοστών σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών που παρουσιάζονται στον ανωτέρω Πίνακα, λαμβάνονται υπόψη τα μικτά ποσά κάθε κατηγορίας.
- 6.Για τον υπολογισμό των ποσοστών σταθερών/ μεταβλητών αποδοχών που παρουσιάζονται στον ανωτέρω Πίνακα, οι μεταβλητές αμοιβές εξαντλούν το σύνολο των αποδοχών που περιλαμβάνονται στην Έκθεση σύμφωνα με την Πολιτική και το νόμο.