



ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

ΔΑΪΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΑΒΕΕ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 21048426000

ΙΟΥΝΙΟΣ 2021

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΡΟΟΙΜΙΟ.....	3
ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ	3
ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ.....	4
ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ.....	4
ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΣ.....	4
1. Αποδοχές μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου :.....	4
2. Αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου:	5
3. Λοιπές Παροχές	6
ΙΣΧΥΣ.....	6

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Η ΔΑΙΟΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ Α.Β.Ε.Ε. (εφεξής η «**Εταιρεία**») έχει θεσπίσει Πολιτική Αποδοχών που καλύπτει το σύνολο των αποδοχών όλων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Γενικού Διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του (εφόσον υπάρχουν) καθώς και των διοικητικών στελεχών της, ήτοι τα πρόσωπα εκείνα τα οποία έχουν την εξουσία και την ευθύνη για το σχεδιασμό, τη διοίκηση και τον έλεγχο των δραστηριοτήτων της Εταιρείας, άμεσα ή εμμέσα, και συμπεριλαμβάνουν κάθε διευθυντή (είτε εκτελεστικό είτε όχι) της Εταιρείας– όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 -(εφεξής τα «**Διοικητικά Στελέχη**») εφόσον υπάρχουν.

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών έχει διαμορφωθεί με βάση την ισχύουσα νομοθεσία και, συγκεκριμένα, τις διατάξεις του ν. 4548/2018 άρθρα 109 - 112, καθώς και τις διατάξεις των Οδηγιών 2007/36/ΕΚ και 2017/828/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και έχει εγκριθεί δυνάμει της από 28.6.2019 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας. Με την παρούσα επικαιροποίηση εναρμονίζεται η παρούσα Πολιτική Αποδοχών με το ν. 4706/2020 περί εταιρικής διακυβέρνησης.

ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Η Πολιτική Αποδοχών εξυπηρετεί την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρίας, διασφαλίζοντας τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και τη βιωσιμότητά της, υιοθετώντας ένα πλαίσιο αποδοχών και παροχών, το οποίο παρέχει τα αντίστοιχα κίνητρα για την προσέλκυση ικανών στελεχών και τη μεγιστοποίηση της απόδοσης τους πάντοτε σε περιβάλλον αξιοκρατίας, υγιούς ανταγωνιστικότητας και ισότιμης μεταχείρισης. Για την κατάρτιση της παρούσας έχει ληφθεί υπόψη η πραγματική οικονομική θέση της Εταιρίας και οι γενικότερες οικονομικές υποχρεώσεις αυτής, συμπεριλαμβανομένων και των μισθολογικών υποχρεώσεών της για το σύνολο των εργαζομένων της. Οι αμοιβές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Γενικού Διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του (εφόσον υπάρχουν) και των Διοικητικών Στελεχών (εφόσον υπάρχουν) βρίσκονται σε εύλογη αναλογία με το μέσο όρο των αποδοχών των διευθυντικών στελεχών και των λοιπών εργαζομένων της Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη όμως για τον καθορισμό των αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διοικητικών Στελεχών (εφόσον υπάρχουν) και τις ευθύνες που αναλαμβάνουν στο πλαίσιο της διοίκησης της Εταιρείας.

Η Πολιτική Αποδοχών υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας, η ψήφος επί της οποίας είναι δεσμευτική. Η παρούσα πολιτική, μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας της Γενικής Συνέλευσης, υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της Εταιρίας, <https://www.daiosplastics.com> καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της.

Οποιαδήποτε παρέκκλιση από την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών δεν επιτρέπεται, παρά μόνο προσωρινά και σε εξαιρετικές περιστάσεις και εφόσον κριθεί αναγκαίο από το Διοικητικό Συμβούλιο κατόπιν σχετικής εισήγησης από την Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών για τη μακροπρόθεσμη εξυπηρέτηση των συμφερόντων της

Εταιρείας στο σύνολό της ή για τη διασφάλιση της βιωσιμότητάς της. Σε περίπτωση παρέκκλισης οι αποδοχές βαρύνουν την Εταιρεία μόνο μετά από ειδική έγκριση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αυτής. Οι λόγοι για τους οποίους διενεργείται η σχετική παρέκκλιση από την Πολιτική Αποδοχών καθώς και περαιτέρω πληροφορίες ως προς την παρέκκλιση θα πρέπει να σημειώνονται στην Έκθεση Αποδοχών του άρθρ. 112 παρ. ζ του ν. 4548/2018.

ΠΕΔΙΟ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών εφαρμόζεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στο Γενικό Διευθυντή και στον τυχόν αναπληρωτή του (εφόσον υπάρχουν) καθώς και στα Διοικητικά Στελέχη (εφόσον υπάρχουν).

ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Η διάρκεια ισχύος της εγκεκριμένης Πολιτικής Αποδοχών ορίζεται στα τέσσερα (4) έτη από την ημερομηνία έγκρισής της. Σε περίπτωση που σημειωθεί ουσιώδης μεταβολή των συνθηκών με τις οποίες καταρτίστηκε η εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών, ώστε να επηρεάζεται η διαδικασία χορήγησης αμοιβών, όπως προβλέπονται από την παρούσα, και σε κάθε περίπτωση ανά τέσσερα (4) έτη, η Πολιτική Αποδοχών θα αναθεωρείται και η νέα Πολιτική Αποδοχών θα υποβάλλεται προς έγκριση στην επόμενη Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

Η Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών είναι αρμόδια για την εισήγηση της Πολιτικής Αποδοχών προς το Διοικητικό Συμβούλιο και τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας, την περιοδική αξιολόγηση της ανά έτος και την παρακολούθηση της εφαρμογής της (από κοινού με την Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου).

ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΣ

Οι συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθορίζονται βάσει του ειδικότερου ρόλου που αναλαμβάνουν. Διαχωρίζονται σε αποδοχές εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών και περιλαμβάνουν μόνο σταθερό μέρος.

Στις αποδοχές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνονται και οι αποδοχές των Διοικητικών Στελεχών (εφόσον υπάρχουν). Συγκεκριμένα:

1. Αποδοχές μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου :

Για τα μη εκτελεστικά μέλη (ανεξάρτητα και μη), τα οποία ασχολούνται με την εν γένει προαγωγή των εταιρικών ζητημάτων και δεν ασχολούνται με την καθημερινή διαχείριση, οι συνολικές αποδοχές είναι ανάλογες προς το χρόνο που θέτουν στη διάθεση της Εταιρείας με τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, στην Επιτροπή Ελέγχου

και στην Επιτροπή Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών.

Με βάση τα ανωτέρω, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμείβονται με σταθερές αποδοχές ετησίως, που έχουν προσδιοριστεί με βάση το χρόνο ενασχόλησης, το βαθμό ευθύνης τους αλλά και τη γνώση και την εμπειρία τους, στοιχεία απαραίτητα για τη χάραξη της αναπτυξιακής πολιτικής της Εταιρίας, την αποτελεσματική λειτουργία της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών και την πολυπλοκότητα-ευρύτητα του ελεγκτικού έργου της Επιτροπής Ελέγχου.

Με βάση τα ανωτέρω, καθ' όλη τη διάρκεια της παρούσας, τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίαςθα αμείβονται με σταθερή αμοιβή, η οποία δεν θα ξεπερνά το ποσό των 10.000,00 € έκαστος ετησίως, και θα αφορά τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και, κατά περίπτωση, της Επιτροπής Ελέγχου και της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, καθώς και για την εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Οι ανωτέρω αμοιβές θεωρούνται μεικτές και υπόκεινται στις νόμιμες κρατήσεις για ασφάλιση και φορολογία.

Προκειμένου να διατηρηθεί ο ανεξάρτητος χαρακτήρας των ανεξάρτητων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών, δεν προκρίνεται η παροχή μεταβλητών αποδοχών στα πρόσωπα αυτά, καθώς επίσης και η συμμετοχή αυτών σε προγράμματα απόκτησης δικαιωμάτων προαίρεσης, διάθεσης μετοχών ή χορήγησης άλλων επιδομάτων, πρόσθετων αμοιβών ή χρηματικών κινήτρων.

Για τους σκοπούς της παρούσας πολιτικής «Σημαντική Αμοιβή» κατά την έννοια του άρθρ. 9 του ν. 4706/ αποτελεί οιαδήποτε παροχή ή αμοιβή που πιθανολογείται, λόγω του ύψους ή / και της φύσεως αυτής, σε συνάρτηση με την οικονομική κατάσταση του συγκεκριμένου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που την λαμβάνει, να επηρεάσει την ανεξάρτητη κρίση του τελευταίου. Δεν συνιστά τέτοια αμοιβή ή παροχή αυτή που λαμβάνεται για την συμμετοχή σε συνεδριάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο ή σε επιτροπές της Εταιρίας. Επιπλέον, τεκμαίρεται ότι συνιστά σημαντική αμοιβή ή παροχή αυτή που συνίσταται στην συμμετοχή του συγκεκριμένου μέλους σε σύστημα δικαιωμάτων προαίρεσης για την αγορά μετοχών ή σε οποιοδήποτε άλλο σύστημα αμοιβής ή παροχών συνδεδεμένο με την απόδοση της Εταιρίας.

2. Αποδοχές εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου:

Για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, τα οποία ασχολούνται με την καθημερινή επιπλέον με την καθημερινή διοίκηση της Εταιρίας, οι αμοιβές τους είναι πλήρως ευθυγραμμισμένες με την επιχειρησιακή ανάπτυξη και αποτελεσματικότητα. Το ύψος της αμοιβής των εκτελεστικών μελών καθορίζεται βάσει κριτηρίων που στοχεύουν στην εναρμόνιση των επιδιώξεων των αμειβόμενων μελών με το μακροπρόθεσμο συμφέρον της Εταιρίας.

Πιο συγκεκριμένα, οι αποδοχές αντανakλούν το επίπεδο μόρφωσης και κατάρτισης, την

εμπειρία, την ευθύνη και τις λειτουργικές απαιτήσεις και τις αρμοδιότητες για τα εκτελεστικά μέλη. Επιπλέον, είναι ανάλογες με τις ατομικές επιδόσεις των εκτελεστικών μελών του ΔΣ, την αρμοδιότητα και τις λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης, την ποιότητα, την αποτελεσματικότητα και την αποδοτικότητα του συντελεσμένου έργου τους, με γνώμονα την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρείας, καθώς και τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και τη βιωσιμότητά της.

Με βάση τα ανωτέρω, καθ' όλη τη διάρκεια της παρούσας, τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας θα αμείβονται με σταθερή αμοιβή, η οποία συνολικά δεν θα ξεπερνά το ποσό των 450.000 € ετησίως για το σύνολο των εκτελεστικών μελών και όχι πάνω από 260.000 για έκαστο εξ' αυτών.

Οι ανωτέρω αμοιβές θεωρούνται μεικτές και υπόκεινται στις νόμιμες κρατήσεις για ασφάλιση και φορολογία.

Κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών, το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να προτείνει στη Γενική Συνέλευση την καταβολή αποδοχών στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (και στα Διοικητικά Στελέχη, εφόσον υπάρχουν) της Εταιρείας (κατόπιν και σχετικής αξιολόγησης της απόδοσης τους) μεταβλητής φύσεως ως κίνητρο για την μεγιστοποίηση της απόδοσης τους, υπό την προϋπόθεση ότι πληρούνται οι σχετικοί στόχοι ανάπτυξης και κερδοφορίας της Εταιρείας.

Υπό το ανωτέρω πλαίσιο, είναι δυνατόν η σχετική εισήγηση της Επιτροπής Ανάδειξης Υποψηφιοτήτων και Αποδοχών περί παροχής οικονομικών κινήτρων στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στα Διοικητικά Στελέχη να περιλαμβάνει τη συμμετοχή τους σε προγράμματα απόκτησης δικαιωμάτων προαίρεσης, διάθεσης μετοχών ή χορήγησης άλλων επιδομάτων, πρόσθετων αμοιβών ή χρηματικών κινήτρων σύμφωνα με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, έπειτα από εξουσιοδότηση από την Γ.Σ. των μετόχων, θα αποφασίζει για το ποσό που θα δοθεί σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και για τον χρόνο και τον τρόπο καταβολής του.

3. Λοιπές Παροχές

Οι Λοιπές Παροχές αφορούν στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν αποτελούν μεταβλητές παροχές, καθώς αποτελούν οικειοθελείς παροχές της Εταιρείας.

Με βάση τα ανωτέρω, η Εταιρεία δύναται να παρέχει εταιρικό αυτοκίνητο για τις μετακινήσεις και εταιρικό πρόγραμμα κινητής τηλεφωνίας.

ΙΣΧΥΣ

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών τίθεται σε ισχύ κατόπιν της έγκρισης αυτής από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας με διάρκεια ισχύος έως την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας του έτους 2025, εκτός αν απαιτηθεί η προηγούμενη αναθεώρηση της σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην ενότητα *Αναθέωση Πολιτικής Αποδοχών*.