



ΑΓΡΟΤΙΚΟΣ ΟΙΚΟΣ ΣΠΥΡΟΥ Α.Ε.Β.Ε.

Πολιτική Αποδοχών

Επικαιροποιημένη με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης
των Μετόχων της Εταιρείας
την 10/09/2026

Περιεχόμενα

Περιεχόμενα	2
Εισαγωγή.....	3
Σκοπός - Βασικές Αρχές.....	3
Νομοθετικό Πλαίσιο	4
Επιτροπή Αποδοχών	4
Πεδίο Εφαρμογής	5
Αποδοχές-Παροχές	5
Σταθερές Αποδοχές.....	6
Μεταβλητές Αποδοχές.....	6
Λοιπές Παροχές	<u>7</u>
Δημοσιοποιήσεις Αμοιβών	7
Αναθεώρηση και Προσωρινή Παρέκκλιση	8
Έναρξη Ισχύος	8

Εισαγωγή

Η εταιρεία «Αγροτικός Οίκος Σπύρου Α.Ε.Β.Ε.» (εφεξής η «Εταιρεία») θεσπίζει, διατηρεί και εφαρμόζει βασικές αρχές και κανόνες σχετικά με τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Η παρούσα πολιτική αποδοχών (εφεξής «Πολιτική Αποδοχών») αποτελεί επικαιροποίηση της Πολιτικής Αποδοχών που είχε εγκριθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας την 28.04.2021. Η αρχική Πολιτική είχε εγκριθεί για διάρκεια ισχύος τεσσάρων (4) ετών, η οποία έχει πλέον συμπληρωθεί· η παρούσα επικαιροποίηση καθίσταται συνεπώς αναγκαία, τόσο για τη συμμόρφωση με τη ρητή επιταγή του άρθρου 110 παρ. 2 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, σύμφωνα με την οποία η διάρκεια ισχύος εγκεκριμένης πολιτικής αποδοχών δεν δύναται να υπερβαίνει τα τέσσερα (4) έτη από την έγκρισή της από τη Γενική Συνέλευση, όσο και για την ενσωμάτωση τυχόν μεταβολών στο ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο.. Επιπλέον, η πολιτική λαμβάνει υπόψη τις διατάξεις του Καταστατικού, του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Η Πολιτική Αποδοχών εγκρίθηκε με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων την 10/09/2026 και ισχύει για τέσσερα (4) έτη (εφεξής η «Διάρκεια Ισχύος») από την εν λόγω ημερομηνία εγκρίσεώς της, εκτός αν αναθεωρηθεί ή/και τροποποιηθεί νωρίτερα δυνάμει άλλης απόφασης της Γενικής Συνέλευσης.

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών, μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα, καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της.

Σκοπός - Βασικές Αρχές

Η Πολιτική Αποδοχών ενισχύει τη διαφάνεια, τις αξίες και την κουλτούρα συνεχούς βελτίωσης και εξέλιξης ενώ συμβάλλει στη μεγιστοποίηση της αξίας της Εταιρείας για τους πελάτες, τους μετόχους και τους εργαζόμενους. Λαμβάνει υπ' όψιν την επιθυμία όλων των εμπλεκόμενων μερών, που έχουν έννομο συμφέρον ως προς τη μεγιστοποίηση της αξίας της Εταιρείας και τη μακροχρόνια βιωσιμότητά της..

Η Πολιτική Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως και όλων των εργαζομένων, βασίζεται στην αρχή της καταβολής δίκαιης και εύλογης αμοιβής για το καλύτερο και καταλληλότερο πρόσωπο για τον εκάστοτε ρόλο σε σχέση με το μέγεθος και την πολυπλοκότητα των εταιρικών δραστηριοτήτων.

Οι διαδικασίες για τον προσδιορισμό των αποδοχών είναι σαφείς, διαφανείς και περιλαμβάνουν μέτρα για την αποφυγή καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Η παρούσα πολιτική επιπλέον εξυπηρετεί την αποτελεσματική διαχείριση κινδύνων και παράλληλα αποθαρρύνει την ανάληψη υπερβολικών κινδύνων, καθόσον οι αμοιβές των μελών του Δ.Σ. δεν συνδέονται με την επίτευξη υπερβολικών ή βραχυπρόθεσμων κερδών, αλλά με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα, και την πορεία της Εταιρείας .

Νομοθετικό Πλαίσιο

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών έχει διαμορφωθεί με βάση:

- τις διατάξεις του ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών», όπως ισχύει, και ιδίως τα άρθρα 109 έως 112 αυτού (Πολιτική Αποδοχών, Περιεχόμενο της Πολιτικής Αποδοχών, Έκθεση Αποδοχών), καθώς και τα άρθρα 99 έως 101 (συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη), στον βαθμό που τυγχάνουν εφαρμογής·
- τις διατάξεις των άρθρων 10 και 11 του ν. 4706/2020 «Εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιρειών...», όπως ισχύει, αναφορικά με τη συγκρότηση, σύνθεση και αρμοδιότητες της Επιτροπής Αποδοχών·
- τις διατάξεις της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, σχετικά με την άσκηση ορισμένων δικαιωμάτων από μετόχους εισηγμένων εταιρειών, όπως τροποποιήθηκε με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828, όσον αφορά την ενθάρρυνση της μακροπρόθεσμης ενεργού συμμετοχής των μετόχων·
- τις διατάξεις του Καταστατικού της Εταιρείας, του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης και του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Σε περίπτωση αντίθεσης μεταξύ όσων προβλέπονται στην παρούσα Πολιτική και επιτακτικών διατάξεων νόμου, υπερισχύουν οι τελευταίες, η δε Πολιτική αναθεωρείται καταλλήλως κατά την πρώτη ευκαιρία.

Επιτροπή Αποδοχών

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει συστήσει τριμελή Επιτροπή Αποδοχών (εφεξής η «Επιτροπή»), σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4706/2020, η οποία απαρτίζεται αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη, εκ των οποίων τουλάχιστον δύο (2) είναι ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη και τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη αποτελούν την πλειοψηφία της Επιτροπής. Πρόεδρος της Επιτροπής έχει οριστεί ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος.

Η Επιτροπή λειτουργεί ως ανεξάρτητο και αντικειμενικό σώμα και, σύμφωνα με το άρθρο 11 του ν. 4706/2020, ασκεί ιδίως τις κάτωθι αρμοδιότητες:

- διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με την Πολιτική Αποδοχών που υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση·
- διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο αναφορικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της παρούσας Πολιτικής·
- εξετάζει τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στο τελικό σχέδιο της ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών και γνωμοδοτεί σχετικά προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πριν την υποβολή της στη Γενική Συνέλευση.

Η Επιτροπή υποβάλλει την Πολιτική Αποδοχών στο Διοικητικό Συμβούλιο προς έγκριση. Κατά τη συζήτηση των αποδοχών μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, το εν λόγω μέλος δεν παρίσταται στη συζήτηση. Μετά την έγκρισή της από το Διοικητικό Συμβούλιο, η Πολιτική υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων, η ψήφος της οποίας είναι δεσμευτική, σύμφωνα με το άρθρο 110 παρ. 2 του ν. 4548/2018. Στη σχετική ψηφοφορία δεν μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν συγχρόνως την ιδιότητα του μετόχου, τα οποία δεν προσμετρώνται για τον σχηματισμό απαρτίας και πλειοψηφίας.

Η διαδικασία κατάρτισης της Πολιτικής διασφαλίζει την αποφυγή δημιουργίας καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων, δεδομένου ότι η Επιτροπή απαρτίζεται στο σύνολό της από μη εκτελεστικά και, κατά πλειοψηφία, ανεξάρτητα μέλη, τα οποία εξάλλου δεν λαμβάνουν πρόσθετη αμοιβή για τη συμμετοχή τους στην Επιτροπή ή στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Η παρούσα Πολιτική επανεξετάζεται και υποβάλλεται εκ νέου προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση, κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής, το αργότερο κάθε τέσσερα (4) έτη, σύμφωνα με το ανώτατο όριο διάρκειας ισχύος που θέτει το άρθρο 110 παρ. 2 του ν. 4548/2018, ή νωρίτερα εφόσον σημειωθεί ουσιώδης μεταβολή των συνθηκών υπό τις οποίες αυτή καταρτίσθηκε, ώστε να επηρεάζεται η διαδικασία χορήγησης των προβλεπόμενων αμοιβών.

Πεδίο Εφαρμογής

Η παρούσα πολιτική αποδοχών εφαρμόζεται στα πρόσωπα, στα οποία συντρέχουν οι κάτωθι ιδιότητες:

- i. Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος,
- ii. Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου

Αποδοχές - Παροχές

Η παρούσα πολιτική αποδοχών καλύπτει το σύνολο των αποδοχών και κάθε είδους παροχή και αποζημίωση που δύναται να καταβληθεί στα ανωτέρω πρόσωπα από την Εταιρεία όπως ενδεικτικά:

- χρηματικές αποδοχές
- μετοχές,
- δικαιώματα προαίρεσης
- χορήγηση οικειοθελών παροχών, όπως ενδεικτικώς εταιρικό αυτοκίνητο, προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές, ασφαλιστήρια συμβόλαια.

Στην περίπτωση που προταθεί καταβολή αμοιβής από τα κέρδη της χρήσης σύμφωνα με τα οριζόμενα από το Καταστατικό της εταιρίας, το ύψος της αμοιβής θα προσδιορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Οι αποδοχές δύναται να περιλαμβάνουν τόσο σταθερό όσο και μεταβλητό μέρος, με σκοπό την ευθυγράμμιση τους με την επιχειρησιακή ανάπτυξη και αποτελεσματικότητα.

Παρακάτω παρατίθεται πίνακας των αμοιβών και λοιπών παροχών προς τα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Ιδιότητα	Σταθερές Αποδοχές	Μεταβλητές Αποδοχές	Λοιπές Παροχές
Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος (εκτελεστικό μέλος)	✓	—	✓
Μη εκτελεστικά μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	—	—	—

Σταθερές αποδοχές

Σταθερές Αποδοχές αποτελούν οι πληρωμές ή παροχές ανεξάρτητες από τυχόν κριτήρια επιδόσεων που χορηγούνται σε τακτική περιοδική βάση και αποτελούν το εξασφαλισμένο εισόδημα. Απαρτίζονται από το μισθό ή/και την ετήσια αμοιβή μέλους Διοικητικού Συμβουλίου.

Ειδικά για τις αμοιβές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την Εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικά σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής, τέτοιες καταβάλλονται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του ν. 4548/2018 και την κείμενη νομοθεσία, που θα ισχύει καθ' όλη τη διάρκεια της παρούσας. Η Εταιρεία δεν έχει συνάψει συμβάσεις, που να δημιουργούν ιδιαίτερες υποχρεώσεις, πέραν από τις συνήθεις και αυτές που είναι υποχρεωτικές εκ του νόμου.

Στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρέχονται σταθερές αποδοχές που αντανakλούν το ρόλο και την ευθύνη που πηγάζουν από την θέση τους στην Εταιρεία, σε συνάρτηση με τα λοιπά εκτελεστικά τους καθήκοντα. Η αμοιβή αυτή κρίνεται εύλογη και αντανakλά την εμβέλεια των δραστηριοτήτων της Εταιρείας ώστε να καθίσταται δυνατή η προσέλκυση και διατήρηση στη θέση του εκτελεστικού μέλους ατόμων με δεξιότητες υψηλού επιπέδου και αποδεδειγμένης, μακρόχρονης εμπειρίας σε θέσεις ευθύνης εταιρειών παρομοίου μεγέθους.

Οι σταθερές αποδοχές δύναται να αυξομειώνονται σε ετήσια βάση λαμβάνοντας υπόψη την απόδοση του εκτελεστικού μέλους, την εμπειρία του και τα ατομικά του προσόντα, ώστε να προκύπτει αποτελεσματική σύνδεσή τους με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας. Οι τυχόν αυξομειώσεις λαμβάνουν υπόψη και τις μισθολογικές συνθήκες του υπολοίπου προσωπικού της Εταιρείας. Ο συσχετισμός με τις εν λόγω συνθήκες γίνεται από την Επιτροπή Αποδοχών και αιτιολογείται συγκεκριμένα.

Μεταβλητές αποδοχές

Μεταβλητές Αποδοχές αποτελούν οι πρόσθετες πληρωμές ή παροχές εξαρτημένες από κριτήρια επιδόσεων ή, σε ορισμένες περιπτώσεις, άλλα συμβατικά κριτήρια και έχουν ως στόχο την επιβράβευση της ατομικής απόδοσης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Οι μεταβλητές αποδοχές λειτουργούν ως κίνητρο για μέγιστη δυνατή απόδοση, η οποία μπορεί να ανέλθει έως 250% των σταθερών αποδοχών τους. Η καταβολή των μεταβλητών αποδοχών αξιολογείται από την Επιτροπή Αποδοχών, εγκρίνεται από τη Γενική Συνέλευση και καταβάλλεται εντός του έτους εγκρίσεως των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας. Η καταβολή της επιπρόσθετης αμοιβής δύναται να αναβάλλεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ιδίως εφόσον προκύψουν εξαιρετικές περιστάσεις που δικαιολογούν την αναβολή αυτή (π.χ. η κερδοφορία της Εταιρείας επηρεαστεί από απρόβλεπτο γεγονός). Η καταβολή της επιπρόσθετης αμοιβής μπορεί να ανακληθεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, εφόσον το μέλος που την έλαβε καταδικασθεί ή τα στοιχεία κερδοφορίας της Εταιρείας βάσει των δημοσιευμένων χρηματοοικονομικών της καταστάσεων αποδειχθούν ανακριβή.

Λοιπές παροχές

Στις λοιπές παροχές περιλαμβάνονται παροχές σε συνταξιοδοτικό πρόγραμμα ή/και λοιπές διευκολύνσεις και παροχές που είναι αναγκαίες για την εκτέλεση των καθηκόντων τους, όπως έξοδα μετακίνησης και διαμονής. Ανάλογες διευκολύνσεις δύναται να παρέχονται και στους λοιπούς εργαζομένους της Εταιρείας.

Μη καταβολή αποδοχών

Τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας είναι επιφανή πρόσωπα, καταξιωμένα στον τομέα δραστηριοποίησής τους, με μακρά, επιτυχή και αναγνωρισμένη επαγγελματική σταδιοδρομία. Τα μέλη αυτά καλούνται να συνεισφέρουν με τρόπο αντικειμενικό την εμπειρία τους για την πρόοδο των εργασιών της Εταιρείας, χωρίς να δημιουργείται ουδεμία σχέση υπαλληλικής ή οικονομικής εξάρτησης, η οποία θα μπορούσε να επηρεάσει τον εποπτικό ρόλο που καλούνται να διαδραματίσουν. Επομένως, τα μη εκτελεστικά μέλη συμμετέχουν τιμητικά στο Διοικητικό Συμβούλιο και δεν λαμβάνουν αποδοχές, σταθερές ή μεταβλητές για τη συμμετοχή τους αυτή. Έτσι, διασφαλίζεται στο μέγιστο βαθμό η αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων κατά την λήψη των αποφάσεων, γεγονός το οποίο ευνοεί την επιχειρηματική στρατηγική και τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας.

Βασικά χαρακτηριστικά συμβάσεων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Στην οικεία σύμβαση μισθωτής εργασίας του Διευθύνοντος Συμβούλου με την Εταιρεία αποτυπώνεται μέρος των σταθερών αποδοχών του, η οποία περιλαμβάνει τους εξής βασικούς όρους:

- Διάρκεια Σύμβασης – Αορίστου χρόνου
- Προθεσμία προειδοποίησης – Σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία
- Όροι και πληρωμή καταγγελίας – Σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία

Τα λοιπά εκτελεστικά μέλη ως και τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν διαθέτουν συμβάσεις με την Εταιρεία, τα τυχόν δε καταβαλλόμενα ποσά διέπονται από τους όρους της παρούσας Πολιτικής Αποδοχών.

Δημοσιοποιήσεις Αμοιβών

Το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει και δημοσιεύει, σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018, σαφή και κατανοητή ετήσια Έκθεση Αποδοχών, η οποία παρέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών που έλαβαν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το προηγούμενο οικονομικό έτος. Η Έκθεση περιλαμβάνει, μεταξύ άλλων:

Οι ελεγκτές της Εταιρείας ελέγχουν εάν η έκθεση αποδοχών περιλαμβάνει τις πληροφορίες που απαιτούνται από το Νόμο.

Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται στη Γενική Συνέλευση ως ξεχωριστό θέμα της ημερήσιας διάταξης.

Η έκθεση αποδοχών παραμένει διαθέσιμη στην εταιρική ιστοσελίδα της Εταιρείας για χρονικό διάστημα δέκα ετών από τη Γενική Συνέλευση.

Αναθεώρηση και Προσωρινή Παρέκκλιση Πολιτικής

Η αναθεώρηση της παρούσας Πολιτικής Αποδοχών λαμβάνει χώρα, σε κάθε περίπτωση, το αργότερο κάθε τέσσερα (4) έτη από την τελευταία έγκρισή της από τη Γενική Συνέλευση —σύμφωνα με το ανώτατο όριο του άρθρου 110 παρ. 2 του ν. 4548/2018— ή νωρίτερα, εφόσον σημειωθεί ουσιώδης μεταβολή των συνθηκών υπό τις οποίες αυτή καταρτίσθηκε. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις, το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται, να αποφασίσει την προσωρινή παρέκκλιση από επιμέρους διαδικαστικές πτυχές της παρούσας Πολιτικής σύμφωνα πάντα με τις κείμενες νομοθετικές διατάξεις.

Έναρξη Ισχύος

Η παρούσα επικαιροποιημένη Πολιτική Αποδοχών εγκρίθηκε με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Εταιρείας την 10/09/2026 και ισχύει για τέσσερα (4) έτη από την ημερομηνία αυτή, αντικαθιστώντας εφεξής την Πολιτική Αποδοχών που είχε εγκριθεί στις 28.04.2021, εκτός αν αναθεωρηθεί ή/και τροποποιηθεί νωρίτερα δυνάμει άλλης απόφασης της Γενικής Συνέλευσης ή λόγω ουσιώδους μεταβολής των συνθηκών.