

ΣΧΟΛΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.

ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΤΗΣ 42^{ΑΣ} ΤΑΚΤΙΚΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.

ΤΗΣ 11^{ΗΣ} ΙΟΥΛΙΟΥ 2024

(Άρθρο 123 του Ν. 4548/2018)

- 1. Έγκριση των Ατομικών και Ενοποιημένων Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα και τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Λ.Π./Δ.Π.Χ.Α.) της εταιρικής χρήσης 01.01.2023 έως 31.12.2023, της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. και της επ' αυτών Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.**

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. με την υπ' αριθ. 21765 (ΑΔΑ: 6ΨΑ246Ψ84Ψ-ΡΜΟ) απόφασή του, η οποία ελήφθη στην 1483^η συνεδρίαση της 24^{ης} Απριλίου 2024, ενέκρινε τις Ατομικές και Ενοποιημένες Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις έτους 2023, οι οποίες εν συνεχεία δημοσιεύτηκαν σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και βρίσκονται αναρτημένες στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας (www.eydap.gr). Κατά την ως άνω συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο ενέκρινε επίσης την Έκθεση Διαχείρισής του.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση των Ατομικών και Ενοποιημένων Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων, σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα και τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Λ.Π./Δ.Π.Χ.Α.) της εταιρικής χρήσης 01.01.2023 έως 31.12.2023, της Έκθεσης Διαχείρισής του και της επ' αυτών Έκθεσης Ελέγχου των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.

- 2. Έγκριση διανομής μερίσματος κερδών χρήσης 2023 στους Μετόχους της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., καθορισμός των δικαιούχων μερίσματος και της ημερομηνίας έναρξης πληρωμής τους.**

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21766/24.04.2024 (ΑΔΑ: ΨΚΔ346Ψ84Ψ-909) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την διανομή μερίσματος για τη χρήση 2023, ποσού ύψους 10.650.000,00 €, δηλαδή μέρισμα 0,10 € ανά μετοχή, δικαιούχοι του οποίου θα είναι οι εγγεγραμμένοι στο Σ.Α.Τ. επενδυτές κατά την 23^η Ιουλίου 2024 (Record Date), ημερομηνία αποκοπής δικαιώματος η 22^α Ιουλίου 2024 και πληρωμή του μερίσματος την 29^η Ιουλίου 2024, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Το εν λόγω ποσό μερίσματος υπόκειται στις νόμιμες παρακρατήσεις. Προτείνεται, τέλος, να παρασχεθεί στο Διοικητικό Συμβούλιο εξουσιοδότηση να προβεί σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την υλοποίηση της απόφασης, συμπεριλαμβανομένης της επιλογής της πληρώτριας Τράπεζας.

3. Έγκριση κατ' άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 της συνολικής διαχείρισης της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. από το Διοικητικό Συμβούλιο και απαλλαγή των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση για την εταιρική χρήση 01.01.2023-31.12.2023 σύμφωνα με την παρ. 1, περ. γ του άρθρου 117 του Ν. 4548/2018.

Μετά την έγκριση των Ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων, η Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων θα κληθεί να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση της Εταιρείας από το Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και την απαλλαγή των Ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση, σύμφωνα με τα άρθρα 108 και 117 παρ. 1 (γ) του Ν.4548/2018 και το άρθρο 34 του Καταστατικού της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., για την εταιρική χρήση 01.01.2023-31.12.2023.

4. Τροποποίηση του Καταστατικού της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21776/14.06.2024 (ΑΔΑ: 990346Ψ84Ψ-ΖΦ6) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση του τροποποιημένου Καταστατικού της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. με σκοπό την εναρμόνιση των διατάξεων αυτού με το νέο νομοθετικό και ρυθμιστικό πλαίσιο λειτουργίας της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. και ιδίως τους Ν. 5037/2023 (Φ.Ε.Κ. Α' 78), Ν. 5045/2023 (Φ.Ε.Κ. Α' 136) και Ν. 5106/2024 (Φ.Ε.Κ. Α' 63).

Συγκεκριμένα προτείνεται η τροποποίηση του Προοιμίου και των άρθρων 1, 4, 8, 11, 13, 17, 18, 20, 22, 35 και 36 καθώς και η κατάργηση της μεταβατικής διάταξης του άρθρου 46, σύμφωνα με το Σχέδιο που βρίσκεται αναρτημένο στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

5. Έγκριση των καταβληθεισών αμοιβών και εξόδων στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. από 01.09.2023 έως 31.12.2023.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21777/14.06.2024 (ΑΔΑ: 63Φ046Ψ84Ψ-ΒΩ4) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση των αμοιβών και εξόδων που καταβλήθηκαν στα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου από 01.09.2023 έως 31.12.2023 και ειδικότερα την έγκριση:

1. Των μικτών αμοιβών που καταβλήθηκαν κατά το χρονικό διάστημα από 01.09.2023 έως 11.09.2023 στην απελθούσα Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., ύψους 1.584,60 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
2. Των μικτών αμοιβών που καταβλήθηκαν κατά το χρονικό διάστημα από 12.09.2023 έως 31.12.2023 στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., ύψους 17.417,30 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
3. Των μικτών αμοιβών που καταβλήθηκαν κατά το χρονικό διάστημα από 01.09.2023 έως 31.12.2023 στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., ύψους 42.666,72 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
4. Των μικτών αμοιβών που καταβλήθηκαν κατά το χρονικό διάστημα από 01.09.2023 έως 21.12.2023 στον απελθόντα Αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., ύψους 27.500,00 € και της αποζημίωσης λόγω καταγγελίας σύμβασης ύψους 22.500,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
5. Των μικτών αμοιβών που καταβλήθηκαν στα Μέλη του Δ.Σ. κατά το χρονικό διάστημα από 01.09.2023 έως 31.12.2023 για τη συμμετοχή τους:

- α) Στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ποσού 52.000,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών και των μικτών εξόδων παράστασης και κίνησης ποσού 11.591,52 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
- β) Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου του Δ.Σ., ποσού 4.500,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών και των μικτών εξόδων παράστασης και κίνησης ποσού 1.410,66 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
- γ) Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων του Δ.Σ., ποσού 4.000,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών και των μικτών εξόδων παράστασης και κίνησης ποσού 1.410,66 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
- δ) Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Στρατηγικής, Καινοτομίας και Βιώσιμης Ανάπτυξης του Δ.Σ., ποσού 1.600,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών και των μικτών εξόδων παράστασης και κίνησης ποσού 783,70 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.
- ε) Στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων του Δ.Σ., ποσού 1.600,00 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών και των μικτών εξόδων παράστασης και κίνησης ποσού 783,70 €, πλέον εργοδοτικών εισφορών.

Για την εταιρική χρήση 2023 δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές στα Εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. Σημειώνεται ότι οι ανωτέρω αμοιβές και τα έξοδα βρίσκονται σε συμφωνία με την Πολιτική Αποδοχών καθώς και την από 06.09.2023 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, η οποία, μεταξύ άλλων, ενέκρινε τις αμοιβές και τα έξοδα που καταβλήθηκαν στα Μέλη του Δ.Σ. από 01.01.2023 έως 31.08.2023, κατόπιν της υπ' αριθ. 21546/05.07.2023 (ΑΔΑ: 694846Ψ84Ψ-ΞΑΨ) απόφασης Δ.Σ.

6. Καθορισμός αμοιβών και εξόδων των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. για την εταιρική χρήση 2024.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21778/14.06.2024 (ΑΔΑ: 923Θ46Ψ84Ψ-4ΘΗ) απόφασής του, κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων τον καθορισμό αμοιβών και εξόδων των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. για την εταιρική χρήση 2024 (01.01.2024-31.12.2024) και ειδικότερα:

1. Για τα Μέλη του Δ.Σ. της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., την καταβολή των 13.200,00 € ετησίως μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών, για τις παραστάσεις τους στο Δ.Σ. Για τα μη εκτελεστικά Μέλη του Δ.Σ. της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., για τα έξοδα παράστασης και κίνησης, την μηνιαία καταβολή 267,00 € μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών.
2. (α) Για τον Πρόεδρο της Επιτροπής Ελέγχου, την καταβολή 750,00 € μικτά ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, την καταβολή 500,00 € μικτά ανά άτομο και ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα έξοδα παράστασης και κίνησης για τον Πρόεδρο και τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου, την μηνιαία καταβολή 195,00 € μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών. Το μέγιστο πλήθος συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου προτείνεται στις 20 συνεδριάσεις ανά ημερολογιακό έτος.
- (β) Για τον Πρόεδρο της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, την καταβολή 500,00 € μικτά ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα Μέλη της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, την καταβολή 375,00 € μικτά ανά άτομο και

ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα έξοδα παράστασης και κίνησης για τον Πρόεδρο και τα Μέλη της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, την μηνιαία καταβολή 195,00 € μικτά ανά άτομο πλέον των εργοδοτικών εισφορών. Το μέγιστο πλήθος συνεδριάσεων της Επιτροπής Αμοιβών προτείνεται στις 18 συνεδριάσεις ανά ημερολογιακό έτος.

(γ) Για τον Πρόεδρο της Επιτροπής Στρατηγικής, Καινοτομίας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, την καταβολή 500,00 € μικτά ανά άτομο και ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα Μέλη της Επιτροπής Στρατηγικής, Καινοτομίας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, την καταβολή 375,00 € μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα έξοδα παράστασης και κίνησης για τον Πρόεδρο και τα Μέλη της Επιτροπής Στρατηγικής, Καινοτομίας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, την μηνιαία καταβολή 195,00 € μικτά ανά άτομο πλέον των εργοδοτικών εισφορών. Το μέγιστο πλήθος συνεδριάσεων της Επιτροπής Στρατηγικής, Καινοτομίας και Βιώσιμης Ανάπτυξης, προτείνεται στις 14 συνεδριάσεις ανά ημερολογιακό έτος.

(δ) Για τον Πρόεδρο της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων, την καταβολή 500,00 € μικτά ανά άτομο και ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα Μέλη της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων, την καταβολή 375,00 € μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα έξοδα παράστασης και κίνησης για τον Πρόεδρο και τα Μέλη της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων, την μηνιαία καταβολή 195,00 € μικτά ανά άτομο πλέον των εργοδοτικών εισφορών. Το μέγιστο πλήθος συνεδριάσεων της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων, προτείνεται στις 18 συνεδριάσεις ανά ημερολογιακό έτος.

(ε) Για τον Πρόεδρο της Επιτροπής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, την καταβολή 500,00 € μικτά ανά άτομο και ανά συνεδρίαση πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα Μέλη της Επιτροπής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, την καταβολή 375,00 € μικτά ανά άτομο πλέον εργοδοτικών εισφορών. Για τα έξοδα παράστασης και κίνησης για τον Πρόεδρο και τα Μέλη της Επιτροπής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, την μηνιαία καταβολή 195,00 € μικτά ανά άτομο πλέον των εργοδοτικών εισφορών. Το μέγιστο πλήθος συνεδριάσεων της Επιτροπής Κανονιστικής Συμμόρφωσης, προτείνεται στις 14 συνεδριάσεις ανά ημερολογιακό έτος.

3. Για τον Πρόεδρο του Δ.Σ. της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. την καταβολή 63.000,00 € μικτές αποδοχές, πλέον εργοδοτικών εισφορών, ετησίως.
4. Για τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, την καταβολή 160.000,00 € μικτές αποδοχές, πλέον εργοδοτικών εισφορών, ετησίως.
5. Δοθέντος ότι το άμεσο ζητούμενο για τις εταιρικές χρήσεις είναι η βελτίωση της απόδοσης και των αποτελεσμάτων της Εταιρείας, την καταβολή στον Διευθύνοντα Σύμβουλο πρόσθετου κινήτρου, με τη μορφή μεταβλητών μικτών αποδοχών, συναρτώμενων από βραχυπρόθεσμη στοχοθεσία (bonuses). Οι έκτακτες αμοιβές (μεταβλητές) θα δοθούν στον Διευθύνοντα Σύμβουλο για την επίτευξη των κάτωθι 4 ισοβαρών στόχων στην οικονομική χρήση του 2024:
 - i. Μείωση λειτουργικών δαπανών
 - ii. Επίτευξη επενδύσεων
 - iii. Μείωση ατιμολόγητου νερού
 - iv. Αύξηση εισπράξεων από καθυστερημένες οφειλές

Το bonus ορίζεται ως 20% των αποδοχών (5% για κάθε στόχο), πλέον εργοδοτικών εισφορών. Αν οποιοσδήποτε από τους προαναφερθέντες στόχους επιτευχθεί για 3 συναπτά οικονομικά έτη, τότε το αντίστοιχο bonus γίνεται 40% για τα έτη αυτά και καταβάλλεται αναδρομικά (10% για κάθε στόχο).

Οι ανωτέρω μεταβλητές μικτές αποδοχές θα καταβάλλονται μετά τη δημοσίευση των Ετησίων Οικονομικών Αποτελεσμάτων και υπό την προϋπόθεση επίτευξης των άνωθι συγκεκριμένων ποσοτικών στόχων (KPI's) και συνδεδεμένων με τον εγκριθέντα από το Δ.Σ. ετήσιο Τακτικό Προϋπολογισμό και τα Οικονομικά Αποτελέσματα της Εταιρείας.

Η εξειδίκευση των στόχων και ο προσδιορισμός του τρόπου υπολογισμού των ανωτέρω μεταβλητών αποδοχών, θα αποτυπωθούν σε νέα, επόμενη, Εισήγηση της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων προς το Διοικητικό Συμβούλιο.

Για την ανωτέρω πρόταση ελήφθησαν υπόψη:

α) Η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών, σύμφωνα με την οποία:

- Οι αποδοχές των μη Εκτελεστικών Μελών τίθενται σε ετήσια αναθεώρηση προκειμένου να διασφαλίζεται ότι παραμένουν σε ικανοποιητικό επίπεδο ώστε να προσελκύονται υψηλού επιπέδου άτομα με τα κατάλληλα προσόντα και εμπειρία, τα οποία θα παρέχουν και θα αφιερώνουν την απαιτούμενη συνεισφορά, δέσμευση και χρόνο στο Δ.Σ. Για το σκοπό αυτό, λαμβάνονται υπόψη ετήσιες έρευνες αποδοχών και παροχών της αγοράς, καθώς και εξατομικευμένες έρευνες.
- Στόχος της Εταιρείας είναι το ύψος των συνολικών αποδοχών των Εκτελεστικών Μελών να κυμαίνεται κοντά στο μέσο όρο της αγοράς συγκρίσιμου δείγματος, όπως αυτό αποτυπώνεται από έρευνες αποδοχών ανάλογου μεγέθους εταιρειών.

β) Η από 14.06.2024 «Μελέτη έρευνας αγοράς για τις αποδοχές και παροχές των Μελών Δ.Σ.», στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία εισηγμένων εταιρειών, αντίστοιχου μεγέθους με την Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (Mid Cap) σχετικά με: **i)** τις ετήσιες μισθολογικές αποδοχές Εκτελεστικών Μελών, **ii)** τις ετήσιες αμοιβές μη Εκτελεστικών Μελών για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. και **iii)** τις πρόσθετες αμοιβές των Μελών για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του Δ.Σ. ως Πρόεδροι και ως Μέλη.

Σύμφωνα με τα κυριότερα συμπεράσματα της ανωτέρω μελέτης:

- Οι υφιστάμενες αμοιβές και παροχές του Διευθύνοντος Συμβούλου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. είναι κάτω από το εύρος της ελληνικής αγοράς και δεν αντικατοπτρίζουν τη συνεισφορά και το επίπεδο ευθύνης στην επίτευξη των εταιρικών αποτελεσμάτων.
- Οι υφιστάμενες αμοιβές των μη Εκτελεστικών Μελών της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., είναι επίσης κάτω από το εύρος της ελληνικής αγοράς και δεν αντικατοπτρίζουν το βαθμό ευθύνης, την βαρύτητα της θέσης καθώς επίσης και τον χρόνο που τα Μέλη αναλώνουν για την προετοιμασία και συμμετοχή τους στο Δ.Σ. και τις Επιτροπές του.

Κατόπιν τούτων και σύμφωνα με τα ανωτέρω ειδικότερα αναφερόμενα, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. εισηγείται προς την 42^α Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την, εν σχέσει με την εταιρική χρήση 2023, αύξηση: **i)** των ετήσιων αμοιβών και μηνιαίων εξόδων των Μελών του Δ.Σ. για τη συμμετοχή τους στο Δ.Σ. σε ποσοστό $\approx 10\%$, **ii)** των ετήσιων αμοιβών και μηνιαίων εξόδων των Μελών του Δ.Σ. για τη συμμετοχή τους στις Επιτροπές του Δ.Σ. σε ποσοστό $\approx 25\%$, **iii)** των ετήσιων αποδοχών του Προέδρου του Δ.Σ. σε ποσοστό $\approx 10\%$ και **iv)** των ετήσιων αποδοχών του Διευθύνοντος Συμβούλου σε ποσοστό $\approx 25\%$.

7. Υποβολή της Έκθεσης Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. για το οικονομικό έτος 2023 σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν. 4548/2018.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., με την υπ' αριθ. 21779/14.06.2024 (ΑΔΑ: ΡΡΚΘ46Ψ84Ψ-ΞΝΘ) απόφασή του, κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ενέκρινε την Έκθεση Αποδοχών οικονομικού έτους 2023 και αποφάσισε την υποβολή αυτής προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων προς συζήτηση ως θέμα της Ημερήσιας Διάταξης, σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν.4548/2018. Η ψήφος των Μετόχων επί του θέματος είναι συμβουλευτική. Το σύνολο των αποδοχών που έλαβαν τα Μέλη του Δ.Σ. της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. κατά το έτος 2023 βρίσκεται σε συμμόρφωση με την αναθεωρημένη Πολιτική Αποδοχών που εγκρίθηκε από την Τακτική Γενική Συνέλευση της 06^{ης}.09.2023 καθώς και με την προϊσχύουσα Πολιτική Αποδοχών που εγκρίθηκε με την από 25.06.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

Η Έκθεση Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. για την χρήση 2023 όπως και η σχετική Έκθεση Ελέγχου της Ελεγκτικής Εταιρείας «GRANT THORNTON Α.Ε.» για την πληρότητα των πληροφοριών του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 έχουν αναρτηθεί στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

8. Έγκριση αναθεώρησης της Πολιτικής Αποδοχών σύμφωνα με τα άρθρα 110 και 111 του Ν. 4548/2018.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21780/14.06.2024 (ΑΔΑ: 9ΝΝΤ46Ψ84Ψ-70Π) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση της αναθεωρημένης Πολιτικής Αποδοχών κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Σχέδιο που βρίσκεται αναρτημένο στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

Συγκεκριμένα:

- Στο άρθρο 1.1 πραγματοποιούνται οι αναγκαίες τροποποιήσεις και προσθήκες αναφορικά με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο που διέπει την Εταιρεία. Επιπλέον, προβλέπονται ρητά ως σκοποί της Πολιτικής, η δημιουργία μακροπρόθεσμης αξίας καθώς και η διασφάλιση ότι ο καθορισμός των αποδοχών λαμβάνει υπόψη το μέγεθος, την πολυπλοκότητα, την στρατηγική και τους σκοπούς της Εταιρείας αλλά και την έκταση της ευθύνης των προσώπων που υπάγονται στο εφαρμοστικό της πεδίο.
- Στο άρθρο 1.2 επικαιροποιείται το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο.
- Στο άρθρο 2 προστίθεται αναφορά για τη δυνατότητα επέκτασης του πεδίου εφαρμογής της Πολιτικής στους Γενικούς Διευθυντές της Εταιρείας, κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, υπό την προϋπόθεση ότι αυτό δεν αντίκειται στο εκάστοτε ισχύον θεσμικό και εποπτικό πλαίσιο. Επιπλέον, απαλείφονται αναφορές που αποτελούν πλεονασμό ή επανάληψη διατυπώσεων του Νόμου.
- Στο άρθρο 3 εναρμονίζεται ο τίτλος με το περιεχόμενο, εισάγεται διευκρίνιση και διαγράφεται ήσσονος σημασίας αναφορά.
- Στο άρθρο 4.1 προστίθεται η διευκρίνιση ότι η ασφαλιστική κάλυψη ευθύνης Στελεχών Διοίκησης αφορά και στα μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Στο άρθρο 4.2 απαλείφονται αναφορές που αποτελούν πλεονασμό και γίνονται οι απαραίτητες τροποποιήσεις προς εναρμόνιση με το ισχύον νομοθετικό πλαίσιο.

- Στο άρθρο 4.2.1 πραγματοποιούνται λεκτικές βελτιώσεις και διαγράφεται το τελευταίο εδάφιο στο οποίο προβλέπεται η ετήσια αναθεώρηση των σταθερών αποδοχών των Εκτελεστικών Μελών.
- Στο άρθρο 4.2.2 διαγράφεται η αναφορά στη θέση του Αναπληρωτή Διευθύνοντος Συμβούλου (ομοίως και στο Παράρτημα Ι) και προβλέπεται ότι το ύψος των μεταβλητών αποδοχών που χορηγούνται στα Εκτελεστικά Μέλη δεν θα πρέπει να ξεπερνά το 20% (από 15%) των σταθερών τους αποδοχών. Η εν λόγω αύξηση υπαγορεύεται από τις τάσεις της αγοράς για το συγκεκριμένο ρόλο. Ο ίδιος όρος προστίθεται και στις παρ. 2 και 4 του Παραρτήματος Ι. Πραγματοποιείται επίσης η τροποποίηση της τελικής απόφασης στη θέσπιση και την αναθεώρηση (όταν απαιτείται) των Δεικτών Μέτρησης Απόδοσης (KPIs), των στόχων που θα πρέπει να επιτευχθούν και του ποσοστού ύψους μεταβλητής αμοιβής στην περίπτωση επίτευξής τους, η οποία θα λαμβάνεται ετησίως από το Δ.Σ. της Εταιρείας κατόπιν εισήγησης της Γενικής Διεύθυνσης Ανθρώπινου Δυναμικού και συνεργασίας της με την Διεύθυνση Στρατηγικής και Καινοτομίας και την Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών. Η ίδια τροποποίηση γίνεται και στην παρ. 1 του Παραρτήματος Ι.
- Στο άρθρο 4.2.3 προστίθεται αναλυτικότερη αναφορά στο δικαίωμα της Εταιρείας να απαιτήσει την επιστροφή των μεταβλητών αποδοχών που έχουν καταβληθεί.
- Στο άρθρο 4.2.4 εναρμονίζεται ο τίτλος με το περιεχόμενο, πραγματοποιούνται ήσσονος σημασίας αναδιατυπώσεις και προστίθεται πρόβλεψη σχετικά με τη δυνατότητα εξόφλησης των δαπανών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου με τη χρήση εταιρικής πιστωτικής κάρτας. Προστίθεται ακόμα αναφορά σχετικά με τη διαδικασία έγκρισης του είδους και του ύψους κάθε παροχής.
- Στο άρθρο 4.2.5 πραγματοποιούνται ήσσονος σημασίας αναδιατυπώσεις και προστίθενται ως υποχρεωτικό περιεχόμενο των συμβάσεων των Εκτελεστικών Μελών, οι προϋποθέσεις αναβολής και ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών.
- Το άρθρο 4.3 αναριθμείται σε 5.
- Το άρθρο 5 αναριθμείται σε 6 και επέρχονται οι κάτωθι τροποποιήσεις:
 - Στο άρθρο 6.1 προστίθεται αναφορά στη Διεύθυνση Κανονιστικής Συμμόρφωσης και επικαιροποιείται η αναφορά στην οργανωτική μονάδα του Ανθρώπινου Δυναμικού ενώ διαγράφεται το τελευταίο εδάφιο στο οποίο προβλέπεται η αρμοδιότητα της Υπηρεσίας Οργάνωσης να τηρεί επικαιροποιημένο αρχείο της Πολιτικής. Οι ανωτέρω τροποποιήσεις αποτυπώνονται και στο Παράρτημα ΙΙ.
 - Στο άρθρο 6.2 επέρχονται λεκτικές βελτιώσεις/διευκρινίσεις.
 - Στα άρθρα 6.3 και 6.4.2 επέρχονται ήσσονος σημασίας λεκτικές βελτιώσεις.
- Το άρθρο 6 αναριθμείται σε 7 και προστίθεται διευκρινιστική αναφορά.
- Το άρθρο 7 αναριθμείται σε 8 και πραγματοποιείται η αναγκαία επικαιροποίηση περιεχομένου.
- Στο Παράρτημα Ι διαγράφονται οι Δείκτες Μέτρησης Απόδοσης που είχαν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων το έτος 2021 με ισχύ δύο ετών και προστίθεται γενικότερη αναφορά στη διαδικασία καθορισμού και έγκρισης των Δεικτών Μέτρησης Απόδοσης. Τέλος, επεκτείνεται κατά ένα (1) μήνα το χρονικό όριο για τη στοχοθεσία (από 2 μήνες μετά την έγκριση του Προϋπολογισμού σε 3), για λόγους συνέπειας και αποτελεσματικότητας.

9. Έγκριση αναθεώρησης της Πολιτικής Υποψηφιοτήτων των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. σύμφωνα με το Ν. 4706/2020 και την υπ' αριθ. 60/18.09.2020 Εγκύκλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Στην 1485^η συνεδρίαση της 14^{ης} Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 21781/14.06.2024 (ΑΔΑ: Ρ2ΚΣ46Ψ84Ψ-89Π) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την έγκριση της αναθεωρημένης Πολιτικής Υποψηφιοτήτων κατόπιν εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, σύμφωνα με το Σχέδιο που βρίσκεται αναρτημένο στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

Η εν λόγω πρόταση αναθεώρησης υπαγορεύεται από την ανάγκη εναρμόνισης με το νέο νομοθετικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. Ειδικότερα, με τον Ν. 5037/2023 η εποπτεία της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. μεταφέρθηκε στο Υπουργείο Περιβάλλοντος και Ενέργειας ενώ η εποπτεία επί της παροχής των υπηρεσιών ύδατος και διαχείρισης αστικών αποβλήτων ανατέθηκε στην Ρυθμιστική Αρχή Αποβλήτων, Ενέργειας και Υδάτων (Ρ.Α.Α.Ε.Υ.). Επιπλέον, με το άρθρο 64 του Ν. 5045/2023 αναμεταβιβάστηκαν οι μετοχές κυριότητας της Ε.Ε.ΣΥ.Π. στο Ελληνικό Δημόσιο και προβλέφθηκε η άσκηση των μετοχικών δικαιωμάτων του Δημοσίου από κοινού από τους Υπουργούς Οικονομικών και Περιβάλλοντος και Ενέργειας. Ως εκ τούτου, στο προτεινόμενο σχέδιο αναθεώρησης απαλείφονται οι αναφορές στον Ν. 4389/2016 και τροποποιούνται αντίστοιχα τα εδάφια που αναφέρονται στη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και συγκεκριμένα στους εκπροσώπους του Μετόχου της πλειοψηφίας. Στο σχέδιο αναθεώρησης περιλαμβάνονται ακόμα τροποποιήσεις που δεν μεταβάλλουν ουσιαστικά το περιεχόμενο της Πολιτικής, συνιστούν, ωστόσο, κατά την άποψη των Μελών του Δ.Σ. και της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων βελτιωτικές παρεμβάσεις.

10. Εκλογή Ελεγκτικής Εταιρείας και έγκριση αμοιβής της για την οικονομική χρήση 01.01.2024-31.12.2024.

Στην 1483^η συνεδρίαση της 24^{ης} Απριλίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., αφού έλαβε υπόψη την οικονομικά πιο συμφέρουσα προσφορά, όπως αυτή κρίθηκε ομόφωνα από τα Μέλη της Επιτροπής Ελέγχου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., αλλά και ότι η Ελεγκτική Εταιρεία «GRANT THORNTON Α.Ε.»:

- παρείχε κατά τα έτη 2019, 2020, 2021, 2022 και 2023 στην Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. ελεγκτικές υπηρεσίες που δεν υπερβαίνουν τη μέγιστη επιτρεπόμενη χρονική διάρκεια σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 48 του Ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 5000/2022,
- δεν υφίστανται απειλές για την ανεξαρτησία της συγκεκριμένης ελεγκτικής εταιρείας, όπως καθορίζονται από τον Κώδικα Επαγγελματικής Δεοντολογίας της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών (Κανονιστική Πράξη ΕΛΤΕ 004/2017 ΦΕΚ Β' 3916/07.11.2017), από την Οδηγία 2014/56/ΕΕ, τον Κανονισμό (ΕΕ) αριθ. 537/2014 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 16^{ης} Απριλίου 2014 και τον Ν. 4449/2017, σύμφωνα με την Συμπληρωματική Έκθεση προς την Επιτροπή Ελέγχου για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2022,
- δεν παρέχει προς την Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., απαγορευμένες μη ελεγκτικές υπηρεσίες, σύμφωνα με το άρθρο 5 του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 537/2014 και τον Ν. 4449/2017,
- διαθέτει την απαραίτητη εμπειρία και εξειδίκευση σύμφωνα με τα διεθνώς αναγνωρισμένα Ελεγκτικά πρότυπα και είναι εγνωσμένου κύρους στο αντικείμενο,
- υπήρξε άψογη επαγγελματική συνεργασία και επικοινωνία κατά τη διάρκεια του ελεγκτικού έργου επί των Οικονομικών Καταστάσεων κατά τα έτη χρήσης 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 και άριστη ποιότητα του παρεχόμενου έργου επιδεικνύοντας ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, επαγγελματική επάρκεια, επιμέλεια, εχεμύθεια και υπευθυνότητα,

έλαβε την υπ' αριθ. 21767 (ΑΔΑ: ΡΒΔΛ46Ψ84Ψ-0ΦΩ) απόφασή του και προτείνει προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων την επιλογή της Ελεγκτικής Εταιρείας «GRANT THORNTON Α.Ε.» για την οικονομική χρήση 01.01.2024 έως 31.12.2024, για:

1. Τον έλεγχο των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων, την Έκθεση Επισκόπησης των ενδιάμεσων Συνοπτικών Εξαμηνιαίων Οικονομικών Καταστάσεων και την χορήγηση φορολογικού πιστοποιητικού, σύμφωνα με την από 05.04.2024 προσφορά της, με συνολική αμοιβή 79.000,00, €, πλέον Φ.Π.Α.

2. Την χορήγηση Έκθεσης Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για τον έλεγχο πληρότητας των πληροφοριών που περιλαμβάνει η Έκθεση Αποδοχών σύμφωνα με το άρθρο 112 του Ν.4548/2018, για τη χρήση 2024, με αμοιβή 2.000,00 €, πλέον Φ.Π.Α.
3. Την χορήγηση Έκθεσης Επαλήθευσης Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή για την υπαγωγή καταναλώσεων των παροχών ηλεκτρικής ενέργειας σε καθεστώς μειωμένων χρεώσεων Ειδικού Τέλους Μείωσης Εκπομπών Αέριων Ρύπων σύμφωνα με το άρθρο 14 του Φ.Ε.Κ. Β'3152/30.07.2020, για την χρήση 2024, με αμοιβή 3.500,00 €, πλέον Φ.Π.Α.
4. Την χορήγηση Έκθεσης Εξωτερικής Διασφάλισης περιορισμένου εύρους, του συνόλου της Έκθεσης Βιώσιμης Ανάπτυξης 2024, σύμφωνα με τα Ευρωπαϊκά Πρότυπα Υποβολής Εκθέσεων Βιωσιμότητας ESRS-European Sustainability Reporting Standards (τα οποία ισχύουν από την 1^η Ιανουαρίου 2024), για τη χρήση 2024, με αμοιβή 45.000,00 €, πλέον Φ.Π.Α.
5. Την χορήγηση Έκθεσης Διασφάλισης σχετικά με τη συμμόρφωση των Οικονομικών Καταστάσεων με τις διατάξεις του Κανονισμού ESEF, όπως ισχύει με βάση τις σχετικές κανονιστικές ρυθμίσεις επί του Ευρωπαϊκού Ενιαίου Ηλεκτρονικού Μορφότυπου Αναφοράς (ESEF), για τη χρήση 2024, με αμοιβή 3.000,00 €, πλέον Φ.Π.Α.
6. Την χορήγηση Έκθεσης Ελέγχου για την πιστοποίηση δαπανών επιστημονικής και τεχνολογικής έρευνας σύμφωνα με το άρθρο 22^Α του Ν.4172/2013 όπως τροποποιήθηκε από το Ν.4965/2022, για τη χρήση 2024, με αμοιβή 6.500,00 €, πλέον Φ.Π.Α.

ήτοι σύνολο 139.000,00 €, πλέον Φ.Π.Α. για όλες τις ανωτέρω υπηρεσίες.

Μετά την επιλογή της Ελεγκτικής Εταιρείας «GRANT THORNTON A.E.» για τον εξωτερικό έλεγχο της Εταιρείας και σύμφωνα με την από 19.03.2010 απόφαση της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχου (Ε.Λ.Τ.Ε.), η οποία εποπτεύει το επάγγελμα και συγκεκριμένα τις παραγράφους 1 έως 5 απόφαση της Ε.Λ.Τ.Ε., σε πέντε (05) ημέρες από την ημερομηνία της εκλογής, θα πρέπει η Διοίκηση της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., να αποστείλει έγγραφη ειδοποίηση-εντολή στη Ελεγκτική Εταιρεία «GRANT THORNTON A.E.» και ακολούθως η εν λόγω Ελεγκτική Εταιρεία οφείλει να ενημερώσει εντός διαστήματος ενός (01) μηνός από την εκλογή της, για τα ονόματα των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που θα φέρουν την ευθύνη για τον έλεγχο και θα ηγηθούν της ελεγκτικής ομάδας.

11. Υποβολή Ετήσιας Αναφοράς της Επιτροπής Ελέγχου σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. θ του Ν. 4449/2017.

Τίθεται υπόψη της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων η Ετήσια Αναφορά Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τη χρήση 2023, σύμφωνα με το άρθρο 44 παρ. 1 περ. θ του Ν.4449/2017 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 74 του Ν. 4706/2020 και σύμφωνα με τον Κανονισμό Λειτουργίας της Επιτροπής Ελέγχου. Το συγκεκριμένο θέμα δεν απαιτεί ψηφοφορία ή λήψη απόφασης.

Η Ετήσια Αναφορά Πεπραγμένων της Επιτροπής Ελέγχου του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τη χρήση 2023 έχει αναρτηθεί στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

12. Υποβολή Έκθεσης των Ανεξάρτητων μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020.

Τίθεται υπόψη της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4706/2020 και τις σχετικές κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 1591/05.07.2021, 428/21.02.2022 και 784/20.3.2023), η από κοινού Έκθεση των Ανεξάρτητων μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία βρίσκεται διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές». Το συγκεκριμένο θέμα δεν απαιτεί ψηφοφορία ή λήψη απόφασης.

13. Διάφορες Ανακοινώσεις.

Στο θέμα αυτό περιλαμβάνονται συνήθως ανακοινώσεις για ζητήματα τα οποία το Διοικητικό Συμβούλιο επιθυμεί να γνωστοποιήσει στη Συνέλευση, αλλά δεν απαιτούν ψηφοφορία ούτε λήψη απόφασης.