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

ΕΠΙ ΤΩΝ ΘΕΜΑΤΩΝ ΤΗΣ ΗΜΕΡΗΣΙΑΣ ΔΙΑΤΑΞΗΣ

ΤΗΣ ΕΚΤΑΚΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.

ΤΗΣ 30ΗΣ ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2026

(Άρθρο 123 του Ν. 4548/2018)

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

Στην 1528η συνεδρίαση της 06ης Οκτωβρίου 2026, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 22159/06.10.2026 (ΑΔΑ: 6ΝΟΨ46Ψ84Ψ-Ν6Σ) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Έκτακτη 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. 5301/2026 (Φ.Ε.Κ. Α' 74) και Ν. 5325/2026 (Φ.Ε.Κ. Α' 122).

Με τον Ν. 5301/2026 (ΦΕΚ Α' 74) εισήχθησαν ρυθμίσεις, μεταξύ άλλων, για τον εκσυγχρονισμό και την ενίσχυση της αποτελεσματικότητας του διοικητικού μοντέλου της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., ενώ με τον Ν. 5325/2026 (ΦΕΚ Α' 122) αναδιοργανώθηκε ο τομέας των υπηρεσιών ύδατος, με ρυθμίσεις για την επέκταση της γεωγραφικής αρμοδιότητας της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. και τη διεύρυνση του αντικειμένου δραστηριότητάς της στον τομέα της παροχής υπηρεσιών άρδευσης.

Κατόπιν των ανωτέρω, προτείνεται η τροποποίηση:

- του Προοιμίου με την προσθήκη αναφοράς στον Ν. 5325/2026,
- του άρθρου 4 με σκοπό την εναρμόνιση ιδίως με τα άρθρα 3, 6 και 7 του Ν. 5325/2026,
- του άρθρου 11 με σκοπό την εναρμόνιση με το άρθρο 15 του Ν. 5325/2026,
- του άρθρου 18 με σκοπό την εναρμόνιση με το άρθρο 3 του Ν. 5325/2026 και το άρθρο 35 του Ν. 5037/2023, και
- του άρθρου 21 με σκοπό την εναρμόνιση με τα άρθρα 68 και 97 του Ν. 5301/2026.

Το Σχέδιο του τροποποιημένου Καταστατικού βρίσκεται αναρτημένο στην επίσημη ιστοσελίδα της Εταιρείας www.eydap.gr στην ενότητα «Σχέσεις με Επενδυτές».

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

Στην 1528η συνεδρίαση της 06ης Οκτωβρίου 2026, το Διοικητικό Συμβούλιο της Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε., μετά την λήψη της υπ' αριθ. 22160/06.10.2026 (ΑΔΑ: Ρ3ΒΛ46Ψ84Ψ-9Γ5) απόφασής του, αποφάσισε και εισηγείται προς την Έκτακτη 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 «Σκοπός»** επικαιροποιείται ο σκοπός της Πολιτικής, ώστε να αποτυπώνεται η διεύρυνση του πεδίου εφαρμογής της στους Γενικούς Διευθυντές και Διευθυντές των οποίων οι θέσεις πληρώνονται σύμφωνα με το άρθρο 68 του Ν. 5301/2026. Παράλληλα, σε εναρμόνιση με το άρθρο 111 παρ. 1 περ. ε΄ του Ν. 4548/2018, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 115 του Ν. 5317/2026, προστίθεται αναφορά στον τρόπο με τον οποίο η Πολιτική συμβάλλει στην επιχειρηματική στρατηγική, στα μακροπρόθεσμα συμφέροντα και στη βιωσιμότητα της Εταιρείας, ενώ πραγματοποιούνται και επιμέρους λεκτικές βελτιώσεις.

- Στο **άρθρο 2 «Πεδίο εφαρμογής»** διευρύνεται το πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής, ώστε, πέραν των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, να καταλαμβάνει και τις αποδοχές και παροχές των Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών των οποίων οι θέσεις πληρώνονται σύμφωνα με τις παρ. 1, 2 και 3 του άρθρου 68 του Ν. 5301/2026. Παράλληλα, διαγράφεται υφιστάμενη πρόβλεψη που δεν συνάδει πλέον με το διευρυμένο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής.

- Στο **άρθρο 3 «Συνιστώσες Αποδοχών και Παροχών»** επικαιροποιείται η περιγραφή των επιμέρους συνιστωσών των αποδοχών και παροχών και, ιδίως, εξειδικεύεται το πλαίσιο των μεταβλητών αποδοχών. Ειδικότερα, αποσαφηνίζεται ότι οι μεταβλητές αποδοχές αποσκοπούν στην επιβράβευση της απόδοσης και στην ενίσχυση των κινήτρων για την επίτευξη της στρατηγικής κατεύθυνσης της Εταιρείας και συνδέονται με την επίτευξη στόχων, την ατομική αξιολόγηση των δικαιούχων και την οικονομική κατάσταση της Εταιρείας. Περαιτέρω, προβλέπεται ότι το ύψος τους υπολογίζεται ως ποσοστό επί των σταθερών αποδοχών των δικαιούχων. Παράλληλα, αποσαφηνίζεται ο σκοπός των παροχών ως μέσου κάλυψης επαγγελματικών αναγκών ή/και ενίσχυσης της δυνατότητας προσέλκυσης και διακράτησης στελεχών.

- Στο **άρθρο 4.1 «Αποδοχές και Παροχές μη Εκτελεστικών Μελών Δ.Σ.»** διαγράφεται η πρόβλεψη σχετικά με τις συνέπειες μη τήρησης των απαιτήσεων παρουσίας των μη εκτελεστικών Μελών στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, καθώς το περιεχόμενό της δεν αφορά τον καθορισμό ή τη χορήγηση αποδοχών και, ως εκ τούτου, δεν εντάσσεται στο αντικείμενο της Πολιτικής Αποδοχών.

- Στο **άρθρο 4.2 «Αποδοχές και Παροχές Εκτελεστικών Μελών Δ.Σ.»** συμπληρώνονται τα κριτήρια που λαμβάνονται υπόψη κατά τον προσδιορισμό των αποδοχών των εκτελεστικών Μελών, με την προσθήκη της ανάγκης προσέλκυσης και διατήρησης στελεχών υψηλής αξίας, καθώς και των επικρατουσών συνθηκών στην αγορά στελεχών και του ανταγωνισμού για ταλέντο. Περαιτέρω, εξειδικεύεται η διαδικασία αξιοποίησης συγκριτικών δεδομένων της αγοράς, προβλέποντας ότι η Επιτροπή Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων, σε συνεργασία με αξιόπιστες εταιρείες που παρακολουθούν την αγορά εργασίας συναφών οργανισμών και βάσει δεδομένων από τακτικές έρευνες αγοράς, εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο εύρος αποδοχών για τα εκτελεστικά Μέλη του.

- Στο **άρθρο 4.2.1 «Σταθερές αποδοχές»** διαγράφεται η αναφορά στις αμοιβές για συμμετοχή στο Διοικητικό Συμβούλιο ή/και στις Επιτροπές του ως συνιστώσες των σταθερών αποδοχών των εκτελεστικών Μελών. Παράλληλα, προβλέπεται η περιοδική επανεξέταση των σταθερών αποδοχών, με συνεκτίμηση των συνθηκών της αγοράς, των αποδοχών αντίστοιχων στελεχών σε συγκρίσιμες εισηγμένες εταιρείες και της ανάγκης προσέλκυσης και διατήρησης στελεχών υψηλής αξίας.

- Στο **άρθρο 4.2.2 «Μεταβλητές αποδοχές»** αναμορφώνεται το πλαίσιο χορήγησης μεταβλητών αποδοχών στα εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Ειδικότερα, το ανώτατο ύψος των μεταβλητών αποδοχών βάσει Δεικτών Μέτρησης Απόδοσης (KPIs) καθορίζεται σε 30% των σταθερών αποδοχών, ενώ η καταβολή τους συνδέεται και με την επίτευξη των προβλεπόμενων συνθηκών ενεργοποίησης του συστήματος. Παράλληλα, εισάγεται η δυνατότητα χορήγησης πρόσθετων μεταβλητών αποδοχών, ανεξάρτητα από την

επίτευξη των προκαθορισμένων KPIs, για την επίτευξη ή ολοκλήρωση στρατηγικού στόχου, την εξαιρετική συμβολή στην αντιμετώπιση κρίσιμου επιχειρησιακού γεγονότος, την επιτυχή ολοκλήρωση έργου ιδιαίτερης σημασίας ή άλλη εξαιρετική επίδοση που δημιουργεί ουσιώδη αξία για την Εταιρεία, με ανώτατο ύψος τις μικτές βασικές αποδοχές δύο μηνιαίων μισθών. Το σύνολο των μεταβλητών αποδοχών δεν μπορεί να υπερβαίνει το 35% των σταθερών αποδοχών. Περαιτέρω, προβλέπεται η δυνατότητα συνεκτίμησης έκτακτων και μη προβλέψιμων περιστάσεων κατά την αξιολόγηση της επίτευξης των στόχων. Έτι περαιτέρω προβλέπεται η δυνατότητα καταβολής μεταβλητής αμοιβής και σε περίπτωση μερικής επίτευξης ενός στόχου, καθώς και προσαύξησης της αμοιβής που αντιστοιχεί σε συγκεκριμένο στόχο σε περίπτωση υπέρβασής του.

- Στο **άρθρο 4.2.3 «Malus & Clawback διατάξεις»** ενισχύεται το πλαίσιο ελέγχου των μεταβλητών αποδοχών, με την προσθήκη ρητής δυνατότητας της Εταιρείας να μην καταβάλει, πλήρως ή μερικώς, μεταβλητές αποδοχές σε περίπτωση παραβίασης κανονισμών ή διαδικασιών, μη συμμόρφωσης με τα πρότυπα καταλληλότητας και αξιοπιστίας ή άλλης εξίσου σοβαρής αιτίας για συμπεριφορά που οδήγησε σε σημαντικές απώλειες, πέραν της ήδη προβλεπόμενης δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών που έχουν καταβληθεί. Παράλληλα, μεταφέρεται στο ίδιο άρθρο, για λόγους νοηματικής συνάφειας, η ήδη προβλεπόμενη δυνατότητα αναβολής, πλήρως ή μερικώς, της καταβολής προγραμματισμένων μεταβλητών αποδοχών σε περιπτώσεις που συνδέονται με τη βιωσιμότητα της Εταιρείας, απρόοπτη ουσιώδη μεταβολή των συνθηκών ή σχετική νόμιμη υποχρέωση.

- Στο **άρθρο 4.2.4 «Παροχές – Δαπάνες»** διαγράφεται η πρόβλεψη περί εισήγησης από τη Γενική Διεύθυνση Ανθρώπινου Δυναμικού και έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο του είδους και του ύψους κάθε παροχής, δεδομένου ότι οι προβλεπόμενες παροχές καθορίζονται ήδη από την Πολιτική Αποδοχών, τις Συλλογικές Συμβάσεις Εργασίας ή άλλες εφαρμοζόμενες Πολιτικές της Εταιρείας και, ως εκ τούτου, δεν απαιτείται εκ νέου έγκρισή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο.

- **Προστίθεται νέο άρθρο 5 «Αποδοχές και Παροχές Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών»**, σε εναρμόνιση με τις διατάξεις των άρθρων 68 και 97 του Ν. 5301/2026, με το οποίο θεσπίζεται πλαίσιο για τον καθορισμό των αποδοχών και παροχών των Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής. Ειδικότερα, καθορίζονται τα κριτήρια προσδιορισμού και το πλαίσιο των σταθερών αποδοχών τους και προβλέπεται η δυνατότητα χορήγησης μεταβλητών αποδοχών βάσει προκαθορισμένων στόχων, με ανώτατο όριο 25% των ετήσιων σταθερών αποδοχών για τους Γενικούς Διευθυντές και 20% για τους Διευθυντές, υπό τις προβλεπόμενες προϋποθέσεις ενεργοποίησης του συστήματος. Παράλληλα, θεσπίζονται μηχανισμοί αναστολής, μείωσης, μη καταβολής και ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών (malus και clawback) και καθορίζεται το πλαίσιο των παροχών που δύνανται να χορηγούνται στα ανωτέρω στελέχη.

- Στο **άρθρο 6 «Μέτρα για την αποφυγή και τη διαχείριση σύγκρουσης συμφερόντων»** επεκτείνεται η εφαρμογή των προβλεπόμενων μέτρων για την αποφυγή και διαχείριση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων και στους Γενικούς Διευθυντές και Διευθυντές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής, σε εναρμόνιση με τη διεύρυνση του πεδίου εφαρμογής της σύμφωνα με τον Ν. 5301/2026.

- Στο **άρθρο 7.2 «Διακυβέρνηση Αποδοχών»** αποσαφηνίζεται ότι η προβλεπόμενη διαδικασία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο αφορά τις αποδοχές και όχι τις παροχές, οι οποίες καθορίζονται σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στην Πολιτική. Παράλληλα, σε εναρμόνιση με το άρθρο 97 του Ν. 5301/2026, προβλέπεται ότι οι σταθερές και μεταβλητές αποδοχές των Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν εισήγησης του Διευθύνοντος Συμβούλου και πρότασης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων.

- Το **άρθρο 7.3 μετονομάζεται σε «Διακυβέρνηση ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών Μελών Δ.Σ., Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών»** και διευρύνεται το περιεχόμενο της Ετήσιας Έκθεσης Αποδοχών, ώστε να περιλαμβάνει, για λόγους ενίσχυσης της διαφάνειας, και τις αποδοχές των Γενικών Διευθυντών και Διευθυντών των οποίων οι θέσεις πληρώνονται σύμφωνα με τις παρ. 1, 2 και 3 του άρθρου 68 του Ν. 5301/2026. Παράλληλα, πραγματοποιούνται επιμέρους λεκτικές βελτιώσεις.

- **Στο άρθρο 8 «Περιορισμοί Πολιτικής Αποδοχών»** επικαιροποιείται η σχετική πρόβλεψη, ώστε οι εκάστοτε ισχύοντες νομοθετικοί περιορισμοί και τυχόν ανώτατα όρια αποδοχών να καταλαμβάνουν το σύνολο των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής και όχι μόνο τον Πρόεδρο και τα εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

- **Προστίθεται νέο άρθρο 11 «Στοιχεία του άρθρου 111 παρ. 2 του Ν. 4548/2018»,** σε εναρμόνιση με το άρθρο 111 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 5317/2026, στο οποίο αποτυπώνονται οι σημαντικότερες μεταβολές της αναθεωρημένης Πολιτικής και ο τρόπος με τον οποίο ελήφθησαν υπόψη η ψήφος των Μετόχων επί της προηγούμενης Πολιτικής Αποδοχών, καθώς και τυχόν σχετικές ψηφοφορίες επί Εκθέσεων Αποδοχών.

- Στο **Παράρτημα Ι,** που αφορά στο σύστημα καταβολής μεταβλητών αποδοχών βάσει Δεικτών Μέτρησης Απόδοσης (KPIs) στα εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πραγματοποιούνται οι αναγκαίες προσαρμογές σε αντιστοιχία με τις τροποποιήσεις του άρθρου 4.2.2 της Πολιτικής. Περαιτέρω προβλέπεται η δυνατότητα καταβολής μεταβλητής αμοιβής και σε περίπτωση μερικής επίτευξης ενός στόχου, καθώς και προσαύξησης της αμοιβής που αντιστοιχεί σε συγκεκριμένο στόχο σε περίπτωση υπέρβασής του.

- **Προστίθεται νέο Παράρτημα ΙΙ**, με το οποίο εξειδικεύεται το σύστημα καταβολής μεταβλητών αποδοχών βάσει Δεικτών Μέτρησης Απόδοσης (KPIs) στους Γενικούς Διευθυντές και Διευθυντές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής. Ειδικότερα, καθορίζονται οι βασικές κατηγορίες και η στάθμιση των στόχων, ο τρόπος αξιολόγησης της επίτευξής τους, οι προϋποθέσεις ενεργοποίησης και ο χρόνος καταβολής των μεταβλητών αποδοχών.

Σημειώνεται ότι οι προτεινόμενες τροποποιήσεις αποσκοπούν, κατά κύριο λόγο, στην εναρμόνιση της Πολιτικής Αποδοχών με τις διατάξεις των άρθρων 68 και 97 του Ν. 5301/2026 και του άρθρου 115 του Ν. 5317/2026, καθώς και στην προσαρμογή της στο κανονιστικό πλαίσιο που διαμορφώνεται από τις εν λόγω νομοθετικές μεταβολές. Στο πλαίσιο αυτό, τροποποιούνται τα άρθρα 1.1, 2, 3, 4.1, 4.2, 4.2.1, 4.2.2, 4.2.3, 4.2.4, 6, 7.2, 7.3 και 8 της Πολιτικής, προστίθενται νέα άρθρα 5 και 11, τροποποιείται το Παράρτημα Ι και προστίθεται νέο Παράρτημα ΙΙ. Οι ανωτέρω τροποποιήσεις δεν οφείλονται σε ουσιώδη μεταβολή των συνθηκών υπό τις οποίες καταρτίσθηκε η ισχύουσα Πολιτική, αλλά αποβλέπουν πρωτίστως στην ενσωμάτωση του νέου νομοθετικού πλαισίου και στην πληρέστερη και σαφέστερη αποτύπωση των όρων και προϋποθέσεων που διέπουν το πλαίσιο αποδοχών και παροχών των προσώπων που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής της.

3. 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.