



**ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.»**

ΕΠΙ ΤΗΣ ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

(κατά τη διάταξη του άρθρου 111 παρ. 2 του ν. 4548/2018)

ΠΡΟΣ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Η «ΕΤΑΙΡΕΙΑ»)

Κύριοι Μέτοχοι,

Το Διοικητικό Συμβούλιο της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» (εφεξής η «Εταιρεία»), κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αμοιβών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας, αποφάσισε την αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας.

Η αναθεωρημένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας υποβάλλεται προς έγκριση στην Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας της 14^{ης} Απριλίου 2025, σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 111 και την παρ. 2 του άρθρου 110 του ν. 4548/2018.

Στο πλαίσιο αυτό, το Διοικητικό Συμβούλιο επιθυμεί να θέσει υπόψη της Γενικής Συνέλευσης τα ακόλουθα:

I. Μεταβολές

Η νέα Πολιτική Αποδοχών διαδέχεται, συγχωνεύει κι αντικαθιστά κάθε προηγούμενη πολιτική αποδοχών, και συνεπώς ισχύουν οι παροχές και αποδοχές, που μόνο η νέα Πολιτική Αποδοχών προβλέπει. Στη νέα Πολιτική Αποδοχών προστίθεται η πρόβλεψη ότι οι σταθερές αποδοχές ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να περιλαμβάνουν, κατά περίπτωση:

- Αμοιβή που καταβάλλεται σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (υπό την ιδιότητά τους ως Εκτελεστικά και μη Εκτελεστικά) για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Δ.Σ. μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.



- Μικτό μισθό (δηλαδή το συνολικό ποσό που καταβάλλεται σε τακτική βάση πριν από την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων κοινωνικής ασφάλισης του εργαζομένου και του φόρου εισοδήματος) που καταβάλλεται στα Εκτελεστικά Μέλη με οποιαδήποτε σχέση εργασίας ή σύμβαση παροχής ανεξάρτητων υπηρεσιών.
- Αμοιβή για τη συμμετοχή στις επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου.

Στη νέα πολιτική αποδοχών της Εταιρείας προστίθενται επίσης οι όροι μακροπρόθεσμου προγράμματος παροχής κινήτρων (LTIP) στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Πρόγραμμα απαρτίζεται από τέσσερις (4) επιμέρους περιόδους παροχής επιβράβευσης, βάσει απόδοσης, τριετούς διάρκειας η καθεμία, οι οποίες ξεκινούν ετησίως, διαδοχικά, κατά τα έτη 2024 – 2027. Η παροχή ή μη παροχή επιβράβευσης ανά δικαιούχο καθορίζεται ετησίως σύμφωνα με την ατομική απόδοση και την προοπτική εξέλιξης. Τα ατομικά κριτήρια απόδοσης καθορίζονται μέσω της ετήσιας διαδικασίας αξιολόγησης και λαμβάνεται υπόψη η συνολική απόδοση κατά το προηγούμενο έτος. Τυχόν παρεχόμενες επιβραβεύσεις θα κατοχυρωθούν με την ολοκλήρωση της τριετούς περιόδου, με την επιφύλαξη της εκπλήρωσης των κριτηρίων απόδοσης της Εταιρείας. Ειδικότερα, με την παρέλευση της τριετούς περιόδου, αξιολογείται η επίτευξη των εκάστοτε κριτηρίων απόδοσης της Εταιρείας που θέτει το Δ.Σ. για την αντίστοιχη τριετία και αναλόγως της πλήρωσης των κριτηρίων αυτών κατοχυρώνεται από τους δικαιούχους το δικαίωμα απόκτησης της προβλεπόμενης στο Πρόγραμμα επιβράβευσης (award). Το τελικώς κατοχυρωμένο ποσό επιβράβευσης (award) χορηγείται είτε με καταβολή μετρητών (μέσω μισθοδοσίας ή με διανομή κερδών), είτε με διανομή μετοχών της Εταιρείας στο πλαίσιο εγκεκριμένου από την Γενική Συνέλευση προγράμματος δωρεάν διάθεσης μετοχών, είτε με οποιονδήποτε άλλον τρόπο αποφασίσει το Δ.Σ., κατά τη διακριτική του ευχέρεια. Υπό το υφιστάμενο Πρόγραμμα, τα κριτήρια απόδοσης της Εταιρείας που λαμβάνονται υπόψη για την κατοχύρωση των σχετικών ποσών επιβράβευσης, είναι ιδίως η συνολική απόδοση της μετοχής της Εταιρείας (TSR), το προσαρμοσμένο περιθώριο κερδών προ φόρων, τόκων και αποσβέσεων (EBITDA), οι προκαθορισμένοι στόχοι ESG, και η επίτευξη ορόσημων Μεγάλων Έργων ή Στρατηγικών Πρωτοβουλιών, κατά την αντίστοιχη τριετή περίοδο του Προγράμματος (2024-2026, 2025-2027, 2026-2028 και 2027-2029). Τα παραπάνω κριτήρια απόδοσης θα επανεξετάζονται περιοδικά και θα αναπροσαρμόζονται από το Δ.Σ., εφόσον απαιτείται, ώστε να διασφαλίζεται ότι παραμένουν κατάλληλα στο συνεχώς μεταβαλλόμενο περιβάλλον. Στην αρχή κάθε τριετίας, το Δ.Σ. εγκρίνει τους συγκεκριμένους στόχους για την αντίστοιχη τριετία για κάθε ένα από τα παραπάνω κριτήρια.

II. Επεξήγηση των Μεταβολών

Το Πρόγραμμα θεωρείται οικειοθελής παροχή, που παρέχεται από την Εταιρεία, με την επιφύλαξη του δικαιώματός της να την ανακαλέσει, τροποποιήσει ή καταργήσει οποτεδήποτε, χωρίς, ωστόσο, να θίγονται από την άσκηση του δικαιώματος ανάκλησης της Εταιρείας κεκτημένα δικαιώματα.



Κύριοι Μέτοχοι,

Για όλους τους παραπάνω λόγους, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας μας, θεωρεί ότι η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας είναι δικαιολογημένη και επιχειρηματικά ορθολογική. Γι' αυτό, υποβάλλει προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας μας την παρούσα έκθεση και εισηγείται τη λήψη σχετικής απόφασης για την έγκριση της Αναθεωρημένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας.

Αθήνα, __.____.2025

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ