

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

ΤΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ COSTAMARE PARTICIPATIONS PLC

(η «Εταιρεία»)

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1.1.2021 – 31.12.2021

Εισαγωγή

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών έχει καταρτιστεί από την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρείας «COSTAMARE PARTICIPATIONS PLC» (εφεξής: Εταιρεία), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 9β της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ, όπως έχει ενσωματωθεί στο δίκαιο της Κυπριακής Δημοκρατίας, και παρέχει προς τους μετόχους επισκόπηση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για την χρήση 1.1.2021 – 31.12.2021. Οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών και την νομοθεσία. Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών είναι η πρώτη έκθεση που καταρτίζεται από την Εταιρεία λόγω της εισαγωγής των ομολογιών της στη ρυθμιζόμενη αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών έχει ως σκοπό την επισκόπηση της συμμόρφωσης με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών, με το κείμενο νομοθετικό πλαίσιο και την ενίσχυση της διαφάνειας ως προς την καταβολή των πάσης φύσης αποδοχών με τρόπο εύληπτο, σαφή και κατανοητό. Ειδικότερα, η παρούσα Έκθεση Αποδοχών:

- Παρουσιάζει με τρόπο διαφανή την δομή των πάσης φύσεως αποδοχών που καταλαμβάνονται ή μη από την Πολιτική Αποδοχών.
- Συμβάλλει στην διάχυση και εμπέδωση των αρχών της διαφάνειας, της αξιοκρατίας, της δικαιοσύνης, της αναλογικότητας κατά την εφαρμογή του πλαισίου αμοιβών από την κορυφή προς την βάση της οργάνωσης, συνεκτιμώντας το είδος και το επίπεδο των εκάστοτε αποδοχών με την σπουδαιότητα και το βάρος των αρμοδιοτήτων της κάθε θέσης και την απόδοση του κάθε στελέχους.
- Καταδεικνύει την ευχέρεια διαμόρφωσης και υλοποίησης από την Εταιρεία ανταγωνιστικών πακέτων αποδοχών, που είναι εναρμονισμένα με τις πρακτικές της αγοράς και ταυτόχρονα είναι ικανά να προσελκύουν ή να διακρατούν εντός των εταιρικών δομών στελέχη ικανά και αξιόλογα.
- Διαπιστώνει το εύλογο και δίκαιο επίπεδο αποδοχών που θα πρέπει να αποβλέπει στη δημιουργία υπεραξιών τόσο σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα όσο και μέσω της επίτευξης πιο βραχυπρόθεσμων στόχων με γνώμονα αφενός την αποτροπή ανάληψης αποφάσεων με υπέρμετρο επιχειρηματικό κίνδυνο και αφετέρου την διατήρηση της βιωσιμότητας και της κερδοφορίας.
- Παρέχει πληροφόρηση για το σύνολο των αποδοχών που έχουν χορηγηθεί ή καταβληθεί, με ανάλυση στις επιμέρους συνιστώσες τους, τη διακριτή καταγραφή των σταθερών και των τυχόν μεταβλητών αποδοχών και του τρόπου με τον οποίο οι συνολικές αποδοχές συμμορφώνονται με την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών.
- Ελέγχει τη γενική εφαρμογή των βασικών κατευθυντήριων γραμμών για τη διαχείριση και καταβολή αποδοχών προς τα μέλη του Δ.Σ., και την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών.
- Ελέγχει περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών αναφέρεται στα Μέλη Δ.Σ. κατά τα προβλεπόμενα στη διάταξη του άρθρου 9β της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ, όπως έχει ενσωματωθεί στο δίκαιο της Κυπριακής Δημοκρατίας.

Διακυβέρνηση Αποδοχών

Η Εταιρεία έχει συστήσει Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, η οποία έχει τις ακόλουθες αρμοδιότητες σχετικά με τις αποδοχές:

- διατυπώνει προτάσεις σχετικά με την Πολιτική Αποδοχών για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας με τη δυνατότητα να συμπεριλάβει σε αυτή και λοιπά διοικητικά στελέχη και εργαζομένους της Εταιρείας, οι

οποίες υποβάλλονται προς έγκριση από το αρμόδιο εταιρικό όργανο. Η Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων καθορίζει και συμπεριλαμβάνει στην Πολιτική Αποδοχών κατ' ελάχιστο όλα τα στοιχεία τα οποία απαιτούνται από το νόμο και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία,

- διατυπώνει προτάσεις προς το Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τις αποδοχές των προσώπων που εμπíπτουν στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών,
- εξετάζει και υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με το συνολικό μέγεθος των ετήσιων μεταβλητών (δηλαδή εκτός του μισθού) αμοιβών ή στόχων συνδεδεμένων με προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης ή μέτοχων, εξετάζει και υποβάλλει προτάσεις στο Διοικητικό Συμβούλιο σχετικά με τα προγράμματα χορήγησης δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών ή χορήγησης μετοχών της Εταιρείας,
- εισηγείται την προσωρινή παρέκκλιση από την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας σύμφωνα με τους όρους της Πολιτικής Αποδοχών,
- επανεξετάζει σε τακτική βάση τους όρους των εκάστοτε εν ισχύ συμβάσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των διοικητικών στελεχών με την Εταιρεία,
- συμπεριλαμβανομένων των αποζημιώσεων, σε περίπτωση αποχώρησης, και των συνταξιοδοτικών ρυθμίσεων,
- εποπτεύει την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών από την Εταιρεία και υποβάλλει προτάσεις για την αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας,
- υποβάλλει, σε περίπτωση αναθεώρησης της Πολιτικής Αποδοχών, έκθεση στο Διοικητικό Συμβούλιο που περιγράφει και επεξηγεί όλες τις μεταβολές στην Πολιτική Αποδοχών, καθώς και τον τρόπο που ελήφθησαν υπόψη οι ψήφοι και οι απόψεις των μετόχων επί της Πολιτικής και της Έκθεσης Αποδοχών, από την τελευταία ψηφοφορία σχετικά με τα θέματα αυτά,
- καταρτίζει την Έκθεση Αποδοχών σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Η Εταιρεία έχει καταρτίσει Πολιτική Αποδοχών σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου άρθρου 9α της Οδηγίας 2007/36/ΕΚ, όπως έχει ενσωματωθεί στο δίκαιο της Κυπριακής Δημοκρατίας.

Δομή των αποδοχών

Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύνανται να λαμβάνουν αποδοχές για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και στις Επιτροπές του.

Οι αποδοχές διαμορφώνεται κατά τρόπο ώστε να διασφαλίζει ότι το επίπεδο και η διάρθρωση των αποδοχών εξυπηρετούν τις βασικές αρχές της Πολιτικής Αποδοχών, όπως η μεγιστοποίηση της απόδοσης, και παράλληλα προωθούν τη μακροπρόθεσμη βιωσιμότητα της Εταιρείας αποτελώντας συνάρτηση τόσο της απόδοσης και των δυνατοτήτων των Καλυπτόμενων Προσώπων, όσο και των αμοιβών αντίστοιχων θέσεων, ρόλων και ειδικοτήτων της εγχώριας αγοράς, ώστε να προσελκύνονται αξιόλογα στελέχη και να παραμένουν και εξελίσσονται στην Εταιρεία, διασφαλίζοντας τη διαδοχή και καλύπτοντας σημαντικές θέσεις στην Εταιρεία.

Οι συνιστώσες που συνυπολογίζονται κατά τον καθορισμό των αποδοχών των μελών ΔΣ είναι ενδεικτικά: το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, η προηγούμενη εμπειρία, το εύρος ευθύνης της θέσης εργασίας, η δυναμική και οι προοπτικές εξέλιξης (potential), η βαρύτητα της θέσης στην αγορά εργασίας, οι αρμοδιότητες και λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης, η ισορροπία των μισθών εντός της Εταιρείας, η διατήρηση και παραμονή των προσώπων με δεξιότητες και επαγγελματικές ικανότητες στην Εταιρεία, τυχόν παράλληλη απασχόλησή τους σε συνδεδεμένη εταιρεία το κλίμα που ισχύει στην οικονομία, καθώς και εξελίξεις σχετικά με την εργατική νομοθεσία.

Τα μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνουν σε κάθε περίπτωση ετήσια σταθερή αμοιβή που αφορά στη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του. Η αμοιβή αυτή δεν συνδέεται με την απόδοση της Εταιρείας και αντικατοπτρίζει το χρόνο ενασχόλησής τους με την Εταιρεία καθώς και το εύρος των καθηκόντων και ευθυνών τους.

Η αμοιβή των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον δοθεί, δύναται να συνδέεται με την εταιρική στρατηγική, τους σκοπούς της Εταιρείας και την πραγμάτωση αυτών, με τελικό στόχο τη δημιουργία και διατήρηση μακροπρόθεσμης αξίας στην Εταιρεία. Το σύνολο των αποδοχών, εφόσον δοθούν, δύναται να περιλαμβάνει σταθερά και, κατά περίπτωση, μεταβλητά μέρη για να εξασφαλίσει την σύνδεση των αποδοχών με την βραχυπρόθεσμη και μακροπρόθεσμη επιχειρησιακή αποτελεσματικότητα της Εταιρείας. Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι

οι σταθερές και οι μεταβλητές συνιστώσες εξισορροπούνται κατάλληλα, και ότι η σταθερή συνιστώσα αντιπροσωπεύει σημαντικό ποσοστό των συνολικών αποδοχών. Η αναλογία σταθερών και μεταβλητών αποδοχών λαμβάνει υπόψη της και τη χρηστή διαχείριση των κινδύνων.

Συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Ο παρακάτω πίνακας 1α, καταρτίστηκε για τη σαφή και κατανοητή παρουσίαση του συνόλου των αποδοχών που χορηγήθηκαν ή καταβλήθηκαν στα μέλη ΔΣ της Εταιρείας καθώς και των πάσης φύσεως αποδοχών από οποιαδήποτε εταιρεία ανήκει στον Όμιλο.

Ο πίνακας 1.α αποτυπώνει τις συνολικές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το οικονομικό έτος και 2021 από την Εταιρεία. Σε περίπτωση που τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε Διοικητικά Συμβούλια συνδεδεμένων και θυγατρικών εταιρειών μπορούν να λαμβάνουν ξεχωριστές αποδοχές από αυτές. Σημειώνεται ότι για το Οικονομικό έτος 2021 δεν υπήρξαν τέτοιες αποδοχές από λοιπές εταιρείες του Ομίλου προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Πίνακας 1α Αποδοχές από την Εταιρεία

Όνοματεπώνυμο/ Θέση	Σταθερές Αποδοχές	Μεταβλητές Αποδοχές	Αποδοχές για τη συμμετοχή σε Επιτροπές	Εταιρική συνεισφορά σε συνταξιοδοτικά προγράμματα	Συνολικές Αποδοχές	Αναλογία σταθερών και μεταβλητών αποδοχών	
Λώρα Στυλιανού Πρόεδρος, Μέλος ΔΣ Κατηγορίας III	€12.000	-	-	-	€12.000	100%	-
Ηλίας Αγαπίου Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Μέλος ΔΣ Κατηγορίας II	€12.000	-	-	-	€12.000	100%	-
Γεώργιος Ράλλης Πρόεδρος Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, Μέλος ΔΣ Κατηγορίας I	€12.000	-	-	-	€12.000	100%	-
Γρηγόρης Ζήκος Μέλος ΔΣ Κατηγορίας III	-	-	-	-	-	-	-
Αναστάσιος Γαβριηλίδης Μέλος ΔΣ Κατηγορίας II	-	-	-	-	-	-	-

Για το Οικονομικό έτος 2021 δεν υπήρξαν αποδοχές από λοιπές εταιρείες του Ομίλου προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών

Οι αποδοχές των Μελών ΔΣ κατά το οικονομικό έτος 2021 συμμορφώνονται με την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Ειδικότερα:

Αποδοχές Εκτελεστικών Μελών ΔΣ

Κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2021 και σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική της Εταιρείας, τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έλαβαν οποιουδήποτε είδους αποδοχές από την εταιρεία.

Αποδοχές Μη Εκτελεστικών Μελών ΔΣ

- Οι αποδοχές των Μη Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ περιλάμβαναν ετήσια σταθερή αμοιβή που αφορά στη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και στις συνεδριάσεις των Επιτροπών του. Η αμοιβή αυτή δεν συνδέεται με την απόδοση της Εταιρείας.
- Δεν καταβλήθηκαν μεταβλητές αποδοχές.

Αποδοχές σε μετοχές ή / και δικαιώματα προαίρεσης

Η Εταιρεία δεν παρείχε στα μέλη ΔΣ αποδοχές μέσω προγραμμάτων διάθεσης/αγοράς μετοχών ή δωρεάν διάθεσης μετοχών κατά το οικονομικό έτος 2021, και ως εκ τούτου δεν τίθεται ζήτημα άσκησης δικαιωμάτων προαίρεσης από μέλους μελών του διοικητικού συμβουλίου στο πλαίσιο των προγραμμάτων διάθεσης μετοχών της Εταιρείας.

Χρήση δικαιώματος ανάκτησης

Δεν χορηγήθηκαν μεταβλητές αποδοχές και συνεπώς δεν ασκήθηκε δικαίωμα ανάκτησης κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους 2021. Η εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών δεν προβλέπει το δικαίωμα της Εταιρείας να ζητήσει την επιστροφή μεταβλητών αποδοχών που έχουν καταβληθεί.

Παρεκκλίσεις και αποκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών

Δεν διαπιστώθηκαν τυχόν παρεκκλίσεις από την εγκεκριμένη πολιτική αποδοχών κατ' εφαρμογή της και δεν απαιτούνται επεξηγήσεις για εξαιρετικής φύσης περιστάσεων, έναντι των οποίων σημειώθηκε παρέκκλιση της πολιτικής αποδοχών.

Συγκριτικές πληροφορίες μεταβολής αποδοχών και απόδοσης της Εταιρείας

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών δεν περιλαμβάνει την ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του διοικητικού συμβουλίου, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη τουλάχιστον, με κοινή παρουσίαση των εν λόγω στοιχείων, καθώς δεν υφίστανται στοιχεία παρελθόντων ετών καθώς αποτελεί την πρώτη Έκθεση Αποδοχών που καταρτίζει η Εταιρεία.

Η παρούσα Έκθεση Αποδοχών δεν περιέχει αναφορά στο αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την προηγούμενη τακτική γενικής συνέλευσης σχετικά με την Έκθεση Αποδοχών, διότι συστήθηκε κατά το έτος 2020 και δεν έχει εγκριθεί Έκθεση Αποδοχών για το έτος 2020 από την Ετήσια Γενική Συνέλευση που έλαβε χώρα την 27 Δεκεμβρίου

2021, ενώ οι κινητές αξίες της Εταιρείας δεν είχαν εισαχθεί σε ρυθμιζόμενη αγορά στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης κατά το έτος 2020.

Έγκριση και Δημοσιότητα της Έκθεσης Αποδοχών

Η έκθεση αποδοχών υποβάλλεται προς συζήτηση στην τακτική γενική συνέλευση, ως αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων όσον αφορά την έκθεση αποδοχών είναι συμβουλευτική. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να επεξηγεί στην επόμενη έκθεση αποδοχών, τον τρόπο με τον οποίο ελήφθη υπόψη το ανωτέρω αποτέλεσμα της ψηφοφορίας κατά την τακτική γενική συνέλευση.

Η η παρούσα Έκθεση Αποδοχών μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Γ.Σ. υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας και παραμένει διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας τουλάχιστον για όσο χρονικό διάστημα προβλέπεται από την προαναφερόμενη διάταξη. Στην έκθεση αποδοχών δεν περιλαμβάνονται ειδικές κατηγορίες δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κατά την έννοια του άρθρου 9 παρ. 1 του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 119/1) ή δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που αφορούν την οικογενειακή κατάσταση των μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας. Η εταιρεία επεξεργάζεται δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα των μελών του διοικητικού συμβουλίου που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών βάσει του νόμου προς το σκοπό της αύξησης της εταιρικής διαφάνειας όσον αφορά τις αποδοχές των μελών του διοικητικού συμβουλίου, με στόχο την ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών και της εποπτείας των μετόχων επί των αποδοχών αυτών. Με την επιφύλαξη τυχόν μεγαλύτερης προθεσμίας που προβλέπεται από ειδική διάταξη, η εταιρεία δεν δημοσιοποιεί δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών, μετά την πάροδο δέκα (10) ετών από τη δημοσίευση της παρούσας έκθεσης αποδοχών.