

Πολιτική Αποδοχών της εταιρίας «CENTRIC ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» («Εταιρία»), σύμφωνα με το άρθρο 110 του Νόμου 4548/2018, όπως ισχύει

Πεδίο Εφαρμογής

Η παρούσα Πολιτική Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής, η «**Πολιτική**») εγκρίθηκε αρχικά με την από 9.7.2019 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας, ακολούθως επικαιροποιήθηκε με την από 22.7.2021 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και εν συνεχεία τροποποιήθηκε και εγκρίθηκε με την από 16.7.2025 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρίας, κατόπιν της έγκρισής της από το Διοικητικό Συμβούλιο της 13^{ης} Ιουνίου 2025 και της σχετικής εισήγησης της Επιτροπής Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων της Εταιρίας (εφεξής, η «**Επιτροπή**»), λόγω και της παρέλευσης τεσσάρων (4) ετών από την με ημερομηνία 22.7.2021 επικαιροποίησή της. Τίθεται σε ισχύ από την ημερομηνία έγκρισής της από την ως άνω Γενική Συνέλευση (16.7.2025) και ισχύει για τέσσερα (4) έτη, εκτός εάν τροποποιηθεί ή αναθεωρηθεί νωρίτερα.

Η Πολιτική αφορά αποκλειστικά τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και διατίθεται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας www.centric.gr.

Βασικές αρχές

Η Πολιτική θεσπίζει τις βασικές αρχές και τους κανόνες σχετικά με τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Έχει ως στόχο να συνεισφέρει στην επιχειρηματική στρατηγική, τη βιωσιμότητα και την ανάπτυξη της Εταιρίας, ενισχύοντας την αποδοτικότητα και αποτελεσματικότητα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Ορίζει τόσο τα υφιστάμενα δικαιώματα των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τις υποχρεώσεις της Εταιρίας προς αυτά, όσο και τους όρους με βάση τους οποίους θα παρέχονται οι αποδοχές στο μέλλον.

Η Πολιτική της Εταιρίας βασίζεται στις παρακάτω αρχές:

- το σύστημα αξιών της Εταιρίας και την προώθηση της αξιοκρατίας,
- τη σύνδεση τυχόν μεταβλητών αποδοχών, με την απόδοση της Εταιρίας,
- την προσέλκυση και διατήρηση κατάλληλων και ικανών συμβούλων - μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για την περαιτέρω ανάπτυξη της Εταιρίας μέσω της παρακολούθησης και εφαρμογής των πρακτικών αμοιβών στην Ελλάδα αλλά και των ανάλογων πρακτικών που εφαρμόζονται στο εξωτερικό από εταιρίες του ίδιου κλάδου ή αντίστοιχου μεγέθους,
- το εύρος των καθηκόντων, αρμοδιοτήτων και ευθυνών των Συμβούλων και τη διασφάλιση ότι οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι επαρκείς για την διακράτησή τους και αντίστοιχη των αρμοδιοτήτων τους,
- τη συνεισφορά τους στη βελτίωση της αποτελεσματικότητας της Εταιρίας και την ενίσχυση της οικονομικής της αξίας,
- την αποτροπή ανάληψης αυξημένων επιχειρηματικών κινδύνων,
- τη δημιουργία κινήτρων για την επίτευξη μιας σταθερής και μακροπρόθεσμης απόδοσης των συμμετεχόντων στο Διοικητικό Συμβούλιο,

- την ενίσχυση της λογοδοσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της εποπτείας των μετόχων επί των αποδοχών τους και
- την κατά το δυνατόν αποφυγή σύγκρουσης συμφερόντων.

Η Πολιτική λαμβάνει υπόψη τις μισθολογικές και εργασιακές συνθήκες της Εταιρίας (μέσω ενημέρωσης της Επιτροπής, καθώς και του Διοικητικού Συμβουλίου ανά τακτά διαστήματα της ευρύτερης διάρθρωσης και των αποδοχών των εργαζομένων της Εταιρίας) κατά την κατάρτιση και αναθεώρηση της Πολιτικής, με στόχο την εξασφάλιση συνέπειας και συνάφειας στις αποδοχές των διαφορετικών ρόλων. Οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και όλων των εργαζομένων, στηρίζεται στην αρχή της καταβολής δίκαιης και εύλογης αμοιβής με κριτήρια καταλληλότητας, ικανότητας και τελικώς αξιοκρατίας. Σκοπός είναι να διασφαλιστεί ότι η Εταιρία παρέχει ανταγωνιστικές και δίκαιες αποδοχές, ενώ ταυτόχρονα προστατεύει τα μακροπρόθεσμα συμφέροντά της. Η διατήρηση της ανταγωνιστικότητας εξασφαλίζεται με την παρακολούθηση των επιπέδων αμοιβών που επικρατούν στον κλάδο που ανήκει η Εταιρία, λαμβάνοντας πάντα υπόψη τα οικονομικά στοιχεία και την εν γένει πορεία της Εταιρίας, το μέσο όρο αύξησης των αποδοχών εντός της Εταιρίας αλλά και άλλους οικονομικούς δείκτες, όπως ο πληθωρισμός ή/και τις επικρατούσες συνθήκες της αγοράς και της οικονομίας.

Το ύψος των τυχόν αμοιβών/ αποζημιώσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμετοχή τους σε αυτό καθώς επίσης στις Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου αποφασίζονται από τη Γενική Συνέλευση μετά από σχετική εισήγηση του Διοικητικού Συμβουλίου σε συνέχεια σχετικών προτάσεων της Επιτροπής. Με τον ίδιο τρόπο και διαδικασία αποφασίζονται και οι αμοιβές/αποζημιώσεις του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Επί των συμβάσεων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βάσει ειδικής σχέσης (π.χ. σύμβασης εργασίας) που καταρτίζονται μετά την 1.1.2019, τυγχάνουν εφαρμογής τα άρθρα 99-101 του Ν. 4548/2018.

Εκτελεστικά μέλη

Η Εταιρία καταβάλλει στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβές/αποζημιώσεις για τη συμμετοχή τους σε αυτό που εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία.

Περαιτέρω, στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δύναται να χορηγούνται:

α) Αμοιβές που καταβάλλονται λόγω σύμβασης εξαρτημένης εργασίας ή σύμβασης παροχής υπηρεσιών, έργου ή εντολής. Αμοιβές σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την Εταιρία βάσει της ανωτέρω ειδικής σχέσης (σύμβασης) καταβάλλονται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018 περί συναλλαγών με συνδεδεμένα μέρη. Κατά το χρόνο έγκρισης της τροποποίησης της παρούσας Πολιτικής από τη Γενική Συνέλευση, η Εταιρία έχει καταρτίσει σύμβαση εργασίας με το μοναδικό εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, την κα Μαρία Αρβανίτη.

β) Συνήθεις οικειοθελείς παροχές που χορηγούνται είτε προς εξυπηρέτηση και διευκόλυνση στην άσκηση των καθηκόντων τους, όπως χρήση εταιρικού οχήματος, κινητού τηλεφώνου, φορητού ηλεκτρονικού υπολογιστή, εταιρικής πιστωτικής ή χρεωστικής κάρτας / κάρτας καυσίμων, έξοδα ταξιδίων/μετακίνησης και διαμονής, έξοδα παράστασης είτε

άλλες οικειοθελείς παροχές όπως ομαδικό ασφαλιστικό πρόγραμμα υγείας, ζωής και συνταξιοδοτικό, διατακτικές σίτισης και επίδομα ενοικίου, bonus παραγωγικότητας, κατά περίπτωση. Οι εν λόγω παροχές και εν γένει οποιεσδήποτε παροχές –σε χρήμα ή σε είδος- πέραν των ανωτέρω υπό α) αμοιβών, ανεξάρτητα από τη φύση τους, το λόγο καταβολής τους και την εφάπαξ ή επανειλημμένη, έστω και για μεγάλο χρονικό διάστημα, καταβολή τους, δεν αποτελούν τακτικές αποδοχές και συνιστούν πάντοτε οικειοθελείς παροχές χορηγούμενες εκουσίως, από ελευθεριότητα, η επανειλημμένη χορήγηση των οποίων δεν δημιουργεί καμία συμβατική υποχρέωση της Εταιρίας η οποία επιφυλάσσεται ρητά του δικαιώματός της να τις τροποποιήσει και να τις ανακαλέσει ελεύθερα και οποτεδήποτε.

Επί των πάσης φύσεως σταθερών αμοιβών των εκτελεστικών μελών, λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό του ύψους αυτών, μεταξύ άλλων, τα ακόλουθα κριτήρια: η συμμετοχή στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, το εύρος της εκτέλεσης καθηκόντων και ο ρόλος, η θέση ευθύνης και η διάθεση χρόνου εκάστου μέλους.

Οι υπό την ανωτέρω παράγραφο α) καταβαλλόμενες αμοιβές μπορεί να αποτελούνται από ένα τμήμα σταθερό, λ.χ. τον μισθό, ο οποίος, μεταξύ άλλων, καθορίζεται με βάση την εφαρμοζόμενη μισθολογική τακτική και την ετήσια αξιολόγηση απόδοσης του μέλους, και από ένα τμήμα μεταβλητό, που εξαρτάται από την επίτευξη είτε ατομικών, είτε εταιρικών στόχων, είτε και από συνδυασμό των δυο. Οι εταιρικοί στόχοι συνδέονται με τις οικονομικές επιδόσεις (ενδεικτικά EBITDA) σε επίπεδο της Εταιρείας ή του Ομίλου, ή/και συμμόρφωση με το κανονιστικό πλαίσιο που διέπει την Εταιρία, ή/και επίτευξη της επιχειρηματικής στρατηγικής, ενώ οι ατομικοί στόχοι είναι άμεσα συνδεδεμένοι με τη θέση, τα καθήκοντα και τις ευθύνες που καλύπτει το κάθε εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το μεταβλητό τμήμα των ετήσιων αμοιβών διακυμαίνεται ανάλογα με τη βαρύτητα της θέσης κάθε εκτελεστικού μέλους, αλλά δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να υπερβεί:

- A. το 100% του σταθερού τμήματος των ετήσιων αμοιβών του σε περίπτωση πλήρους επίτευξης των τεθέντων στόχων σύμφωνα με τους όρους της σύμβασης, και
- B. το 130% του σταθερού τμήματος των ετησίων σταθερών αμοιβών του σε περίπτωση υπέρβασης των τεθέντων στόχων.

Εφόσον αποφασισθεί η χορήγηση μεταβλητών αμοιβών, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει τις προϋποθέσεις για την αναβολή της καταβολής τους ή για την ανάκτησή τους από την Εταιρία, όπως π.χ. σε περίπτωση σοβαρού σφάλματος από το οποίο προέκυψε ζημία για την Εταιρία.

Ο όρος μεταβλητές αμοιβές ή αποδοχές δεν έχει απαραίτητα την έννοια των τακτικών αποδοχών στην περίπτωση σύμβασης εργασίας, αλλά κρίνεται σε συνάρτηση με τους όρους της εκάστοτε σύμβασης εργασίας.

Μη εκτελεστικά μέλη

Εφόσον το αποφασίσει η Γενική Συνέλευση, η Εταιρία θα καταβάλλει στα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών, σταθερές αμοιβές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου (που εγκρίνονται με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης, κατά την εκάστοτε ισχύουσα νομοθεσία).

Ως προς τα μη εκτελεστικά μέλη, η αμοιβή τους, όταν αποφασιστεί να καταβληθεί, αντανakλά το χρόνο απασχόλησής

τους (προετοιμασίας και συμμετοχής ή/και προεδρίας σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή/και επιτροπών), τις αρμοδιότητές τους και την ευθύνη και την διάθεση χρόνου εκάστου μέλους. Οι αμοιβές τους όμως λόγω της φύσης των καθηκόντων τους, δεν είναι συγκρίσιμες με τη δομή των αποδοχών των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των λοιπών εργαζομένων της Εταιρίας. Για τον καθορισμό ωστόσο τέτοιων αμοιβών θα πρέπει να λαμβάνεται υπόψη η πρακτική της αγοράς όσον αφορά εταιρίες παρόμοιου μεγέθους και πολυπλοκότητας με την Εταιρία.

Τα μη εκτελεστικά μέλη δεν λαμβάνουν πρόσθετες αμοιβές (π.χ. bonus), επιδόματα ή αμοιβές/αποζημιώσεις βάσει των κερδών της Εταιρίας ή δικαιώματα προαίρεσης και δεν συμμετέχουν σε συνταξιοδοτικά προγράμματα της Εταιρίας ή σε προγράμματα διάθεσης μετοχών της Εταιρίας. Η Εταιρία δύναται να αποζημιώνει τυχόν δαπάνες εύλογου ύψους στις οποίες έχουν υποβληθεί τα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου με σκοπό την εκτέλεση των καθηκόντων τους (π.χ. έξοδα ταξιδίων και διαμονής για τη συμμετοχή σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή των επιτροπών του, έξοδα επιμόρφωσης σε συναφή με το ρόλο τους αντικείμενα κ.λπ.).

Επιπλέον, ειδικά τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν λαμβάνουν σημαντική αμοιβή ή παροχή ούτε συμμετέχουν σε σύστημα δικαιωμάτων προαίρεσης για την αγορά μετοχών ή σε οποιοδήποτε άλλο σύστημα αμοιβής ή παροχών συνδεδεμένο με την απόδοση, πλην της αμοιβής για τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο ή στις επιτροπές του, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 2 στοιχ. α' του Ν. 4706/2020. Η σημασία της «σημαντικής» αμοιβής προσδιορίζεται σε σχέση τόσο με την Εταιρεία όσο και με το υποκείμενο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου με συγκεκριμένα ποιοτικά και ποσοτικά κριτήρια, ενώ σε κάθε περίπτωση δεν θα πρέπει η αμοιβή αυτή να δημιουργεί επιχειρηματική ή οικονομική εξάρτηση του μέλους με την Εταιρία, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 9 παρ. 1 του Ν. 4706/2020, η οποία να δύναται να επηρεάσει την ανεξάρτητη και αντικειμενική κρίση του. Ειδικότερα: (α) για την Εταιρεία, η αμοιβή θεωρείται σημαντική, εάν επηρεάζει ή μπορεί να επηρεάσει ουσιωδώς τη χρηματοοικονομική θέση ή τις επιδόσεις ή την επιχειρηματική δραστηριότητα ή τα εν γένει οικονομικά συμφέροντα της Εταιρείας και (β) για το Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου η σημασία της αμοιβής καθορίζεται κατά περίπτωση, λαμβάνοντας υπόψη διάφορες παραμέτρους, όπως ενδεικτικά α) το χρόνο που το μέλος διαθέτει για συμμετοχή σε συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών και τις εν γένει απαιτήσεις του ρόλου του, β) τη συχνότητα καταβολής και το ύψος της αμοιβής, γ) τη μη δημιουργία (υψηλών) κινήτρων για επίτευξη εταιρικών στόχων, δ) τη μη σύνδεση αμοιβής με την απόδοση της Εταιρίας, ε) την τυχόν επιρροή της αμοιβής στη συνολική οικονομική κατάσταση του μέλους κ.α., ενώ θεωρείται σημαντική μία αμοιβή ή παροχή, η οποία, το έτος και ανά άτομο, ισούται ή είναι μεγαλύτερη τουλάχιστον κατά 75% από τα επίπεδα αμοιβών της αγοράς για εταιρίες με αντίστοιχο αντικείμενο και κύκλο εργασιών.

Λοιπές παροχές

Α. Οι κάτωθι αναφερόμενες λοιπές παροχές αφορούν μόνο τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Αποτελούν οικειοθελείς παροχές, τις οποίες η Εταιρία διατηρεί το δικαίωμα να αναθεωρεί ή να καταργεί οποτεδήποτε στο μέλλον, κατά την ελεύθερη κρίση της, κατά τα ανωτέρω αναφερόμενα.

- *Πρόγραμμα διάθεσης δικαιωμάτων προαίρεσης ή δωρεάν διάθεσης μετοχών:* Η Εταιρία από το 2021 έως σήμερα δεν έχει εφαρμόσει πρόγραμμα διάθεσης μετοχών, με τη μορφή δικαιώματος προαίρεσης (option) απόκτησης μετοχών, ή πρόγραμμα δωρεάν διάθεσης μετοχών σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το προσωπικό της Εταιρίας και συνδεδεμένων με αυτήν εταιριών. Τα προγράμματα αυτά μπορούν να θεσπισθούν με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και τους όρους και προϋποθέσεις του Ν. 4548/2018.
- *Αμοιβή επί των κερδών:* Το Καταστατικό της Εταιρίας δεν προβλέπει τη χορήγηση στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβής επί των τυχόν κερδών της χρήσης. Επιπλέον, η Εταιρία δεν έχει χορηγήσει και δεν χορηγεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου επιμίσθια και άλλα επιδόματα οποιασδήποτε μορφής.

B. Ασφαλιστική κάλυψη ευθύνης: Ισχύει για όλα ανεξαιρέτως τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Συνταξιοδοτικό πρόγραμμα

Υφίσταται για έχοντες σύμβαση εξαρτημένης εργασίας με την Εταιρία.

Εφαρμογή, παρακολούθηση και τροποποίηση της Πολιτικής

Το Διοικητικό Συμβούλιο, κατόπιν σχετικής πρότασης της Επιτροπής, εισηγείται στη Γενική Συνέλευση την έγκριση της Πολιτικής. Η Επιτροπή επιβλέπει και διασφαλίζει την ορθή εφαρμογή της Πολιτικής της Εταιρίας, προτείνει τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου προς το Διοικητικό Συμβούλιο (και το τελευταίο προς τη Γενική Συνέλευση, εφόσον εγκρίνονται από την τελευταία) και εξετάζει την έκθεση αποδοχών.

Η Επιτροπή παρακολουθεί την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών με τη συνδρομή της Μονάδας Κανονιστικής Συμμόρφωσης και της Διεύθυνσης Νομικών Υπηρεσιών, όπου κρίνεται σκόπιμο, και λαμβάνει υπόψη τις παρατηρήσεις της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, οι οποίες προέκυψαν από τον έλεγχο της εφαρμογής της.

Στην περίπτωση ουσιωδών αλλαγών των συνθηκών με τις οποίες καταρτίστηκε η Πολιτική ή/και σημαντικών αλλαγών του κανονιστικού πλαισίου, και τουλάχιστον ανά τέσσερα έτη, η Πολιτική υποβάλλεται προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση.

Κατόπιν της έγκρισής της από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, η Πολιτική Αποδοχών του Διοικητικού Συμβουλίου δημοσιεύεται στον διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας, μαζί με την ημερομηνία και τα αποτελέσματα της ψηφοφορίας και παραμένει διαθέσιμη, για όσο χρονικό διάστημα είναι σε ισχύ.

Ετήσια Έκθεση Αποδοχών των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο θα καταρτίζει και θα δημοσιεύει μια σαφή και ενημερωτική έκθεση αποδοχών, η οποία θα παρέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση των συνολικών αποδοχών που έλαβαν τα μέλη του κατά το προηγούμενο οικονομικό έτος, κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 112 του Ν. 4548/2018 και θα υποβάλλεται προς συζήτηση στην Τακτική Γενική Συνέλευση ως ξεχωριστό θέμα της ημερήσιας διάταξης. Η ψήφος των μετόχων σχετικά με την έκθεση αποδοχών έχει συμβουλευτικό χαρακτήρα.

Η έκθεση αποδοχών θα παραμένει διαθέσιμη στο διαδικτυακό τόπο της Εταιρίας για χρονικό διάστημα δέκα (10) ετών

από τη Γενική Συνέλευση.

Λοιπά θέματα

Παρέκκλιση από την Πολιτική της Εταιρίας επιτρέπεται μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις, εφόσον η παρέκκλιση κρίνεται αναγκαία από το Διοικητικό Συμβούλιο, για τη μακροπρόθεσμη εξυπηρέτηση των συμφερόντων της Εταιρίας στο σύνολό της ή για τη διασφάλιση της βιωσιμότητάς της. Η παρέκκλιση αποφασίζεται κατόπιν σχετικής εισήγησης της Επιτροπής, και μπορεί να αφορά τις σταθερές ή/και μεταβλητές αμοιβές, εφόσον αυτή είναι αναγκαία για τη μακροπρόθεσμη εξυπηρέτηση των συμφερόντων της Εταιρίας ή τη διασφάλιση της βιωσιμότητάς της. Στην περίπτωση αυτή οι πληροφορίες σχετικά με την τυχόν παρέκκλιση από την εφαρμογή της Πολιτικής με επεξήγηση της εξαιρετικής φύσης των περιστάσεων και την ένδειξη των συγκεκριμένων στοιχείων της Πολιτικής, έναντι των οποίων σημειώθηκε η παρέκκλιση περιλαμβάνονται στην έκθεση αποδοχών του άρθρου 112 Ν. 4548/2018.

Κατά την έγκριση της παρούσας Πολιτικής, η Εταιρία διατηρεί το δικαίωμα να τηρεί τις συμβατικές της υποχρεώσεις έναντι μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες έχουν αναληφθεί σε χρόνο προγενέστερο της έγκρισής της.