

Συμπληρωματικό Σημείωμα και Γνωστοποίηση Σφαλμάτων αναφορικά με τα Θέματα 7 και 8 — Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση της 15ης Ιουλίου 2026

Η Εταιρεία παρέχει το παρόν συμπληρωματικό σημείωμα και τη γνωστοποίηση σφαλμάτων σε απάντηση στην έκθεση της ISS, η οποία εκδόθηκε σχετικά με την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση που θα λάβει χώρα την 15η Ιουλίου 2026. Σκοπός της παρούσας γνωστοποίησης είναι να παράσχει στους μετόχους τις διευκρινίσεις της Εταιρείας και την απάντησή της επί πραγματικών σφαλμάτων που εντοπίστηκαν στην έκθεση της ISS αναφορικά με τα Θέματα 7 και 8, ώστε οι μέτοχοι να δύνανται να συνεκτιμήσουν τη θέση της Εταιρείας μαζί με την έκθεση της ISS και το υλικό της Γενικής Συνέλευσης που έχει ήδη δημοσιευθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας.

Θέμα 7: Υποβολή και ψήφιση από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Έκθεσης Αποδοχών για την εταιρική χρήση από 01.01.2025 έως 31.12.2025, σύμφωνα με το άρθρο 112 του ν. 4548/2018.

Η ISS σημειώνει ότι οι σταθερές αποδοχές του Εκτελεστικού Προέδρου, κ. Απόστολου Βακάκη, αυξήθηκαν για τρίτο συνεχόμενο έτος χωρίς επαρκή αιτιολόγηση. Οι αποδοχές που προτείνεται να καταβληθούν στον κ. Απόστολο Βακάκη το 2026 από τα κέρδη της χρήσης 2025 παραμένουν αμετάβλητες. Προς αποφυγή πάσης αμφιβολίας, δεν υφίσταται αύξηση των αποδοχών του.

Η Εταιρεία επισημαίνει ότι οι αποδοχές που περιλήφθηκαν στην Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2025 καταβλήθηκαν δυνάμει της απόφασης της Ετήσιας Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 09.07.2025, η οποία εγκρίθηκε από μετόχους με ποσοστό περίπου 94% των εκπροσωπούμενων ψήφων.

Περαιτέρω, ο κ. Απόστολος Βακάκης δεν συμμετέχει σε ετήσια προγράμματα μεταβλητών αποδοχών, δεν λαμβάνει δικαιώματα προαίρεσης αγοράς μετοχών, δεν συμμετέχει σε μακροπρόθεσμα προγράμματα παροχής κινήτρων και δεν λαμβάνει οποιαδήποτε άλλη μεταβλητή αμοιβή.

Σημειώνεται επίσης ότι, σύμφωνα με τα ίδια τα στοιχεία της ISS, οι συνολικές αποδοχές του Εκτελεστικού Προέδρου υπολείπονται της διάμεσης αμοιβής της ομάδας συγκρίσιμων εταιρειών (peer group) που χρησιμοποιήθηκε από την ISS για σκοπούς συγκριτικής αξιολόγησης.

Επιπλέον, η ISS αναφέρει ότι δεν υφίστανται αποδοχές συνδεόμενες με την απόδοση για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Η παρατήρηση αυτή είναι ορθή· ωστόσο, δεν λαμβάνει επαρκώς υπόψη τη μετοχική σύνθεση και το μοντέλο εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρείας. Ο κ. Απόστολος Βακάκης είναι ιδρυτής και σημαντικός μέτοχος της Jumbo και έχει ουσιώδη οικονομική έκθεση στην απόδοση της Εταιρείας. Η ευθυγράμμιση των συμφερόντων του με εκείνα των λοιπών μετόχων επιτυγχάνεται πρωτίστως

μέσω της σημαντικής μετοχικής του σχέσης και της άμεσης σύνδεσής του με τη μακροπρόθεσμη απόδοση της Εταιρείας, την απόδοση της μετοχής και τις διανομές μερισμάτων.

Ταυτόχρονα, οι αποδοχές των λοιπών εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζονται και εγκρίνονται σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας και αξιολογούνται από την Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων, λαμβανομένων υπόψη του εύρους των αρμοδιοτήτων τους, της συμβολής τους στην επίτευξη των στρατηγικών στόχων της Εταιρείας, καθώς και των συνθηκών της αγοράς.

Για τους λόγους αυτούς, η Εταιρεία θεωρεί ότι η Έκθεση Αποδοχών για τη χρήση 2025 παρέχει πλήρη και ακριβή εικόνα των αποδοχών που καταβλήθηκαν κατά τη διάρκεια της χρήσης και ότι τα συμπεράσματα της έκθεσης της ISS δεν λαμβάνουν πλήρως υπόψη τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά της μετοχικής σύνθεσης, την Πολιτική Αποδοχών και τις ενέργειες στις οποίες προέβη η Εταιρεία ανταποκρινόμενη στις παρατηρήσεις των μετόχων.

Θέμα 8: Έγκριση διανομής μέρους των κερδών της εταιρικής χρήσης από 01.01.2025 έως 31.12.2025 σε στελέχη και εργαζομένους της Εταιρείας και παροχή των σχετικών εξουσιοδοτήσεων

Η Εταιρεία σημειώνει ότι υπάρχουν πολλαπλά σημαντικά ουσιαστικά λάθη στη δημοσιευθείσα έκθεση της ISS για την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση αναφορικά με το Θέμα 8. Η παρούσα διευκρίνιση θα πρέπει να αναγνωσθεί σε συνδυασμό με την Επεξηγηματική Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου επί του Προτεινόμενου Σχεδίου Διανομής Κερδών προς τα στελέχη και τους εργαζομένους της Εταιρείας, η οποία έχει δημοσιευθεί στην ειδική ιστοσελίδα της Εταιρείας για τη Γενική Συνέλευση και μνημονεύεται ρητώς στο σχέδιο απόφασης για το Θέμα 8.

Η Επεξηγηματική Έκθεση δεν αποτελεί χωριστό, συμπληρωματικό ή δυσχερώς εντοπίσιμο έγγραφο. Μνημονεύεται ρητώς ενώ σχετικό link βρίσκεται εντός του κειμένου του σχεδίου απόφασης για το Θέμα 8.

Οι αποκλίσεις που εντοπίστηκαν οδηγούν στο συμπέρασμα είτε ότι η Επεξηγηματική Έκθεση δεν εξετάστηκε, οπότε η σύσταση ψήφου εκδόθηκε χωρίς να ληφθεί υπόψη το κύριο έγγραφο γνωστοποίησης για το συγκεκριμένο θέμα ημερήσιας διάταξης, είτε ότι η Επεξηγηματική Έκθεση εξετάστηκε, πλην όμως η έκθεση της ISS εξακολουθεί να περιέχει δηλώσεις που αντικρούονται ευθέως από το περιεχόμενό της.

Σε κάθε περίπτωση, η επακόλουθη σύσταση ψήφου δεν αντανakλά την πραγματική γνωστοποίηση που παρασχέθηκε από την Εταιρεία και, συνεπώς, δεν αποτελεί αξιόπιστη βάση για την τεκμηριωμένη άσκηση του δικαιώματος ψήφου από τους μετόχους.

Ειδικότερα, η Εταιρεία εντοπίζει τα ακόλουθα ουσιαστικά σφάλματα:

1. Ουσιαστικό Σφάλμα: Εσφαλμένος Προσδιορισμός της Κατηγορίας Δικαιούχων

Η έκθεση της ISS αναφέρει: «για τα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, δεν γνωστοποιούνται συγκεκριμένες προϋποθέσεις απόδοσης και στόχοι/σταθμίσεις».

Το ανωτέρω δεν είναι ορθό. Το Θέμα 8 δεν αφορά εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Κανένας εκ των 209 δικαιούχων δεν είναι εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου. Οι αποδοχές των εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου εξετάζονται υπό χωριστό θέμα ημερήσιας διάταξης (Θέμα 6, άρθρο 109, Ν. 4548/2018). Η διάκριση αυτή διατυπώνεται ρητώς στην Ενότητα 10(στ) της Επεξηγηματικής Έκθεσης που συνοδεύει το Θέμα 8, όπου αναφέρεται: «Η παρούσα πρόταση δεν αφορά μεταβλητές αποδοχές εκτελεστικών μελών ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Τυχόν αποδοχές μελών του Διοικητικού Συμβουλίου διέπονται χωριστά από την Πολιτική Αποδοχών και δεν αποτελούν αντικείμενο της παρούσας πρότασης».

2. Ουσιαστικό Σφάλμα: Οι Προϋποθέσεις Απόδοσης Γνωστοποιούνται

Η έκθεση της ISS αναφέρει ότι «δεν γνωστοποιούνται συγκεκριμένες προϋποθέσεις απόδοσης» και ότι «αναφέρεται μόνο ότι η προτεινόμενη διανομή κερδών αποσκοπεί στην επιβράβευση στελεχών και εργαζομένων που συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων της εταιρείας μέσω της απόδοσής τους».

Ο χαρακτηρισμός αυτός δεν αντανάκλα το περιεχόμενο της Επεξηγηματικής Έκθεσης, η οποία γνωστοποιεί αναλυτικές προϋποθέσεις απόδοσης τόσο σε επίπεδο Εταιρείας όσο και σε ατομικό επίπεδο:

Σε επίπεδο Εταιρείας (Ενότητα 4.1), η διανομή τελεί υπό την προϋπόθεση επίτευξης χρηματοοικονομικών βασικών δεικτών απόδοσης (KPIs), συμπεριλαμβανομένων του EBIT, των καθαρών κερδών και των λειτουργικών ταμειακών ροών. Το Διοικητικό Συμβούλιο διατηρεί πλήρη διακριτική ευχέρεια να μειώσει ή να μην καταβάλει τη μεταβλητή αμοιβή εάν η απόδοση της Εταιρείας είναι ανεπαρκής, ανεξαρτήτως των ατομικών αποτελεσμάτων.

Σε ατομικό επίπεδο (Ενότητα 4.2), κάθε συμμετέχων αξιολογείται μέσω δομημένης διαδικασίας αξιολόγησης με χρήση κλίμακας βαθμολόγησης από 1 έως 5. Μόνο οι εργαζόμενοι που αξιολογούνται άνω του μέσου όρου μπορούν να συμμετάσχουν.

Επιπροσθέτως, στην Ενότητα 3 τίθενται τέσσερις ρητές προϋποθέσεις επιλεξιμότητας: ενεργή σχέση εργασίας κατά την ημερομηνία καταβολής, ολοκλήρωση της ετήσιας αξιολόγησης, ατομική αξιολόγηση απόδοσης άνω του μέσου όρου και απουσία ουσιωδών παραβάσεων του Κώδικα Δεοντολογίας.

3. Ουσιαστικό Σφάλμα : Το ατομικό δυνητικό εύρος των αποδοχών γνωστοποιείται

Η έκθεση της ISS αναφέρει ότι «δεν γνωστοποιείται το ατομικό δυνητικό εύρος των αποδοχών».

Το ανωτέρω είναι ουσιαστικά εσφαλμένο. Η Επεξηγηματική Έκθεση (Ενότητα 5.1) γνωστοποιεί τρεις κατηγορίες συμμετεχόντων με σαφώς καθορισμένους μέγιστους δείκτες κατανομής σταθερών/μεταβλητών αποδοχών:

Κατηγορία 1 — Ευρύτερη Διοίκηση Πρώτης Γραμμής: μέγιστο ποσοστό 65% σταθερές / 35% μεταβλητές αποδοχές.

Κατηγορία 2 — Μεσαία Διοίκηση: μέγιστο ποσοστό 50% σταθερές / 50% μεταβλητές αποδοχές.

Κατηγορία 3 — Στελέχη Διοίκησης (δεν περιλαμβάνει μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου): μέγιστο ποσοστό 35% σταθερές / 65% μεταβλητές αποδοχές.

Οι μεταβλητές αποδοχές μπορούν να κυμαίνονται από μηδέν έως το εφαρμοστέο μέγιστο όριο, υπό την επιφύλαξη της απόδοσης της Εταιρείας, της ατομικής απόδοσης, των απαιτήσεων συμπεριφοράς, της διακριτικής ευχέρειας του Διοικητικού Συμβουλίου και της έγκρισης των μετόχων. Οι εν λόγω πληρωμές δεν είναι εγγυημένες ούτε προκαθορισμένες.

Οι 209 δικαιούχοι δεν είναι μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα στοιχεία των ατομικών αποδοχών τους συνιστούν δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα κατά τον Γενικό Κανονισμό Προστασίας Δεδομένων της ΕΕ (Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679). Δεν υφίσταται νομική υποχρέωση βάσει του ελληνικού ή ενωσιακού δικαίου για τη γνωστοποίηση των αποδοχών των προσώπων αυτών.

4. Ουσιαστικό Σφάλμα: Το Ανώτατο Όριο Συνολικού Κόστους Γνωστοποιείται αλλά δεν αναφέρεται στην έκθεση της ISS

Η Επεξηγηματική Έκθεση (Ενότητα 6) προβλέπει μέγιστο πόσο διανομής κερδών 3,55 εκατ. το οποίο θα ανέρχεται ως 1,2% των συνολικών ετήσιων κερδών πλέον φορολογικού κόστους περίπου €0,781 εκατ., το οποίο θα καλυφθεί από την Εταιρεία. Η προτεινόμενη διανομή αντιπροσωπεύει περίπου 1% των ετήσιων προ φόρων κερδών του Ομίλου. Η πληροφορία αυτή δεν μνημονεύεται πουθενά στην έκθεση της ISS.

5. Ουσιαστικό Σφάλμα: Εσφαλμένος Χαρακτηρισμός του Επιπέδου Γνωστοποίησης

Η έκθεση της ISS αναφέρει: «Αναφέρεται μόνο ότι η προτεινόμενη διανομή κερδών αποσκοπεί στην επιβράβευση στελεχών και εργαζομένων που συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων της εταιρείας μέσω της απόδοσής τους».

Η πρόταση αυτή περιγράφει τη σύντομη περίληψη που περιλαμβάνεται στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης (περιγραφή θέματος ημερήσιας διάταξης). Δεν αντανάκλα το περιεχόμενο της Επεξηγηματικής Έκθεσης που συνοδεύει το Θέμα 8, η οποία περιλαμβάνει 11 αναλυτικές ενότητες που καλύπτουν: τον στρατηγικό σκοπό (Ενότητα 2), τα κριτήρια επιλεξιμότητας (Ενότητα 3), το πλαίσιο απόδοσης σε επίπεδο Εταιρείας (Ενότητα 4.1), την αξιολόγηση ατομικής απόδοσης (Ενότητα 4.2), τη μεθοδολογία υπολογισμού και τους δείκτες κατανομής σταθερών/μεταβλητών αποδοχών ανά κατηγορία (Ενότητα 5), το προτεινόμενο ποσό διανομής και το ανώτατο όριο κόστους (Ενότητα 6), τη μορφή καταβολής (Ενότητα 7), την εποπτεία εταιρικής διακυβέρνησης (Ενότητα 8), την ευθυγράμμιση με τα συμφέροντα των μετοχών (Ενότητα 9), ειδική ενότητα που απαντά σε προηγούμενες παρατηρήσεις συμβούλων πληρεξουσίων ψήφου (Ενότητα 10) και τη σύσταση του Διοικητικού Συμβουλίου (Ενότητα 11).

Η Εταιρεία, συνεπώς, ζητά από την εταιρεία ISS να εκδώσει άμεσα συμπληρωματική ειδοποίηση ή ισοδύναμη ενημέρωση προς τους πελάτες της, διορθώνοντας τις ουσιαστικές ανακρίβειες που προσδιορίζονται ανωτέρω και διασφαλίζοντας ότι οι θεσμικοί επενδυτές θα λάβουν γνώση της πλήρους Επεξηγηματικής Έκθεσης πριν ασκήσουν το δικαίωμα ψήφου τους επί των Θεμάτων 7 και 8. Η Εταιρεία θεωρεί ότι, εφόσον ληφθεί υπόψη το πλήρες υλικό της Γενικής Συνέλευσης, η σύσταση ψήφου «κατά» δεν αντιμετωπίζει με ακρίβεια τη γνωστοποίηση που έχει παρασχεθεί. Το σχετικό υλικό της Γενικής Συνέλευσης είναι διαθέσιμο στη διεύθυνση:

<https://corporate.e-jumbo.gr/en/investor-relations/shareholder-information/general-meetings/taktiki-geniki-synelefsi-15.07.2026-159299/>