

## ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 2021

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112, ν. 4548/2018 και αφού ελήφθησαν υπόψη οι Κατευθυντήριες Οδηγίες της Ευρωπαϊκής Επιτροπής αναφορικά με τον τρόπο παρουσίασης της Έκθεσης Αποδοχών σύμφωνα με την Οδηγία 2007/36/ΕΚ, όπως έχει τροποποιηθεί με την Οδηγία (ΕΕ) 2017/828 (Guidelines on the standardized presentation of the remuneration report under Directive 2007/36/EC as amended by Directive (EU) 2017/828 as regards the encouragement of long term shareholder engagement) καταρτίστηκε από την εταιρεία LAVIPHARM A.E. (εφεξής «η Εταιρεία») η παρούσα Έκθεση Αποδοχών με σκοπό να παρουσιαστεί το σύνολο των αποδοχών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «το ΔΣ») και των Γενικών Διευθυντών και να αναλυθεί ο τρόπος εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών (στο εξής «Πολιτική») της Εταιρείας για την οικονομική χρήση 2021. Η Πολιτική Αποδοχών εγκρίθηκε με την από 26.06.2019 Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρείας και τροποποιήθηκε με την από 08.07.2021 Τακτική Γενική Συνέλευση, έχει διάρκεια 4 έτη και έχει αναρτηθεί στον ιστότοπο της Εταιρείας [www.lavipharm.com](http://www.lavipharm.com).

Τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου LAVIPHARM (εφεξής «ο Όμιλος») παρουσίασαν αύξηση Πωλήσεων, βελτίωση Καθαρής Θέσης και μείωση του τραπεζικού δανεισμού κατά το έτος 2021, παρά τις συνεχείς προκλήσεις λόγω της πανδημίας.

Συγκεκριμένα, οι ενοποιημένες Πωλήσεις, μετά την αφαίρεση των rebates και clawbacks, ανήλθαν σε Ευρώ 39,7 εκατ. έναντι Ευρώ 37,6 εκατ. το 2020, παρουσιάζοντας αύξηση 5,5%. Το Μικτό Κέρδος διαμορφώθηκε σε Ευρώ 15,9 εκατ. έναντι Ευρώ 16,2 εκατ. το 2020, μειωμένο κατά 2,1% λόγω των αυξημένων υποχρεώσεων για rebates και clawbacks. Το EBITDA διαμορφώθηκε σε Ευρώ 6,2 εκατ. έναντι Ευρώ 6,8 εκατ. το 2020. Τα ενοποιημένα Κέρδη Προ Φόρων διαμορφώθηκαν σε Ευρώ 2,7 εκατ. έναντι Ευρώ 3,3 εκατ. το 2020 και τα Κέρδη μετά από Φόρους και δικαιώματα μειοψηφίας ανήλθαν σε Ευρώ 1,7 εκατ. έναντι Ευρώ 2,1 εκατ. την αντίστοιχη περσινή περίοδο. Η Καθαρή Θέση σημείωσε βελτίωση κατά Ευρώ 1,7 εκατ. Αξίζει να σημειωθεί ότι ο Όμιλος, λόγω της λειτουργικής του κερδοφορίας, το 2021 μείωσε περαιτέρω τον τραπεζικό του δανεισμό κατά το ποσό των Ευρώ 2,2 εκατ., συνεχίζοντας την πρακτική που ακολουθεί σταθερά την τελευταία πενταετία.

Όσον αφορά στα οικονομικά μεγέθη της μητρικής εταιρείας Lavipharm AE, ο Κύκλος Εργασιών διαμορφώθηκε σε Ευρώ 20,2 εκατ. έναντι Ευρώ 20,8 εκατ. την αντίστοιχη περσινή περίοδο, επιβαρυνμένος από rebates και clawbacks ύψους Ευρώ 0,9 εκατ. χιλ. έναντι Ευρώ 0,4 εκατ. το 2020. Το Μικτό Κέρδος αντίστοιχα διαμορφώθηκε σε Ευρώ 8,4 εκατ. έναντι Ευρώ 8,7 εκατ. το 2020. Τα αποτελέσματα μετά φόρων διαμορφώθηκαν σε ζημίες Ευρώ 7,7 εκατ. Έναντι κερδών Ευρώ 0,7 εκατ. το 2020. Τα αποτελέσματα εμφανίζονται επιβαρυνμένα λόγω του σχηματισμού μη επαναλαμβανόμενων προβλέψεων, που αφορούν απομείωση αξίας θυγατρικών εταιρειών ποσού Ευρώ 4,2 εκατ., καθώς επίσης και απομείωση απαίτησης από θυγατρική ποσού Ευρώ 4,1 εκατ. Τα ποσά των παραπάνω προβλέψεων δεν επηρεάζουν τα Αποτελέσματα και την Καθαρή Θέση του Ομίλου, καθώς αποτελούν λογιστικές απεικονίσεις μεταξύ εταιρειών του Ομίλου.

### **Συνολικές αποδοχές μελών ΔΣ**

Ο Πίνακας 1 παρέχει σαφή παρουσίαση των αποδοχών που χορηγήθηκαν στα μέλη του ΔΣ της Εταιρείας και του Γενικού Διευθυντή της Εταιρείας, καθώς και των πάσης φύσεως αποδοχών από οποιαδήποτε εταιρεία του Ομίλου. Τα μέλη του Δ.Σ και ο Γενικός Διευθυντής εκτός των αμοιβών που έλαβαν από την Εταιρεία, δεν έλαβαν αμοιβές από λοιπές εταιρείες του ομίλου για την χρήση 2021. Πέραν των αποδοχών αυτών, δεν έχει καταβληθεί καμία άλλη αμοιβή ή αποζημίωση στα μέλη ΔΣ με οποιοδήποτε τρόπο ή μορφή. Σημειώνεται ότι στα μέλη ΔΣ που δεν συμπεριλαμβάνονται στον Πίνακα 1 κατωτέρω δεν καταβλήθηκε καμία αμοιβή ή αποζημίωση με κανένα τρόπο ή μορφή εντός της χρήσης 2021.

Τα ποσά των αναφερόμενων αποδοχών αντιστοιχούν σε μεικτές αποδοχές, εκ των οποίων οι καθαρές διαμορφώνονται κατόπιν των κατά νόμο προβλεπόμενων εισφορών και κρατήσεων κατά περίπτωση.

Πίνακας 1 - Αποδοχές των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή για την οικονομική χρήση 2021 από το σύνολο των εταιρειών του Ομίλου (ποσά σε Ευρώ)

Μέλη ΔΣ και Γενικοί Διευθυντές	Χρήση	Σταθερές αποδοχές		Μεταβλητές αποδοχές		Έκτακτα στοιχεία	Εταιρική συνεισφορά σε συνταξιοδοτικά προγράμματα	Συνολικές αποδοχές	Αναλογία σταθερών και μεταβλητών αποδοχών
		Ετήσιες Βασικές αποδοχές	Παροχές <sup>1</sup>	Απόδοση εντός έτους	Απόδοση σε επόμενα έτη				
Λαβίδας Αθανάσιος, Πρόεδρος της Εταιρείας, Εκτελεστικό Μέλος	2021	185.147	29.071	-	-	-	-	214.218	100% / 0%
Λαβίδα Λουκία, Αντιπρόεδρος της Εταιρείας, Εκτελεστικό Μέλος	2021	-	40.745	-	-	-	-	40.745	100% / 0%
Λαβίδα Λουκία, Μη εκτελεστικό Μέλος	2021	-	-	-	-	-	-	0	100% / 0%
Telemaque Jean Lavidas, Εκτελεστικό Μέλος	2021	440 <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	440	100% / 0%
Ιωαννίδου Λητώ, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	28.300	-	-	-	-	-	28.300	100% / 0%
Διαμαντόπουλος Χρήστος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	15.850	-	-	-	-	-	15.850	100% / 0%
Σοφία Κουνενάκη Εφραίμογλου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	7.000	-	-	-	-	-	7.000	100% / 0%
Χριστόπουλος Δημήτρης, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Τάνες Μηνάς, Πρόεδρος Μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Τάνες Μηνάς, Αντιπρόεδρος Μη Εκτελεστικό Μέλος	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Γιαννουλέας Παναγιώτης, Γενικός Διευθυντής Ομίλου	2021	175.781	6.890	-	-	-	52.500	235.171	100% / 0%

<sup>1</sup> Αξία κάθε παροχής και προνομίου θέσης όπως κάλυψη ιατροφαρμακευτικού προγράμματος και αυτοκινήτου. Δεν περιλαμβάνεται αποζημίωση δαπανών που βαρύνουν τα Εκτελεστικά Μέλη ΔΣ κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους (π.χ. έξοδα ταξιδίων ή διαμονής) ούτε δαπανών σχετικών με παροχή εταιρικών εξοπλισμού ή παγίων της Εταιρείας που είθισται να παρέχονται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους (π.χ. κινητό τηλέφωνο, tablet, laptop). Στις παροχές του Προέδρου της Εταιρείας, συμπεριλαμβάνονται βάσει της κείμενης νομοθεσίας, και η αξία των οχημάτων με ΛΤΠΦ άνω των 12.000 Ευρώ, τα οποία χρησιμοποιούνται ως pool cars από τον Όμιλο.

<sup>2</sup> Το σύνολο των αμοιβών προκύπτει από σύμβαση εξαρτημένης σχέσης εργασίας και συμπεριλαμβάνεται στην έκθεση αποδοχών για λόγους πληρότητας.

### **Αποδοχές σε μετοχές ή/και δικαιώματα προαίρεσης**

Οι αποδοχές σύμφωνα με την Πολιτική δύνανται να αποτελούνται από στοιχεία άμεσα εκπεφρασμένα σε νομισματική αξία καθώς και από λοιπά στοιχεία πρόσθετων παροχών, όπως δικαίωμα συμμετοχής σε πρόγραμμα προαίρεσης αγοράς μετοχών. Κατά τη διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2021, η Εταιρεία δεν παρείχε στα μέλη ΔΣ ή στον Γενικό Διευθυντή αποδοχές σε μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης για την απόκτηση μετοχών.

### **Χρήση δικαιώματος ανάκτησης**

Η Πολιτική της Εταιρείας δεν προβλέπει χρήση δικαιώματος ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών για τα μέλη ΔΣ και το Γενικό Διευθυντή.

### **Λοιπές Παροχές**

Στις λοιπές παροχές που αναφέρονται στον Πίνακα 1, περιλαμβάνονται Ομαδική ασφάλιση ζωής, ατυχήματος και ιατροφαρμακευτικής κάλυψης καθώς και η χρήση εταιρικού οχήματος. Παράλληλα η Εταιρεία διατηρεί ασφαλιστική κάλυψη ευθύνης Στελεχών Διοίκησης η οποία αφορά στο σύνολο των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου το κόστος της οποίας ανέρχεται περίπου στο ποσό των 10.000 ευρώ. Το ποσό της ασφαλιστικής κάλυψης ευθύνης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και του Γενικού Διευθυντή δεν εντάσσεται στις Λοιπές Παροχές του ως άνω πίνακα.

### **Συμμόρφωση με την Πολιτική Αποδοχών**

Η Πολιτική εφαρμόστηκε σε όλα τα μέλη του ΔΣ (εκτελεστικά και μη) και στον Γενικό Διευθυντή.

Η Πολιτική διασφαλίζει την επιχειρηματική στρατηγική της Εταιρείας, την προώθηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητάς της μέσω της υιοθέτησης διαφανών κανόνων σχετικά με τις αποδοχές των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή, καθώς και την εξυπηρέτηση των στρατηγικών στόχων της Εταιρείας, μέσω διάθεσης παροχών που στοχεύουν στην προσέλκυση και την παραμονή ως Μελών ΔΣ και Γενικών Διευθυντών προσώπων με ικανότητες, γνώσεις και εμπειρία. Επίσης αποσκοπεί και διασφαλίζει την αποτροπή ή την ελαχιστοποίηση καταστάσεων σύγκρουσης συμφερόντων.

Η Εταιρεία δεν κατέβαλε μεταβλητές αποδοχές για την οικονομική χρήση 2021, ούτε και μετοχές ή δικαιώματα προαίρεσης.

Το ύψος των αποδοχών των μελών ΔΣ και των Γενικών Διευθυντών καθορίστηκε σύμφωνα με τις πρακτικές της αγοράς σε συνδυασμό με την ανάγκη για ευθυγράμμιση των συμφερόντων της Διοίκησης με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας και των μετόχων. Για τον προσδιορισμό του επιπέδου των αποδοχών, ελήφθησαν υπόψη:

- i. το ακαδημαϊκό υπόβαθρο και η εν γένει θεωρητική κατάρτιση
- ii. η βαρύτητα και το εύρος ευθύνης της θέσης

- iii. οι αρμοδιότητες και οι λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης
- iv. η συνεισφορά τους στην απόδοση της Εταιρείας και η δυνατότητά τους να την επηρεάζουν

### **Πολιτική Αποδοχών για τα μη εκτελεστικά μέλη ΔΣ**

Σύμφωνα με την εγκεκριμένη Πολιτική για τα μη εκτελεστικά μέλη του ΔΣ κατά την οικονομική χρήση 2021 καταβλήθηκαν σταθερές αποδοχές και μόνο. Οι ως άνω αποδοχές καταβλήθηκαν και υπόκεινται στις προβλεπόμενες κρατήσεις σύμφωνα με την ισχύουσα φορολογική και ασφαλιστική νομοθεσία.

### **Συμβάσεις Εταιρείας με μέλη ΔΣ και Γενικούς Διευθυντές**

Κατά την οικονομική χρήση 2021, η Εταιρεία διατηρούσε συμβάσεις στο πλαίσιο της εξαρτημένης εργασίας με τους Γενικό Διευθυντή κ. Γιαννουλέα Παναγιώτη και κ. Telemaque Jean Lavidas. Στις συμβάσεις εργασίας αορίστου χρόνου εφαρμογή έχουν οι ελάχιστες προβλέψεις της εργατικής νομοθεσίας αναφορικά με όρους και αποζημίωση σε περίπτωση καταγγελίας.

### **Παρεκκλίσεις από την Πολιτική Αποδοχών**

Δεν υπήρξαν παρεκκλίσεις από την Πολιτική κατά τη διάρκεια της οικονομικής χρήσης 2021.

### **Συγκριτικές πληροφορίες μεταβολής αποδοχών και απόδοσης της Εταιρείας**

Στον παρακάτω πίνακα παρουσιάζεται η ετήσια μεταβολή των αμοιβών των μελών ΔΣ και του Γενικού Διευθυντή, της απόδοσης της Εταιρείας, καθώς και των μέσων αμοιβών, σε ισοδύναμο πλήρους απασχόλησης των εργαζομένων της Εταιρείας εξαιρουμένων στελεχών, κατά τις τελευταίες πέντε (5) οικονομικές χρήσεις. Οι μέσες αποδοχές των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης, εκτός των στελεχών της Εταιρείας ανήλθαν για την Εταιρεία σε 23,6 χιλιάδες Ευρώ, ενώ για τον Όμιλο το αντίστοιχο ποσό διαμορφώθηκε σε 24,9 χιλιάδες Ευρώ. Οι αποδοχές των μελών του ΔΣ και των Γενικών Διευθυντών παρουσιάζονται στον Πίνακα 1 και συνολικά ανέρχονται σε ποσό 542 χιλιάδων Ευρώ για την Εταιρεία και συνολικά για τον Όμιλο. Οι μισθοί και τα ημερομίσθια των εργαζομένων της Εταιρείας για το 2021 ανέρχονταν σε 4,6 εκατ. Ευρώ, ενώ για τον Όμιλο το αντίστοιχο ποσό ανέρχεται σε 7,4 εκατ. Ευρώ. Το 2021 το EBITDA του Ομίλου ανήλθε σε ποσό ευρώ 6,2 εκατομμύρια (συγκρίσιμο EBITDA μετά προσαρμογών για χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα). Η ετήσια οικονομική έκθεση του έτους 2021 είναι δημοσιευμένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας [www.lavipharm.com](http://www.lavipharm.com).

**Πίνακας 2 - Συγκριτικός πίνακας για τις αποδοχές και την εταιρική επίδοση (ποσά σε Ευρώ)**

Ετήσια μεταβολή	Μεταβολή χρήσης 2016- 2017	Μεταβολή χρήσης 2017- 2018	Μεταβολή χρήσης 2018- 2019	Μεταβολή χρήσης 2019- 2020	Μεταβολή χρήσης 2020- 2021	Οικονομική χρήση 2021 (χιλ. ευρώ)
<b>Αποδοχές μελών ΔΣ</b>						
Σύνολο ετήσιων αποδοχών υφιστάμενων μελών ΔΣ και Γενικών Διευθυντών	35%	4%	-8%	5%	-36%	542
<b>Κριτήριο Επίδοσης (σε χιλιάδες ευρώ)</b>						
Λειτουργικό EBITDA	-161	1.709	-939	1.541	-634	6.164
<b>Μέση αμοιβή εργαζόμενων σε ισότιμο πλήρους απασχόλησης</b>						
Υπάλληλοι της Εταιρείας	-1%	4%	-3%	-1%	0%	23,6
Υπάλληλοι του Ομίλου	-1%	1%	-1%	1%	0%	24,9

**Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2021, κατ' εφαρμογή της παραγράφου 3 του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.**

Κατά την κατάρτιση της παρούσας έκθεσης αποδοχών ελήφθη υπόψη το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας των μετόχων κατά την Τακτική Γενική Συνέλευση της 8<sup>ης</sup> Ιουλίου του 2021. Επισημαίνεται ότι η έκθεση αποδοχών του έτους 1.1.2020 - 31.12.2020 εγκρίθηκε παμψηφεί από όλους τους παριστάμενους μετόχους κατά την τακτική γενική συνέλευση της Εταιρείας.