

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ 2022

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 2022. 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.

Τα οικονομικά μεγέθη του Ομίλου LAVIPHARM (εφεξής «ο Όμιλος») παρουσίασαν αύξηση Πωλήσεων, βελτίωση Καθαρής Θέσης και μείωση του τραπεζικού δανεισμού κατά το έτος 2022.

Συγκεκριμένα το 2022, ο ενοποιημένος Κύκλος Εργασιών του Ομίλου παρουσίασε αύξηση 15,8% και διαμορφώθηκε σε 46,01 εκατ. Ευρώ από 39,72 εκατ. Ευρώ το 2021, επιβαρυνόμενος με rebates και clawbacks ύψους 6,09 εκατ. Ευρώ από 6,06 εκατ. Ευρώ το 2021. Το Μικτό Κέρδος διαμορφώθηκε σε 17,97 εκατ. Ευρώ από 15,89 εκατ. Ευρώ το 2021. Το προσαρμοσμένο EBITDA του Ομίλου διαμορφώθηκε σε Ευρώ 5,73εκατ. έναντι Ευρώ 6,16 εκατ. κατά την χρήση του 2021 σημειώνοντας μείωση κατά 7,02%, η οποία ήταν αναμενόμενη λόγω απώλειας συγκεκριμένων πηγών εσόδων που δεν πραγματοποιήθηκαν εντός του 2022. Παρόλα αυτά, η σημαντική αύξηση του κύκλου εργασιών αντιστάθμισε κατά το μεγαλύτερο μέρος την απώλεια των λοιπών εσόδων που πραγματοποιήθηκαν το 2021 και αφορούσαν τη μεταφορά τεχνολογίας για την παραγωγή του διαδερμικού συστήματος κλονιδίνης ύψους Ευρώ 1,1 εκατ. και την απώλεια εσόδων ύψους Ευρώ 1,58εκατ. λόγω της λήξης συνεργασίας με τη φαρμακευτική εταιρεία PTC για την προώθηση του φαρμάκου Translarna. Αντίστοιχα, τα ενοποιημένα Κέρδη προ Φόρων και Τόκων (EBIT) διαμορφώθηκαν σε Ευρώ 3,84 εκατ. έναντι ποσού Ευρώ 4,56 εκατ. κατά τη χρήση 2021. Τα ενοποιημένα Κέρδη Προ Φόρων του 2022 διαμορφώθηκαν σε Ευρώ 2,14 εκατ. έναντι κερδών Ευρώ 2,75 εκατ. το 2021. Τα καθαρά κέρδη που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας διαμορφώθηκαν στο ποσό των Ευρώ 0,83 εκατ. έναντι Ευρώ 1,73 εκατ. για τη χρήση 2021.

Όσον αφορά στα οικονομικά μεγέθη της μητρικής εταιρείας Lavipharm A.E., οι πωλήσεις το 2022 διαμορφώθηκαν σε Ευρώ 23,49 εκατ., έναντι Ευρώ 20,25 εκατ. το 2021, επιβαρυνόμενες με rebates και clawbacks συνολικού ύψους Ευρώ 1,19 εκατ. έναντι Ευρώ 0,88 εκατ. το 2021. Το Μικτό Κέρδος, επηρεασμένο ισόποσα από τις επιβαρύνσεις αυτές, διαμορφώθηκε σε Ευρώ 9,31 εκατ. από Ευρώ 8,40 εκατ. το 2021. Το προσαρμοσμένο EBITDA της μητρικής εταιρείας διαμορφώθηκε σε Ευρώ 5,17εκατ. από Ευρώ -0,14 εκατ. το 2021 ενώ το προσαρμοσμένο EBIT σε Ευρώ 3.87 εκατ. έναντι -1.40 εκατ. το 2021 αντίστοιχα. Τα αποτελέσματα της Εταιρείας διαμορφώθηκαν σε κέρδη προ φόρων Ευρώ 4,85 εκατ. έναντι ζημίας Ευρώ -6,74 εκατ. το 2021 ενώ τα κέρδη μετά από φόρους διαμορφώθηκαν σε Ευρώ

3,93 εκατ. έναντι ζημίας Ευρώ -7,74 εκατ. το 2021. Η σημαντική βελτίωση των αποτελεσμάτων της κλειόμενης χρήσης έναντι της προηγούμενης, οφείλεται κατά κύριο λόγο στο γεγονός ότι τα αποτελέσματα της χρήσης 2021 είχαν επιβαρυνθεί με την απομείωση της συμμετοχής σε θυγατρικές εταιρείες συνολικού ποσού Ευρώ 4,19 εκατ. καθώς και με την απομείωση απαιτήσεων ύψους Ευρώ 4,84 εκατ.

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 2022. 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 2022.

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 2022 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 ¹	Απόδοση εντός έτους	Απόδοση σε επόμενα έτη				
Μηνάς Τάνες, Πρόεδρος της Εταιρείας, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2022	0	0	0	0	0	0	0	100% / 0%
	2021	0	0	0	0	0	0	0	100% / 0%
Λαβίδα Λουκία, Αντιπρόεδρος της Εταιρείας, Εκτελεστικό Μέλος	2022	0	32.356	0	0	0	0	32.356	100% / 0%
	2021	0	40.745	0	0	0	0	40.745	100% / 0%
Λαβίδας Τηλέμαχος, Εκτελεστικό Μέλος	2022	14.062 ²	32.264	0	0	0	0	46.327	100% / 0%
	2021	440	0	0	0	0	0	440	100% / 0%
James Christopoulos, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2022	0	0	0	0	0	0	0	100% / 0%
	2021	0	0	0	0	0	0	0	100% / 0%
Διαμαντόπουλος Χρήστος, Μη Εκτελεστικό Μέλος	2022	24.000	0	0	0	0	0	24.000	100% / 0%
	2021	15.850	0	0	0	0	0	15.850	100% / 0%
Σοφία Κουνενάκη Εφραίμογλου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος	2022	14.000	0	0	0	0	0	14.000	100% / 0%
	2021	7.000	0	0	0	0	0	7.000	100% / 0%
Γιαννουλέας Παναγιώτης, Γενικός Διευθυντής Ομίλου	2022	175.781	8.153	0	0	0	52.500	236.434	100% / 0%
	2021	175.781	6.890	0	0	0	52.500	235.171	100% / 0%
Λαβίδας Αθανάσιος, Πρόεδρος της Εταιρείας, Εκτελεστικό Μέλος ³	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
	2021	185.146	29.071	0	0	0	0	214.218	100% / 0%
Ιωαννίδου Λητώ, Πρόεδρος Επιτροπής Ελέγχου, Ανεξάρτητο Μη Εκτελεστικό Μέλος ³	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
	2021	28.300	0	0	0	0	0	28.300	100% / 0%

¹ 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 εταιρικού εξοπλισμού ή παγίων της Εταιρείας που ειθίστα 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.

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

³ Ο Θ. Λαβίδας και η Λ. Ιωαννίδου απεβίωσαν εντός του 2021.

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 2022, 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 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 2022, 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 2022 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 2022, 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 2022.

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 26,40 χιλιάδες Ευρώ, ενώ για τον Όμιλο το αντίστοιχο ποσό διαμορφώθηκε σε 26,91 χιλιάδες Ευρώ. Οι αποδοχές των μελών του ΔΣ και των Γενικών Διευθυντών της Εταιρείας παρουσιάζονται στον Πίνακα 1 και συνολικά ανέρχονται σε ποσό 353,12 χιλιάδων Ευρώ για την Εταιρεία και συνολικά για τον Όμιλο. Οι μισθοί και τα ημερομίσθια των εργαζομένων της Εταιρείας για το 2022 ανέρχονταν σε 4,74 εκατ. Ευρώ, ενώ για τον Όμιλο το αντίστοιχο ποσό ανέρχεται σε 7,75 εκατ. Ευρώ. Το 2022 το EBITDA του Ομίλου ανήλθε σε ποσό ευρώ 5,73 εκατομμύρια (συγκρίσιμο EBITDA μετά προσαρμογών για χρηματοοικονομικά και επενδυτικά αποτελέσματα). Η ετήσια οικονομική έκθεση του έτους 2022 είναι δημοσιευμένη στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.lavipharm.com.

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

Αποδοχές Μελών ΔΣ						
Ετήσια μεταβολή	Μεταβολή χρήσης 2018- 2017	Μεταβολή χρήσης 2019- 2018	Μεταβολή χρήσης 2020- 2019	Μεταβολή χρήσης 2021- 2020	Μεταβολή χρήσης 2022- 2021	Οικονομική χρήση 2022 (σε χιλιάδες ευρώ)
Σύνολο ετήσιων αποδοχών υφιστάμενων μελών ΔΣ και Γενικών Διευθυντών	4%	-8%	5%	-36%	-35%	353
Κριτήριο Επίδοσης (σε χιλιάδες ευρώ)						
Ετήσια μεταβολή	Μεταβολή χρήσης 2018- 2017	Μεταβολή χρήσης 2019- 2018	Μεταβολή χρήσης 2020- 2019	Μεταβολή χρήσης 2021- 2020	Μεταβολή χρήσης 2022- 2021	Οικονομική χρήση 2022 (σε χιλιάδες ευρώ)
Λειτουργικό EBITDA	1.709	-939	1.541	-634	-434	5.730
Μέση αμοιβή εργαζόμενων σε ισότιμο πλήρους απασχόλησης						
Υπάλληλοι της Εταιρείας	4%	-3%	-1%	0%	12%	26,4
Υπάλληλοι του Ομίλου	1%	-1%	1%	0%	8%	26,9

Πληροφορίες σχετικά με το αποτέλεσμα της συμβουλευτικής ψηφοφορίας της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης 2022, 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 30^{ης} Ιουνίου του 2022. Επισημαίνεται ότι η έκθεση αποδοχών του έτους 1.1.2021 - 31.12.2021 εγκρίθηκε παμψηφεί από όλους τους παριστάμενους μετόχους κατά την τακτική γενική συνέλευση της Εταιρείας.