

ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ LAVIPHARM Α.Ε., ΚΑΤ' ΑΡΘΡΟ 9 παρ. 5 Ν. 4706/2020, ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ 03.07.2025

Η παρούσα έκθεση (εφεξής «Έκθεση») συντάχθηκε από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της LAVIPHARM Α.Ε. (εφεξής «η Εταιρεία»), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 παρ. 5, ν. 4706/2020 και τις σχετικές Κατευθυντήριες Οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (1591/05.07.2021), και απευθύνεται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 3^{ης} Ιουλίου 2025. Αντικείμενο της Έκθεσης αποτελεί αφενός η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρείας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρείας και αφετέρου η επιβεβαίωση εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρου 9, ν. 4706/2020.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7, ν. 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της, β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη με βάση υφιστάμενες πληροφορίες.

Κατόπιν αυτού, κατά το έτος 2024, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων.

Διαπιστώθηκε ομόφωνα ότι η Εταιρεία το έτος 2024, διοικούμενη από το Συμβούλιο, συμμορφώνεται οικειοθελώς και εφαρμόζει κατ' αρχήν τις πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης του Κώδικα περί Εταιρικής Διακυβέρνησης του ΕΣΕΔ, όπως ισχύει, και τηρούνται στο ακέραιο οι ρυθμίσεις του Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρείας.

Στο οκταμελές Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας συμμετέχουν τρία ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, σύμφωνα με τις προβλέψεις των άρθρ. 3, 5 και 9, ν. 4706/2020, εκ των οποίων η κα Σοφία Εφραίμογλου Κουνενάκη έχει οριστεί ως Ανώτερος Ανεξάρτητος Σύμβουλος.

Το Διοικητικό Συμβούλιο λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρείας. Η σύνθεσή του χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, ενώ ακολουθεί την πολιτική πολυμορφίας (diversity), τόσο ως προς την επαρκή εκπροσώπηση ανά φύλο, όσο και ως προς την αποτροπή αποκλεισμού εξαιτίας διακρίσεων λόγω φυλής, χρώματος, εθνοτικής ή κοινωνικής προέλευσης, θρησκείας ή πεποιθήσεων, περιουσίας, τόπου γέννησης, αναπηρίας, ηλικίας ή σεξουαλικού προσανατολισμού. Κατά τα ως άνω, η σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.

Επιπροσθέτως, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διακρίνονται από ακεραιότητα, αντικειμενικότητα, αίσθηση καθήκοντος και υψηλό αίσθημα επαγγελματισμού και συνεργάζονται αρμονικά. Διαθέτουν βαθιά γνώση και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει τακτικά και δη το έτος 2024 συνεδρίασε στις 10.01.2024, 07.02.2024, 27.02.2024, 13.03.2024, 19.03.2024, 21.03.2024, 26.03.2024, 04.04.2024, 09.04.2024, 15.05.2024, 22.05.2024, 28.05.2024, 17.06.2024, 19.06.2024, 19.06.2024, 03.07.2024, 03.07.2024, 09.07.2024, 09.07.2024, 10.07.2024, 19.09.2024, 03.10.2024, 18.10.2024, 23.10.2024, 24.10.2024, 30.10.2024, 20.11.2024, 25.11.2024, 26.11.2024, 26.11.2024, 28.11.2024, 28.11.2024, 04.12.2024, 11.12.2024, 14.11.2024, 18.12.2024, 18.12.2024, 18.12.2024, 18.12.2024, 19.12.2024, 23.12.2024.

Στις ως άνω συνεδριάσεις έχουν παραστεί όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς μέχρι τώρα να συντρέξει περίπτωση κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Διοικητικό Συμβούλιο λόγω έλλειψης απαρτίας. Στις 16.12.2024 ολοκληρώθηκε η αξιολόγηση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Περαιτέρω, τα θέματα που υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων, στην οποία απευθύνεται η Έκθεση έχουν εγκριθεί ομόφωνα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών.

Συνοψίζοντας, οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρείας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρεία και η παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών διασφαλίζει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των επιτροπών του. Σε συνέχεια δε αξιολόγησης του Συστήματος Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΣΕΔ) από εξωτερικό ελεγκτή, συντάχθηκε η Έκθεση Αξιολόγησης του ΣΕΔ, κατά την οποία το ΣΕΔ είναι αποτελεσματικό και συμμορφώνεται με τις απαιτήσεις του ν. 4706/2020 και τον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης.

Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου διασφαλίζεται δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρείας, καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

Διαπιστώνεται ότι η Επιτροπή Ελέγχου λειτουργεί ως μικτή Επιτροπή του Διοικητικού Συμβουλίου και αποτελείται από ένα ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ένα μη εκτελεστικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και έναν ανεξάρτητο τρίτο, όπως αποφασίστηκε η σύνθεσή της και εκλέχθηκε με την από 08.07.2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης και εν συνέχεια, όπως εκλέχθηκε από τις από 30.06.2022, 06.07.2023 και 09.07.2024 Τακτικές Γενικές Συνελεύσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 44 του ν. 4449/2017, όπως τροποποιήθηκε με τον ν. 4706/2020. Διαπιστώνεται ότι τουλάχιστον ένα μέλος της Επιτροπής Ελέγχου, που είναι ανεξάρτητο από την Εταιρεία, παρίσταται στις συνεδριάσεις της Επιτροπής Ελέγχου που αφορούν στην έγκριση των οικονομικών καταστάσεων κατά τις διατάξεις του ως άνω άρθρου 44 του ν. 4449/2017.

Στόχος της Επιτροπής Ελέγχου είναι η υποστήριξη του Διοικητικού Συμβουλίου στα καθήκοντά του σχετικά με τη χρηματοοικονομική πληροφόρηση, τον εσωτερικό έλεγχο και την εποπτεία του τακτικού ελέγχου. Στην Επιτροπή παρέχονται επαρκείς πόροι για την εκτέλεση των καθηκόντων της.

Η τρέχουσα σύνθεση της Επιτροπής Ελέγχου και ο Κανονισμός λειτουργίας της βρίσκονται αναρτημένα στον ιστότοπο της Εταιρείας www.lavipharm.com.

Στον εργασιακό τομέα η Εταιρεία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές περιβάλλον εργασίας που προάγει την υγεία των εργαζομένων της, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις, που καλλιεργούν αμοιβαία εμπιστοσύνη, επικοινωνιακή συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, πατάσσοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας, καθώς και κάθε μορφής διακριτική μεταχείριση, η δε Επιτροπή Αποδοχών και Υποψηφιοτήτων συνεδρίασε το 2024 στις 12.06.2024, 13.06.2024, 28.06.2024, 01.07.2024, 02.07.2024, 09.07.2024, 16.12.2024.

Ως προς την κανονιστική συμμόρφωση, η Εταιρεία έχει ορίσει Υπεύθυνο Κανονιστικής Συμμόρφωσης και διαδικασίες ελέγχου της σχετικής συμμόρφωσης, καθώς και Υπεύθυνο για το Risk Assessment. Περαιτέρω, τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διαπιστώνουν ότι ο Υπεύθυνος Διαχείρισης Κινδύνων ενημέρωσε τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την ολοκλήρωση της αξιολόγησης από εξωτερικό ελεγκτή (AMID) και την παντελή απουσία ευρημάτων, και ενημέρωσε για το πλάνο ενεργειών αναφορικά με την ανταπόκριση στους κίνδυνους και για την διαδικασία παρακολούθησης των καταγεγραμμένων κινδύνων.

Τα ανεξάρτητα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διαπίστωσαν ότι η βιώσιμη ανάπτυξη εξακολουθεί να αποτελεί στρατηγική προσέγγιση του Διοικητικού Συμβουλίου. Στο πλαίσιο της υλοποίησης της ως άνω στρατηγικής, η Εταιρεία ολοκλήρωσε τον απολογισμό βιωσιμότητας για το 2024 και είναι ενταγμένη στο δείκτη ESG του Χρηματιστηρίου Αθηνών (ΧΑΑ) από το Μάιο του 2023. Σημειώνεται ότι πρόκειται για δείκτη που παρακολουθεί τη χρηματιστηριακή απόδοση των εισηγμένων εταιρειών του ΧΑ, που υιοθετούν και προβάλλουν τις πρακτικές τους σε θέματα περιβάλλοντος, κοινωνίας και εταιρικής διακυβέρνησης (ESG) και αποσκοπεί να σηματοδοτήσει τις προσπάθειες συνεχούς βελτίωσης των πρωτοβουλιών ESG, καθώς το κανονιστικό περιβάλλον της μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης εξελίσσεται.

Τέλος, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, επιβεβαιώνουμε τη συμφωνία μας με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2024, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 03.04.2025. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για το έτος 2024.

Παιανία, 10.06.2025

Τα Ανεξάρτητα μη Εκτελεστικά Μέλη

του Διοικητικού Συμβουλίου

Σοφία Εφραίμογλου Κουνενάκη

Βίκυ (Βασιλική) Κεφαλά

Δημήτρης Χριστόπουλος