

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«UNIBIOS Ανώνυμος Εταιρεία Συμμετοχών»

Αριθ. Γ.Ε.ΜΗ. 000232101000

ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ 01.01.2024 – 31.12.2024

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η παρούσα έκθεση αποδοχών [εφεξής η «**Έκθεση Αποδοχών**»] έχει καταρτιστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018 και περιέχει ολοκληρωμένη επισκόπηση του συνόλου των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας «**UNIBIOS Ανώνυμος Εταιρεία Συμμετοχών**» [εφεξής η «**Εταιρεία**»], για την εταιρική χρήση του έτους 2024, ήτοι από 01.01.2024 έως 31.12.2024.

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει πολιτική αποδοχών σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 110 και 111 του Ν. 4548/2018, η οποία έχει εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της 20/09/2019 και κατά συνέπεια η Έκθεση Αποδοχών συντάσσεται με βάση τις διαδικασίες και επιμέρους πολιτικές που προβλέπονται και οι οποίες έρχονται σε συμφωνία με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που τη διέπουν.

Α. Γενικές Αρχές Πολιτικής Αποδοχών

Όλες οι αποδοχές των μελών Διοικητικού Συμβουλίου συμμορφώνονται με την κείμενη νομοθεσία. Η Εταιρεία για τη χρήση του έτους 2024, χορήγησε μεταβλητές αποδοχές στα ως άνω φυσικά πρόσωπα, που προβλέπονται σε συμβάσεις με ελεγχόμενα νομικά πρόσωπα. Επίσης, κατά την κλειόμενη εταιρική χρήση δεν χορηγήθηκαν στα εκτελεστικά και μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου αμοιβές για τη συμμετοχή τους στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου ούτε και αμοιβές της παραγράφου 2 του άρθρου 109 του Νόμου 4548/2018.

Μεταξύ των αμοιβών που χορηγούνται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τα Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη περιλαμβάνονται και λοιπές παροχές, όπως η παροχή εταιρικού οχήματος και τηλεφώνου.

Οι σταθερές αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβούλιο, είναι ανταγωνιστικές και ανάλογες των ικανοτήτων, δεξιοτήτων και εμπειριών που χρειάζεται η Εταιρεία καθώς και των κινδύνων που αναλαμβάνουν τα μέλη.

B. Επιτροπή Αποδοχών

Η Εταιρεία έχει συστήσει επιτροπή αποδοχών, αποτελούμενη αποκλειστικά από μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου, ανεξάρτητα στην πλειονότητά τους, η οποία να έχει ως αντικείμενο τον καθορισμό των αμοιβών των εκτελεστικών και μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και τις βασικές αρχές και συμφωνίες που διέπουν τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Επιτροπή ενέκρινε την παρούσα Έκθεση Αποδοχών και παρείχε την γνώμη της προς το Διοικητικό Συμβούλιο σε σχέση με αυτήν.

Γ. Διάρθρωση Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Η διάρθρωση των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την εταιρική χρήση του έτους 2024, έχει ως εξής:

1. Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Όπως αναφέρθηκε και ανωτέρω, κατά τη διάρκεια τη χρήσης 2024, η Εταιρεία χορήγησε στα εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού της Συμβουλίου μεταβλητές αλλά κυρίως σταθερές αποδοχές. Με βάση την υφιστάμενη πολιτική αποδοχών οι αποδοχές των Εκτελεστικών Μελών του ΔΣ:

A. Συμβάλλουν στην προσέλκυση και διατήρηση των κατάλληλων στελεχών.

B. Παρέχουν εύλογο επίπεδο σταθερών αποδοχών, ανάλογο με το αντικείμενο και τις ευθύνες του ρόλου.

Η Ετήσια Αμοιβή ΔΣ καλύπτει τον χρόνο που απαιτείται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Είναι δυνατόν στα πλαίσια ιδιαίτερης συμφωνίας αντί σταθερών αποδοχών προς κάποιο στέλεχος να χορηγείται αμοιβή βάσει σύμβασης σε νομικό πρόσωπο συνδεδεμένο με το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή το στέλεχος η οποία να καλύπτει την προσφορά διοικητικών, συμβουλευτικών κλπ υπηρεσιών που να ασκούνται και από το πρόσωπο αυτό σε συνδυασμό και με άλλες υπηρεσίες που παρέχονται από το συνδεδεμένο νομικό πρόσωπο, οπότε στην περίπτωση αυτή το σύνολο των χρεώσεων της εταιρείας έχει συμπεριληφθεί στην κατάσταση του Διοικητικού Συμβουλίου, επειδή δεν είναι δυνατόν να γίνει επιμερισμός της δαπάνης.

Η αμοιβή των Εκτελεστικών Μελών συνδέεται άμεσα και είναι ανάλογη με τη βαρύτητα της θέσης τους στην Εταιρεία, την πραγματική εργασία τους στην Εταιρεία, τις λειτουργικές απαιτήσεις της θέσης που καλύπτουν, τα προσόντα τους, την εμπειρία τους, το μορφωτικό και

ακαδημαϊκό τους επίπεδο, την ευθύνη, τη διοικητική, οργανωτική και διευθυντική τους ικανότητα και την συνεισφορά τους στην Εταιρεία.

2. Μη εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Οι αποδοχές των μη εκτελεστικών μελών διαμορφώνονται, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, με βάση το χρόνο που διαθέτουν για τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και τη συμμετοχή τους στην Επιτροπή Ελέγχου. Έτσι, ως προς τη συμμετοχή τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και το χρόνο που αυτά αφιερώνουν στις συνεδριάσεις του, καθώς και στην εκτέλεση των καθηκόντων που τους ανατίθενται σε σχέση με τη διεξαγωγή των εν λόγω συνεδριάσεων, μπορεί να λαμβάνουν μόνο σταθερή ετήσια αμοιβή.

Στα Μη Εκτελεστικά Μέλη του ΔΣ δεν χορηγήθηκαν αποδοχές για τη χρήση του 2024.

3. Λοιπές παροχές

Πέραν των ανωτέρω, σε ορισμένα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, η Εταιρεία παρείχε κατά τη διάρκεια της χρήσης του 2024 εταιρικό αυτοκίνητο και τηλέφωνο με όλες τις συναφείς καλύψεις του.

Οι συνολικές παροχές προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για την χρήση 2024, που αφορούν στη διάθεση εταιρικού αυτοκινήτου, αποτιμήθηκαν σε 16.131,12 ευρώ.

Δ. Σύνολο Αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στη χρήση του έτους 2024

Η ανάλυση των επιμέρους ετησίων μεικτών αποδοχών και παροχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, στις οποίες περιλαμβάνονται και οι αμοιβές που καταβλήθηκαν σε εταιρίες ιδιοκτησίας των μελών Δ.Σ., των στελεχών και των εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας και των θυγατρικών της, για την κλειόμενη χρήση 2024 έχουν ως εξής:

Χρήση 2024	Αποδοχές από Μητρική Εταιρεία	Αποδοχές από Θυγατρικές Εταιρείες	Σύνολο Σταθερών Αποδοχών	%	Μεταβλητές Αποδοχές	%	Λοιπές Παροχές	%	Σύνολο
Αντώνιος Σβορώνος	72.000,00€		72.000,00€	64%	36.000,00€	32%	4.067,40€	4%	112.067,40€
Ορφέας Μαυρίκιος	60.000,00€	132.000,00€	192.000,00€	72%	66.000,00€	25%	8.263,92€	3%	266.263,92€
Κυριάκος Παπαθανασίου	15.116,40€	57.349,56€	72.465,96€	72%	24.000,00€	24%	3.799,80€	4%	100.265,76€
Σύνολο Αμοιβών ΔΣ	147.116,40€	189.349,56€	336.465,96€	71%	126.000,00€	26%	16.131,12€	3%	478.597,08€
Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη	500,00€	371.833,63€	372.333,63€	96%	0,00 €	0%	15.749,64€	4%	388.083,27€
Εργατοϋπαλ/κό Προσωπικό Πλήρους Απασχόλησης	40.933,38€	1.852.624,37€	1.893.557,75€	100%	0,00 €	0%	0,00€	0%	1.893.557,75€
Γενικό Σύνολο	188.549,78€	2.413.807,56€	2.602.357,34€	94%	126.000,00€	5%	31.880,76€	1%	2.760.238,10€

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που περιλαμβάνονται στον ανωτέρω πίνακα είναι μεικτές. Οι καθαρές αμοιβές διαμορφώνονται με βάση τις ασφαλιστικές και φορολογικές κρατήσεις και εισφορές που επιβαρύνουν τον κάθε δικαιούχο.

Οι αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καταβάλλονται σε τραπεζικό λογαριασμό των δικαιούχων μέσω της υπηρεσίας μισθοδοσίας της Εταιρείας. Ομοίως σε τραπεζικούς λογαριασμούς καταβάλλονται και όποια ποσά οφείλονται σε εταιρίες ελεγχόμενες από τα μέλη του ΔΣ.

Σύμφωνα με τα ανωτέρω καταβληθέντα ποσά στη χρήση 2024, τα ποσοστά των σταθερών και των μεταβλητών αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας και των στελεχών και εργαζομένων πλήρους απασχόλησης της εταιρείας και των θυγατρικών της, διαμορφώνονται ως εξής:

Χρήση 2024	Αποδοχές από Μητρική Εταιρεία	Αποδοχές από θυγατρικές Εταιρείες	Σταθερές Αποδοχές %	Μεταβλητές Αποδοχές %	Λοιπές Παροχές %	Σύνολο %
Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	31%	40%	71%	26%	3%	100%
Ανώτατα Διευθυντικά Στελέχη		96%	96%	0%	4%	100%
Εργατοϋπαλληλικό Προσωπικό πλήρους Απασχόλησης	2%	98%	100%	0%	0%	100%
Σύνολο	7%	87%	94%	5%	1%	100%

Ε. Ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και της απόδοσης του Ομίλου και της Εταιρείας

Η ετήσια μεταβολή των αποδοχών των μελών του ΔΣ, της απόδοσης του Ομίλου και της Εταιρείας και των μέσων αποδοχών των εργαζόμενων πλήρους απασχόλησης της Εταιρείας, εκτός των στελεχών, κατά τα τελευταία πέντε (5) οικονομικά έτη, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα:

Οικονομικά Στοιχεία του Ομίλου σε χιλ. Ευρώ και Ποσοστό Αποδοχών επί του Συνόλου των Αποδοχών	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%
Καθαρά κέρδη προ φόρων	42	-86%	552	1.214%	998	+81%	2.402	+141%	1.552	-35%
Καθαρά κέρδη μετά φόρων	(92)	-192%	334	463%	651	+95%	2.028	+212%	1.026	-49%
Αποδοχές ΔΣ (ποσοστό επί των συνολικών αποδοχών)	13,1%	-16,0%	15,3%	16,8%	13,8%	-9,7%	13,2%	-4,6%	17,3%	31,1%
Αποδοχές ΔΣ (Απόλυτες Τιμές)	258	-22,5%	323	+25,2%	324	0,3%	334	+3,2%	479	43,4%
Μέσος όρος αποδοχών εργαζομένων πλήρους απασχόλησης (πλην στελεχών)	72,8%	-1,8%	71,9%	-1,3%	74,4%	3,4%	74,9%	+0,2%	68,6%	-8,4%
Μέσος όρος αποδοχών εργαζομένων πλήρους απασχόλησης (πλην στελεχών) Απόλυτες Τιμές	21.871	-1,8%	22.676	+3,7%	24.561	8,3%	25.205	+2,6%	27.443	+8,9%

Οικονομικά Στοιχεία της Εταιρείας σε χιλ. Ευρώ και Ποσοστό Αποδοχών επί του Συνόλου των Αποδοχών	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%
Καθαρά κέρδη προ φόρων	(213)	+25%	(146)	-31,5	(214)	+47%	1.045	n/a	7	n/a
Καθαρά κέρδη μετά φόρων	(213)	+9%	(146)	-31,5	(329)	+125%	1.096	n/a	179	n/a
Αποδοχές ΔΣ	5,8%	-6,45%	6,8%	17,5%	6,2%	-9,4%	5,8%	-5,9%	7,9%	36,2%
Μέσος όρος αποδοχών εργαζομένων πλήρους απασχόλησης (πλην στελεχών)	Δεν Απασχολεί		Δεν Απασχολεί		Δεν Απασχολεί		Δεν Απασχολεί			

ΣΤ. Αποδοχές από Εταιρεία που ανήκει στον ίδιο Όμιλο

Το μέρος των αποδοχών που αντιστοιχεί σε εταιρείες του Ομίλου έχει συμπεριληφθεί στους παραπάνω πίνακες.

Ζ. Αριθμός μετοχών και δικαιωμάτων προαίρεσης για μετοχές που έχουν χορηγηθεί ή προσφερθεί στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Κατά την διάρκεια της χρήσης 2024 δεν χορηγήθηκαν νέα δικαιώματα προαίρεσης για την αγορά μετοχών σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πέραν όσων είχαν χορηγηθεί σε προηγούμενες χρήσεις.

Αναλυτικά το Πρόγραμμα Διάθεσης Μετοχών με Δικαίωμα Προαίρεσης ψηφίσθηκε με την από 11.11.2019 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της εταιρίας και εξουσιοδοτήθηκε το Διοικητικό Συμβούλιο ώστε να μπορεί, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 113 του Ν.4548/2018, να θεσπίζει πρόγραμμα διάθεσης μετοχών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της εταιρίας, στο προσωπικό της εταιρίας, καθώς και συνδεδεμένων με αυτήν εταιριών καθώς και σε πρόσωπα που προσφέρουν στην εταιρία υπηρεσίες σε σταθερή βάση με την μορφή δικαιώματος προαίρεσης αγοράς μετοχών, αυξάνοντας ενδεχομένως το κεφάλαιο και λαμβάνοντας όλες τις άλλες σχετικές αποφάσεις. Η εξουσιοδότηση ισχύει για πέντε χρόνια. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνεται με τους όρους του άρθρου 113 του Ν.4548/2018. Με βάση την εξουσιοδότηση που έλαβε από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο στην συνεδρίαση της 16.03.2020, θέσπισε το παρόν πρόγραμμα αγοράς μετοχών με δικαίωμα προαίρεσης, καθόρισε την ημερομηνία παραχώρησης των δικαιωμάτων και αποφάσισε να ισχύει κανονισμός του προγράμματος που περιλαμβάνει τις σχετικές διαδικασίες και λεπτομέρειες. Η τιμή άσκησης των δικαιωμάτων είναι ίση με την ονομαστική αξία της μετοχής και τα δικαιώματα παραχωρούνται και μπορούν να ασκηθούν άμεσα και σε οποιονδήποτε χρόνο, δεν υπάρχει άλλη συνθήκη καταχώρησης εκτός από την συνθήκη αγοράς, και η συνέχιση της σχέσης του κατόχου του δικαιώματος με την εταιρία όπως προβλέπεται και αναλυτικά περιγράφεται από τον κανονισμό του προγράμματος. Στην συνέχεια με την από 19-1-2021 απόφαση του το ΔΣ προχώρησε σε δεύτερη κατανομή δικαιωμάτων.

Κατά την διάρκεια της χρήσης 2022 μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατέθεσαν προκαταβολές για την άσκηση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς μετοχών με βάση τους όρους του προγράμματος και τελικά εντός της χρήσης 2023 ασκήθηκαν από μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου όλα τα δικαιώματα που τους είχαν χορηγηθεί σε προηγούμενες χρήσεις.

Η. Πληροφορίες για τη χρήση δυνατότητας ανάκτησης μεταβλητών αποδοχών

Δεν υπάρχει πρόβλεψη για ανάκτηση μεταβλητών αποδοχών.

Θ. Πληροφορίες για τυχόν παρεκκλίσεις από την εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών

Η Εταιρεία εφαρμόζει την πολιτική αποδοχών.

Άνω Λιόσια, 28.04.2025

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ