



ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

**«ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΩΝ
ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ-ΠΑΡΑΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ-ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ
ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ BIAN A.E.»**

ΜΕ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «BIAN A.E.»

ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΕΠΙ ΤΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1/1/2021 - 31/12/2021

Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2021. Η έκθεση συντάχθηκε βάσει των διατάξεων του Ν. 4548/2018. Οι οικονομικές καταστάσεις της 31/12/2021 με συγκριτική πληροφόρηση της 31/12/2020 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (στο εξής Ε.Λ.Π.). Στην παρούσα έκθεση περιέχονται χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την οικονομική κατάσταση της εταιρείας BIAN, περιγραφή των σημαντικών γεγονότων που έλαβαν χώρα κατά την κλειόμενη οικονομική χρήση, αναφορά στις προοπτικές της εταιρείας και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων.

1. Αντικείμενο δραστηριότητας

Η εταιρεία "BIAN A.E." ανήκει στον όμιλο της "BIANEΞ A.E.", που δραστηριοποιείται στον τομέα της φαρμακοβιομηχανίας. Αντικείμενο του Ομίλου είναι η παραγωγή και εμπορία φαρμάκων και συναφών προϊόντων.

Η εταιρεία "BIAN A.E." δραστηριοποιείται κυρίως, στη διακίνηση γνωστών μη συνταγογραφούμενων φαρμακευτικών και παραφαρμακευτικών προϊόντων. Η BIAN A.E. παρέχει υπηρεσίες διανομής και προώθησης στο χώρο του φαρμακείου και του γενικού εμπορίου. Πρόκειται για μια στρατηγική επιχειρηματική κίνηση, με δεδομένο ότι ο τομέας των ΜΗ.ΣΥ.ΦΑ. (μη συνταγογραφούμενα φάρμακα) εξελίσσεται ταχύτατα στην Ελλάδα.

Για τη δημιουργία, στελέχωση και υποδομή της BIAN έχουν γίνει σημαντικές επενδύσεις που αποδίδουν αποτελέσματα. Η εταιρεία έχει αναπτύξει ένα αξιόλογο πανελλαδικό δίκτυο και εξυπηρετεί με απ' ευθείας πώληση περισσότερα από 4.200 φαρμακεία καθώς και το σύνολο των φαρμακαποθηκών και συνεταιρισμών. Συνεργάζεται με όλες σχεδόν τις αλυσίδες Super Markets, καθώς και με οργανωμένο δίκτυο ειδικών συνεργατών πανελλαδικά.

Χειρίζεται τις παραγγελίες και τη διανομή ενώ παράλληλα μπορεί να υποστηρίξει τα προϊόντα που διακινεί με ολοκληρωμένες ενέργειες προβολής και προώθησης, συμπεριλαμβανομένης και της ιατρικής ενημέρωσης.

2. Στόχοι και βασικές αξίες της εταιρείας

Επιδίωξη είναι η εταιρεία να γίνει μία από τις πρώτες εταιρείες διανομής ΜΗ.ΣΥ.ΦΑ., παραφαρμακευτικών προϊόντων καθώς και προϊόντων γενικού εμπορίου. Στόχος μας είναι να περιλαμβάνουμε τα πιο αξιόλογα brands στο χαρτοφυλάκιο μας και να επιτυγχάνουμε για αυτά ρυθμούς ανάπτυξης μεγαλύτερους από το μέσο όρο της αγοράς.

Θέλουμε να επιτύχουμε την μέγιστη απόδοση του ανθρώπινου δυναμικού μας προσφέροντας συνθήκες, περιβάλλον και κουλτούρα εργασίας που προάγουν την ευημερία του και προσδίδουν κίνητρα βελτίωσης.

Η μεγαλύτερη φιλοδοξία μας είναι να δουλεύουν όλα τα τμήματα σαν μια "καλοκουρδισμένη μηχανή", ώστε να απολαμβάνουν οι πελάτες, οι μέτοχοι και οι συνεργαζόμενοι οίκοι, προϊόντα και υπηρεσίες υψηλών προδιαγραφών.

Επιθυμούμε να γίνουμε πολύτιμοι συνεργάτες για τις εταιρείες και τους επαγγελματίες υγείας με τους οποίους καθημερινά συναλλασσόμαστε.

Η επιθυμία μας για την άρτια διεκπεραίωση των υποχρεώσεων μας, μας οδηγούν σε συνεχή βελτίωση, μέσα από την σωστή επικοινωνία, αποφασιστική δράση και προσαρμογή - όπου απαιτείται - των πρακτικών μας.

Σκοπός της εταιρείας μας είναι να προσφέρουμε τις καλύτερες υπηρεσίες με τον αποδοτικότερο τρόπο και εξέχοντα αγαθά, καθιστώντας τα προσιτά και ευρέως αναγνωρίσιμα.

3. Διοίκηση της εταιρείας

Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις έως επτά συμβούλους, οι οποίοι εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για τριετή θητεία.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά τουλάχιστον μία φορά τον χρόνο.

4. Εξέλιξη των εργασιών της εταιρείας

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως 01/01/2021-31/12/2021 παρουσίασε αύξηση 11,50% και ανήλθε σε ποσό 64.358.152,60 ευρώ έναντι ποσού 57.720.804,82 ευρώ της προηγούμενης χρήσεως. Τα μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως παρουσίασαν αύξηση 7,75% και ανήλθαν σε ποσό 16.832.865,17 ευρώ έναντι ποσού 13.358.030,02 ευρώ της προηγούμενης χρήσης. Τα έξοδα διοικήσεως, διαθέσεως και έρευνας & ανάπτυξης διαμορφώθηκαν, σε σχέση με τα αντίστοιχα της προηγούμενης χρήσης ως εξής:

	<u>Χρήση 2021</u>	<u>Χρήση 2020</u>
Έξοδα διοίκησης	-3.217.700,30	-2.003.594,41
Έξοδα έρευνας	-659.308,74	-111.045,98
Έξοδα διάθεσης	-11.016.727,96	-9.571.393,06

Το καθαρό αποτέλεσμα της χρήσεως προ φόρων είναι κέρδη ποσού 2.173.995,26 ευρώ έναντι ποσού 1.822.492,69 ευρώ της προηγούμενης χρήσης.

Το σύνολο της αξίας των ενσώματων παγίων μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων ανήλθε στο ποσό 152.655,54 Ευρώ.

Πραγματοποιήθηκαν επενδύσεις σε άυλα περιουσιακά στοιχεία εντός της χρήσης συνολικό ποσό ευρώ 165.380,00.

5. Οικονομική θέση της εταιρείας

Η οικονομική κατάσταση της εταιρείας κρίνεται ικανοποιητική, όπως προκύπτει από τους οικονομικούς δείκτες που παρατίθενται:

<u>Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>35.409.751,93</u>	<u>30.872.752,76</u>
Σύνολο ενεργητικού	40.279.353,95 = 87,91%	36.200.910,70 = 85,28%
<u>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>4.869.602,02</u>	<u>5.328.157,94</u>
Σύνολο ενεργητικού	40.279.353,95 = 12,09%	36.200.910,70 = 14,72%

Οι παραπάνω δείκτες δείχνουν την αναλογία κεφαλαίων που έχει διατεθεί σε κυκλοφοριακό και πάγιο ενεργητικό. Λαμβάνοντας υπόψη το αντικείμενο της δραστηριότητας της εταιρείας οι δείκτες αυτοί είναι ικανοποιητικοί.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>5.672.778,54</u>	<u>2.898.952,35</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	34.296.996,41 = 16,54%	32.423.524,42 = 8,94%

θεωρούμε ότι η οικονομική πορεία της εταιρείας θα είναι ομαλή. Παρά το γεγονός αυτό, η Διοίκηση έχει εκτιμήσει ότι δεν υπάρχει ουσιώδης αβεβαιότητα ως προς την συνέχιση της δραστηριότητας της και εκτιμά διαρκώς την κατάσταση και τις πιθανές μελλοντικές επιπτώσεις της, προκειμένου να διασφαλίσει ότι αναλαμβάνονται όλες οι απαραίτητες ενέργειες και πρωτοβουλίες για την ελαχιστοποίηση τυχόν επιπτώσεων στις δραστηριότητες της Εταιρείας.

7. Κατεχόμενα χρεόγραφα από την εταιρεία

Η εταιρεία δεν κατέχει χρεόγραφα.

8. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Η εταιρεία δεν διαθέτει συνάλλαγμα.

11. Ακίνητα της Εταιρείας

Η εταιρεία δεν διαθέτει ιδιόκτητα ακίνητα.

12. Υποκαταστήματα

Δεν υπάρχουν υποκαταστήματα.

13. Εταιρική Κοινωνική Ευθύνη

Κάθε εταιρεία που έχει συναίσθηση της ευθύνης που της αναλογεί ξέρει ότι οφείλει κάθε της πράξη να είναι άρρηκτα συνδεδεμένη με την κοινωνία, τον άνθρωπο, το περιβάλλον και τον πολιτισμό. Αυτή είναι και η αρχή της Εταιρικής Κοινωνικής Ευθύνης (ΕΚΕ) που ο όμιλος BIANEΞ έχει υιοθετήσει, καθ' όλη τη διάρκεια της ιστορίας της, σεβόμενη τα ανθρώπινα δικαιώματα και το περιβάλλον, προασπίζοντας την υγεία και συνεισφέροντας εμπράκτως στην ελληνική κοινωνία.

12. Εταιρικός κώδικας δεοντολογίας

Ο συγκεκριμένος Κώδικας Επιχειρηματικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας θέτει τα ελάχιστα πρότυπα που οι BIANEΞ-BIAN θεωρούν ότι πρέπει να εφαρμόζουν σε όλες τις συνεργασίες και τις συναλλαγές τους.

Όλοι οι εργαζόμενοι των BIANEΞ-BIAN και οι συνεργαζόμενες με αυτές Εταιρείες, οφείλουν να συμμορφώνονται με τον συγκεκριμένο Κώδικα Επιχειρηματικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας και να εφαρμόζουν τους ισχύοντες νόμους και τους προβλεπόμενους κανονισμούς και Κώδικες που αφορούν στη Φαρμακευτική Βιομηχανία. Πρέπει να υιοθετούν αρχές και διαδικασίες οι οποίες συνάδουν και περιέχονται στο συγκεκριμένο Κώδικα Επιχειρησιακής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας.

13. Περιβαλλοντικά ζητήματα:

Το περιβάλλον είναι συνυφασμένο και συνδέεται άμεσα με τον άνθρωπο και την ποιότητα διαβίωσής του. Για το λόγο αυτό, η Εταιρία έχει θέσει ως βασικό άξονα το σεβασμό απέναντί του και κινείται σε αυτή την κατεύθυνση.

α) Η εταιρεία σε συνεργασία των στελεχών της με μηχανικούς, μελετητές και ειδικευμένους επιστήμονες μελετά, δοκιμάζει, ανακαινίζει, εκσυγχρονίζει, εγκαθιστά, προμηθεύεται, σχεδιάζει και εφαρμόζει σταδιακά συστήματα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμό, ο οποίος βελτιώνει διαρκώς δράσεις, διαδικασίες και επενδύσεις με βάση τις σύγχρονες τεχνολογικές και επιστημονικές εξελίξεις, ώστε να ελαχιστοποιούνται οι επιπτώσεις στο περιβάλλον και να εξοικονομούνται οι καταναλισκόμενοι πόροι (κυρίως ενεργειακοί κ.ά.) και να μειώνεται το ενεργειακό αποτύπωμα (σε όρους διοξειδίου του άνθρακα).

β) Εφαρμόζονται πρακτικές και εγκαταστάσεις για τη μείωση της καταναλισκόμενης ηλεκτρικής ενέργειας με αύξηση του βαθμού απόδοσης των μηχανημάτων, χρήση ηλεκτρικών κινητήρων με inverter, χρήση ψυκτικών υγρών στα μηχανήματα κλιματισμού, σύγχρονων και οικολογικών, αντικατάσταση των συμβατικών φωτιστικών με αντίστοιχα τεχνολογίας LED με πολύ μεγαλύτερη διάρκεια ζωής, ελάχιστη συντήρηση, μικρότερες εκπομπές θερμότητας και πολύ μικρότερη κατανάλωση ηλεκτρικής ενέργειας (μείωση άνω του 50%).

γ) Γίνονται επίσης μελέτες για την εγκατάσταση και χρήση πράσινων προϊόντων όπως κίνηση ανυψωτικών περνοφόρων οχημάτων με ηλεκτρική ενέργεια – μπαταρίες.

14. Εργασιακά ζητήματα:

Η BIAN αποφεύγει τις διακρίσεις που βασίζονται στην ηλικία, το φύλο, τις σεξουαλικές προτιμήσεις, τις κινητικές δυσκολίες, την υγεία, φυλή εθνικότητα, πολιτικές ή θρησκευτικές πεποιθήσεις ή οποιαδήποτε άλλα κριτήρια που μπορούν να παρεμβαίνουν στα θεμελιώδη ατομικά δικαιώματα και ελευθερίες.

Η εταιρεία προσφέρει σε όλους τους υπαλλήλους της ίσες ευκαιρίες απασχόλησης στην επιλογή και την πρόοδο διασφαλίζοντας ότι όλοι απολαμβάνουν ίση μεταχείριση, βασιζόμενη στις ικανότητες και δεξιότητες, χωρίς κανενός τύπου διάκριση. Η εταιρεία δεσμεύεται στο να διαφυλάττει την ηθική ακεραιότητα των υπαλλήλων της και εγγυάται το δικαίωμα σε συνθήκες σεβασμού της εργασίας και της προσωπικής αξιοπρέπειας. Η εταιρεία προστατεύει τους υπαλλήλους της από όλες τις πράξεις ψυχολογικής πίεσης ή βίας και καταδικάζει τις όποιες στάσεις ή συμπεριφορές που είναι διακριτικές ή επιβλαβείς στο άτομο, στις προσωπικές πεποιθήσεις του και στα ήθη. Επίσης καταδικάζει την παρενόχληση στις εργασιακές σχέσεις.

Η BIAN δεσμεύεται για την πρόληψη κινδύνων για τον άνθρωπο και το περιβάλλον σε συμμόρφωση με τους ισχύοντες κανονισμούς. Σχετικά με τις δραστηριότητές της επίσης δεσμεύεται για τη διάδοση και την εδραίωση της κουλτούρας ασφάλειας στο χώρο εργασίας, με την ανάπτυξη της

ευαισθητοποίησης στους κινδύνους και τη χρήση όλων των αναγκαίων πόρων για την εγγύηση της ασφάλειας και της υγείας των υπαλλήλων της.

Η BIAN θεωρεί ότι το πολυτιμότερό της κεφάλαιο είναι οι άνθρωποί της. Γι' αυτό και επενδύει στο ανθρώπινο δυναμικό της με στόχο τη μεγιστοποίηση της αποδοτικότητας, της οργάνωσης και των υπηρεσιών που παρέχει.

Η πίστη στο όραμα και την εταιρική φιλοσοφία είναι βασικό κριτήριο αξιολόγησης όλων των ανθρώπων της εταιρείας, ώστε να διασφαλίζεται, σε κάθε τομέα και σε κάθε φάση δραστηριότητας, η ποιότητα των προσφερόμενων προϊόντων και υπηρεσιών, και φυσικά η αξιοκρατία.

15. Δραστηριότητες στον τομέα Έρευνας και Ανάπτυξης

Η BIAN δραστηριοποιείται στον τομέα Έρευνας και Ανάπτυξης.

16. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Οι δραστηριότητες της εταιρείας δημιουργούν διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους, όπως κινδύνους αγοράς (συμπεριλαμβανομένων μεταβολών στις τιμές αγοράς), πιστωτικό κίνδυνο, κίνδυνο ρευστότητας. Η συνολική διαχείριση των οικονομικών κινδύνων εστιάζεται στη μη προβλεψιμότητα των χρηματοπιστωτικών αγορών και στοχεύει στην ελαχιστοποίηση των αρνητικών επιδράσεων στην οικονομική επίδοση της εταιρείας.

Όσον αφορά την συνέχιση της τρέχουσας υγειονομικής κρίσης (COVID-19) βλέπε σχετική αναφορά στην παράγραφο 6.

A) Κίνδυνοι αγοράς

Κίνδυνος διακύμανσης τιμών προϊόντων

Ο κίνδυνος συνθηκών αγοράς συνίσταται στις αλλαγές στην πολιτική των δαπανών στον τομέα της Υγείας, που οδηγεί σε μειώσεις στις τιμές των φαρμάκων, επιβολή έκτακτων φόρων και εισφορών στις φαρμακευτικές εταιρείες, που επηρεάζουν αρνητικά τις πωλήσεις και τα αποτελέσματα της εταιρείας που δραστηριοποιείται στην εγχώρια αγορά.

B) Πιστωτικός κίνδυνος

Πιστωτικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος ζημίας σε περίπτωση που ένας πελάτης ή τρίτος δεν εκπληρώσει τις συμβατικές υποχρεώσεις του. Για την παρακολούθηση του πιστωτικού κινδύνου οι πελάτες ομαδοποιούνται ανάλογα με την κατηγορία που ανήκουν, τα πιστωτικά χαρακτηριστικά τους, την ενηλικίωση των απαιτήσεων τους και τα τυχόν προηγούμενα προβλήματα εισπραξιμότητας που έχουν επιδείξει. Η εταιρεία καταχωρεί πρόβλεψη υποτίμησης που αντιπροσωπεύει την εκτίμησή της για ζημίες σε σχέση με τους πελάτες και τις λοιπές απαιτήσεις. Επίσης η εταιρεία έχει ασφαλίσει μέρος των πιστώσεών της.

Γ) Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας συνίσταται στη αδυναμία της εταιρείας να εκπληρώσει τις χρηματοοικονομικές της υποχρεώσεις, όταν αυτές λήγουν. Η προσέγγιση που υιοθετείται για τη διαχείριση της ρευστότητας είναι η διασφάλιση ότι πάντα θα υπάρχει αρκετή ρευστότητα για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων όταν αυτές λήγουν, χωρίς να διακινδυνεύεται η φήμη της εταιρείας.

Δ) Κίνδυνος διαχείρισης κεφαλαίου

Η πολιτική της Διοίκησης της εταιρείας συνίσταται στη διατήρηση σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα μιας ισχυρής βάσης κεφαλαίου, ώστε να εξασφαλίζεται η εμπιστοσύνη της αγοράς στην εταιρεία και να επιτρέπει τη μελλοντική ανάπτυξη των δραστηριοτήτων της. Η Διοίκηση της εταιρείας παρακολουθεί την απόδοση του συνόλου των επενδυμένων κεφαλαίων στοχεύοντας στη βελτιστοποίησή της, ώστε να εξασφαλίζεται η πλήρως η εξυπηρέτηση των υποχρεώσεων της.

Ε) Κίνδυνος ταμειακών ροών

Η εταιρεία διαθέτει τοκοφόρα περιουσιακά στοιχεία στο ενεργητικό της και δεδομένου ότι τα επιτόκια καταθέσεων είναι σε χαμηλά επίπεδα, ο κίνδυνος των ταμειακών ροών για αυτά κρίνεται περιορισμένος. Η εταιρεία δεν χρησιμοποιεί λογιστική αντιστάθμισης κινδύνων.

ΣΤ) Κίνδυνος Επιδημίας / Πανδημίας

Ο κίνδυνος από την πανδημία έγκειται στο γεγονός ότι δεν μπορούμε να προσδιορίσουμε τον αντίκτυπο που θα έχει αυτή, τόσο στα οικονομικά αποτελέσματα της εταιρείας, όσο και στην υγεία των εργαζομένων μας.

Όπως αναφέρεται στην παράγραφο 6 η οικονομική πορεία της εταιρείας αναμένεται να είναι ομαλή λόγω του ότι πωλεί φαρμακευτικά είδη τα οποία χρησιμοποιούνται ευρέως για την προφύλαξη από τον COVID-19.

Η Διοίκηση της εταιρείας με γνώμονα την πολιτική υγείας και ασφάλειάς των εργαζομένων της έχει λάβει σειρά μέτρων για τη διαχείριση της υγειονομικής κρίσης και τον περιορισμό των αρνητικών επιδράσεων στις δραστηριότητές της. Τα μέτρα αυτά περιλαμβάνουν:

- Τη συνέχιση ενός επιτυχούς νέου μοντέλου εργασίας εξ αποστάσεως (τηλεργασία) όπου αυτό είναι εφικτό, απομακρυσμένη υποστήριξη πληροφοριακών συστημάτων, εφαρμογή προγραμμάτων βάρδιας.
- Τη σύνταξη πολιτικής για την πρόληψη και αντιμετώπιση των προβλημάτων προερχόμενα από το νέο ιό, αναλυτικές οδηγίες πρόληψης και εφαρμογή διαδικασιών χειρισμού περιστατικών ύποπτων κρουσμάτων.
- Τη συνεχή ενημέρωση των εργαζομένων από την Διοίκηση και από τον γιατρό εργασίας.
- Τακτικές απολυμάνσεις σε όλους τους χώρους εργασίας και διάθεση κατάλληλων μέσων ατομικής προστασίας - πρόληψης.

Η Διοίκηση φέρει τη συνολική ευθύνη για τη δημιουργία και την εποπτεία του πλαισίου διαχείρισης κινδύνου της Εταιρείας. Οι πολιτικές διαχείρισης κινδύνου της Εταιρείας εφαρμόζονται προκειμένου να αναγνωρίζονται και να αναλύονται οι κίνδυνοι που αντιμετωπίζει η Εταιρεία και να τίθενται όρια ανάληψης κινδύνου και να εφαρμόζονται έλεγχοι ως προς αυτά. Οι πολιτικές διαχείρισης κινδύνου και τα σχετικά συστήματα εξετάζονται περιοδικά ώστε να ενσωματώνουν τις αλλαγές που παρατηρούνται στις συνθήκες της αγοράς και στις δραστηριότητες της Εταιρείας. Μέσω εκπαιδευτικών σεμιναρίων και προτύπων και ελέγχου της τήρησης των διαδικασιών που θέτει η Διοίκηση της Εταιρείας στοχεύετε η ανάπτυξη ενός αποτελεσματικού γενικού περιβάλλοντος ελέγχου βάσει συγκεκριμένων αρχών στο οποίο όλοι οι εργαζόμενοι αντιλαμβάνονται το ρόλο και τις υποχρεώσεις τους.

17. Αποτελέσματα της χρήσης

Ο κύκλος εργασιών της κλειόμενης χρήσεως 01/01/2021 - 31/12/2021 ανήλθε σε ποσό 64.358.152,60 Ευρώ και τα μικτά αποτελέσματα διαμορφώθηκαν σε κέρδη ποσού 16.832.865,17 Ευρώ. Τα λοιπά συνήθη έσοδα ανήλθαν στο ποσό 634.673,78 Ευρώ. Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας ανήλθαν στο ποσό 3.217.700,30 Ευρώ και τα έξοδα διάθεσης σε ποσό 11.016.727,96 Ευρώ, ενώ τα έξοδα έρευνας & ανάπτυξης ανήλθαν σε ποσό 659.308,74 Ευρώ. Τα λοιπά έσοδα και κέρδη ανήλθαν στο ποσό 15.639,18 Ευρώ και τα λοιπά έξοδα και ζημιές στο ποσό 396.236,51 Ευρώ. Οι απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων αναστράφηκαν κατά ποσό 842,77 Ευρώ. Οι χρεωστικοί τόκοι και τα συναφή έξοδα ανήλθαν σε ποσό 20.252,80 Ευρώ, οι πιστωτικοί τόκοι σε ποσό 200,67 Ευρώ και διαμορφώθηκαν τα αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως προ φόρων ποσού 2.173.995,26 Ευρώ.

19. Διάθεση των αποτελεσμάτων

Τα καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως μετά από φόρους ποσού 2.173.995,26, προτείνεται προς τη Γενική Συνέλευση να μην διανεμηθούν και να μεταφερθούν στο λογαριασμό υπόλοιπο κερδών εις νέον.

20. Σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν από την λήξη της χρήσεως

Το έτος 2022, έγινε εισβολή στην Ουκρανία από την Ρωσία, και από τους Ευρωπαίους και άλλες χώρες λήφθηκαν μέτρα κατά της Ρωσίας. Αποτέλεσμα αυτών είναι η ταχεία αύξηση των τιμών τόσο του πετρελαίου όσο και του φυσικού αερίου που αποτελούν βασικό παράγοντα στην παραγωγή αλλά και στην προσφορά υπηρεσιών με συνέπεια να έχει τροφοδοτηθεί ο πληθωρισμός και να έχει φθάσει σε υψηλά επίπεδα και δεν διαφαίνεται η κρίση αυτή να αποκλιμακώνεται σε εύλογο χρονικό διάστημα. Τα γεγονότα αυτά έχουν προκαλέσει αβεβαιότητα στις αγορές σε παγκόσμιο επίπεδο με επιπτώσεις, η έκταση των οποίων δεν μπορεί να εκτιμηθεί. Η Διοίκηση παρακολουθεί και αξιολογεί διαρκώς όλες τις εξελίξεις, λαμβάνοντας τα κατάλληλα μέτρα προσαρμογής στις ιδιαίτερα δύσκολες αυτές συνθήκες με γνώμονα την υψηλή ποιότητα των εμπορευμάτων στους πελάτες.

Η κρίση της πανδημίας λόγω του κορωνοϊού (Covid-19), συνεχίζει να επηρεάζει την παγκόσμια οικονομία και το μακροοικονομικό και χρηματοοικονομικό περιβάλλον στην Ελλάδα και ενδεχομένως να μεταβάλλει τις προβλέψεις της εταιρείας για το επόμενο έτος 2022. Σχετική ανάλυση γίνεται στην παράγραφο 6.

Δεν υπάρχουν άλλα γεγονότα μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού που απαιτούν γνωστοποίηση ή ενδέχεται να επηρεάσουν τις οικονομικές καταστάσεις ή τις λειτουργίες της εταιρείας.

Με βάση τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι, σας καλούμε:

- 1) Να εγκρίνετε τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα της χρήσης 01/01-31/12/2021,
- 2) Να εγκρίνετε τη συνολική διαχείριση της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει και να απαλλάξετε τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή από κάθε ευθύνη αποζημίωσης για τη διαχείριση της Εταιρείας και τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων για την εταιρική χρήση 01/01/2021-31/12/2021.
- 3) Να εγκρίνετε την προτεινόμενη διάθεση αποτελεσμάτων,
- 4) Να διορίσετε έναν τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, για την χρήση 01/01-31/12/2022 και να καθορίσετε το ποσό της αμοιβής τους.

Κύριοι μέτοχοι, είμαστε στη διάθεσή σας για κάθε περαιτέρω διευκρίνιση.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ ΑΠΟ ΤΑ ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΤΟΥ Δ.Σ.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Π.
ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Βεβαιώνεται ότι η ανωτέρω Έκθεση που αποτελείται από 11 σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 14 Σεπτεμβρίου 2022.

Αθήνα, 14 Σεπτεμβρίου 2022



Χρήστος Π. Βελέντζας
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 12881

ΣΟΛ  Crowe

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125