



BIANEE A.E.
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΦΑΡΜΑΚΩΝ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ ΓΙΑΝΝΑΚΟΠΟΥΛΟΥ

**ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
«BIANEE A.E. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ-ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ-
ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΜΕ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «BIANEE A.E.»
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΤΑΚΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΕΠΙ ΤΩΝ ΕΝΟΠΟΙΗΜΕΝΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ
ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ 1/1/2022 - 31/12/2022**

Κύριοι Μέτοχοι,

Η παρούσα έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου αφορά τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2022. Η έκθεση συντάχθηκε βάσει των διατάξεων του Νόμου 4548/2018. Οι Ενοποιημένες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31/12/2022 με συγκριτική πληροφόρηση της 31/12/2021 έχουν συνταχθεί σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (στο εξής Ε.Λ.Π.). Στην παρούσα έκθεση περιέχονται χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την οικονομική κατάσταση του Ομίλου BIANEE, περιγραφή των σημαντικών γεγονότων που έλαβαν χώρα κατά την κλειόμενη οικονομική χρήση, αναφορά στις προοπτικές του Ομίλου και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων.

1. Αντικείμενο δραστηριότητας

Ο Όμιλος BIANEE δραστηριοποιείται στον τομέα της φαρμακοβιομηχανίας με αντικείμενο την παραγωγή και εμπορία φαρμάκων και συναφών προϊόντων.

Η μητρική Εταιρεία ιδρύθηκε το 1971 και δραστηριοποιείται στην παραγωγή, εισαγωγή και διάθεση φαρμάκων. Η Εταιρεία συνεχίζοντας μια πορεία αλματώδους ανάπτυξης και καταξίωσης έχει αναπτύξει συνεργασίες με φαρμακευτικές εταιρίες διεθνούς φήμης (Merck & Co (ΗΠΑ), Takeda Chemical Industries (Ιαπωνία), Sigma Tau Industries (Ιταλία), Sanofi Pasteur Europe (Γαλλία), Organon (Βέλγιο). Η BIANEE εφαρμόζει υψηλού επιπέδου πρότυπα ποιότητας και δεοντολογίας, και για αυτό το λόγο διάφορες

συνεργαζόμενες εταιρίες (εσωτερικού και εξωτερικού) της έχουν αναθέσει την παραγωγή προϊόντων τους στα εργοστάσιά της.

Το επίπεδο της ποιότητας αλλά και η άριστη οργανωτική υποδομή είναι οι λόγοι που σημαντικοί Φαρμακευτικοί Οίκοι ανά τον κόσμο εμπιστεύτηκαν τη BIANEΞ και σύναψαν στρατηγικές συμμαχίες και συνεργασίες, όπως:

- Συμφωνίες παραγωγής και χρήσης σήματος κατόπιν αδείας (License Agreements), για προϊόντα που παρασκευάζει ή/και συσκευάζει και διαθέτει στην ελληνική αγορά.
- Συμφωνίες συν-εμπορίας για διαφορετικά προϊόντα στην ελληνική αγορά.
- Συμφωνίες αποκλειστικής διανομής εισαγόμενων προϊόντων (Distribution Agreements) στην ελληνική αγορά.
- Συμφωνίες εξαγωγών.
- Συμφωνίες παραγωγής προϊόντων τρίτων κατ' αποκοπή (Facon, Contract Manufacturing).
- Συμφωνίες φυσικής διανομής προϊόντων τρίτων κατ' αποκοπή (Physical Distribution Agreements), που αφορούν μόνο στη διανομή προϊόντων.
- Συμφωνίες ανά περιοχή/χώρα αποκλειστικότητας διάθεσης (Territory Exclusivity).

Η Εταιρία BIANEΞ αφενός πουλάει στο εσωτερικό τα προϊόντα της προς φαρμακεία, φαρμακαποθήκες, νοσοκομεία, ιδιωτικές κλινικές, και σε διάφορους φορείς του δημοσίου και αφετέρου εξάγει τα προϊόντα της μέσω τοπικών διανομέων σε 35 χώρες στην Ευρώπη (Ηνωμένο Βασίλειο, Γαλλία, Ισπανία, Γερμανία, Δανία, Ολλανδία, Κύπρο), στη Μέση Ανατολή (Ιορδανία, Σ. Αραβία), στην Αφρική (Τυνησία, Σουδάν, Νότια Αφρική, Ακτή Ελεφαντοστού) και στην Ασία (Φιλιππίνες, Ιαπωνία, Βιετνάμ, Σιγκαπούρη, Ταϊβάν).

Η Εταιρεία παράγει και εμπορεύεται φαρμακευτικά προϊόντα δικής της ιδιοκτησίας ή under license από τρίτους. Επίσης παράγει προϊόντα για λογαριασμό τρίτων (contract manufacturing). Διαθέτει 4 παραγωγικές μονάδες. Όλα τα εργοστάσια της BIANEΞ είναι πιστοποιημένα κατά ISO 9001:2000.

Το 1995 ιδρύθηκε η Εταιρία BIAN A.E. από τους τρεις βασικούς μετόχους της BIANEΞ A.E.. Η εταιρεία δραστηριοποιείται στην διακίνηση γνωστών μη συνταγογραφούμενων φαρμακευτικών προϊόντων και παραφαρμακευτικών. Η BIAN παρέχει υπηρεσίες διανομής και προώθησης στο χώρο του φαρμακείου και του γενικού εμπορίου (super-market). Πρόκειται για μια στρατηγική επιχειρηματική επιλογή, με δεδομένο ότι ο τομέας των ΜΗ.ΣΥ.ΦΑ. (μη συνταγογραφούμενα φάρμακα) εξελίσσεται ταχύτατα στην Ελλάδα. Από τη χρήση 2014 άρχισε να δραστηριοποιείται και στην πώληση γενόσημων φαρμάκων. Το 2000 οι μετοχές της BIAN σχεδόν στο σύνολό τους εξυπογράφηκαν από την BIANEΞ.

Η EL DRUG ιδρύθηκε το 2006. Στην μετοχική της σύνθεση εκτός από τη BIANEΞ συμμετέχουν ένας όμιλος επιστημόνων ερευνητών καθώς και η Εταιρεία Διαχείρισης της Περιουσίας του Πανεπιστημίου Πατρών. Η εταιρεία ELDRUG δραστηριοποιείται στην έρευνα και ανάπτυξη καινοτόμων φαρμακευτικών προϊόντων. Δεν πραγματοποιείται καμία παραγωγική δραστηριότητα στην εταιρεία αυτή.

Στον Όμιλο δεν περιλαμβάνονται εισηγμένες εταιρείες ούτε εταιρείες της αλλοδαπής.

2. Στόχοι και βασικές αξίες του ομίλου

Μετά από αρκετές δεκαετίες επιτυχημένης πορείας, ο Όμιλος BIANEΞ επιδιώκει να παραμείνει πρότυπο επιχειρηματικής αντίληψης και δημιουργικής προσφοράς, και να συνεχίσει να βρίσκεται στην κορυφή της Ελληνικής Φαρμακοβιομηχανίας, έχοντας πάντα συναίσθηση της ευθύνης για την προσφορά της στον τομέα της Υγείας.

Σταθερή επιδίωξη του Ομίλου αποτελεί η βιώσιμη ανάπτυξη μέσω της διαρκούς ποιοτικής βελτίωσης των παραγόμενων προϊόντων και η συνέχιση της σταθερής αλλά δυναμικής παρουσίας της τόσο στην ελληνική, όσο και την ευρωπαϊκή αγορά, με όραμα να κατορθώσει να γίνει σημαντικός παραγωγός φαρμακευτικών προϊόντων και σε παγκόσμιο επίπεδο.

Οι αξίες στις οποίες στηρίζεται η επιτυχία του Ομίλου BIANEΞ είναι:

Σεβασμός στον άνθρωπο: Κάθε φαρμακοβιομηχανία υποτάσσει τους οικονομικούς στόχους, στη βασική της προτεραιότητα που είναι η φροντίδα για την ανθρώπινη ζωή.

Εμπιστοσύνη: Η συνεργασία με κάθε πελάτη και συνεργάτη πρέπει να βασίζεται στην εμπιστοσύνη, την ειλικρίνεια και το αμοιβαίο όφελος.

Ποιότητα: Το άριστο σύστημα ποιότητας δεν είναι απλώς ένα σύστημα διοίκησης, αλλά ένα σύστημα αρχών που διέπει όλες τις λειτουργίες της εταιρείας και το ενστερνίζονται όλοι οι εργαζόμενοι, ανεξαρτήτως επιπέδου και θέσεως.

Ομαδικότητα: Η προσωπική βελτίωση του ατόμου (εργαζομένου) επιφέρει την πρόοδο του συνόλου (εταιρείας).

Υπευθυνότητα: Κάθε πολιτική της εταιρείας συνυπολογίζει την κοινωνική διάσταση και προασπίζει το περιβάλλον.

Ακεραιότητα: Η χρηστή και ηθική επιχειρησιακή πρακτική πρέπει να διασφαλίζεται τόσο με την πιστή εφαρμογή των νόμων και των διατάξεων, όσο και με εσωτερικούς κώδικες δεοντολογίας και διαδικασίες που είναι προϊόντα μιας πολυετούς επιχειρησιακής λειτουργίας.

Εγρήγορση: Η αδιάκοπη γνώση και η δημιουργικότητα αποτελούν τους βασικούς πόρους της εταιρείας, οι οποίοι επιφέρουν την καινοτομία και υποβοηθούν τη βελτίωση και τον εκσυγχρονισμό.

3. Διοίκηση των εταιρειών του ομίλου

Οι Εταιρείες διοικούνται από τα Διοικητικά τους Συμβούλια των οποίων οι σύμβουλοι εκλέγονται από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των εταιρειών.

Τα Διοικητικά Συμβούλια έχουν τη διοίκηση της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση των εταιρειών. Αποφασίζουν για όλα τα ζητήματα που αφορούν τις εταιρείες 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 των εταιρειών είναι το ανώτατο όργανό τους και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά τις εταιρείες. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά τουλάχιστον μία φορά τον χρόνο.

Η BIANEE έχει εγκρίνει και εφαρμόζει αρχές και πολιτική ποιότητας και εσωτερικούς κώδικες σύμφωνα με τα πρότυπα

- Ευρωπαϊκά GMP (Good Manufacturing Practices),
- Ευρωπαϊκά GDP (Good Distribution Practices),
- ISO 9001,13485
- και τον κώδικα δεοντολογίας του ΣΦΕΕ
- καθώς επίσης και την Ευρωπαϊκή / Ελληνική νομοθεσία για τα φαρμακευτικά προϊόντα.

Κάθε εργασία, διεργασία και έλεγχος γίνεται από την αντίστοιχη διαδικασία εγκεκριμένη από τη Διοίκηση.

4. Εξέλιξη των εργασιών του ομίλου

Ο κύκλος εργασιών μετά την αφαίρεση του Claw Back και του Rebate της κλειόμενης χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022 παρουσίασε αύξηση 4,90% και ανήλθε σε ποσό Ευρώ 390.449.962,22 έναντι ποσού Ευρώ 372.212.347,58 της προηγούμενης χρήσεως. Τα μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως παρουσίασαν αύξηση 1,24% και ανήλθαν σε ποσό Ευρώ 79.460.182,29 έναντι ποσού Ευρώ 78.486.995,89 της προηγούμενης χρήσης. Τα έξοδα διοικήσεως, έρευνας και διαθέσεως διαμορφώθηκαν, σε σχέση με τα αντίστοιχα της προηγούμενης χρήσης ως εξής:

	<u>Χρήση 2022</u>	<u>Χρήση 2021</u>
Έξοδα διοικήσεως	18.046.278,91	16.396.520,30
Έξοδα έρευνας	8.460.778,72	6.613.425,75
Έξοδα διαθέσεως	53.208.896,11	49.569.861,71

Το καθαρό αποτέλεσμα της χρήσεως προ φόρων διαμορφώθηκε σε κέρδη ποσού Ευρώ 16.720.698,88 έναντι ποσού Ευρώ 19.431.626,97 της προηγούμενης χρήσης.

Οι επενδύσεις σε ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία ανέρχονται στο ποσό Ευρώ 4.061.177,80. Το σύνολο της αξίας των ενσώματων παγίων μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων ανήλθε στο ποσό Ευρώ 61.015.791,49.

Οι επενδύσεις σε άυλα περιουσιακά στοιχεία ανέρχονται στο ποσό Ευρώ 315.577,23. Το σύνολο της αξίας των άυλων παγίων μετά την αφαίρεση των αποσβέσεων ανήλθε στο ποσό Ευρώ 7.147.506,42.

5. Οικονομική θέση του ομίλου

Η οικονομική κατάσταση του Ομίλου κρίνεται ικανοποιητική, όπως προκύπτει από τους οικονομικούς δείκτες που παρατίθενται:

<u>Αριθμοδείκτες οικονομικής</u> <u>διάρθρωσης</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	219.099.285,97 = 73,8%	<u>190.331.605,43</u> = 70,3%
Σύνολο ενεργητικού	296.767.777,56	270.696.586,97
<u>Μη κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	77.668.491,58 = 26,2%	<u>80.364.981,54</u> = 29,7%
Σύνολο ενεργητικού	296.767.777,56	270.696.586,97

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

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	43.360.557,70 = 17,5%	<u>44.888.963,43</u> = 20,5%
Σύνολο υποχρεώσεων	247.510.721,86	219.232.031,79
<u>Ίδια κεφάλαια</u>	43.360.557,70 = 14,6%	<u>44.888.963,43</u> = 16,6%
Σύνολο παθητικού	296.767.777,56	270.696.586,97

Οι δείκτες αυτοί δείχνουν την οικονομική αυτάρκεια του Ομίλου. Οι παραπάνω δείκτες είναι ικανοποιητικοί.

<u>Σύνολο υποχρεώσεων</u>	247.510.721,86 = 83,4%	<u>219.232.031,79</u> = 81,0%
Σύνολο παθητικού	296.767.777,56	270.696.586,97

Ο παραπάνω δείκτης δείχνει την δανειακή εξάρτηση του ομίλου.

<u>Ίδια κεφάλαια</u>	<u>43.360.557,70</u>	= 55,8%	<u>44.888.963,43</u>	= 55,9%
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	77.668.491,58		80.364.981,54	

Ο δείκτης αυτός δείχνει το βαθμό χρηματοδοτήσεως των ακινητοποιήσεων του Ομίλου από τα Ίδια Κεφάλαια.

<u>Κυκλοφορούν ενεργητικό</u>	<u>219.099.285,97</u>	= 99,6%	<u>190.331.605,43</u>	= 98,5%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	220.040.174,83		193.298.974,76	

Ο δείκτης αυτός δείχνει την δυνατότητα του Ομίλου να καλύψει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις της με στοιχεία του κυκλοφορούντος ενεργητικού. Το κυκλοφορούν ενεργητικό καλύπτει τις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.

<u>Κεφάλαιο κινήσεως</u>	<u>-940.888,86</u>	= -0,4%	<u>-2.967.369,33</u>	= -1,6%
Κυκλοφορούν ενεργητικό	219.099.285,97		190.331.605,43	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει σε ποσοστό το τμήμα του Κυκλοφορούντος ενεργητικού το οποίο χρηματοδοτείται από το πλεόνασμα των διαρκών κεφαλαίων (Ιδίων Κεφαλαίων και Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων).

**Αριθμοδείκτες αποδόσεως και
αποδοτικότητας**

31/12/2022

31/12/2021

<u>Καθαρά αποτελέσματα χρήσεως προ φόρων</u>	<u>16.720.698,88</u>	= 38,6%	<u>19.431.626,97</u>	= 43,3%
Ίδια κεφάλαια	43.360.557,70		44.888.963,43	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει την αποδοτικότητα των ιδίων κεφαλαίων του Ομίλου.

<u>Μικτά αποτελέσματα εκμετάλλευσης</u>	<u>79.460.182,29</u>	= 20,4%	<u>78.486.995,89</u>	= 21,1%
Κύκλος εργασιών	390.449.962,22		372.212.347,58	

Ο αριθμοδείκτης αυτός απεικονίζει το ποσοστιαίο μέγεθος του μικτού κέρδους επί των πωλήσεων του Ομίλου.

6. Προβλεπόμενη πορεία του ομίλου

Λαμβάνοντας υπόψη την κατάσταση της οικονομίας στην Ελλάδα τις μειώσεις των τιμών των φαρμάκων και την επιβολή των νομοθετημένων κρατήσεων (claw back και rebate) η οικονομική προοπτική του Ομίλου για τη χρήση 2023 θα διαμορφωθεί στο ίδιο επίπεδο με αυτό της χρήσης 2022. Το γεγονός αυτό θα έχει ως συνέπεια τα οικονομικά αποτελέσματα της χρήσεως 2023 να διαμορφωθούν στο ίδιο επίπεδο με αυτά της χρήσης 2022.

7. Κατεχόμενα χρεόγραφα από τον όμιλο

Κατέχονται από την μητρική Εταιρεία Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου τρέχουσας αξίας ποσού € 7.088,52.

8. Διαθέσιμο συνάλλαγμα

Η μητρική Εταιρεία στις 31/12/2022 έχει καταθέσεις 1.918,64 USD.

9. Ακίνητα του ομίλου

Η μητρική Εταιρεία διαθέτει ένα εργοστάσιο στην Μεταμόρφωση, δύο στην Παλλήνη, ένα στην Πάτρα, ένα κτίριο που στεγάζονται οι διοικητικές υπηρεσίες και πρατήριο στη Βαρυμπόμπη και τέλος μία ακόμη εγκατάσταση στο Γέρακα, ως παράρτημα του Α εργοστασίου με τμήμα επικόλλησης ετικετών ΕΟΦ, αποθήκες και γραφεία που στεγάζονται διοικητικές υπηρεσίες. Η θυγατρική εταιρεία ELDRUG Α.Ε. κατέχει οικόπεδο στην Πάτρα.

10. Υποκαταστήματα

Η μητρική Εταιρεία έχει ένα Υποκατάστημα (πρατήριο) στην Βαρυμπόμπη.

11. 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 του, σεβόμενος τα ανθρώπινα δικαιώματα και το περιβάλλον, προασπίζοντας την υγεία και συνεισφέροντας εμπράκτως στην ελληνική κοινωνία.

Στο πλαίσιο αυτό ο Όμιλος BIANEΞ: Υποστηρίζει ενεργά Ενώσεις, Οργανισμούς και Κοινοφελή Ιδρύματα που δραστηριοποιούνται στον τομέα της Υγείας. Φροντίζει για τη διάθεση επιστημονικών εκδόσεων και κάθε είδους ερευνητικού και εκπαιδευτικού υλικού, τόσο στην ιατροφαρμακευτική κοινότητα, όσο και σε κάθε Ίδρυμα, Νοσοκομείο ή Ερευνητικό κέντρο. Συνεργάζεται στενά με τις Πανεπιστημιακές Κλινικές και τα Ερευνητικά Κέντρα της χώρας με σκοπό την προώθηση της επιστημονικής γνώσης και την άμεση αξιοποίηση των ερευνών στα παραγωγικά κέντρα της BIANEΞ, προς όφελος του Έλληνα πολίτη. Συγχρηματοδοτεί την οργάνωση και παρακολούθηση συνεδρίων και ημερίδων, καθώς και την εκπόνηση μελετών, με στόχο την προβολή, αξιολόγηση και βελτίωση των παρασκευαζόμενων φαρμάκων. Απονέμει κάθε χρόνο έναν αριθμό βραβείων και υποτροφιών. Προσαρμόζει την παραγωγική της δραστηριότητα και αναλαμβάνει δράσεις που αποσκοπούν στη μείωση του περιβαλλοντικού της αποτυπώματος.

12. Εταιρικός κώδικας δεοντολογίας

Ο Κώδικας Επιχειρηματικής Συμπεριφοράς και Δεοντολογίας, που έχει συντάξει η μητρική Εταιρεία θέτει τα ελάχιστα πρότυπα που οι Εταιρείες του Ομίλου θεωρούν ότι πρέπει να εφαρμόζουν σε όλες τις συνεργασίες και τις συναλλαγές τους.

Όλοι οι εργαζόμενοι των Εταιρειών του Ομίλου 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, ο Όμιλος έχει θέσει ως βασικό άξονα το σεβασμό απέναντί του και κινείται σε αυτή την κατεύθυνση.

α) Ο Όμιλος BIANEE σε συνεργασία των στελεχών του με μηχανικούς, μελετητές και ειδικευμένους επιστήμονες (μηχανολόγους μηχανικούς, περιβαλλοντολόγους, ηλεκτρολόγους μηχανικούς, υδρογεωλόγους κλπ.) μελετά, δοκιμάζει, ανακαινίζει, εκσυγχρονίζει, εγκαθιστά, προμηθεύεται, σχεδιάζει και εφαρμόζει σταδιακά συστήματα, εγκαταστάσεις και εξοπλισμό, ο οποίος βελτιώνει διαρκώς σε βραχυπρόθεσμο, μεσοπρόθεσμο και μακροπρόθεσμο ορίζοντα 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 διαδικασίες, εγκαταστάσεις και εξοπλισμός για την πρόληψη και τον έλεγχο της ατμοσφαιρικής ρύπανσης από αερίους ρύπους (φίλτρα, αποκονιωτές, καθαρότερα καύσιμα κλπ.), καθώς επίσης για την επεξεργασία, τη διαχείριση, και τη διάθεση των στερεών και υγρών αποβλήτων με τον πλέον σύγχρονο εξοπλισμό και εγκαταστάσεις όπως εξάτμιση υπό κενό και συμπύκνωση – evaporation under vacuum and condensation – με χαμηλή ενεργειακή κατανάλωση, προχωρημένη οξείδωση – advanced oxidation – με χρήση υπεριώδους ακτινοβολίας και ειδικών αντιδραστηρίων, εγκαταστάσεις βιολογικού καθαρισμού με βιολογικές μεμβράνες κλπ., διαδικασίες μεταφοράς και διάθεσης αποβλήτων περιβαλλοντικά κατάλληλες και ασφαλείς για την προστασία των υδάτινων πόρων κλπ. 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%) κλπ.

γ) Γίνονται επίσης μελέτες για την εγκατάσταση και χρήση πράσινων προϊόντων κυρίως για την παραγωγή και χρήση ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές (ΑΠΕ) φιλικές στο περιβάλλον, (όπως φωτοβολταϊκές εγκαταστάσεις), με μηδενικό αποτύπωμα διοξειδίου του άνθρακα, φυσικό αέριο ως καύσιμο, ενεργειακή αξιοποίηση καυσαερίων, κίνηση ανυψωτικών περονοφόρων οχημάτων με ηλεκτρική ενέργεια – μπαταρίες κλπ.

14. Εργασιακά ζητήματα:

Ο Όμιλος BIANEΞ αποφεύγει τις διακρίσεις που βασίζονται στην ηλικία, το φύλο, 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. Ο Όμιλος προσφέρει σε όλους τους υπαλλήλους του ίσες ευκαιρίες απασχόλησης στην επιλογή και την πρόοδο διασφαλίζοντας ότι όλοι απολαμβάνουν ίση μεταχείριση, βασιζόμενη στις ικανότητες και δεξιότητες, χωρίς κανενός τύπου διάκριση. Ο Όμιλος δεσμεύεται στο να διαφυλάττει την ηθική ακεραιότητα των υπαλλήλων του και εγγυάται το δικαίωμα σε συνθήκες σεβασμού της εργασίας και της προσωπικής αξιοπρέπειας. Ο Όμιλος προστατεύει τους υπαλλήλους του 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.

Ο Όμιλος BIANEΞ 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.

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

Πρωταρχικό του μέλημα αποτελεί η διατήρηση του υψηλού επιπέδου προσωπικού, μέσα από προγράμματα επιμόρφωσης σε θέματα παραγωγής, ποιοτικού ελέγχου, προώθησης προϊόντων και χρήσης σύγχρονων τεχνολογιών, καθώς και τη χρηματοδότηση μετεκπαίδευσης των στελεχών της.

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

Οι ομάδες των Ιατρικών Επισκεπτών έχουν κατά κανόνα πανεπιστημιακή μόρφωση (φαρμακοποιοί, βιολόγοι, χημικοί, ιατροί) και εκπαιδεύονται συνεχώς για να ενημερώσουν αποτελεσματικά τους ιατρούς, τους φαρμακοποιούς και τους υγειονομικούς γενικότερα.

Για την αποτελεσματικότερη οργάνωση των πολλών Εκπαιδευτικών Προγραμμάτων που γίνονται για την σωστή επιμόρφωση του Προσωπικού, υπάρχει στο χώρο του συμπλέγματος των κτιρίων της Διοίκησης ένα καλά οργανωμένο Συνεδριακό Κέντρο με χώρους για 15 έως 250 άτομα, εξοπλισμένα με τα πλέον σύγχρονα οπτικοακουστικά μηχανήματα.

15. Δραστηριότητες στον τομέα Έρευνας και Ανάπτυξης

Η συστηματική έρευνα αποτελεί και το πιο σημαντικό βήμα για το μέλλον. Για τον λόγο αυτό, η BIANEΞ έχει δημιουργήσει τμήμα Έρευνας και Ανάπτυξης, το οποίο αναπτύσσει νέα προϊόντα, πρωτότυπες νέες φαρμακοτεχνικές μορφές και βελτιώνει τις μεθόδους παραγωγής.

Παράλληλα, το 2006 ιδρύεται η θυγατρική εταιρεία ELDRUG S.A.

16. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες

Οι δραστηριότητες του ομίλου δημιουργούν διάφορους χρηματοοικονομικούς κινδύνους, όπως κινδύνους αγοράς (συμπεριλαμβανομένων μεταβολών σε συναλλαγματικές ισοτιμίες, επιτόκια, τιμές αγοράς), πιστωτικό κίνδυνο, κίνδυνο ρευστότητας. Η συνολική διαχείριση των οικονομικών κινδύνων εστιάζεται στην ελαχιστοποίηση των αρνητικών επιδράσεων στην οικονομική επίδοση του ομίλου.

A. Κίνδυνοι αγοράς

α) Συναλλαγματικός κίνδυνος

Ο συναλλαγματικός κίνδυνος είναι ο κίνδυνος διακύμανσης της αξίας των χρηματοοικονομικών μέσων, των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων εξαιτίας των αλλαγών στις συναλλαγματικές ισοτιμίες. Οι περισσότερες συναλλαγές και τα υπόλοιπα του Ομίλου είναι σε Ευρώ εκτός κυρίως των υποχρεώσεων προς συνδεδεμένα μέρη, καθώς και καταθέσεων που είναι σε Δολάρια (USD), γεγονός που εκθέτει τον Όμιλο σε συναλλαγματικό κίνδυνο ανάλογα με τη διακύμανση της ισοτιμίας του Δολαρίου έναντι του Ευρώ.

β) Κίνδυνος διακύμανσης επιτοκίων

Ο Όμιλος εκτίθεται σε κίνδυνο από τις μεταβολές των επιτοκίων όσον αφορά στον τραπεζικό δανεισμό. Η Διοίκηση παρακολουθεί σε συνεχή βάση τις διακυμάνσεις των επιτοκίων και λαμβάνει τις κατάλληλες αποφάσεις.

γ) 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, αλλαγές στη θετική λίστα συνταγογραφούμενων φαρμάκων, επιβολή έκτακτων εισφορών και νομοθετημένων κρατήσεων (claw back και rebate) στις φαρμακευτικές εταιρείες, που επηρεάζουν αρνητικά τις πωλήσεις και τα αποτελέσματα της εταιρείας που δραστηριοποιείται κυρίως στην εγχώρια αγορά.

Β. 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. Ο Όμιλος καταχωρεί πρόβλεψη υποτίμησης που αντιπροσωπεύει την εκτίμησή του για ζημίες σε σχέση με τους πελάτες και τις λοιπές απαιτήσεις. Επίσης ο Όμιλος έχει ασφαλίσει μέρος των απαιτήσεων του.

Γ. Κίνδυνος ρευστότητας

Ο κίνδυνος ρευστότητας συνίσταται στη αδυναμία του Ομίλου 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 λειτουργία του Ομίλου. Για την αποφυγή των κινδύνων ρευστότητας διατηρούνται γραμμές πίστωσης με συνεργαζόμενες τράπεζες, που χρησιμοποιούν κυμαινόμενο επιτόκιο.

Δ. Κίνδυνος διαχείρισης κεφαλαίου

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

Ε. Κίνδυνος ταμειακών ροών

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

17. Αποτελέσματα της χρήσης

Ο κύκλος εργασιών μετά την αφαίρεση του Claw Back και Rebate της κλειόμενης χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022 ανήλθε σε ποσό Ευρώ 390.449.962,22 και τα μικτά αποτελέσματα διαμορφώθηκαν σε κέρδη ποσού Ευρώ 79.460.182,29. Τα λοιπά συνήθη έσοδα ανήλθαν στο ποσό Ευρώ 28.624.623,43 και τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας σε ποσό Ευρώ 18.046.278,91, έρευνας σε ποσό Ευρώ 8.460.778,72 και διάθεσης σε ποσό Ευρώ 53.208.896,11. Τα λοιπά έξοδα και ζημίες ανήλθαν στο ποσό Ευρώ 8.981.724,23 και τα λοιπά έσοδα και κέρδη στο ποσό Ευρώ 655.386,27. Οι χρεωστικοί τόκοι και τα συναφή έξοδα ανήλθαν σε ποσό Ευρώ 3.353.211,13, οι πιστωτικοί τόκοι σε ποσό Ευρώ 25,74 και διαμορφώθηκαν τα αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως προ φόρων ποσού Ευρώ 16.720.698,88.

18. Διάθεση των αποτελεσμάτων

Τα καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως προ φόρων ποσού Ευρώ 16.720.698,88 μετά την αφαίρεση του φόρου εισοδήματος ποσού Ευρώ 3.498.402,40 διαμόρφωσαν υπόλοιπο κερδών ποσού Ευρώ 13.222.296,48.

19. Σημαντικά γεγονότα

Καθώς η σύγκρουση Ρωσίας Ουκρανίας που ξεκίνησε τον Φεβρουάριο του 2022 είναι σε εξέλιξη, οι επιπτώσεις στις τιμές της ενέργειας καθώς και στις τιμές των εμπορευμάτων συνεχίζονται, δημιουργώντας έντονες πληθωριστικές πιέσεις οι οποίες θα εξαρτηθούν από την διάρκεια της σύγκρουσης, την τελική της έκβαση και τις αποφάσεις δημοσιονομικής και νομισματικής πολιτικής σε ευρωπαϊκό επίπεδο. Η Διοίκηση παρακολουθεί στενά και λαμβάνει αναγκαία μέτρα προκειμένου να διασφαλιστεί η επιχειρηματική συνέχεια με γνώμονα την υψηλή ποιότητα των εμπορευμάτων στους πελάτες αλλά και την διασφάλιση των θέσεων εργασίας με προσαρμογή των αμοιβών ώστε να αντιμετωπισθεί η απώλεια εισοδήματος λόγω του υψηλού πληθωρισμού.

Με βάση τα παραπάνω κύριοι μέτοχοι σας καλούμε:

- 1) Να εγκρίνετε τον ενοποιημένο ισολογισμό και τα ενοποιημένα αποτελέσματα της χρήσης 01/01-31/12/2022,
- 2) Να απαλλάξετε εμάς και τους ελεγκτές από κάθε ευθύνη για τα πεπραγμένα της χρήσης 01/01-31/12/2022, σύμφωνα με τον Νόμο και το Καταστατικό,
- 3) Να διορίσετε έναν τακτικό και έναν αναπληρωματικό ελεγκτή, για την χρήση 01/01-31/12/2023 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 δεκατρείς (13) σελίδες είναι αυτή που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 29 Αυγούστου 2023.

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2023

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



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