ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

από 1η Ιανουαρίου 2022 μέχρι 31η Δεκεμβρίου 2022
(Βάσει του Κ.Ν. 4548/2018, άρθρο 149 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις κατά τα Δ.Π.Χ.Α.)
για την εταιρεία ΦΑΡΜΑΤΕΝ Α.Β.Ε.Ε.
(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες αποσκοπούν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας ΦΑΡΜΑΤΕΝ Α.Β.Ε.Ε. Ο αναγνώστης που επιζητά να αντλήσει ολοκληρωμένη εικόνα της οικονομικής θέσεως και των αποτελεσμάτων της, μπορεί να ανατρέξει στη διεύθυνση του διαδικτύου www.pharmathen.com όπου εμφανίζονται οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Έδρα: Δερβενακίων 6,15153,Παλλήνη
Αρ.Γ.Ε.ΜΗ.: 4053401000
Ημερομηνία έγκρισης των ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία: 24/07/2023.
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: Κωνσταντίνος Μιχαλάτος
Ελεγκτική Εταιρία:Πράιςγουωτερχαους Κούπερς ελεγκτική ΑΕ
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με σύμφωνη Γνώμη
Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρίας : www.pharmathen.com

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Καδής Δημήτριος, Πρόεδρος Δ.Σ.
Καραβάς Ευάγγελος, Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
Βασιλείου Διομήδης, Μέλος Δ.Σ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΗΓΕΙ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

	31.12.2022	31.12.2021
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Κέρδη προ φόρων	18.111.512	40.912.333
Μη - ταμειακές προσαρμογές για μετατροπή των κερδών προ φόρων σε καθαρές ταμειακές ροές:		
Αποσβέσεις γηπέδων, κτιρίων και εξοπλισμού	2.281.524	2.256.291
Αποσβέσεις μισθωμένων περιουσιακών στοιχείων	1.597.308	1.609.711
Αποσβέσεις άυλων περιουσιακών στοιχείων	14.839.724	11.585.683
Απομείωση ενσώματων και ασώματων περιουσιακών στοιχείων	9.897.905	262.677
Αποτέλεσμα από τερματισμό μισθώσεων	(904)	-
Χρηματοοικονομικά έσοδα	(3.670.192)	(261.089)
Χρηματοοικονομικά έξοδα	19.344.121	7.156.654
Ζημία από πώληση παγίων	65.880	-
Αποτίμηση αντιστάθμισης κινδύνου	240.270	-
Πρόβλεψη απαξίωσης αποθεμάτων	1.349.124	(268.504)
Πρόβλεψη εκκαθάρισης πωλήσεων	(26.724.941)	(916.549)
Πρόβλεψη υποχρεώσεων παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	280.442	479.246
Πρόβλεψη επισφαλών πελατών	(20.322)	(13.624)
Λειτουργικό κέρδος προ μεταβολών στο κεφάλαιο κίνησης	**37.591.451**	**62.802.829**
Προσαρμογές για μεταβολές κεφαλαίου κίνησης		
(Αύξηση)/ Μείωση αποθεμάτων	(25.729.324)	(24.410.177)
(Αύξηση)/ Μείωση Εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων	27.437.717	11.159.468
Αύξηση/(Μείωση) Εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων	(24.079.393)	(2.954.128)
Μείον:		
Πληρωθείσες παροχές σε εργαζόμενους	(127.180)	(332.222)
Καταβληθείς φόρος εισοδήματος	(122.442)	(898.508)
Καθαρές ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	**14.970.829**	**45.367.262**
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά γηπέδων, κτιρίων και εξοπλισμού	(8.069.021)	(2.566.621)
Αγορά/ανάπτυξη άυλων περιουσιακών στοιχείων	(39.308.531)	(34.872.405)
Εισπράξεις από την πώληση άυλων παγίων	3.027	-
Καθαρές ταμειακές ροές χρησιμοποιούμενες σε επενδυτικές δραστηριότητες	**(47.374.525)**	**(37.439.026)**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εισπράξεις από δάνεια	48.000.000	-
Πληρωμή χρηματοοικονομικού κόστους δανείων	(4.454.724)	(9.209.650)
Πληρωμή μισθώσεων	(1.790.861)	(1.783.908)
Καθαρές ταμειακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες	**41.754.415**	**(10.993.558)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**9.350.719**	**(3.065.322)**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα κατά την 1 Ιανουαρίου:	5.226.211	8.291.533
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα κατά την 31 Δεκεμβρίου:	**14.576.930**	**5.226.211**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΕΩΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

Καθαρή Θέση ενάρξεως χρήσεως (01/01/2022 και 01/01/2021 αντίστοιχα)	**161.012.297**	**122.914.095**
Κέρδη χρήσεως μετά φόρους	13.402.286	38.088.774
Λοιπά συνολικά εισοδήματα	209.820	9.428
Καθαρή Θέση λήξεως χρήσεως (31/12/2022 και 31/12/2021 αντίστοιχα)	**174.624.403**	**161.012.297**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	**31.12.2022**	**31.12.2021**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Γήπεδα, κτίρια & εξοπλισμός	20.515.145	14.796.556
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	151.188.927	136.618.024
Δικαιώματα χρήσης παγίων	4.261.174	5.065.520
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	53.055.302	53.055.302
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	1.185.051	504.487
Έντοκα δάνεια εισπρακτέα	18.948.479	-
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**249.154.078**	**210.039.889**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα	111.394.496	87.014.296
Εμπορικές απαιτήσεις	48.109.810	48.419.208
Λοιπές απαιτήσεις	35.418.596	6.366.666
Ταμειακά διαθέσιμα & ισοδύναμα	14.576.930	5.226.211
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**209.499.832**	**147.026.381**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	**458.653.910**	**357.066.270**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους της Εταιρίας		
Μετοχικό κεφάλαιο	26.557.360	26.557.360
Αποθεματικό εύλογης αξίας	2.932.388	2.932.388
Λοιπά αποθεματικά	31.193.388	26.550.139
Συσσωρευμένα αποτελέσματα (κέρδη)	113.941.267	104.972.410
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	**174.624.403**	**161.012.297**
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Μακροπρόθεσμος δανεισμός πληρωτέος	127.454.793	55.900.000
Υποχρεώσεις μισθώσεων	2.987.689	3.803.430
Πρόβλεψη παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	1.007.274	1.123.011
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	30.004.760	25.308.174
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	**161.454.516**	**86.134.615**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	46.646.075	42.340.061
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	240.270	-
Συμβατικές υποχρεώσεις	4.850.976	3.918.845
Υποχρεώσεις μισθώσεων	1.527.912	1.497.724
Μακροπρόθεσμος δανεισμός πληρωτέος στην επόμενη χρήση	-	51.204.254
Βραχυπρόθεσμος δανεισμός πληρωτέος	48.000.000	-
Υποχρεώσεις για τρέχουσα φορολογία	-	330.208
Δεδουλευμένες και λοιπές υποχρεώσεις	21.309.758	10.628.266
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	**122.574.991**	**109.919.358**
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**284.029.507**	**196.053.973**
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**458.653.910**	**357.066.270**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΗΓΕΙ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

	2022	2021
Κύκλος εργασιών	272.636.077	232.462.413
Κόστος πωληθέντων	(182.894.444)	(153.881.632)
Μικτά κέρδη	**89.741.633**	**78.580.781**
Άλλα έσοδα	15.415.635	15.936.183
Έξοδα διοίκησης	(22.816.658)	(15.779.861)
Έξοδα διάθεσης	(15.728.296)	(11.272.249)
Έξοδα έρευνας και ανάπτυξης	(32.389.333)	(18.088.481)
Άλλα έξοδα	(437.540)	(1.568.475)
Λειτουργικά κέρδη	**33.785.441**	**47.807.898**
Χρηματοοικονομικά έσοδα	3.670.192	261.089
Χρηματοοικονομικά έξοδα	(19.344.121)	(7.156.654)
Κέρδη προ φόρων	**18.111.512**	**40.912.333**
Φόρος εισοδήματος	(4.709.226)	(2.823.559)
Κέρδη χρήσεως μετά φόρων	**13.402.286**	**38.088.774**

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Οι εταιρικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση της εταιρείας ΄ΦΑΡΜΑΤΕΝ Α.Β.Ε.Ε.΄ κατά την 31η Δεκεμβρίου 2022, τη χρηματοοικονομική της επίδοση και τις ταμειακές της ροές για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση.

2. Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 31/12/2022 ήταν 783 άτομα.

3. Για τις χρήσεις 2011 - 2021 η Εταιρεία έχει λάβει φορολογικό πιστοποιητικό με Συμπέρασμα Χωρίς Επιφύλαξη. Για τη χρήση 2022 η Εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών που προβλέπεται από τις διατάξεις του άρθρου 65Α Ν. 4174/2013. Ο έλεγχος αυτός βρίσκεται σε εξέλιξη και το σχετικό φορολογικό πιστοποιητικό προβλέπεται να χορηγηθεί μετά τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως 2022. Αν μέχρι την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου προκύψουν πρόσθετες φορολογικές υποχρεώσεις εκτιμούμε ότι αυτές δεν θα έχουν ουσιώδη επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

4. Τον Ιανουάριο του 2023, η Εταιρεία έλαβε εντολή από τις φορολογικές αρχές που αφορούσε τη διεξαγωγή τακτικού φορολογικού ελέγχου στα βιβλία της εταιρίας, για τα φορολογικά έτη 2017-2019. Ο φορολογικός έλεγχος από τις αρχές βρίσκεται σε εξέλιξη και το αποτέλεσμα του αναμένεται έπειτα από τη δημοσίευση των οικονομικών καταστάσεων της Εταιρείας για το 2022. Στην περίπτωση που προκύψουν επιπλέον φορολογικές υποχρεώσεις από την ολοκλήρωση του φορολογικού ελέγχου, αναμένουμε ότι δεν θα έχουν σημαντική επίδραση στις οικονομικές καταστάσεις.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.	*Ο Οικονομικός Διευθυντής (CFO) και Μέλος του Δ.Σ.*	*Ο Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών*	*Ο Διευθυντής Λογιστηρίου*
ΚΑΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	**ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΔΙΟΜΗΔΗΣ**	**ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ**	**ΜΙΖΙΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ**