

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

**« ΒΙΟΜΑΡ HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ »**

ΕΔΡΑ : Β ΒΙΠΕ ΒΟΛΟΥ ΒΕΛΕΣΤΙΝΟ, ΤΚ 375 00

ΔΗΜΟΣ ΡΗΓΑ ΦΕΡΑΙΟΥ ΑΦΜ : 094262939 ΔΟΥ : ΒΟΛΟΥ Τηλ : 24250-61500

Ηλεκτρονική Διεύθυνση : <http://www.biomar.com/el-gr/greece/>

ΑΡ.Μ.Α.Ε : 18995/32/Β/89/023 ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ : 050686244000

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

(Ποσά σε €, εκτός εάν αναφέρεται διαφορετικά)

	Σημ.	31-Δεκ-21	31-Δεκ-20 Αναπροσαρμοσμένο
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό			
Ακίνητα	4	1.360.028	1.418.805
Μηχανολογικός εξοπλισμός	4	865.584	870.073
Μεταφορικά μέσα	4	74.177	61.612
Λοιπός εξοπλισμός	4	158.963	178.399
Σύνολο		2.458.751	2.528.889
Άυλα Πάγια Περιουσιακά Στοιχεία	5	56.085	164.011
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	4	11.592	11.592
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	6	71.954	71.334
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		2.598.382	2.775.825
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Εμπορεύματα	7	328.621	564.870
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	7	1.456.236	958.952
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	7	2.344.183	1.455.883
Αγορές υπό παραλαβή	7	2.160.461	1.332.443
Προκαταβολές για αποθέματα	7	436.075	368.430
Σύνολο		6.725.576	4.680.577
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	8	77.150.930	70.752.229
Λοιπές απαιτήσεις	8	1.326.097	869.337
Ταμειακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα	9	8.007.927	7.482.845
Σύνολο		86.484.953	79.104.411
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων		93.210.530	83.784.988
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		95.808.911	86.560.813

ΒΙΟΜΑΡ HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**Μετοχικό Κεφάλαιο και Αποθεματικά**

Μετοχικό Κεφάλαιο	10	6.365.199	6.365.199
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	11	2.121.733	1.914.380
Αφορολόγητα αποθεματικά	11	3.111.431	3.111.431
Αποτελέσματα εις νέον		29.865.527	25.756.779
Σύνολο		35.098.692	30.782.590

Σύνολο καθαρής θέσης**41.463.891****37.147.789**

Προβλέψεις για παροχές κατά τη συνταξιοδότηση	12	292.052	303.904
---	----	---------	---------

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις**

Δανεισμός - μακροπρόθεσμος	14	857.000	-
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		857.000	-

Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Εμπορικές και λοιπές Υποχρεώσεις	13	22.825.520	27.035.214
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	14	143.000	-
Δανεισμός - βραχυπρόθεσμος	14	12.000.000	15.000.000
Λοιποί φόροι και τέλη	15	79.783	115.725
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	16	94.572	112.163
Υποχρεώσεις από Φόρο Εισοδήματος		189.815	-
Λοιπές υποχρεώσεις	17	15.791.717	4.772.222
Μερίσματα πληρωτέα	27	1.999.999	1.999.999
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	18	71.562	73.798
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		53.195.969	49.109.121

Σύνολο υποχρεώσεων**54.052.969****49.109.121****Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων****95.808.911****86.560.813**

ΒΙΟΜΑΡ HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

(Ποσά σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Σημ.	01/01 - 31/12/21	01/01 - 31/12/20
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	19	69.910.923	74.327.198
Κόστος Πωληθέντων	20	(60.237.832)	(62.292.897)
Μικτό αποτέλεσμα		9.673.091	12.034.301
Λοιπά λειτουργικά έσοδα	21	862.623	488.484
		10.535.713	12.522.785
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	20	(1.996.845)	(1.841.582)
Έξοδα διάθεσης & διανομής	20	(1.878.260)	(1.416.423)
Έξοδα ερευνών και ανάπτυξης	20	(728.749)	(549.852)
Λοιπά κέρδη/(ζημιές) - καθαρά	22	(7.630)	(4.401)
Απομειώσεις περιουσιακών στοιχείων (καθαρό ποσό)	8	583.483	(372.128)
Κέρδη από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		15.000	4.000
Λοιπά έσοδα και κέρδη	23	11.957	693
Αποτελέσματα προ φόρων και τόκων		6.534.669	8.343.091
Χρηματοοικονομικά έσοδα	24	75.064	1.680
Χρηματοοικονομικά έξοδα	24	(1.049.127)	(901.587)
		(974.062)	(899.908)
Αποτελέσματα προ φόρων		5.560.607	7.443.184
Φόρος Εισοδήματος		(1.244.505)	(1.506.829)
Αποτελέσματα χρήσεως μετά από φόρους		4.316.102	5.936.355

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Σημειώσεις επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 1.1.2021 -31.12.2021

(Ποσά σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικά νόμων & κατ/κού	Αφορολόγητα αποθεματικά	Αποτελέσματα εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο 01/01/2021	6.365.199	1.914.380	3.111.431	25.756.779	37.147.789
Συνολικό Κέρδος/(Ζημιά) Περίοδου	-	-	-	4.316.102	4.316.102
Αύξηση Αποθεματικών	-	207.353	-	(207.353)	-
Υπόλοιπο 31/12/2021	6.365.199	2.121.733	3.111.431	29.865.527	41.463.891
Υπόλοιπο 31/12/2019	6.365.199	1.631.508	3.111.431	19.854.864	30.963.003
Αλλαγή λογιστικής πολιτικής (σημ. 3 (ρ))	-	-	-	248.431	248.431
Αναπροσαρμοσμένο υπόλοιπο 01/01/2020	6.365.199	1.631.508	3.111.431	20.103.295	31.211.434
Συνολικό Κέρδος/(Ζημιά) Περίοδου	-	-	-	5.936.355	5.936.355
Αύξηση Αποθεματικών	-	282.871	-	(282.871)	-
Υπόλοιπο 31/12/2020	6.365.199	1.914.380	3.111.431	25.756.779	37.147.789

ΒΙΟΜΑΡ HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Σημειώσεις επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΡΟΩΝ ΓΙΑ ΤΗ ΧΡΗΣΗ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

(Ποσά σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

	Σημ.	01/01 - 31/12/21	01/01 - 31/12/20
Ταμειακές Ροές από Λειτουργικές Δραστηριότητες			
Κέρδος / (Ζημία) προ φόρου εισοδήματος		5.560.607	7.443.184
<i>Προσαρμογές για:</i>			
Αποσβέσεις ενσώματων και άυλων παγίων	4, 5	370.405	366.833
Πρόβλεψη αποζημίωσης εξόδου από την υπηρεσία	12	(11.852)	69.802
Πρόβλεψη επισφαλών απαιτήσεων		-	372.128
Έσοδο από μη χρησιμοποιηθείσα πρόβλεψη για επισφαλείς απαιτήσεις	8	(583.483)	-
Καθαρά κέρδη από διάθεση μη κυκλοφορούντων στοιχείων		(8.000)	(4.000)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	24	1.049.127	901.587
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	24	(75.064)	(1.680)
Ταμειακές Ροές πριν τις μεταβολές κεφαλαίου κίνησης		6.301.740	9.147.854
Μείωση / (Αύξηση) αποθεμάτων		(2.044.999)	305.635
Μείωση / (Αύξηση) εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων		(6.272.598)	(19.912.744)
Αύξηση / (Μείωση) εμπορικών και λοιπών υποχρεώσεων		6.754.033	7.489.679
Ταμειακές Ροές μετά τις μεταβολές κεφαλαίου κίνησης		4.738.176	(2.969.576)
Τόκοι Πληρωθέντες		(1.049.127)	(880.212)
Φόροι Πληρωθέντες		(1.054.690)	(1.506.829)
Καθαρό Αποτέλεσμα Ταμειακών Ροών από Λειτουργικές Δραστηριότητες		2.634.359	(5.356.617)
Ταμειακές Ροές από Επενδυτικές Δραστηριότητες			
Πληρωμές για απόκτηση ενσώματων παγίων και άυλων περιουσιακών στοιχείων	4, 5	(220.341)	(199.574)
Εισπράξεις από πώληση ενσώματων παγίων		36.000	16.000
Τόκοι εισπραχθέντες		75.064	1.680
Καθαρό Αποτέλεσμα Ταμειακών Ροών από Επενδυτικές Δραστηριότητες		(109.277)	(181.894)
Ταμειακές Ροές από Χρημ/κές Δραστηριότητες			
Λήψη δανεισμού	14	1.000.000	7.500.000
Αποπληρωμή δανεισμού	14	(3.000.000)	-
Μερίσματα πληρωθέντα		-	-1.000.000,00
Καθαρό Αποτέλεσμα Ταμειακών Ροών από Χρηματ/κές Δραστηριότητες		(2.000.000)	6.500.000

BIOMAR HELLENIC ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΙΧΘΥΟΤΡΟΦΩΝ

Σημειώσεις επί των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31ης Δεκεμβρίου 2021

(Τα ποσά σε όλους τους πίνακες και τις σημειώσεις είναι σε Ευρώ, εκτός αν αναφέρεται διαφορετικά)

(Μείωση) / Αύξηση ταμειακών διαθεσίμων και ισοδύναμων

	525.082	961.489
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή του έτους	7.482.845	6.521.356
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	8.007.927	7.482.845

Οικονομική κατάσταση και προοπτική της Εταιρείας

Όπως προκύπτει από την μέχρι τώρα πορεία των εργασιών της Εταιρείας η επόμενη χρήση 2022 αναμένεται να είναι κερδοφόρα.

Η Εταιρεία έχει ήδη υπογράψει νέα σύμβαση προμήθειας τροφών με την εταιρεία PHILOSOFISH ΑΕ ύψους τουλάχιστον 30 χιλ. τόνων ετησίως.

1.2 ΑΡΙΘΜΟΔΕΙΚΤΕΣ

Αριθμοδείκτες οικονομικής διάρθρωσης & ρευστότητας

	31.12.2021		31.12.2020	
Καθαρή Θέση	41.463.891	76,7%	37.147.789	75,6%
Σύνολο υποχρεώσεων	54.052.969		49.109.121	
Σύνολο υποχρεώσεων	54.052.969	56,4%	49.109.121	56,7%
Σύνολο παθητικού	95.808.911		86.560.813	
Κυκλοφορούν ενεργητικό	93.210.530	175,2%	83.784.988	170,6%
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	53.195.969		49.109.121	

Αριθμοδείκτες αποδόσεως και Αποδοτικότητα

Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων	6.534.669	9,3%	8.343.091	11,2%
Κύκλος εργασιών	69.910.923		74.327.198	
Αποτέλεσμα προ φόρων	5.560.607	13,4%	7.443.184	20,0%
Καθαρή Θέση	41.463.891		37.147.789	
Μικτά αποτελέσματα	9.673.091	13,8%	12.034.301	16,2%
Κύκλος εργασιών	69.910.923		74.327.198	