

LAVIPHARM A.E.



ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΑΛΥΝΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ
Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών 14010 / 06 / Β / 86 / 69 - ΕΔΡΑ : Οδός Αγίας Μαρίας, 190 02 Παιανία Αττικής
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2012 μέχρι την 30η Ιουνίου 2012
Σύμφωνα με Απόφαση 4/507/28.04.2009 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Lavipharm Α.Ε. και του Ομίλου. Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου του εκδότη, www.lavipharm.com, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση επισκόπησης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας : www.lavipharm.com
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 30 Αυγούστου 2012
Νόμιμος Ελεγκτής : ΒΑΡΛΑΜΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
Ελεγκτική εταιρεία : ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΕ ΟΡΚΟΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
Τύπος έκθεσης επισκόπησης : Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα		Στοιχεία			Ενοποιημένα		Στοιχεία	
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011		1.1 - 30.06.2012	1 - 30.06.2011	1.1 - 30.06.2012	1 - 30.06.2011
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Λειτουργικές δραστηριότητες				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	27.587	28.027	22.348	22.793	Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	(5.435)	(4.661)	(1.014)	(986)
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.000	1.000	1.000	1.000	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	46.100	43.778	25.871	24.229	Αποσβέσεις	1.754	1.851	1.340	1.326
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	10.913	11.045	72.721	72.444	Διαγραφή απαιτήσεων - υποχρεώσεων	(106)	(4)	-	-
Αποθέματα	7.272	7.647	3.438	3.040	Προβλέψεις	752	951	416	340
Απαιτήσεις από πελάτες	15.883	33.580	19.854	18.912	Συναλλαγματικές διαφορές	(3.462)	676	(5)	(15)
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	23.313	20.595	7.365	4.340	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	132.068	145.672	152.597	146.758	επενδυτικής δραστηριότητας	(386)	82	(11)	(17)
					Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	-	-	-	-
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	4.912	5.335	1.496	1.558
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081	Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(39.308)	(33.605)	39.998	41.516	κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	11.773	17.476	91.079	92.597	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(24)	(248)	(497)	(52)
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(15.730)	(14.536)	-	-	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	16.000	9.507	(2.149)	1.585
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(3.957)	2.940	91.079	92.597	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	4.010	(2.541)	9.487	(1.568)
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	76.536	65.033	22.936	14.426	Μείον:				
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	4.878	5.288	2.037	2.084	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(1.668)	(2.833)	(1.455)	(1.484)
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	16.852	37.102	11.374	22.234	Καταβεβλημένοι φόροι	(260)	(1.445)	(68)	(946)
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	37.759	35.309	25.171	15.417	Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	16.087	6.670	7.540	(259)
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	136.025	142.732	61.518	54.161	Επενδυτικές δραστηριότητες				
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	132.068	145.672	152.597	146.758	Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	(165)	-	-	-
					Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(2.797)	(547)	(2.552)	(100)
					Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	48	184	10	-
					Τόκοι εισπραχθέντες	54	27	9	23
					Δεσμευμένες καταθέσεις	(171)	708	(171)	708
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(3.031)	372	(2.704)	631
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-
					Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	11.454	1.096	9.924	585
					Εξοφλήσεις δανείων	(21.539)	(8.460)	(12.752)	(2.463)
					Μερίσματα πληρωθέντα	-	(35)	-	-
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(10.085)	(7.399)	(2.828)	(1.878)
					Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και				
					ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	2.971	(357)	2.008	(1.506)
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	10.207	9.990	1.301	3.192
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	13.178	9.633	3.309	1.686

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)						
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ						
	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Στοιχεία	
	1.1 - 30.06.2012	1 - 30.06.2011	1.4 - 30.06.2012	1.4 - 30.06.2011	1.1 - 30.06.2012	1.1 - 30.06.2011
Κύκλος εργασιών	18.989	94.163	8.984	46.131	19.679	24.705
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	10.472	16.978	4.861	8.423	5.478	5.289
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(1.161)	332	(119)	818	55	107
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(5.435)	(4.661)	(2.119)	(1.583)	(1.014)	(986)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	<u>(5.740)</u>	<u>(5.080)</u>	<u>(2.151)</u>	<u>(1.858)</u>	<u>(1.040)</u>	<u>(1.129)</u>
Κατανέμονται σε:						
-Διοικητές μητρικής	(4.685)	(3.543)	(2.041)	(1.226)	(1.040)	(1.129)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.055)	(1.537)	(110)	(632)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(926)	1.486	(1.912)	106	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(6.666)	(3.594)	(4.063)	(1.752)	(1.040)	(1.129)
Κατανέμονται σε:						
-Διοικητές μητρικής	(5.225)	(2.677)	(3.156)	(1.164)	(1.040)	(1.129)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.441)	(917)	(907)	(588)	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,0917)	(0,0694)	(0,0400)	(0,0240)	(0,0204)	(0,0221)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0,0917)	(0,0694)	(0,0400)	(0,0240)	(0,0204)	(0,0221)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	593	2.183	757	1.794	1.395	1.433
					676	1.108

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2011.
- Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, τα ποσοστά με τα οποία ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό τους Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις του Α' Εξαμήνου 2012, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις, καθώς και οι Εταιρείες του Ομίλου που ελέγχθηκαν στη χρήση, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8 του Ομίλου των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Για δάνεια ύψους Ευρώ 26 965 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υποόμιλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2 208 χιλ. και έχει πρόσθετα ενεχυριασθεί το σύνολο των δικαιωμάτων που απορρέει από τις κατεχόμενες μετοχές των θυγατρικών του καθώς και ενδεχόμενα οφέλη που προκύπτουν ή θα προκύψουν στο μέλλον από χρήση πατεντών, δικαιωμάτων ευρεσιτεχνίας και εφευρέσεων. ii) Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα δάνεια, έχουν εγγραφεί προσημειώσεις σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 8 805 χιλ..
- Σχετικά με τις επίδικες ή δικαστικές αποφάσεις που θα μπορούσαν να έχουν επίπτωση στην οικονομική κατάσταση και λειτουργία της Εταιρείας και του Ομίλου γίνεται αναφορά στις σημειώσεις (17 της Εταιρείας και 18 του Ομίλου) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 30/06/2012 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διατήρηση διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 548 χιλ., ii) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 345 χιλ., και iii) αναφορικά με τις λοιπές προβλέψεις για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 100 χιλ..
- Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού: 30/06/2012 Όμιλος 331, Εταιρεία 178 και αντίστοιχα 30/06/2011 Όμιλος 461, Εταιρεία 187.
- Τα κέρδη (ζημιές) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο και προσαρμοσμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για την τρέχουσα περίοδο του Ομίλου συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (926) χιλ., και για την αντίστοιχη περίοδο 30/06/2011 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 1 486 χιλ..
- Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχονται από συγγενείς της εταιρείας, στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20 203 963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55 185 χιλ..
- Την 31-7-2012, σύμφωνα με το άρθρο 3.1.2.4 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και συγκεκριμένα την παράγραφο (1) β, οι μετοχές της Lavipharm ΑΕ μεταφέρθηκαν στην Κατηγορία Επιπρήσης.
- Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενοποιούμενων Εταιρειών, 2. Αναφορά στην Lavipharm Corp., 3. Αναφορά στον υποόμιλο Lavipharm Active Services ΑΕ και θέμα έμφασης Εταιρείας: Αναφορά στην Lavipharm Corp.
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (εισροές και εκροές) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής χρήσης, καθώς και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας και του Ομίλου στη λήξη της, που έχουν προκύψει από συναλλαγές τους με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται στο ΔΛΠ 24, είναι τα εξής:

Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ	Όμιλος	Εταιρεία
α) Έσοδα	28	16.202
β) Έξοδα	139	11.367
γ) Απαιτήσεις	2.515	27.145
δ) Υποχρεώσεις	1.376	6.456
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	2.044	1.163
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	33	33
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	1.947	1.894

Παιανία, 30 Αυγούστου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ
ΑΔΤ ΑΚ 203190

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 507812

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΛΕΞΙΑΔΗΣ
ΑΔΤ Λ019607

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΟΜΙΛΟΥ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ Ρ 021736
Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης