LAVIPHARM A.E.

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

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν απο τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της Lavipharm A.E. 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 :	29 Νοεμβρίου 2012
Νόμιμος Ελεγκτής :	ΒΑΡΛΑΜΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
Ελεγκτική εταιρεία :	ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
Τύπος έκθεσης επισκόπησης :	Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**30.09.2012**	**31.12.2011**	**30.09.2012**	**31.12.2011**
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	26.138	28.027	21.076	22.793
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.143	1.000	2.143	1.000
Άυλα περουσιακά στοιχεία	44.864	43.778	25.413	24.229
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	10.775	11.045	72.985	72.444
Αποθέματα	6.600	7.647	2.850	3.040
Απαιτήσεις από πελάτες	16.332	33.580	22.998	18.912
Λοιπά κυκλοφορούντα περουσιακά στοιχεία	18.431	20.595	6.573	4.340
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**125.283**	**145.672**	**154.038**	**146.758**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(40.651)	(33.605)	40.222	41.516
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	10.430	17.476	91.303	92.597
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(16.069)	(14.536)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(5.639)	2.940	91.303	92.597
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	71.629	65.033	22.740	14.426
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	4.617	5.288	2.262	2.084
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	17.736	37.102	12.095	22.234
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	36.940	35.309	25.638	15.417
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	130.922	142.732	62.735	54.161
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	**125.283**	**145.672**	**154.038**	**146.758**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	30.09.2012	**30.09.2011**	**30.09.2012**	**30.09.2011**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2012 και 01.01.2011 αντίστοιχα)	2.940	17.326	92.597	97.010
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(8.348)	(6.828)	(816)	(2.246)
Αύξηση/ (Μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	-	5	-	-
Έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου	(478)	-	(478)	-
Εξαγορές και πωλήσεις ποσοστών συμμετοχής θυγατρικών	247	-	-	-
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	(58)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.06.2012 και 30.06.2011 αντίστοιχα)	**(5.639)**	**10.445**	**91.303**	**94.764**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	1.01-30.09.2012	**1.01-30.09.2011**	**1.01-30.09.2012**	**1.01-30.09.2011**
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/ (ζημίες) προ φόρων	(7.976)	(5.673)	(608)	(2.040)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	2.607	2.742	2.007	1.988
Διαγραφή απαιτήσεων - υποχρεώσεων	(107)	(4)	-	-
Προβλέψεις	1.204	1.112	611	552
Συναλλαγματικές διαφορές	(3.235)	(403)	(11)	(6)
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(474)	72	(54)	(24)
Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	-	-	-	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	7.192	7.906	2.248	2.313
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	504	(940)	69	(325)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	16.002	12.871	(5.174)	3.366
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	2.074	(2.101)	9.623	(317)
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(2.304)	(4.046)	(1.966)	(2.193)
Καταβεβλημένοι φόροι	(479)	(1.546)	(68)	(948)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**15.008**	**9.990**	**6.677**	**2.366**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	(165)	-	-	(430)
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(2.934)	(618)	(2.598)	(108)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	78	190	10	-
Τόκοι εισπραχθέντες	99	41	14	35
Δεσμευμένες καταθέσεις	97	965	37	965
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**(2.825)**	**578**	**(2.537)**	**462**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	5	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	13.405	2.826	11.681	912
Εξοφλήσεις δανείων	(27.395)	(12.295)	(13.984)	(5.520)
Μερίσματα πληρωθέντα	-	(35)	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**(13.990)**	**(9.499)**	**(2.303)**	**(4.608)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	**(1.807)**	**1.069**	**1.837**	**(1.780)**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**10.207**	**9.990**	**1.301**	**3.192**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**8.400**	**11.059**	**3.138**	**1.412**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Στοιχεία		Εταιρείας	
	1.01-30.09.2012	**1.01-30.09.2011**	**01.07-30.09.2012**	**01.07-30.09.2011**	**1.01-30.09.2012**	**1.01-30.09.2011**	**1.07-30.09.2012**	**1.07-30.09.2011**
Κύκλος εργασιών	28.331	138.520	9.342	44.357	30.233	36.681	10.554	11.976
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	16.068	24.918	5.596	7.940	8.972	7.345	3.494	2.056
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(1.555)	1.733	(394)	1.401	998	(419)	943	(526)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(7.976)	(5.673)	(2.541)	(1.012)	(608)	(2.040)	406	(1.054)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(8.406)	(6.547)	(2.666)	(1.467)	(816)	(2.246)	224	(1.117)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(6.602)	(4.852)	(1.917)	(1.309)	(816)	(2.246)	224	(1.117)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.804)	(1.695)	(749)	(158)	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	58	(281)	984	(1.767)	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(8.348)	(6.828)	(1.682)	(3.234)	(816)	(2.246)	224	(1.117)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(6.568)	(5.016)	(1.343)	(2.339)	(816)	(2.246)	224	(1.117)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.780)	(1.812)	(339)	(895)	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,1293)	(0,0950)	(0,0375)	(0,0256)	(0,0160)	(0,0440)	0,0044	(0,0219)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0,1293)	(0,0950)	(0,0375)	(0,0256)	(0,0160)	(0,0440)	0,0044	(0,0219)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	1.052	4.475	459	2.292	3.005	1.569	1.610	136

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Έχουν τηρηθεί οι βασικές Λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2011.
2. 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 Εννιαμήνου 2012, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
3. 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.
4. Για δάνεια ύψους Ευρώ 26 771 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υποόμιλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2 151 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 10 605 χιλ..
5. 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.
6. Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 30/09/2012 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 578 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 75 χιλ..
7. Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού: 30/09/2012 Όμιλος 325, Εταιρεία 177 και αντίστοιχα 30/09/2011 Όμιλος 449, Εταιρεία 183.
8. Τα κέρδη (ζημίες) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο και προσαρμοσμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
9. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για την τρέχουσα περίοδο του Ομίλου συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 58 χιλ., και για την αντίστοιχη περίοδο 30/09/2011 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (281) χιλ..
10. Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχονται από συγγενείς της εταιρείες, στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20 203 963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55 185 χιλ..
11. 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 AE μεταφέρθηκαν στην Κατηγορία Επιτήρησης.
12. Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενοποιούμενων Εταιρειών, 2. Αναφορά στην Lavipharm Corp., 3. Αναφορά στον υποόμιλο Lavipharm Active Services AE και θέμα έμφασης Εταιρείας: Αναφορά στην Lavipharm Corp.
13. 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	39	25.113
β) Έξοδα	152	15.597
γ) Απαιτήσεις	2.566	30.239
δ) Υποχρεώσεις	1.307	6.665
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	2.959	1.646
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	33	33
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	2.494	2.425

Παιανία, 29 Νοεμβρίου 2012

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ
ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ	ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ	ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΛΕΞΙΑΔΗΣ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΚ 203190	ΑΔΤ ΑΒ 507812	ΑΔΤ Λ019607	ΑΔΤ Ρ 021736 Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης