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 - 19002 Παιανία Αττικής
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2009 μέχρι 30η Σεπτεμβρίου 2009
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, 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 : 25 Νοεμβρίου 2009

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**30.09.2009**	**31.12.2008**	**30.09.2009**	**31.12.2008**
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	32.625	33.300	24.751	25.115
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.370	1.370	1.370	1.370
Άυλα περουσιακά στοιχεία	44.309	46.524	27.663	28.569
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περουσιακά στοιχεία	6.151	5.691	62.780	62.024
Αποθέματα	19.226	18.618	3.249	2.864
Απαιτήσεις από πελάτες	75.253	66.956	23.429	22.391
Λοιπά κυκλοφορούντα περουσιακά στοιχεία	20.441	17.028	5.502	3.563
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**199.375**	**189.487**	**148.744**	**145.896**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(25.890)	(33.278)	45.619	46.563
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	25.191	17.803	96.700	97.644
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	1.386	629	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	26.577	18.432	96.700	97.644
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	62.483	43.319	15.102	16.274
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.071	6.873	3.612	2.763
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	48.768	65.333	19.388	15.083
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	53.476	55.530	13.942	14.132
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	172.798	171.055	52.044	48.252
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	**199.375**	**189.487**	**148.744**	**145.896**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	30.09.2009	**30.09.2008**	**30.09.2009**	**30.09.2008**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2009 και 01.01.2008 αντίστοιχα)	18.432	36.278	97.644	148.038
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	8.229	(12.257)	(944)	(44.142)
Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	7	-	-	-
Δικαιώματα προαίρεσης μετοχών	19	17	-	-
Διανεμηθέντα μερίσματα	(110)	(100)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2009 και 30.09.2008 αντίστοιχα)	**26.577**	**23.938**	**96.700**	**103.896**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	1.1 - 30.09.2009	**1.1 -3 0.09.2008**	**1.1 - 30.09.2009**	**1.1 - 30.09.2008**
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/ (ζημίες) προ φόρων	8.531	(10.440)	(687)	(43.262)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	2.825	3.649	2.051	2.239
Προβλέψεις	1.378	793	930	312
Συναλλαγματικές διαφορές	1.131	(1.220)	(27)	(4)
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	(521)	(71)	(25)	43.423
Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	(13.408)	-	-	-
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.977	7.743	2.006	2.123
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(1.342)	(2.388)	(845)	(373)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(10.740)	(5.574)	(2.774)	(2.340)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	439	4.236	316	(7.655)
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(3.852)	(5.075)	(1.826)	(1.944)
Καταβεβλημένοι φόροι	(884)	(1.448)	(412)	(885)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**(9.466)**	**(9.795)**	**(1.293)**	**(8.366)**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, και κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	(1)	-	(1)	-
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(1.405)	(15.375)	(785)	(15.120)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	59	14.143	30	14.000
Τόκοι εισπραχθέντες	9	301	1	66
Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	1.264
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**(1.338)**	**(931)**	**(755)**	**210**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	7	-	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	21.934	28.165	8.569	17.715
Εξοφλήσεις δανείων	(10.073)	(16.175)	(5.436)	(8.600)
Μερίσματα πληρωθέντα	(86)	(55)	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**11.782**	**11.935**	**3.133**	**9.115**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	**978**	**1.209**	**1.085**	**959**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**7.970**	**13.448**	**1.312**	**3.585**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**8.948**	**14.657**	**2.397**	**4.544**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)

Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ

	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Στοιχεία		Εταιρείας	
	1.1 - 30.09.2009	**1.1 - 30.09.2008**	**1.7 - 30.09.2009**	**1.7 - 30.09.2008**	**1.1 - 30.09.2009**	**1.1 - 30.09.2008**	**1.7 - 30.09.2009**	**1.7 - 30.09.2008**
Κύκλος εργασιών	182.942	176.432	60.131	56.687	41.510	40.068	12.427	12.297
Μικτό κέρδη / (ζημιές)	29.083	29.014	8.666	8.643	9.897	10.144	2.874	3.175
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.946	(3.112)	(695)	(1.788)	828	1.583	(39)	359
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	8.531	(10.440)	(3.093)	(4.043)	(687)	(43.262)	(550)	(44.959)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	7.484	(11.994)	(3.416)	(4.391)	(944)	(44.142)	(544)	(44.979)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	3.681	(8.196)	(2.473)	(2.685)	(944)	(44.142)	(544)	(44.979)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	3.803	(3.798)	(943)	(1.706)	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	745	(263)	963	(2.250)	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	8.229	(12.257)	(2.453)	(6.641)	(944)	(44.142)	(544)	(44.979)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	4.116	(8.001)	(1.907)	(4.006)	(944)	(44.142)	(544)	(44.979)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	4.113	(4.256)	(546)	(2.635)	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,0721	(0,1604)	(0,0484)	(0,0526)	(0,0185)	(0,8642)	(0,0106)	(0,8805)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	4.771	537	230	(587)	2.879	3.822	645	1.095

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Έχουν τηρηθεί οι βασικές Λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2008.
2. Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευθύνσεις τους, το ποσοστό με το οποίο ο Όμιλος συμμετέχει στο μετοχικό τους κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του εννιαμήνου 2009, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των εννιαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων.
3. Κατά την παρούσα χρήση, η Εταιρεία στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις : α) δεν ενσωμάτωσε τον υπόμπλο Lavipharm Pharmaceutical Services ο οποίος ενοποιούταν μέχρι τη στιγμή της πώλησης (31/12/2008) με τη μέθοδο της καθαρής θέσης και β) περιέλαβε με τη μέθοδο της ολικής ενοποίησης (1η ενοποίηση, 31/12/2008) την αποκτηθείσα εταιρεία Lavipharm Cyprus Ltd. (παρατίθεται ανάλυση στις επεξηγήσεις κονδυλίων κατάστασης μεταβολών ίδιων Κεφαλαίων του Ομίλου της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 2008).
4. Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8 των εννιαμηνιαίων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου.
5. Για δάνεια ύψους Ευρώ 22 253 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υπόμπλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2 584 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. Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα δάνεια, έχουν εγγραφεί προσημειώσεις: α) σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 5 695 χιλ. και β) σε ακίνητα θυγατρικών εταιρειών ύψους Ευρώ 4 500 χιλ.. Εκτός των ανωτέρω εγγυήσεων σε ακίνητο της μητρικής υφίσταται δεύτερη προσημείωση ύψους Ευρώ 1 800 χιλ. σε εξασφάλιση δανείου θυγατρικής. Το δάνειο αυτό έχει εξοφληθεί πλήρως κα εκκρεμεί η τυπική άρση της προσημείωσης.
6. Έγινε διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων στον Όμιλο ύψους Ευρώ 13 408χιλ.. Σχετική αναφορά γίνεται στην σημείωση 17 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
7. 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.
8. Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 30/09/2009 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 549 χιλ., ii) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για την Εταιρεία και τον Όμιλο Ευρώ 1 070 χιλ. και Ευρώ 3 843 χιλ. αντίστοιχα και iii) αναφορικά με τις λοιπές προβλέψεις, η Εταιρεία και ο Όμιλος δεν έχουν σχηματίσει καμμία επιπλέον πρόβλεψη.
9. Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού 30/09/2009 Όμιλος 582, Εταιρεία 216 και αντίστοιχα 30/09/2008 Όμιλος 613, Εταιρεία 220.
10. Τα κέρδη (ζημίες) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
11. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για την τρέχουσα περίοδο i) συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 746 χιλ., ii) εξαγορές και πωλήσεις ποσοστών συμμετοχής θυγατρικών Ευρώ (1) χιλ. και για την αντίστοιχη περίοδο 30/09/2008 i) συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (1 293) χιλ. και ii) εξαγορές και πωλήσεις ποσοστών συμμετοχής θυγατρικών Ευρώ 1 030 χιλ..
12. Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχοντα από συγγενείς της εταιρείας στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20.203.963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55 185 χιλ..
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	51	33.360
β) Έξοδα	709	22.722
γ) Απαιτήσεις	1.304	17.719
δ) Υποχρεώσεις	3.514	2.687
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	3.674	2.373
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	34	34
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	3.120	209

Παιανία, 25 Νοεμβρίου 2009

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ
ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ	ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ	ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΣ Π. ΜΑΝΙΑΤΗΣ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ Σ 280245	ΑΔΤ ΑΒ 507812	ΑΔΤ Σ 702906	ΑΔΤ Ρ 021736 Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης