

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 - 19002 Παιανία Αττικής
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2009 μέχρι 31η Μαρτίου 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 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, 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 : 18 Μαΐου 2009

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα		Στοιχεία			Ενοποιημένα		Στοιχεία	
	31.03.2009	31.12.2008	31.03.2009	31.12.2008		31.03.2009	31.03.2008	31.03.2009	31.03.2008
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	33.142	33.300	24.901	25.115	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2009 και 01.01.2008 αντίστοιχα)	18.432	36.278	97.644	148.038
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.370	1.370	1.370	1.370	Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	<u>9.845</u>	<u>(569)</u>	<u>182</u>	<u>(355)</u>
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	47.410	46.524	28.307	28.569	Δικαιώματα προαίρεσης μετοχών	7	6	-	-
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	5.572	5.691	62.174	62.024	Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	-	-
Αποθέματα	19.669	18.618	3.357	2.864	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (31.03.2009 και 31.03.2009 αντίστοιχα)	<u>28.284</u>	<u>35.715</u>	<u>97.826</u>	<u>147.683</u>
Απατήσεις από πελάτες	69.697	66.956	23.629	22.391					
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	18.390	17.028	4.604	3.563					
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	195.250	189.487	148.342	145.896					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ									
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081					
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	<u>(23.729)</u>	<u>(33.278)</u>	<u>46.745</u>	<u>46.563</u>					
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	27.352	17.803	97.826	97.644	Λειτουργικές δραστηριότητες				
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	932	629	-	-	Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	11.995	(1.874)	443	(167)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	<u>28.284</u>	<u>18.432</u>	<u>97.826</u>	<u>97.644</u>	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	60.643	43.319	15.742	16.274	Αποσβέσεις	970	1.375	684	897
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.058	6.873	2.822	2.763	Προβλέψεις	340	381	168	122
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	44.463	65.333	17.687	15.083	Συναλλαγματικές διαφορές	(1.052)	1.360	(29)	(14)
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	54.802	55.530	14.265	14.132	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	<u>166.966</u>	<u>171.055</u>	<u>50.516</u>	<u>48.252</u>	επενδυτικής δραστηριότητας	(6)	(37)	(6)	-
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	195.250	189.487	148.342	145.896	Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	(11.891)	-	-	-
					Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.457	2.632	606	613
					Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
					κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
					Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(1.289)	(1.964)	(610)	(591)
					Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(3.579)	(1.219)	(2.060)	(3.544)
					(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	1.588	(903)	135	4.697
					Μείον:				
					Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(1.001)	(1.714)	(472)	(425)
					Καταβληθέντα φόροι	(354)	(317)	(308)	(295)
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	<u>(1.822)</u>	<u>(2.280)</u>	<u>(1.449)</u>	<u>1.293</u>
					Επενδυτικές δραστηριότητες				
					Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-	-	-	-
					Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(345)	(469)	(210)	(208)
					Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	1	269	-	-
					Τόκοι εισπραχθέντες	3	21	-	5
					Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	-
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	<u>(341)</u>	<u>(179)</u>	<u>(210)</u>	<u>(203)</u>
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-	-	-
					Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	6.007	2.677	4.234	1.303
					Εξοφλήσεις δανείων	(3.411)	(1.757)	(2.161)	(2.158)
					Μερίσματα πληρωθέντα	-	-	-	-
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	<u>2.596</u>	<u>920</u>	<u>2.073</u>	<u>(855)</u>
					Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και				
					ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	433	(1.539)	414	235
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	7.970	13.448	1.312	3.585
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	8.403	11.909	1.726	3.820

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2008.
- 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' τριμήνου 2009, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Κατά την παρούσα χρήση η Εταιρεία στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις: α) δεν ενσωμάτωσε τον υπόμολο Lavipharm Pharmaceutical Services ο οποίος ενοποιούνταν μέχρι τη στιγμή της πώλησης (31/12/2008) με τη μέθοδο της καθαρής θέσης και β) περιέλαβε με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης (1η ενοποίηση, 31/12/2008) την αποκτηθείσα εταιρεία Lavipharm Cyprus Ltd. (παρατίθεται ανάλυση στις επεξηγητικές συνδυασμένες καταστάσεις μεταβολών ιδίων κεφαλαίων του Ομίλου της Ετήσιας Οικονομικής Έκθεσης 2008).
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις της Εταιρείας και των εταιρειών του Ομίλου παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων του Ομίλου.
- Για δάνεια ύψους Ευρώ 26.780 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υπόμολο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2.933 χιλ. και έχει πρόθετα 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. 2. Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα δάνεια έχουν εγγραφεί προσημιώσεις: α) σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 6.000 χιλ. και β) σε ακίνητα θυγατρικών εταιρειών ύψους Ευρώ 4.500 χιλ..
- Εγινε διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων στον Όμιλο ύψους Ευρώ 11.891 χιλ.. Σχετική αναφορά γίνεται στην σημείωση 17 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Σχετικά με τις επιδικές 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 31/03/2009 έχουν ως εξής: i) για επιδικές ή υπό διαπίτωση διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 549 χιλ., ii) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για την Εταιρεία και τον Όμιλο Ευρώ 770 χιλ. και Ευρώ 3.344 χιλ. αντίστοιχα και iii) αναφορικά με τις λοιπές προβλέψεις, η Εταιρεία και ο Όμιλος δεν έχουν σχηματίσει καμία επιπλέον πρόβλεψη.
- Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού: 31/03/2009 Όμιλος 596, Εταιρεία 219 και αντίστοιχα 31/03/2008 Όμιλος 640, Εταιρεία 225.
- Τα κέρδη (ζημιές) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για την τρέχουσα περίοδο i) συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (1.405) χιλ. και για την αντίστοιχη περίοδο 31/03/2008 i) συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 1.096 χιλ. και ii) εξαγορές και πωλήσεις ποσοτών συμμετοχής θυγατρικών Ευρώ 1.030 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..
- 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	49	11.972
β) Έξοδα	230	8.623
γ) Απαιτήσεις	1.386	19.890
δ) Υποχρεώσεις	3.298	3.875
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	1.022	690
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	16	16
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	3.279	242

Παιανία, 18 Μαΐου 2009

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΟΜΙΛΟΥ

ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ
ΑΔΤ Σ 280245

TANIA ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 507812

ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΣ Π. ΜΑΝΙΑΤΗΣ
ΑΔΤ Σ 702906

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ Ρ 021736

A.M.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης