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 την 1η Ιανουαρίου 2011 μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2011
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, 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 : 28 Νοεμβρίου 2011

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

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**30.09.2011**	**31.12.2010**	**30.09.2011**	**31.12.2010**
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	29.968	30.953	23.018	23.678
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.435	1.435	1.435	1.435
Άυλα περουσιακά στοιχεία	43.105	44.831	24.651	25.871
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11.016	9.271	74.246	71.294
Αποθέματα	12.997	12.439	3.654	3.449
Απαιτήσεις από πελάτες	53.430	69.938	18.080	23.286
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	25.248	23.276	5.930	9.400
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**177.199**	**192.143**	**151.014**	**158.413**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(27.537)	(22.237)	43.683	45.929
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	23.544	28.844	94.764	97.010
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(13.099)	(11.518)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	10.445	17.326	94.764	97.010
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	79.824	81.728	22.107	24.882
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.331	6.960	3.320	3.629
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	32.189	39.036	14.708	16.541
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	48.410	47.093	16.115	16.351
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	166.754	174.817	56.250	61.403
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	**177.199**	**192.143**	**151.014**	**158.413**

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

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	30.09.2011	**30.09.2010**	**30.09.2011**	**30.09.2010**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης περιόδου (01.01.2011 και 01.01.2010 αντίστοιχα)	17.326	22.771	97.010	95.835
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(6.828)	(10.244)	(2.246)	(2.704)
Αύξηση/ (μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	5	-	-	-
Διανεμηθέντα μερίσματα	(58)	(113)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης περιόδου (30.09.2011 και 30.09.2010 αντίστοιχα)	**10.445**	**12.414**	**94.764**	**93.131**

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

	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	1.1 - 30.09.2011	**.1 - 30.09.2010**	**1.1 - 30.09.2011**	**.1 - 30.09.2010**
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/ (ζημίες) προ φόρων	(5.673)	(6.627)	(2.040)	(2.497)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	2.742	2.810	1.988	2.031
Διαγραφή απαιτήσεων - υποχρεώσεων	(4)	(1)	-	-
Προβλέψεις	1.112	372	552	135
Συναλλαγματικές διαφορές	(403)	(2.259)	(6)	33
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	72	(51)	(24)	(27)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	7.906	6.965	2.313	1.946
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(940)	2.763	(325)	(394)
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	12.871	14.195	3.366	(2.511)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(2.101)	(8.357)	(317)	1.669
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(4.046)	(3.623)	(2.193)	(1.836)
Καταβεβλημένοι φόροι	(1.546)	(1.502)	(948)	(306)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	**9.990**	**4.685**	**2.366**	**(1.757)**
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεω	-	-	(430)	-
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	(618)	(424)	(108)	(107)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	190	100	-	2
Τόκοι εισπραχθέντες	41	34	35	28
Δεσμευμένες καταθέσεις	965	1.000	965	1.000
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	**578**	**710**	**462**	**923**
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	5	-	-	-
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	2.826	11.719	912	5.745
Εξοφλήσεις δανείων	(12.295)	(19.325)	(5.520)	(8.395)
Μερίσματα πληρωθέντα	(35)	(88)	-	-
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	**(9.499)**	**(7.694)**	**(4.608)**	**(2.650)**
Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	**1.069**	**(2.299)**	**(1.780)**	**(3.484)**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	**9.990**	**11.149**	**3.192**	**4.561**
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	**11.059**	**8.850**	**1.412**	**1.077**

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

	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Στοιχεία		Εταιρείας	
	1.1 - 30.09.2011	**1.1 - 30.09.2010**	**1.7 - 30.09.2011**	**.7 - 30.09.2010**	**1.1 - 30.09.2011**	**1.1 - 30.09.2010**	**1.7 - 30.09.2011**	**.7 - 30.09.2010**
Κύκλος εργασιών	138.520	146.494	44.357	45.134	36.681	34.153	11.976	11.420
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	24.918	22.608	7.940	6.917	7.345	6.930	2.056	1.693
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.733	67	1.401	(2.074)	(419)	(1.080)	(526)	(681)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(5.673)	(6.627)	(1.012)	(4.389)	(2.040)	(2.497)	(1.054)	(1.158)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(6.547)	(9.294)	(1.467)	(4.519)	(2.246)	(2.704)	(1.117)	(1.343)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(4.852)	(8.078)	(1.309)	(3.188)	(2.246)	(2.704)	(1.117)	(1.343)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.695)	(1.216)	(158)	(1.331)	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(281)	(950)	(1.767)	2.636	-	-	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(6.828)	(10.244)	(3.234)	(1.883)	(2.246)	(2.704)	(1.117)	(1.343)
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(5.016)	(8.632)	(2.339)	(1.652)	(2.246)	(2.704)	(1.117)	(1.343)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(1.812)	(1.612)	(895)	(231)	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,0950)	(0,1581)	(0,0256)	(0,0624)	(0,0440)	(0,0529)	(0,0219)	(0,0263)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0,0950)	(0,1581)	(0,0256)	(0,0624)	(0,0440)	(0,0529)	(0,0219)	(0,0263)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	4.475	2.877	2.292	(1.304)	1.569	951	136	(234)

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. Έχουν τηρηθεί οι βασικές Λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2010.
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 2011, 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. i) Για δάνεια ύψους Ευρώ 24 784 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υποόμιλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2 128 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 : α) σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 8 805 χιλ. και β) σε ακίνητα θυγατρικών ύψους Ευρώ 10 000 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. Την 30 Σεπτεμβρίου 2011 η Εταιρεία και ο Όμιλος κατείχαν ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου συνολικού ύψους Ευρώ 2 443 , α) μονοετή (λήξης Δεκέμβριος 2011) Ευρώ 511 , διετή (λήξης Δεκέμβριος 2012) Ευρώ 1015 , τριετή (λήξης Δεκέμβριος 2013) Ευρώ 917. Τα ομόλογα αυτά έχουν εκχωρηθεί σε συνεργαζόμενες τράπεζες ως εγγυήσεις αντληθέντων δανείων και ως εκ τούτου η εταιρεία σκοπεύει να τα διακρατήσει μέχρι τη λήξη τους. Για τα ανωτέρω ομόλογα καμία εγγραφή απομείωσης δεν έχει διενεργηθεί σε βάρος των αποτελεσμάτων μέχρι και την 30 Σεπτεμβρίου 2011.
7. Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 30/09/2011 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 528 χιλ., ii) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για την Εταιρεία και τον Όμιλο Ευρώ 1 220 χιλ. και Ευρώ 2 007 χιλ. αντίστοιχα και iii) αναφορικά με τις λοιπές προβλέψεις η Εταιρεία και ο Όμιλος δεν έχουν καμμία επιπλέον πρόβλεψη.
8. Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού: 30/09/2011 Όμιλος 449, Εταιρεία 183 και αντίστοιχα 30/09/2010 Όμιλος 487, Εταιρεία 191.
9. Τα κέρδη (ζημίες) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο και προσαρμοσμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
10. Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για την τρέχουσα περίοδο του Ομίλου συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (281)χιλ., και για την αντίστοιχη περίοδο 30/09/2010 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (950) χιλ..
11. 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..
12. 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	40	31.173
β) Έξοδα	379	20.799
γ) Απαιτήσεις	2.131	21.211
δ) Υποχρεώσεις	1.059	2.748
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	3.117	1.833
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	53	53
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	475	87

Παιανία, 28 Νοεμβρίου 2011

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	ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ Σ 280245	ΑΔΤ ΑΒ 507812	ΑΔΤ Ξ 331005	ΑΔΤ Ρ 021736 Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης