

LAVIPHARM A.E.



ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΑΛΥΠΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ
 Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών 14010 / 06 / Β / 86 / 69 - Αριθμός ΓΕΜΗ 298301000 - ΕΔΡΑ : Οδός Αγίας Μαρίας, 190 02 Παιανία Αττικής
 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2015 μέχρι την 30η Σεπτεμβρίου 2015
 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. Συνιστάται επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδος 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 επόπτευσης του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας : www.lavipharm.com
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 30 Νοεμβρίου 2015
 Νόμος Ελεγκτής : ΒΑΡΛΑΜΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
 Ελεγκτική εταιρεία : ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
 Τύπος έκθεσης επόπτευσης : Με σύμφωνη γνώμη - θεματικά έμφαση

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	
	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2015	31.12.2014		1.1 - 30.09.2015	1.1 - 30.09.2014	1.1 - 30.09.2015	1.1 - 30.09.2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					Λειτουργικές δραστηριότητες				
Ισοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	22.549	23.024	19.272	19.801	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(7.964)	(24.716)	48	(28.912)
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.876	1.876	1.876	1.876	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	30.448	31.067	8.890	10.071	Αποσβέσεις	3.297	3.077	1.713	1.743
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	8.460	8.039	33.178	32.491	Απομειώσεις άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	61	10.022	-	11.972
Αποθέματα	3.606	3.525	2.491	2.399	Απομείωση συμμετοχής σε θυγατρικές εταιρείες	-	-	-	15.000
Απαιτήσεις από πελάτες	10.142	10.258	25.512	24.599	Προβλέψεις	955	8.834	680	2.675
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.027	6.035	3.576	3.285	Συναλλαγματικές διαφορές	(1.485)	(2.014)	(32)	(19)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	84.108	83.824	94.795	94.522	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	169	(85)	(28)	(19)
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	-	-	-	-
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	6.717	5.942	1.638	1.642
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(83.679)	(77.078)	(11.929)	(12.408)	Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων διοικητών μητρικής (α)	(25.997)	(25.997)	39.152	38.673	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(332)	234	(308)	174
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(27.141)	(22.967)	-	-	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(1.518)	3.172	(1.829)	(1.666)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(59.739)	(48.964)	39.152	38.673	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	1.238	(989)	(1.280)	(658)
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	52.235	48.393	17.325	17.668	Μείον:				
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.354	5.630	3.389	2.700	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(1.115)	(1.756)	(876)	(1.292)
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	57.091	51.890	19.003	18.579	Καταβεβλημένοι φόροι	(113)	(681)	-	(13)
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	28.167	26.875	15.926	16.902	Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(90)	1.040	(274)	627
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	143.847	132.788	55.643	55.849	Επενδυτικές δραστηριότητες				
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	84.108	83.824	94.795	94.522	Αύξηση ποσοστού συμμετοχής θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	-	(1)	-	-
					Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	-	-	-	-
					Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(22)	(445)	(10)	(92)
					Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	20	15	3	9
					Τόκοι εισπραχθέντες	11	12	11	12
					Δεσμευμένες καταθέσεις	(56)	22	-	-
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(47)	(397)	4	(71)
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	34	-	-
					Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	262	467	562	1.926
					Εξοφληθείσες δανειακές	(517)	(3.304)	(480)	(2.771)
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(255)	(2.803)	82	(845)
					Καθαρή αύξηση/(μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(392)	(2.160)	(188)	(289)
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	2.437	4.217	506	766
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.045	2.057	318	477

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)								
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ								
	Ενοποιημένα		Στοιχεία			Εταιρείας		
	1.1 - 30.09.2015	1.1 - 30.09.2014	1.7 - 30.09.2015	1.7 - 30.09.2014		1.1 - 30.09.2015	1.1 - 30.09.2014	1.7 - 30.09.2014
Κύκλος εργασιών	18.772	22.173	5.724	7.422	19.928	23.765	6.093	8.188
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	9.846	12.436	3.138	4.155	5.281	7.542	1.736	2.739
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(1.198)	(8.765)	(295)	544	1.470	(536)	568	808
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(7.964)	(24.716)	(2.632)	(1.489)	48	(28.912)	40	297
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(7.374)	(22.847)	(2.684)	(1.367)	479	(25.480)	155	400
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(4.620)	(21.396)	(1.705)	(1.560)	479	(25.480)	155	400
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(2.754)	(1.451)	(979)	193	-	-	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(3.401)	(3.143)	91	(3.590)	-	-	-	-
Αναλογιστικά κέρδη καθαρά από αναβαλλόμενους φόρους	-	-	-	-	-	-	-	-
Συνεκκριτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Δ)+(Β)	(10.775)	(25.990)	(2.593)	(4.957)	479	(25.480)	155	400
Κατανέμονται σε:								
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(6.601)	(23.227)	(1.652)	(3.561)	479	(25.480)	155	400
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(4.174)	(2.763)	(941)	(1.306)	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,0904)	(0,4189)	(0,0335)	(0,0305)	0,0094	(0,4988)	0,0030	0,0078
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0,0904)	(0,4189)	(0,0335)	(0,0305)	0,0094	(0,4988)	0,0030	0,0078
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	2.099	(5.688)	784	1.577	3.183	1.207	1.135	1.384

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ				
1.	Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές οι Ισολογισμοί της 31/12/2014.			
2.	Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες δευτερεύουσες τους, τα ποσοστά με τα οποία ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό τους Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις του Εννομήνου, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.			
3.	Οι ανελκτικές φορολογικά χρήσιμες καθώς και οι Εταιρείες του Ομίλου που ελλύθηκαν στη χρήση, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.			
4.	Για δάνεια ύψους Ευρώ 38.726 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υπόλοιπο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2.228 χιλ. και έχει προβεί ενυχυρωσθεί το σύνολο των δικαιωμάτων που απορρέει από τις κατεχόμενες μετοχές των θυγατρικών του καθώς και ενδοχόμενα οφέλη που προκύπτουν ή θα προκύψουν στο μέλλον από χρήση πατεντών, δικαιωμάτων ευρεσιτεχνίας και εφευρέσεων. ii) Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα δάνεια, έχουν εγγραφεί προσημιωτικές σε ακίνητα της μητρικής, ύψους Ευρώ 10.605 χιλ. και έχουν δοθεί ως εγγύηση μετοχές θυγατρικών εταιρειών ονομαστικής αξίας Ευρώ 3.599. iii) Για ρύθμιση οφελής στην ΔΟΥ, έχουν εγγραφεί προσημιωτικές σε ακίνητα της μητρικής, ύψους Ευρώ 679 χιλ.			
5.	Σχέδια 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 περίπτωσή, που έχουν σχηματισθεί την 30/09/2015 είναι ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαπραγμάτευσης για Όμιλο, ποσό Ευρώ 527 χιλ., ii) για ανελκτικές φορολογικά χρήσιμες για Όμιλο, ποσό Ευρώ 346 χιλ., και iii) για υποχρεώσεις εγγυήσεων για Όμιλο, ποσό Ευρώ 344 χιλ....			
7.	Αρθροί του απαγορευόμενου προσωπικού: 30/09/2015 Εταιρείας 234, Εταιρείας 153 και αντίστοιχα 30/09/2014 Όμιλος 240, Εταιρεία 156.			
8.	Τα Κέρδη (Ζημιές) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.			
9.	Την 31 Ιουλίου 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 Επιτήρησης.			
10.	Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενσωματωμένων Εταιρειών, 2. Αναφορά στην Lavipharm Corp., 3. Αναφορά στην Lavipharm Active Services ΑΕ, 4. Αναφορά στην Lavipharm Limited Ltd και θέμα έμφασης Εταιρείας: Αναφορά στην Lavipharm Corp.			
11.	Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν: α) για τον Όμιλο την τρέχουσα χρήση συναλλαγματικής διαφοράς Ευρώ (3.401) χιλ., και για την αντίστοιχη χρήση 30/09/2014 συναλλαγματικής διαφοράς Ευρώ (3.143) χιλ..			
12.	Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχονται από ανενεργές της εταιρείες στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20.553.963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55.240 χιλ..			
13.	Τα ποσά των πωλήσεων και αγαθών (αγαθών και υπηρεσιών) σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της Εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου, που έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα μέρη, όπως αυτά ορίζονται από το ΔΛΠ 24, είναι τα εξής:			
	Ποσά σε χιλιάδες Ευρώ	Όμιλος	Εταιρεία	
a)	Εσοδα	34	17.144	
b)	Έξοδα	59	9.915	
v)	Απαιτήσεις	2.567	29.617	
δ)	Υποχρεώσεις	171	6.466	
ε)	Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	1.712	1.085	
στ)	Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	35	35	
ζ)	Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	806	740	

Παιανία, 30 Νοεμβρίου 2015

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΑΝΑΓΗΓΩΡΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ
ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ ΑΔΤ ΑΚ 203190	ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ ΑΔΤ ΑΒ 507812	ΔΗΜΗΤΡΑ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΤΣΟΜΟΚΟΥ ΑΔΤ ΑΒ 064463	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ ΑΔΤ ΑΚ 748119 Α.Μ.Α.Δ.6666.Ο.Ε.4981.Α' Τόπος