

LAVIPHARM A.E.



ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΑΛΥΝΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ
 Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών 14010 / 06 / Β / 86 / 69 - Αριθμός ΓΕΜΗ 298301000 - ΕΔΡΑ : Οδός Αγίας Μαρίνας, 190 02 Παισiana Αττικής
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1η Ιανουαρίου 2015 μέχρι 31η Μαρτίου 2015
 (δρομοιούμενα βάσει του κ. ν. 2190, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΛΠ)

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, www.lavipharm.com, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας: www.lavipharm.com
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο: 29 Μαΐου 2015
 Τύπος οικονομικών καταστάσεων: Βαρύμηνος Βασίλειος
 Ορκωτοί Ελεγκτές λογιστές: ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
 Ελεγκτική εταιρεία: ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
 Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών: Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης

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		Εταιρείας			Ενοποιημένα		Εταιρείας	
	31.03.2015	31.12.2014	31.03.2015	31.12.2014		31.03.2015	31.03.2014	31.03.2015	31.03.2014
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.155	23.024	19.620	19.801	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσεως (01.01.2015 και 01.01.2014 αντίστοιχα)	(48.964)	(14.964)	38.673	65.284
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.876	1.876	1.876	1.876	Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(7.879)	(1.167)	160	234
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	33.147	31.067	9.677	10.071	Εκδόση μεταβλητού οικονομικού όψεως	-	-	-	-
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	8.306	8.039	32.583	32.491	Εξοφλήσεις και πωληθέντες ποσότητες συμμετοχών θυγατρικών	-	-	-	-
Αποθέματα	3.625	3.525	2.037	2.399	Αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής με συμμετοχή της μετοχής	-	-	-	-
Απαιτήσεις από πελάτες	10.463	10.258	26.082	24.599	Διανεμόμενα μερίσματα	-	-	-	-
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	6.394	6.035	3.560	3.285	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσεως (31.03.2015 και 31.03.2014 αντίστοιχα)	(56.843)	(16.131)	38.833	65.518
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	86.966	83.824	95.435	94.522					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΎΜΕΙΩΣΕΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081	Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(81.755)	(77.078)	(12.248)	(12.408)	Ενοποιημένα	Εταιρείας	Ενοποιημένα	Εταιρείας	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	(30.674)	(25.997)	38.833	38.673	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(26.169)	(22.967)	-	-	31.03.2015	31.03.2014	31.03.2015	31.03.2014	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(56.843)	(48.964)	38.833	38.673	Λειτουργικές δραστηριότητες				
Μακροπρόθεσμες δαναεικτικές υποχρεώσεις	52.652	48.393	17.454	17.668	Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.567)	(1.236)	40	124
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	5.739	5.630	2.855	2.700	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Βραχυπρόθεσμες δαναεικτικές υποχρεώσεις	56.812	51.890	18.674	18.579	Αποσβέσεις	1.133	685	576	585
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	28.606	28.875	17.619	16.902	Προβλέψεις	191	175	(7)	138
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	143.809	132.788	56.602	55.849	Συναλλαγματικές διαφορές	(2.401)	(73)	(45)	-
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	86.966	83.824	95.435	94.522	Αποσβέσεις (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)	-	-	-	-
					επενδυτικής δραστηριότητας	19	46	(11)	(2)
					Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.315	1.879	598	448
					Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
					κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
					Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(250)	(368)	202	51
					Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(784)	243	(1.543)	(1.288)
					(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δαναεικτών)	1.500	(786)	311	(205)
					Μείον:				
					Χρωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(229)	(267)	(122)	(120)
					Καταβληθέντα φόρα	(32)	(295)	-	(13)
					Σύνολο εσόδων / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(105)	3	(1)	(282)
					Επενδυτικές δραστηριότητες				
					Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(13)	(92)	(8)	(71)
					Εισπραχές από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	13	15	3	9
					Τόκοι εισπραχθέντες	11	11	11	11
					Δεσμευμένες καταθέσεις	(106)	(4)	-	-
					Σύνολο εσόδων / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	951	(70)	8	(51)
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
					Εισπραχές από εκδόσεις / αντληθέντα δάνεια	315	31	150	1.357
					Εξοφλήσεις δανείων	(513)	(1.421)	(269)	(947)
					Σύνολο εσόδων / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(198)	(1.390)	(119)	410
					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(398)	(1.457)	(114)	77
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	2.434	4.217	506	766
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.036	2.760	392	843

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2014.
- Οι Εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες διευκρινίσεις τους, τα ποσοστά με τα οποία ο Όμιλος συμμετέχει στο Μετοχικό τους Κεφάλαιο, καθώς και η μέθοδος ενσωμάτωσής τους στις Ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσης 2014, παραρτηρούνται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι ανελκτικές φορολογικά χρήσεις, καθώς και οι Εταιρείες του Ομίλου που ελέγχθηκαν στη χρήση, παραρτηρούνται αναλυτικά στη σημείωση 8, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- ι) Για δάνεια ύψους Ευρώ 38 942 χιλ. που παραρτούν ελαστικό υποπόδιο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2 320 χιλ. και έχει πρόβλεψη εγγυηθεί το σύνολο των δικαιωμάτων που απορρέει από τις καταγόμενες μετοχές των θυγατρικών του καθώς και ενδεδειγμένα οφέλη που προκύπτουν ή θα προκύψουν στο μέλλον από χρήση πατεντών, δικαιωμάτων ευρεσιτεχνίας και εφευρέσεων. ιι) Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα δάνεια, έχουν εγγραφεί προσημοποιήσεις σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 10 805 χιλ. και έχουν δοθεί ως εγγύηση μετοχές θυγατρικών εταιρειών ομοιοτήτων αξίας Ευρώ 3 599 χιλ. ιιι) Για ρύθμιση οφειλής στην ΔΟΥ, έχουν εγγραφεί προσημοποιήσεις σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 679 χιλ..
- 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.
- Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 31/03/2015 έχουν ως εξής: ι) για επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 527 χιλ., ιι) για ανελκτικές φορολογικά χρήσεις για Όμιλο, ποσό Ευρώ 346 χιλ. και ιιι) για υποχρεώσεις εγγυητών για Όμιλο, ποσό Ευρώ 344 χιλ..
- Αριθμός του απαγορευμένου προσωπικού: 31/03/2015 Όμιλος 241, Εταιρεία 157 και αντίστοιχα 31/03/2014 Όμιλος 260, Εταιρεία 169.
- Τα κέρδη / (ζημιές) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο και προσαρμοσμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
- 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 Επτήρησης.
- Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενοποιημένων 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.
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για τον Όμιλο συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (6 432 χιλ.) και για την αντίστοιχη χρήση 31/03/2014 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 85 χιλ.
- Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχονται από συγγενείς της εταιρείας στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20 553 963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55 240 χιλ..
- Τα ποσά των πωληθέντων και αγορών (αγορών 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
α) Έσοδα	11	5.896
β) Έξοδα	21	3.193
γ) Απαιτήσεις	2.590	30.121
δ) Υποχρεώσεις	195	7.443
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	615	373
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	42	42
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	878	815

Παισiana, 29 Μαΐου 2015

Ο ΠΡΕΣΒΥΤΕΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΤΕΡΟΒΟΥΤΑΣ 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.Α.Α.Ε. Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τόξης