

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 Μαρίας, 190 02 Παιανία Αττικής
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2016 μέχρι την 30η Ιουλίου 2016
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, www.lavipharm.com, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του νόμιμου ελεγκτή όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ				ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ			
Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία :		Υπουργείο Οικονομίας, Υποδομών, Ναυτιλίας & Τουρισμού, Δ/νση Εταιρειών & ΓΕΜΗ		Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος		Αθανάσιος Λαβίδας	
Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας:		www.lavipharm.com		Αντιπρόεδρος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό Μέλος		Μηνάς Τάνης	
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων :		30 Σεπτεμβρίου 2016		Αναπληρωτής Διευθύνουσα Σύμβουλος, Εκτελεστικό μέλος		Τάνια-Παναγιώτα Βρανοπούλου	
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής :		Τριαντάφυλλος Δ. Κωτσάλας		Σύμβουλος, μη Εκτελεστικό μέλος		Βενετισσιάν-Λουκία Λαβίδα	
Ελεγκτική εταιρεία :		ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ (AM ΣΟΕΛ 111)		Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος		Χρήστος Διαμαντόπουλος	
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτή :		Γνώμη χωρίς επιφύλαξη - με έμφαση θεμάτων		Σύμβουλος, Ανεξάρτητο μη Εκτελεστικό μέλος		Χρήστος Γιαμπανάς	
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			
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Ενοποιημένα	Στοιχεία	
	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2016	31.12.2015		30.06.2016	30.06.2015
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	18.935	22.404	18.792	19.102	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσεως (01.01.2016 και 01.01.2015 αντίστοιχ)	(64.420)	(48.964)
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.453	1.453	1.453	1.453	Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	15.973	(8.182)
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	7.406	30.261	7.709	8.496	Έκδοση μετατρέψιμου ομολογιακού δανείου	-	-
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	6.174	7.273	40.295	41.149	Εξαγορές και πωλήσεις ποσοτών συμμετοχής θυγατρικών	-	-
Αποθέματα	4.432	4.251	3.119	3.005	Αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής με συμμετοχή της μειοψηφίας	-	-
Απαιτήσεις από πελάτες	10.910	10.210	17.352	15.086	Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	6.253	6.527	4.376	3.984	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσεως (30.06.2016 και 30.06.2015 αντίστοιχα)	(48.447)	(57.146)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	55.563	82.379	93.096	92.275	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)		
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ		
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(76.410)	(86.930)	(13.984)	(15.063)	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	(25.329)	(35.849)	37.097	36.018	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016
Μη ελέγχουσες συμμετοχές (β)	(23.118)	(28.571)	-	-	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(48.447)	(64.420)	37.097	36.018	Λειτουργικές δραστηριότητες		
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	52.241	51.477	17.180	17.464	Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	13.343	(5.332)
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	8.090	8.269	4.527	4.423	Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	21.124	61.423	19.449	19.394	Αποσβέσεις	2.341	2.218
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	22.555	25.630	14.843	14.976	Κέρδος από διαγραφή δανειακών υποχρεώσεων	(9.971)	-
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	104.010	146.799	55.999	56.257	Διαγραφή απαιτήσεων - υποχρεώσεων	2.367	-
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	55.563	82.379	93.096	92.275	Προβλέψεις	(221)	851
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					Συναλλαγματικές διαφορές	(1.448)	(1.508)
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ			
Κύκλος εργασιών	Ενοποιημένα		Στοιχεία		Ενοποιημένα	Στοιχεία	
	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως	Από 1 Ιανουαρίου έως		30.06.2016	30.06.2015
Κύκλος εργασιών	15.094	13.048	16.374	13.835	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)	(4.605)	77
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	7.961	6.708	4.968	3.545	επενδυτικής δραστηριότητας	2.962	4.442
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	1.711	(903)	1.978	902	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	2.962	4.442
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	13.343	(5.332)	868	8	Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου		
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	12.380	(4.690)	1.079	324	κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες		
Κατανέμονται σε:					Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(181)	(444)
-Ιδιοκτήτες μητρικής	8.430	(2.915)	1.079	324	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(2.539)	(1.748)
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	3.950	(1.775)	-	-	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(2.149)	1.977
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	3.593	(3.492)	-	-	Μείον:		
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	15.973	(8.182)	1.079	324	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	(534)	(581)
Κατανέμονται σε:					Καταβληθέντοι φόροι	(105)	(56)
-Ιδιοκτήτες μητρικής	10.520	(4.949)	1.079	324	Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(740)	(104)
-Μη ελέγχουσες συμμετοχές	5.453	(3.233)	-	-	Επενδυτικές δραστηριότητες		
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	0,1650	(0,0571)	0,0211	0,0063	Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	15	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	0,1650	(0,0571)	0,0211	0,0063	Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(671)	(16)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	4.052	1.315	3.094	2.048	Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων στοιχείων	-	19
					Τόκοι εισπραχθέντες	16	11
					Δεσμευμένες καταθέσεις	10	(74)
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(630)	(60)
					Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
					Εισπράξεις από αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	-	-
					Εισπράξεις από εκδοθέντα / αντιληθέντα δάνεια	1.674	507
					Εξοφλήσεις δανείων	(677)	(685)
					Μερίσματα πληρωθέντα	-	-
					Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	997	(178)
					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(373)	(342)
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	2.057	2.434
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	1.684	2.092

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2015.
- 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' εξαμήνου, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις καθώς και οι Εταιρείες του Ομίλου που ελέγχθηκαν στη χρήση, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Στην γραμμή "Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων" και "Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων" δεν συμπεριλαμβάνεται στον Όμιλο Ευρώ 4.605 χιλ., που αφορά κέρδος από πώληση άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.
- i) Για τα δάνεια, έχουν εγγραφεί προσημειώσεις σε ακίνητα της μητρικής ύψους Ευρώ 10 605 χιλ. και έχουν δοθεί ως εγγύηση μετοχές θυγατρικών εταιρειών ονομαστικής αξίας Ευρώ 3 599 χιλ. και ii) Για ρύθμιση οφειλής στην ΔΟΥ, έχουν εγγραφεί προσημειώσεις σε ακίνητα της μητρικής Εταιρείας 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 (27 της Εταιρείας και 23α /26 του Ομίλου) των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Οι προβλέψεις, ανά περίπτωση, που έχουν σχηματισθεί την 30/06/2016 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαπίστωση διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 527 χιλ., ii) για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για Όμιλο, ποσό Ευρώ 346 χιλ. και iii) για υποχρεώσεις εγγυήσεων για Όμιλο, ποσό Ευρώ 344 χιλ.·
- Αριθμός του απαρχαιωμένου προσωπικού: 30/06/2016 Όμιλος 236, Εταιρεία 157 και αντίστοιχα 30/06/2015 Όμιλος 240, Εταιρεία 156.
- 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 Επιτήρησης.
- Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενοποιούμενων Εταιρειών, 2. Αναφορά στην Lavipharm Corp., 3. Αναφορά στην Lavipharm Ltd και θέμα έμφασης Εταιρείας· Αναφορά στην Lavipharm Corp.
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν για τον Όμιλο συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 3 593 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.·
- Αναφορά στα μεταγενέστερα γεγονότα μετά την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 21 του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Τα ποσά των πωλήσεων 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 χρήσης, 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	42	12.664
β) Έξοδα	36	7.585
γ) Απαιτήσεις	2.505	20.787
δ) Υποχρεώσεις	179	6.744
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	1.050	674
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	45	42
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	735	696

Παιανία, 30 Σεπτεμβρίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥΟ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΟΜΙΛΟΥΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ
ΑΔΤ ΑΚ 203190ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 507812ΔΗΜΗΤΡΑ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΤΣΟΜΟΚΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 064483ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΚ 748119
Α.Μ.Α.Ε.Ε. Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τόξης