

LIBERIS

P U B L I C A T I O N S

ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΛΥΜΠΕΡΗ Α.Ε.
ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 13674/06/Β/86/13
ΕΔΡΑ: ΙΩΑΝΝΟΥ ΜΕΤΑΞΑ 80, ΚΟΡΩΠΙ, Τ.Κ. 19400

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου
από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 30 Σεπτεμβρίου 2005

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου έως 30 Σεπτεμβρίου 2005. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στην διεύθυνση διαδικτύου της www.liberis.gr όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπουν τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Ορκωτός ελεγκτής : Γούτης Βασίλειος
Ελεγκτική εταιρεία : Pricewaterhouse Coopers
Τύπος έκθεσης επισκόπησης: Δεν απαιτείται

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.09.2005	31.12.2004	30.09.2005	31.12.2004
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	21.466.864	22.012.060	24.938.827	25.388.755
Αποθέματα	3.814.416	4.330.312	3.706.269	4.192.105
Απαιτήσεις από πελάτες	16.831.057	18.922.972	13.587.132	14.469.254
Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού	9.122.116	4.575.715	8.582.698	3.964.487
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	51.234.453	49.841.059	50.814.926	48.014.601
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.056.255	7.533.554	6.757.852	7.263.584
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	12.341.695	10.036.342	11.349.527	9.452.899
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	17.487.782	16.990.263	15.904.841	14.308.383
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	36.885.732	34.560.159	34.012.220	31.024.866
Καθαρή Θέση μετόχων Εταιρείας	13.804.684	14.540.003	16.802.706	16.989.735
Δικαιώματα Μειοψηφίας	544.037	740.897	--	--
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	14.348.721	15.280.900	16.802.706	16.989.735
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (α) + (β)	51.234.453	49.841.059	50.814.926	48.014.601

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	01.01.2005 30.09.2005	01.01.2004 30.09.2004	01.07.2005 30.09.2005	01.07.2004 30.09.2004	01.01.2005 30.09.2005	01.01.2004 30.09.2004	01.07.2005 30.09.2005	01.07.2004 30.09.2004
Κύκλος εργασιών	57.189.684	47.609.741	16.089.550	15.025.504	51.907.082	39.054.857	15.045.894	12.964.034
Μικτά κέρδη	25.546.605	23.598.830	7.014.808	6.917.808	23.587.968	19.541.266	6.846.212	6.208.689
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	663.679	1.833.886	-501.596	-59.439	1.145.371	1.386.902	-26.051	41.077
Κέρδη προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	1.649.452	2.667.799	-176.345	243.310	2.004.720	2.069.752	258.366	295.977
Κέρδη προ φόρων	59.344	1.050.774	-724.956	-303.005	703.523	782.531	-226.275	-187.750
Μείον φόροι	-871.523	-555.462	-7.492	-105.696	-890.552	-430.458	-107.775	57.184
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους	-812.179	495.312	-732.448	-197.309	-187.029	352.073	-334.050	-130.566
Κατανέμονται σε:								
Μετόχους εταιρείας	-735.319	404.037	-604.897	-150.935	-187.029	352.073	-334.050	-130.566
Δικαιώματα Μειοψηφίας	-76.860	91.275	-127.551	-46.374	--	--	--	--
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,04	0,02	-0,03	-0,01	-0,01	0,02	-0,02	-0,01

3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.09.2005	30.09.2004	30.09.2005	30.09.2004
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2005 και 01.01.2004 αντίστοιχα)		15.280.900	14.110.828	16.989.735
Διανεμηθέντα μερίσματα		-120.000	-146.735	--
(Ζημιές) / Κέρδη περιόδου μετά από φόρους		-812.179	495.312	-187.029
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (30.09.2005 και 30.09.2004 αντίστοιχα)		14.348.721	14.459.405	16.802.706

4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα) Ποσά εκφρασμένα σε €

Έμμεση μέθοδος	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2005 30.09.2005	01.01.2004 30.09.2004	01.01.2005 30.09.2005	01.01.2004 30.09.2004
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη προ φόρων	59.344	1.050.774	703.523	782.531
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	985.773	833.913	859.349	682.850
Προβλέψεις	--	177.000	--	177.000
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-44.083	-1.662	-161.222	-147.642
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	643.664	784.055	598.316	752.013
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση/(Αύξηση) αποθεμάτων	515.896	-106.134	485.836	-174.385
(Αύξηση)/ Μείωση απαιτήσεων	-2.589.836	572.206	-3.661.778	198.504
Αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	1.301.871	378.881	2.278.271	1.445.405
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-643.664	-730.254	-598.316	-698.212
Καταβληθέντοι φόροι	-1.395.642	-501.847	-1.301.094	-501.847
Σύνολο εισρών / (εκρών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-1.166.677	2.456.932	-797.115	2.516.217
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-1.382	-3.440	80	-299
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-575.958	-3.220.918	-565.296	-3.150.742
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	6.815	1.000	6.815	--
Τόκοι εισπραχθέντες	39.329	943	36.468	907
Μερίσματα εισπραχθέντα	--	--	120.000	146.735
Σύνολο (εκρών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-531.196	-3.222.415	-401.933	-3.003.399
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αναληφθέντα δάνεια	2.394.477	1.719.515	1.985.753	1.306.665
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις (χρεολύσια)	-712.391	-648.433	-712.391	-648.433
Μερίσματα πληρωθέντα	-120.000	-146.735	--	--
Σύνολο εισρών / (εκρών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	1.562.086	924.347	1.273.362	658.232
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α)+(β)+(γ)	-135.787	158.864	74.314	171.050
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	421.145	303.065	76.997	151.637
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	285.358	461.929	151.311	322.687

LIBERIS

P U B L I C A T I O N S

ΕΚΔΟΣΕΙΣ ΛΥΜΠΕΡΗ Α.Ε.
ΑΡ.Μ.Α.Ε. : 13674/06/Β/86/13
ΕΔΡΑ: ΙΩΑΝΝΟΥ ΜΕΤΑΞΑ 80, ΚΟΡΩΠΙ, Τ.Κ. 19400

Στοιχεία και πληροφορίες περιόδου
από 1 Ιανουαρίου 2005 έως 30 Σεπτεμβρίου 2005

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. ΔΟΜΗ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Επωνυμία Εταιρείας	Έδρα - Χώρα	% Συμμετοχή	Μέθοδος ενοποίησης
Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε.	Ελλάδα	Μητρική	--
Δέσμη Εκδοτική Α.Ε.	Ελλάδα	50%	Ολική
Libecom Α.Ε.	Ελλάδα	100%	Ολική
Liberis Publications Cyprus Ltd	Κύπρος	100%	Ολική

- Στην παρούσα χρήση δεν ενοποιήθηκε η εταιρεία Liberis Athens Α.Ε., η οποία είχε ενοποιηθεί στην αντίστοιχη περίοδο της προηγούμενης χρήσης, διότι συγχωνεύτηκε με την μητρική εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. τον Οκτώβριο του 2004 με την υπ'αριθμ. Κ2 11671/05-10-2004 απόφαση του Υφυπουργού Ανάπτυξης.

- Η εταιρεία Liberis Publications Cyprus Ltd ιδρύθηκε την 22η Ιουνίου 2005 οπότε δεν περιλαμβάνεται στην ενοποίηση της αντίστοιχης προηγούμενης περιόδου. Η μητρική εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. κατέχει άμεσα το 100% του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας. Σκοπός της εταιρείας είναι η ίδρυση και λειτουργία εκδοτικών εταιρειών στην Βουλγαρία και στη Ρουμανία. Την 29η Ιουνίου 2005 ιδρύθηκε η εταιρεία Liberis Publications Bulgaria στην οποία η μητρική εταιρεία κατέχει εμμέσως το 75% του μετοχικού της κεφαλαίου. Σκοπός της εταιρείας είναι η έκδοση περιοδικών στη Βουλγαρία. Η ως άνω εταιρεία δεν περιλαμβάνεται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του ομίλου για την περίοδο που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2005 γιατί δεν έχει αναπτύξει ακόμα δραστηριότητα.

2. Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών της εταιρείας σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης, με τις συνδεδεμένες κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 εταιρείες είναι: 104.017 Ευρο και 222.580 Ευρο αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτήν μέρη είναι: 450.000 Ευρο και 338.522 Ευρο αντίστοιχα. Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών του ομίλου (μετά την απαλοιφή των διεταιρικών συναλλαγών) σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής χρήσης, με τις συνδεδεμένες κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 εταιρείες είναι 29.732 Ευρο και 193.977 Ευρο αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων του ομίλου στη λήξη της τρέχουσας περιόδου με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτόν μέρη είναι 1.984 Ευρο και 285.260 Ευρο αντίστοιχα.

3. Απασχολούμενο προσωπικό την 30.09.2005 : Ομίλου 519 άτομα, Μητρικής 434 άτομα.

4. Εμπράγματα βάρη επί των παγίων στοιχείων δεν υπάρχουν.

5. Ο κύκλος εργασιών εντάσσεται στον κωδικό 221.3 (Έκδοση περιοδικών κάθε είδους) κατά ΣΤΑΚΟΔ 03.

6. Ημερομηνία πιστοποίησης της τελευταίας αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου με μετρητά: 14/1/2000, 28/1/2000. Κεφάλαια που αντλήθηκαν 19.413.059,43. Έξοδα έκδοσης: 687.632,17. Περίοδος άσκησης του δικαιώματος: 19/1-21/1/2000. Αριθμός νέων μετοχών: 882.000. Ημερομηνία εισαγωγής στο Χ.Α.Α. : 9/2/2000. Τρίμηνο στο οποίο ολοκληρώθηκε η χρήση των αντληθέντων κεφαλαίων: 2ο Τρίμηνο 2001. Ημερομηνία δημοσίευσης: 28/8/2001, 31/10/2001. Έντυπα στα οποία δημοσιεύθηκε: Καθημερινή, Εξπρές.

7. Από τις εταιρείες του Ομίλου η μητρική εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2003, η Δέσμη Εκδοτική Α.Ε. μέχρι και τη χρήση 2002, η Λίμπεκωμ Α.Ε. μέχρι και τη χρήση 2004 και η απορροφηθείσα από τη μητρική εταιρεία Liberis Athens Α.Ε. δεν έχει ελεγχθεί από την ίδρυσή της (χρήση 2000). Βρίσκεται σε εξέλιξη φορολογικός έλεγχος για την εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. για την χρήση του 2004, για την εταιρεία Δέσμη Α.Ε. για τις χρήσεις 2003 και 2004, και για την εταιρεία Liberis Athens Α.Ε. για τις χρήσεις 2000 έως 2004.

8. Η εταιρεία Λίμπεκωμ Α.Ε. έχει αναστήσει προσωρινά την έκδοση του περιοδικού PC Magazine λόγω της φερόμενης διακοπής της σχετικής σύμβασης παραχώρησης των δικαιωμάτων έκδοσης στην Ελλάδα. Για την υπόθεση αυτή εκκρεμούν δικαστικές αποφάσεις η έκβαση των οποίων δεν μπορεί να προβλεφθεί. Πέραν τούτου δεν υπάρχουν άλλες επίδικες ή υπο διαίτησία διαφορές του Ομίλου, καθώς επίσης και αποφάσεις δικαστικών ή διοικητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας και των θυγατρικών της.

9. Δεν έχει σημειωθεί καμία μεταβολή στις λογιστικές μεθόδους ή στις λογιστικές εκτιμήσεις στις παρούσες οικονομικές καταστάσεις της περιόδου που έληξε την 30 Σεπτεμβρίου 2005.

10. Δεν υπάρχει μεταβολή στην οικονομική χρήση της εταιρείας και των θυγατρικών της, η οποία είναι από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου.

11. Οι οικονομικές καταστάσεις του ομίλου περιλαμβάνονται (με την μέθοδο της καθαρής θέσης) στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις που καταρτίζει η εταιρεία EDDIPRESSE LIVRES S.A. με έδρα στην Ελβετία και ποσοστό συμμετοχής 30%.

12. Λοιπές ουσιώδεις για τους επενδυτές πληροφορίες: α) Μετά την ημερομηνία σύνταξης των οικονομικών καταστάσεων και συγκεκριμένα κατά τους μήνες Οκτώβριο και Νοέμβριο λανσαρίστηκαν επιτυχημένα στην Ελληνική αγορά τρεις νέοι τίτλοι περιοδικών. Το περιοδικό DOMINO με θέματα σπιτιού και διακόσμησης, το περιοδικό HELLO με θέματα life style και το περιοδικό PREVENTION με θέματα υγείας. β) Η θυγατρική εταιρεία Liberis Publications Bulgaria σύναψε προσύμφωνο για αγορά ακινήτου αξίας 1.000.000 ευρο περίπου, η οποία προβλέπεται να ολοκληρωθεί εντός του 2005.

13. Οι οικονομικές καταστάσεις που έχουν καταρτιστεί βάσει των διεθνών προτύπων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας στις 14 Νοεμβρίου 2005.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Ο ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΑΝΤΩΝΗΣ ΛΥΜΠΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Σ 059307

ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΟΡΛΕΤΗΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 038752

ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΔΟΥΛΦΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ 389953