

LAVIPHARM A.E.

AP. ΜΑΕ 14010/06/Β/86/69

ΣΤΟΙΧΕΙΑ & ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΠΟ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2005 ΕΩΣ 30η ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2005ΕΔΡΑ: ΟΔΟΣ ΑΓΙΑΣ ΜΑΡΙΝΑΣ 19002 ΠΑΙΑΝΙΑ(Ποσά σε χιλιάδες ευρώ)

Lavipharm

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα του Ομίλου και της εταιρείας LAVIPHARM Α.Ε.. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την Εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της www.lavipharm.com 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 Λογιστής Ομίλου : Χριστόπουλος Ιωάννης , Ελεγκτική εταιρεία : ΣΟΛ ΑΕΟΕ . Τύπος έκθεσης επισκόπησης : Ανέλεγκτη

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Μητρικής : Βουνισσάς Νικόλαος , Ελεγκτική εταιρεία : KPMG Κυριάκου Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε. Τύπος έκθεσης επισκόπησης : Με σύμφωνη γνώμη (χωρίς επιφύλαξη)

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ				ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ					
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Ταμειακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.09.2005	31.12.2004	30.09.2005	31.12.2004		01.01-30.09.2005	01.01-30.09.2004	01.01-30.09.2005	01.01-30.09.2004
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	81.525	82.021	149.762	133.704	Καθαρά Κέρδη προ φόρων	382	15.857	643	14.702
Αποθέματα	18.118	20.748	2.595	1.601	Αναπροσαρμογές για:				
Απαιτήσεις από πελάτες	69.381	105.071	50.217	81.213	Αποσβέσεις &διαγραφές περιουσιακών στοιχείων	4.646	4.185	2.149	1.839
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	28.200	9.731	19.442	18.578	Προβλέψεις	1.218	1.449	772	747
					Συναλλαγματικές διαφορές	(909)	(186)	(1.589)	(276)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	197.224	217.571	222.016	235.096	Αποτελέσματα (κέρδη και ζημιές επενδυτικής δραστηριότητας)	777	(6.532)	(99)	(13.655)
					Χρηματοοικονομικά έξοδα	6.233	6.072	2.968	3.502
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	15.973	25.072	4.716	12.425	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	1.831	(1.285)	(1.105)	54
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	89.951	105.475	48.326	58.293	Μείωση / (αύξηση) πελατών και λοιπών απαιτήσεων	14.117	6.662	9.524	8.417
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	89.388	86.987	58.359	52.873	Μείωση / (αύξηση) λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων	795	(17)	743	(46)
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	195.312	217.534	111.401	123.591	(Μείωση) / αύξηση προμηθευτών και λοιπών υποχρεώσεων	3.997	(17.708)	8.531	(14.704)
Μετοχικό Κεφάλαιο	39.293	39.293	39.293	39.293	(Μείωση) / αύξηση λοιπών μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	2.310	3.847	697	1.436
Λοιπά στοιχεία Καθαρής θέσης μετόχων Εταιρείας	(37.855)	(39.532)	71.322	72.212	Μείον:				
Σύνολο Καθαρής θέσης μετόχων Εταιρείας (β)	1.438	(239)	110.615	111.505	Χρηματοοικονομικά έξοδα πληρωθέντα	(6.233)	(6.072)	(2.968)	(3.092)
Δικαιώματα Μειοψηφίας (γ)	474	276	0	0	Καταβληθείσες αποζημιώσεις σε προσωπικό	(95)	(132)	(31)	(12)
Σύνολο Καθαρής θέσης (δ)=(β)+(γ)	1.912	37	110.615	111.505	Καταβεβλημένοι φόροι	(2.377)	(4.170)	(1.205)	(1.428)
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (ε)=(α)+(δ)	197.224	217.571	222.016	235.096	Καθαρές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες	26.692	1.970	19.030	(2.516)
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ					
Κύκλος εργασιών	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2005 και 01.01.2004 αντίστοιχα)	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01-30.09.2005	01.01-30.09.2004	01.01-30.09.2005	01.01-30.09.2004		30.09.2005	30.09.2004	30.09.2005	30.09.2004
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	175.930	176.094	40.702	45.876	Επίδραση μεταβολής Καθαρής Θέσης από αλλαγές του 2004 -2003	37	1.787	111.505	105.109
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	29.314	31.073	8.646	11.970	Καθαρή θέση	0	(776)	0	0
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	5.657	8.377	1.947	4.039	Κέρδη / (ζημιές) της χρήσεως μετά από φόρους	37	1.011	111.505	105.109
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	382	15.857	643	14.702	Αύξηση/ (Μείωση) μετοχικού κεφαλαίου	(2.018)	5.447	53	6.663
Φόρος εισοδήματος	(2.400)	(10.410)	(590)	(8.039)	Διανεμηθέντα μερίσματα (κέρδη)	(1.981)	6.458	111.558	111.772
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	(2.018)	5.447	53	6.663	Καθαρά εισοδήματα καταχωρημένα απ' ευθείας στην καθαρή θέση	(1.602)	(37)	(1.573)	
Κατανέμονται σε:					Αγορές / (πωλήσεις) ιδίων μετοχών	630		630	
Μετόχους Εταιρείας	(1.416)	6.077	53	6.663	Εξαγορά ποσοστού συμμετοχής θυγατρικών	7.465	(3.280)		
Δικαιώματα Μειοψηφίας	(602)	(630)	0	0	Πρωτοενοποποιούμενη εταιρεία		7		
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-	0,14	0,00	0,17	Συναλλαγματικές διαφορές από θυγατρικές εξωτερικού	(2.600)	(1.239)		
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ					
Κύκλος εργασιών	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		Καθαρή θέση λήξης χρήσεως (31.12.2005 και 31.12.2004 αντίστοιχα)	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.07-30.09.2005	01.07-30.09.2004	01.07-30.09.2005	01.07-30.09.2004		30.09.2005	30.09.2004	30.09.2005	30.09.2004
Μικτά κέρδη/(ζημιές)	52.826	59.356	11.178	16.193		1.912	1.909	110.615	111.772
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	8.395	9.159	2.445	3.508					
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	458	955	(576)	735					
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων	1.665	3.592	219	1.417					
Φόρος εισοδήματος	(1.457)	(1.305)	(1.317)	(380)					
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους	344	(297)	248	9					
Κατανέμονται σε:	(1.113)	(1.602)	(1.069)	(371)					
Μετόχους Εταιρείας	(1.142)	(903)	(1.069)	(371)					
Δικαιώματα Μειοψηφίας	29	(699)	0	0					
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-	-	-	-					

1) Οι εταιρείες του Ομίλου με τις αντίστοιχες έδρες τους και τα ποσοστά συμμετοχής, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις είναι:

Μέθοδος ολικής ενοποίησης (άμεση συμμετοχή):

· Lavipharm Hellas A.E.	Ελλάδα	99,90%
· Όμιλος εταιρειών Lavipharm Active Services	Ελλάδα	100,00%
· Pharma Logistics A.E.	Ελλάδα	66,06%
· Pharma PLUS Εξυπηρέτηση Φαρμακείων Α.Ε.	Ελλάδα	77,27%
· Castalia Laboratoires Dermatologiques A.E.	Ελλάδα	89,50%
· Όμιλος εταιρειών Lavipharm Pharmaceutical Services Ltd	Κύπρος	50,00%
· Όμιλος εταιρειών Lavipharm Corporation	ΗΠΑ	61,44%
· Laboratoires Lavipharm S.A.	Γαλλία	45,00%

2. Η μητρική εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές για τις χρήσεις 2003 και 2004 και ορισμένες απο τις θυγατρικές της απο 1998 έως 2004 και κατα συνέπεια οι φορολογικές υποχρεώσεις του ομίλου δεν έχουν καταστεί οριστικές για τις χρήσεις αυτές.

3. Επί των παγίων στοιχείων υπάρχουν προσημειώσεις ύψους€ 27.057 σε ασφάλεια υφιστάμενου μεσοπρόθεσμου Κοινοπρακτικού Δανείου.

4. Για τις πάσης φύσεως επιδικίες έχουν γίνει επαρκείς προβλέψεις

5. Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού την 30η Σεπτεμβρίου 2005 ήταν: Όμιλος 711 ,Εταιρεία 228.

6. Τα κέρδη ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.

7. Οι οικονομικές καταστάσεις της μητρικής Εταιρείας για την περίοδο 1/1 έως 30/9/2005 εγκρίθηκαν απο το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας την 22 Νοεμβρίου 2005

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΩΝ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (1/1/2005 ΚΑΙ 1/1/2004 ΑΝΤΙΣΤΟΙΧΑ) ΜΕΤΑΞΥ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ (Ε.Λ.Π.) ΚΑΙ ΔΙΕΘΝΩΝ ΠΡΟΤΥΠΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ (Δ.Π.Χ.Π.)				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2005	01.01.2004	01.01.2005	01.01.2004
Υπόλοιπα σύμφωνα με ΚΝ 2190/20	92.025	88.756	109.594	107.276
Εγγραφές προσαρμογής στα ΔΠΧΠ	(95)	(217)	(15)	(90)
Εξοδα αύξησης κεφαλαίου/Εξοδα Ιδρύσεως & πρώτης εγκατάστασης	7.783	5.718	7.207	5.533
Προσαρμογή αξίας παγίων περιουσιακών στοιχείων με βάση την ωφέλιμη ζωή	10.564	10.676	10.266	10.427
Αναπροσαρμογή αξίας παγίων περιουσιακών στοιχείων	(15.109)	(8.609)	(3.892)	(4.170)
Διαγραφές ασώματων περιουσιακών στοιχείων	(233)	(319)	(98)	(141)
Διαγραφές ενσώματων περιουσιακών στοιχείων	(663)	(663)	(2)	(1.270)
Διαγραφές Συμμετοχών	128	29	85	24
Απαικόνιση χρηματοδοτικής μίσθωσης (Leasing)	(506)	(875)	82	(179)
Απαικόνιση προβλέψεων απαξίωσης αποθεμάτων	(12.322)	(11.377)	(9.988)	(9.790)
Απαικόνιση προβλέψεων επισφαλών πελατών	(1.814)	(1.717)	(1.063)	(1.008)
Απαικόνιση προβλέψεων αποζημίωσης προσωπικού	2.011	2.047	1.944	1.944
Απαικόνιση συναλλαγματικών διαφορών	(1.876)	(2.064)	(2.132)	(1.393)
Απαικόνιση φόρου εισοδήματος και αναγνώριση αναβαλλόμενων φόρων	1.609	37	1.573	0
Μερίσματα πληρωτέα (Προσαρμογή στην Καθαρή Θέση)	292	3.479	0	0
Διαφορές ενοποίησης	(98)	(48)	0	0
Πρόβλεψη Πίστωσης Νοσοκομείων	(26)		0	0
Προσαρμογές ενδοεταιρικού κέρδους	(2.056)	(2.056)	(2.056)	(2.056)
Μεταφορά ιδίων μετοχών έναντι της καθαρής θέσης	(32.648)	(35.527)	0	0
Ιδια Κεφάλαια Lavipharm Corporation	189	387	0	0
Ιδια Κεφάλαια Laboratoires Lavipharm	0	(19)	0	0
Ιδια Κεφάλαια Lavico	(47.107)	(46.627)	0	0
Διαγραφές Συμμετοχών λόγω ενοποίησης	(11)	0	0	0
Λοιπές προσαρμογές	(91.988)	(87.745)	1.911	(2.167)
Σύνολο εγγραφών προσαρμογής στα ΔΠΧΠ	37	1.011	111.505	105.109
Υπόλοιπα σύμφωνα με ΔΠΧΠ				

Παiania, 31 Μαΐου 2006

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Η ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ	Ο Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ	Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ ΑΔΤ Σ 280245	ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ ΑΔΤ Ξ163408	ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΛΕΞΙΑΔΗΣ ΑΔΤ Α 019607 Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 1446 Α' Τάξης	ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ ΑΔΤ Ρ 021736 Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης