

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 2006 έως 30 Ιουνίου 2006

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες σχετίζονται με μια γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας και του ομίλου Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου έως 30 Ιουνίου 2006. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στην διευθύνση διαδικτύου της www.liberis.gr όπου αναρτώνται οι περιοδικές οικονομικές καταστάσεις που προβλέπονται τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης καθώς και η έκθεση επισκόπησης του ορκωτού ελεγκτή λογιστή όποτε αυτή απαιτείται.

Ορκωτός ελεγκτής λογιστής: **Γούτης Βασίλειος ΑΜ.ΣΟΕΛ 10411**
 Ελεγκτική εταιρεία: **Pricewaterhousecoopers**
 Τύπος έκθεσης επισκόπησης: **Με σύμφωνη γνώμη**

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

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2006	31.12.2005	30.06.2006	31.12.2005
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Πάγια στοιχεία Ενεργητικού	22.843.191	21.925.054	25.738.450	25.419.869
Αποθέματα	4.450.677	5.260.985	4.274.596	5.131.954
Απαιτήσεις από πελάτες	16.951.472	19.309.573	13.630.700	14.709.515
Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού	8.195.800	3.650.492	7.031.869	3.271.992
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	52.441.140	50.146.104	50.675.615	48.533.330
ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	7.340.905	7.021.806	6.269.123	6.703.177
Βραχυπρόθεσμες τραπεζικές υποχρεώσεις	12.498.684	10.127.312	12.173.850	9.948.248
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	19.318.699	17.930.536	16.352.854	15.313.247
Σύνολο υποχρεώσεων (α)	39.158.288	35.079.654	34.795.827	31.364.672
Μετοχικό κεφάλαιο	22.503.208	22.621.025	22.503.208	22.621.025
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης μετόχων εταιρείας	-10.188.983	-8.243.651	-6.623.420	-5.452.367
Καθαρή Θέση μετόχων εταιρείας	12.314.225	14.377.374	15.879.788	17.168.658
Δικαιώματα Μειοψηφίας	968.627	689.076	-	-
Σύνολο Καθαρής Θέσης (β)	13.282.852	15.066.450	15.879.788	17.168.658
Σύνολο Παθητικού (α)+(β)	52.441.140	50.146.104	50.675.615	48.533.330

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

	ΟΜΙΛΟΣ				ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
	01.01.2006	01.01.2005	01.04.2006	01.04.2005	01.01.2006	01.01.2005	01.04.2006	01.04.2005
Σύνολο κύκλου εργασιών	30.06.2006	30.06.2005	30.06.2006	30.06.2005	30.06.2006	30.06.2005	30.06.2006	30.06.2005
Μικτά κέρδη	14.966.017	18.531.797	9.110.410	11.936.629	12.240.731	16.741.756	18.399.192	20.562.061
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων και αποσβέσεων	428.863	1.825.797	548.745	1.588.881	27.222	1.746.354	315.802	1.191.731
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	-284.679	1.165.275	192.121	1.282.516	-599.430	1.171.422	2.174	907.440
Κέρδη (Ζημιές) προ φόρων	-684.946	784.300	-20.359	1.067.550	-977.160	929.798	-202.271	645.389
Μείον φόροι	-398.442	-864.031	-204.847	-1.148.649	-193.893	-782.777	-116.240	-1.047.743
Κέρδη (Ζημιές) μετά από φόρους	-1.083.388	-79.731	-225.205	-81.099	-1.171.053	147.021	-318.511	-202.354
Καταβάλλονται σε:								
Μετόχους εταιρείας	-1.251.680	-130.422	-314.947	-262.862	-	-	-	-
Δικαιώματα Μειοψηφίας	168.292	50.691	89.742	181.763	-	-	-	-
Κέρδη μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	-0,07	-0,01	-0,02	-0,01	-0,06	0,01	-0,02	-0,01

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

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2006	30.06.2005	30.06.2006	30.06.2005
Καθαρή θέση έναρξης περιόδου (01.01.2006 και 01.01.2005 αντίστοιχα)	15.066.450	15.280.900	17.168.658	16.989.735
Εξαγωγή θυγατρικής	-645.498	-	-	-
Αναλογία μειοψηφίας σε κεφάλαιο θυγατρικών	63.105	-	-	-
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-120.000	-	-
Κέρδη/(Ζημιές) περιόδου μετά από φόρους	-1.083.388	-79.731	-1.171.053	147.021
Αγορές ιδίων μετοχών	-117.817	-	-117.817	-
Καθαρή θέση λήξης περιόδου (30.06.2006 και 30.06.2005 αντίστοιχα)	13.282.852	15.081.169	15.879.788	17.136.756

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

Έμμεση μέθοδος	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	01.01.2006	01.01.2005	01.01.2006	01.01.2005
Λειτουργικές δραστηριότητες	30.06.2006	30.06.2005	30.06.2006	30.06.2005
Κέρδη/Ζημιές προ φόρων	-684.946	784.300	-977.160	929.798
Πλέον/μείον προσαρμογές για:				
Προβλέψεις	10.396	-	-	-
Αποσβέσεις	713.542	660.522	626.652	574.932
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	-4.996	-18.016	-4.119	-135.800
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	404.773	398.493	381.359	377.838
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση αποθεμάτων (Αύξηση) απαίτησεων	1.056.894	1.132.653	857.358	1.104.317
(Αύξηση) (Μείωση) υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-881.013	-2.234.635	-2.591.033	-2.978.231
Μείον:	-702.030	2.266.356	1.031.960	2.859.187
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	-316.773	-278.493	-295.359	-257.838
Καταβληθέντα φόροι	-200.013	-460.506	-51.517	-407.690
Σύνολο εισροών/(εκροών) από/σε λειτουργικές δραστηριότητες (α)	-604.166	2.250.674	-1.021.859	2.066.513
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	102.489	-3.463	-1.055.940	-2.000
Αγορά ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων	-1.003.476	-287.835	-48.826	-280.517
Εισπραξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων παγίων	493	1.815	493	1.815
Τόκοι εισπραχθέντες	4.506	18.431	3.629	16.215
Σύνολο (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-895.988	-271.052	-1.100.644	-264.487
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Αγορά ιδίων μετοχών	-117.817	-	-117.817	-
Εισπραξεις από εκδοθέντα/αναληφθέντα δάνεια	3.329.631	86.678	2.529.631	-
Εξοφλήσεις δανείων	-874.914	-979.506	-	-979.506
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικούς μισθώσιες (χρεολύσια)	-213.030	-549.010	-213.030	-549.010
Σύνολο εισροών/(εκροών) από/σε χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	2.123.870	-1.441.838	2.198.784	-1.528.516
Καθαρή αύξηση στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	623.716	537.784	76.281	273.510
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	325.011	421.145	194.433	76.997
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	948.727	958.929	270.714	350.507

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

1. ΔΟΜΗ ΤΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Επωνυμία Εταιρείας	Έδρα-Χώρα	% Συμμετοχή	Μέθοδος ενοποίησης
Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε.	Ελλάδα	Μητρική	-
Δέσημη Εκδοτική Α.Ε.	Ελλάδα	50%	Ολική
Libecom Α.Ε.	Ελλάδα	100%	Ολική
Liberis Publications Cyprus Ltd	Κύπρος	100%	Ολική
Liberis Publications Bulgaria OOD	Βουλγαρία	75%	Ολική
Liberis Publications Romania SRL	Ρουμανία	75%	Ολική
It Publications Hellas Ε.Π.Ε.	Ελλάδα	95,58%	Ολική

Η εταιρεία Liberis Publications Bulgaria OOD ιδρύθηκε την 29 Ιουνίου 2005. Η μητρική εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. κατέχει μέσω της θυγατρικής της Liberis Publications Cyprus LTD το 75% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας. Σκοπός της εταιρείας είναι έκδοση περιοδικών στη Βουλγαρία. Στις 15/06/2006 η εταιρεία ολοκλήρωσε την αγορά ακινήτου για χώρους γραφείων στη Σόφια έναντι συνολικού τιμήματος 1.130.436€. Η ως άνω εταιρεία περιλαμβάνεται για πρώτη φορά στις Οικονομικές Καταστάσεις του Ομίλου.

Στις 10 Ιανουαρίου 2006 ιδρύθηκε στη Ρουμανία η εταιρεία Liberis Publications Romania SRL με μετοχικό κεφάλαιο 250.000 € και αντικείμενο την έκδοση περιοδικών στη Ρουμανία. Η μητρική εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. κατέχει μέσω της θυγατρικής της Liberis Publications Cyprus LTD το 75% του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας. Η ως άνω εταιρεία περιλαμβάνεται για πρώτη φορά στις Οικονομικές Καταστάσεις του Ομίλου.

Εντός του Α τριμήνου 2006 η μητρική εταιρεία απέκτησε το 95,58% του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας It Publications Hellas Ε.Π.Ε. που έχει εταιρικό κεφάλαιο 1.089.000€ και δραστηριοποιείται στον χώρο έκδοσης περιοδικών τεχνολογίας και πληροφορικής.

Η εταιρεία It Publications Hellas Ε.Π.Ε., η εταιρεία Liberis Publications Bulgaria OOD και η εταιρεία Liberis Publications Romania SRL δεν περιλαμβάνονται στις Οικονομικές Καταστάσεις της περιόδου 01/01/2005-30/06/2005.

2. Έχουν τηρηθεί οι Βασικές Λογιστικές Αρχές των Οικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2005.

3. Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών της μητρικής εταιρείας σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής περιόδου, με τις συνδεδεμένες κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 εταιρείες είναι: 132.727 Ευρώ και 79.177 Ευρώ αντίστοιχα. Τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της μητρικής εταιρείας στη λήξη της τρέχουσας περιόδου με τα συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 προς αυτόν μέρη είναι: 826.786 Ευρώ και 135.874 Ευρώ αντίστοιχα. Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών του ομίλου σωρευτικά από την έναρξη της οικονομικής περιόδου, με τις συνδεδεμένες κατά την έννοια του ΔΛΠ 24 εταιρείες είναι 10.420 Ευρώ και 78.821 Ευρώ 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 12.038 Ευρώ και 116.577 Ευρώ αντίστοιχα.

4. Απασχολούμενο προσωπικό την 30.06.2006: Ομίλου 549 άτομα, Μητρικής 431 άτομα. Την 30.06.2005: Ομίλου 471 άτομα, Μητρικής 377 άτομα.

5. Εμπράγματα βάρε επί των παγίων στοιχείων της Εταιρείας δεν υπάρχουν. Σε επίπεδο Ομίλου έχει εγγραφεί προσημείωση στο ακίνητο της εταιρείας Liberis Publications Bulgaria OOD για εξασφάλιση τραπεζικού δανείου ύψους 680.000.

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 2004. Η Δέσημη Εκδοτική Α.Ε. έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2002, και βρίσκεται σε εξέλιξη φορολογικός έλεγχος για τις χρήσεις 2003 και 2004. Η Λιπεκομ Α.Ε. έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και τη χρήση 2004. Η It Publications Hellas Ε.Π.Ε. δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυσή της 29.10.2004. Η Liberis Publications Cyprus Ltd δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυσή της 22.06.2005. Η Liberis Publications Bulgaria OOD δεν έχει ελεγχθεί φορολογικά από την ίδρυσή της 29.06.2005.

8. Η εταιρεία Λιπεκομ 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 υπό διαπίστωση 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 υπάρχει μεταβολή στην οικονομική χρήση της εταιρείας και των θυγατρικών της, η οποία είναι από 1 Ιανουαρίου έως 31 Δεκεμβρίου.

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

11. Ημερομηνία έγκρισης, από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, των Οικονομικών Καταστάσεων από τις οποίες αντλήθηκαν τα Στοιχεία & Πληροφορίες περιόδου 01 Ιανουαρίου 2006 έως 30 Ιουνίου 2006 η 24η Αυγούστου 2006.

12. Στις 24 Ιουνίου 2006 υπεγράφη με τους βασικούς μετόχους της εταιρείας "Τεχνικές Εκδόσεις Α.Ε." προαίτητο αγοράς 2.174.375 κοπών μετά ψήφου μετοχών, ήτοι ποσοστό 33,33% εκ του συνόλου του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας στην εταιρεία Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε. Η ολοκλήρωση της συναλλαγής και η οριστικοποίηση της πωλής, τελούν υπό την αίρεση των αποτελεσμάτων νομικού και οικονομικού ελέγχου που βρίσκεται σε εξέλιξη. Εντός του Ιουλίου 2006 ιδρύθηκε στο Δουβλίνο η εταιρεία "Liberis Publications FZ-LLC" στο μετοχικό κεφάλαιο της οποίας η "Εκδόσεις Λυμπέρη Α.Ε." συμμετέχει δια της εξ ολοκλήρου θυγατρικής της "Liberis Publications Cyprus Ltd", κατά ποσοστό 100% με κατατακτικό όριο της εκδόσεως. Στις 11 Αυγούστου 2006 η εταιρεία εξόφλησε την υποχρέωση από τη χρηματοδοτική μίσθωση για το ακίνητο επί της οδού 1, Μεταξά 80, Κορωπί. Στη συνέχεια υπεγράφη νέα σύμβαση πώλησης και επαναμίσθωσης (sales and lease back) μεταξύ της εταιρείας και της Eurobank Χρηματοδοτικές Μισθώσεις Α.Ε., έναντι συνολικού τιμήματος 15.000.000 €.

Κορωπί, 24 Αυγούστου 2006

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΚΩΝ/ΝΟΣ ΚΟΡΩΠΗΣ
Α.Δ.Τ. Ρ 036752

Ο ΠΡΩΤΑΓΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΣΠΥΡΙΔΩΝ ΔΟΥΛΑΦΗΣ
Α.Δ.Τ. Ξ 389953

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΚΑΙ ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΑΝΤΩΝΗΣ ΛΥΜΠΕΡΗΣ
Α.Δ.Τ. Σ 059307