

LAVIPHARM A.E.

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΧΗΜΙΚΩΝ ΚΑΙ ΚΑΛΥΝΤΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ

Αριθμός Μητρώου Ανωνύμων Εταιρειών 14010 / 06 / Β / 86 / 69 - ΕΔΡΑ : Οδός Αγίας Μαρίνας, 190 02 Παιανία

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ από 1η Ιανουαρίου 2013 μέχρι 31η Μαρτίου 2013

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.

Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας : www.lavipharm.com
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων : 30 Μαΐου 2013
 Νόμιμος Ελεγκτής : ΒΑΡΛΑΜΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
 Ελεγκτική εταιρεία : ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ
 Τύπος έκθεσης επικόπησης : 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				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ενοποιημένα Στοιχεία		Στοιχεία Εταιρείας		Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Στοιχεία Εταιρείας
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012			31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	25.641	25.778	20.734	20.901	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσεως (01.01.2013 και 01.01.2012 αντίστοιχα)	(7.029)	2.695	91.307	92.438
Επενδύσεις σε ακίνητα	2.143	2.143	2.143	2.143	Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(3.288)	(2.582)	(1.139)	(441)
Αυλα περυσιακά στοιχεία	44.370	44.019	24.673	25.082	Εξαγορές και πωλήσεις ποσών συμμετοχής θυγατρικών	(18)	247	-	-
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11.656	11.656	71.793	72.018	Αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής με συμμετοχή της μειοψηφίας	-	-	-	-
Αποθέματα	5.149	5.694	2.007	2.508	Διανεμημένα μερίσματα	-	-	-	-
Απαιτήσεις από πελάτες	16.255	15.653	23.206	21.930	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσεως (31.03.2013 και 31.03.2012 αντίστοιχα)	(10.335)	360	90.168	91.997
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	13.959	15.487	5.916	6.121					
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	118.273	120.430	150.472	150.703					
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ενοποιημένα Στοιχεία		Στοιχεία Εταιρείας		Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Στοιχεία Εταιρείας
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012			31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013
Μετοχές Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081	Από 1 Ιανουαρίου έως		Από 1 Ιανουαρίου έως		
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(43.868)	(41.466)	39.087	40.226	31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013	31.03.2012	
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	7.213	9.615	90.168	91.307	Λειτουργικές δραστηριότητες				
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(17.548)	(16.644)	-	-	Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	(2.542)	(3.316)	(1.229)	(463)
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(10.335)	(7.029)	90.168	91.307	Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	50.834	52.132	23.608	23.984	Αποσβέσεις	808	878	606	651
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.932	4.124	1.832	1.964	Διαγραφή απαιτήσεων - υποχρεώσεων	0	(105)	-	-
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	41.821	39.960	13.790	13.232	Προβλέψεις	190	405	133	226
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	32.021	31.243	21.074	20.216	Συναλλαγματικές διαφορές	(464)	(1.302)	5	(5)
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	128.608	127.459	60.304	59.396	Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές)				
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	118.273	120.430	150.472	150.703	επενδυτικής δραστηριότητας	11	(367)	(10)	(8)
					Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.971	2.765	637	746
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)					Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ					Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου				
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ενοποιημένα Στοιχεία		Στοιχεία Εταιρείας		Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Ενοποιημένα Στοιχεία	Στοιχεία Εταιρείας	Στοιχεία Εταιρείας
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012			31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013
Κόστος εργασιών	7.791	10.005	7.566	10.463	Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	466	567	465	(134)
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	4.153	5.611	1.673	2.636	Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	(779)	13.031	(1.058)	(1.894)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	(704)	(1.042)	(806)	68	(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	559	1.543	552	7.158
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(2.542)	(3.316)	(1.229)	(463)	Μείον:				
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(2.589)	(3.589)	(1.139)	(471)	Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(308)	(898)	(426)	(694)
Κατανομίζονται σε:					Καταβεβλημένα φόροι	(175)	(173)	(68)	(50)
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(1.982)	(2.644)	(1.139)	(471)	Σύνολο εισορών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	(263)	13.028	(381)	5.533
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(607)	(945)	-	-	Επενδυτικές δραστηριότητες				
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	(669)	986	-	-	Εισπράξεις από πωλήσεις θυγατρικών και συγγενών εταιρειών	(18)	(165)	(18)	-
Αναλογιστικά κέρδη καθαρά από αναβαλλόμενους φόρους	-	21	-	30	Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(79)	(2.631)	(30)	(2.548)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(3.288)	(2.582)	(1.139)	(441)	Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	3	13	2	-
Κατανομίζονται σε:					Τόκοι εισπραχθέντες	10	8	8	6
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(2.389)	(2.048)	(1.139)	(441)	Διαμοιρασμένες καταβάσεις	(16)	(103)	2	(103)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(899)	(534)	-	-	Μερίσματα εισπραχθέντα	-	-	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0.0388)	(0.0518)	(0.0223)	(0.0092)	Σύνολο εισορών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(100)	(2.878)	(36)	(2.645)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0.0388)	(0.0518)	(0.0223)	(0.0092)	Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	104	(164)	(200)	719	Εισπράξεις από εκδόθεντα / αντιληθέντα δάνεια	596	1.954	631	582
					Μετατρέψιμα ομολογιακά δάνεια	-	-	-	-
					Εξοφλήσιμες δανείες	(2.814)	(9.391)	(448)	(2.406)
					Μερίσματα πληρωθέντα				
					Σύνολο εισορών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(2.218)	(7.437)	183	(1.824)
					Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(2.581)	2.713	(246)	1.064
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	8.183	10.207	2.979	1.301
					Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	5.602	12.920	2.733	2.365

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολογισμού της 31/12/2012.
- 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' τριμήνου, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 1 των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Το Διοικητικό Συμβούλιο της Lavipharm A.E. και το Διοικητικό Συμβούλιο της Castalia Laboratoires Dermatologiques A.E. (Castalia A.E.), αποφάσισαν στις συνεδριάσεις τους της 29/3/2013 την απόσχιση του βιομηχανικού κλάδου της Lavipharm A.E. με αντικείμενο την παραγωγή φαρμακευτικών, καλλυντικών και ιατροτεχνολογικών προϊόντων και την εισφορά του στην Castalia A.E.. Η απόσχιση αυτή αποτελεί εσωτερική αναδιάρθρωση, με στόχο τον εξορθολογισμό της δομής του Ομίλου, και δεν θα επηρεάσει τα συνολικά μεγέθη του. Ως ημερομηνία μετασχηματισμού ισολογισμού ορίστηκε η 31/3/2013. Η απόσχιση και εισφορά του βιομηχανικού κλάδου της Lavipharm A.E. θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.2166/1993 και του Κ.Ν.2190/1920.
- Οι ανελγείς φορολογικά χρήσεις των Εταιρειών του Ομίλου και της Εταιρείας, παρατίθενται αναλυτικά στη σημείωση 8, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Για δάνεια ύψους Ευρώ 28.238 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υποόμιλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 2.097 χιλ. και έχει πρόσθετα ενεχυριαστεί το σύνολο των δικαιωμάτων που απορρέει από τις κατεχόμενες μετοχές των θυγατρικών του καθώς και ενδεχόμενα οφέλη που προκύπτουν ή θα προκύψουν στο μέλλον από χρήση πατεντών, δικαιωμάτων ευρεσιτεχνίας και εφευρέσεων. ii) Για τα λοιπά μακροπρόθεσμα 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.
- 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 σχηματιστεί την 31/03/2013 έχουν ως εξής: i) για επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές για τον Όμιλο, ποσό Ευρώ 597 χιλ., ii) για ανελγείς φορολογικά χρήσεις για Όμιλο, ποσό Ευρώ 346 χιλ. .
- Αριθμός του απασφολογούμενου προσωπικού: 31/03/2013 Όμιλος 309, Εταιρεία 172 και αντίστοιχα 31/03/2012 Όμιλος 349, Εταιρεία 185.
- Τα κέρδη (ζημιές) ανά μετοχή υπολογίστηκαν με βάση τον μέσο σταθμισμένο αριθμό επί του συνόλου των μετοχών.
- Την 31-7-2012, σύμφωνα με το άρθρο 3.1.2.4 του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και συγκεκριμένα την παράγραφο (1) β, οι μετοχές της Lavipharm AE μεταφέρθηκαν στην Κατηγορία Επιτήρησης.
- Θέματα έμφασης Ομίλου: 1. Αναφορά στην καθαρή θέση ενοποιημένων Εταιρειών, 2. Αναφορά στην Lavipharm Corp., 3. Αναφορά στον υποόμιλο Lavipharm Active Services AE και θέμα έμφασης Εταιρείας: Αναφορά στην Lavipharm Corp.
- Τα λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους αφορούν: α) για τον Όμιλο την τρέχουσα χρήση συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (699) χιλ., και για την αντίστοιχη περίοδο 31/03/2012 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ 986 χιλ..
- Το σύνολο των μετοχών της μητρικής Εταιρείας που κατέχονται από συγγενείς της εταιρείας, στη λήξη της χρήσης ανέρχεται σε 20.203.963 τεμάχια με αξία κτήσης Ευρώ 55.185 χιλ..
- Λόγω της τροποποίησης του ΔΛΠ 19 έχουν πραγματοποιηθεί αναπροσαρμογές στις ζημιές, στα ίδια κεφάλαια και την πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού των πραγματοποιημένων ετών. Οι παραπάνω αναπροσαρμογές παρατίθενται στη Σημείωση 21, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.
- Τα ποσά των πωλήσεων και αγορών (αγαθών 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	13	6.171
β) Έξοδα	328	4.195
γ) Απαιτήσεις	2.599	32.255
δ) Υποχρεώσεις	1.144	6.835
ε) Συναλλαγές και αγορές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	879	439
ς) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	35	35
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	2.545	2.393

- Τα σημαντικότερα γεγονότα που πραγματοποιήθηκαν μεταγενέστερα της 31 Μαρτίου 2013 παρατίθενται στη Σημείωση 22, του Ομίλου και της Εταιρείας, των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Παιανία, 30 Μαΐου 2013

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΑΓΗΓΡΑΦΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥΟ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΟΜΙΛΟΥΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ
ΔΣΤ ΑΚ 203190ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ
ΔΣΤ ΑΒ 507812ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΛΕΞΙΔΗΣ
ΔΣΤ Α Γ 019607ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΔΣΤ Ρ 021738

Α.Μ.Αδείας Ο.Ε.Ε 4981 Α Τέλης