

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 2014 μέχρι 31η Μαρτίου 2014
 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				
Αρμόδια Υπηρεσία - Νομαρχία :	Υπουργείο Ανάπτυξης, Ανταγωνιστικότητας Υποδομών Μεταφορών και Δικτύων			
Διεύθυνση διαδικτύου Εταιρείας:	www.lavipharm.com			
Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο των οικονομικών καταστάσεων :	30 Μαΐου 2014			
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές :	Βαρλάμης Βασίλειος			
Ελεγκτική εταιρεία :	ΔΙΕΘΝΗΣ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ			
Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών :	Με σύμφωνη γνώμη - θέματα έμφασης			
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2014	31.12.2013
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	23.089	23.294	20.071	20.205
Επενδύσεις σε ακίνητα	1.876	1.876	1.876	1.876
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	40.235	40.608	23.060	23.458
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	12.688	12.299	47.123	46.828
Αποθέματα	4.739	4.491	2.793	2.934
Απαιτήσεις από πελάτες	15.227	15.454	24.688	23.461
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	7.988	10.014	3.797	3.852
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	105.842	108.036	123.408	122.614
ΨΑΛΙΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Μετοχικό Κεφάλαιο	51.081	51.081	51.081	51.081
Λοιπά στοιχεία ιδίων κεφαλαίων	(48.470)	(47.953)	14.437	14.203
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων ιδιοκτητών μητρικής (α)	2.611	3.128	65.518	65.284
Δικαιώματα μειοψηφίας (β)	(18.742)	(18.092)	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (γ)=(α)+(β)	(16.131)	(14.964)	65.518	65.284
Μακροπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	44.686	52.550	19.657	26.189
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	3.537	3.490	1.637	1.622
Βραχυπρόθεσμες δανειακές υποχρεώσεις	46.154	38.544	18.015	11.074
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	27.596	28.416	18.581	18.445
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	121.973	123.000	57.890	57.330
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (ω)+(δ)	105.842	108.036	123.408	122.614
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013
Κύκλος εργασιών	6.960	7.791	7.005	7.556
Μικτά κέρδη / (ζημιές)	4.102	4.153	1.868	1.673
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	631	(704)	486	(806)
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	(1.236)	(2.542)	124	(1.229)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους (Α)	(1.252)	(2.589)	234	(1.139)
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(567)	(1.982)	234	(1.139)
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(685)	(607)	-	-
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Β)	85	(699)	-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (Α)+(Β)	(1.167)	(3.288)	234	(1.139)
Κατανέμονται σε:				
-Ιδιοκτήτες μητρικής	(517)	(2.389)	-	-
-Δικαιώματα μειοψηφίας	(650)	(899)	-	-
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(0,0111)	(0,0388)	0,0046	(0,0223)
Κέρδη/(ζημιές) μετά από φόρους ανά μετοχή - προσαρμοσμένα (σε €)	(0,0111)	(0,0388)	0,0046	(0,0223)
Κέρδη/(ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	1.316	104	1.071	(200)
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων έναρξης χρήσεως (01.01.2014 και 01.01.2013 αντίστοιχα)	(14.964)	(7.029)	65.284	91.307
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους	(1.167)	(3.288)	234	(1.139)
Εκδόση μεταρτίμων ομολογιακού δανείου	-	-	-	-
Εξαγορές και πωλήσεις πασών συμμετοχής θυγατρικών	-	(18)	-	-
Αύξηση κεφαλαίου θυγατρικής με συμμετοχή της μειοψηφίας	-	-	-	-
Διανεμηθέντα μερίσματα	-	-	-	-
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων λήξης χρήσεως (31.03.2014 και 31.03.2013 αντίστοιχα)	(16.131)	(10.335)	65.518	90.168
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (ενοποιημένα και μη ενοποιημένα)				
Ποσά εκφρασμένα σε χιλιάδες ευρώ				
	Ενοποιημένα	Στοιχεία	Στοιχεία	Εταιρείας
	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013	Από 1 Ιανουαρίου έως 31.03.2014	31.03.2013
Λειτουργικές δραστηριότητες				
Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων	(1.236)	(2.542)	124	(1.229)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	685	808	585	606
Προβλέψεις	175	190	138	133
Συναλλαγματικές διαφορές	(73)	(464)	-	5
Αποτελέσματα (έσοδα, έξοδα, κέρδη και ζημιές) επενδυτικής δραστηριότητας	46	11	(2)	(10)
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	1.879	1.971	448	637
Πλέον / μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες				
Μείωση / (αύξηση) αποθεμάτων	(368)	466	51	465
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	243	(779)	(1.288)	(1.058)
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	(786)	559	(205)	552
Μείον:				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβληθέντα	(267)	(308)	(120)	(426)
Καταβληθέντοι φόροι	(295)	(175)	(13)	(68)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	3	(263)	(282)	(393)
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενικών, κοινοπραξιών και λοιπών επενδύσεων	-	(18)	-	(18)
Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(92)	(79)	(71)	(30)
Εισπράξεις από πωλήσεις ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	15	3	9	2
Τόκοι εισπραχθέντες	11	10	11	8
Δεσμευμένες καταθέσεις	(4)	(16)	-	2
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(70)	(100)	(51)	(36)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αντληθέντα δάνεια	31	596	1.357	631
Εξοφλήσεις δανείων	(1.421)	(2.814)	(947)	(448)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(1.390)	(2.218)	410	183
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(1.457)	(2.581)	77	(246)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	4.217	8.183	766	2.979
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	2.760	5.602	843	2.733

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές του Ισολαγισμού της 31/12/2013.
- 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.
- 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.
- Για δάνεια ύψους Ευρώ 28 214 χιλ. που αφορούν αλλοδαπό υποόμιλο έχουν εγγραφεί υποθήκες επί των ακινήτων του ύψους Ευρώ 1 881 χιλ. και έχει πρόσθετα ενεχυρισθεί 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 ενγύηση 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 σχηματισθεί την 31/03/2014 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..
- Αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού: 31/03/2014 Όμιλος 260, Εταιρεία 169 και αντίστοιχα 31/03/2013 Όμιλος 309, Εταιρεία 172.
- 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 στον υποόμιλο Lavipharm Active Services ΑΕ 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 85 χιλ., και για την αντίστοιχη χρήση 31/03/2012 συναλλαγματικές διαφορές Ευρώ (699) 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..
- Την 19 Δεκεμβρίου 2013, η θυγατρική Εταιρεία "Lavipharm Active Services Ανώνυμη Εταιρεία Εμπορίας και Διανομής Φαρμακευτικών Προϊόντων" αποφάσισε να ξεκινήσει διαδικασίες συγχώνευσης δι' απορροφήσεως των θυγατρικών της εταιρειών. Αναφορά γίνεται στη σημείωση 1 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	11	5.111
β) Έξοδα	91	3.324
γ) Απαιτήσεις	2.797	27.154
δ) Υποχρεώσεις	350	8.791
ε) Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	918	379
στ) Απαιτήσεις από Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	39	39
ζ) Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης	1.192	1.034

Παιανία, 30 Μαΐου 2014

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.
& ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΑΝΑΠΗΡΩΤΗΣ ΔΕΥΘΥΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΟΜΙΛΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ
ΟΜΙΛΟΥ

ΘΑΝΑΣΗΣ ΛΑΒΙΔΑΣ
ΑΔΤ ΑΚ 203190

ΤΑΝΙΑ ΒΡΑΝΟΠΟΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 507812

ΔΗΜΗΤΡΑ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΤΣΟΜΟΚΟΥ
ΑΔΤ ΑΒ 064483

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ Α. ΠΑΥΛΟΥ
ΑΔΤ ΑΚ 748119
Α.Μ.Α.Ε.Ε. Ο.Ε.Ε 4981 Α' Τάξης