



Az Egis Gyógyszergyár Nyilvánosan Működő Részvénytársaság jelentése

**2011. október 1. – 2012. június 30.
1-9. hónap***
(IFRS konszolidált, nem auditált mérlegadatok alapján)

**Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. üzleti éve október 1-jétől szeptember 30-áig tart. Ennek megfelelően a 2011. október 1-je és a 2012. június 30-a közötti időszak a 2011/2012-es üzleti év első 9 hónapja*

Összefoglalás

A 2011/2012-es üzleti év harmadik negyedévében a működési környezet az Egis-csoport számára – különösen a belföldi piacon – az előző két negyedévhez hasonlóan nehéz volt, ugyanakkor a devizaárfolyamok ezen időszak során is kedvezően alakultak.

A harmadik negyedévben 34 669 millió Ft konszolidált árbevételt ért el a Csoport. Ez **7%-kal meghaladja** az elmúlt évit. Az exportból származó árbevétel növekedett, a belföldi forgalom csökkent. Az export forintértékét az árfolyamhatások is növelték.

A stratégiai területek közül Magyarországon az Egis-csoport Ft-ban kimutatott árbevétele az üzleti harmadik negyedévben 17%-kal csökkent a magas bázishoz képest, ugyanakkor 6%-kal meghaladta az előző negyedévit. A szabályozás továbbra is nehéz környezetet teremtett, a generikus gyógyszerek termelői ára tovább csökkent, míg a 2011. július 1-vel megemelt gyógyszergyártói befizetések révén a gyártók növekvő részben fedezik a gyógyszerek társadalombiztosítási támogatását.

Oroszországban és az egyéb FÁK-országokban 13%-kal növekedett, Kelet-Európában 2%-kal – az előző negyedévekben tapasztaltnál mérsékeltebb dinamikával – csökkent a konszolidált forgalom euróértéke a múlt év azonos negyedévéhez képest. Az egyéb külföldön a kivitel euróértéke 6%-kal nőtt.

Az értékesítés **konszolidált bruttó eredménye** az árbevétel **59,3%-át** tette ki a harmadik negyedév során, ez 0,8%-ponttal kedvezőbb a bázisnál. A negyedéves bruttó eredményhányad növekedését az árfolyamok és az értékesítés szerkezetének változása segítette, míg ellene hatottak az üzleti év – elsősorban magyarországi – kényszerű árcsökkentései.

A működés konszolidált általános költségei összesítve 9%-kal bővültek a tavalyi év azonos negyedévéhez viszonyítva.

A konszolidált üzleti eredmény a harmadik negyedévben 5939 millió Ft-ot tett ki, ami az árbevétel 17,1%-a. Az üzleti eredmény **88%-os növekedést mutat** a bázishoz képest. *A bázis negyedév egyszeri hatások nélkül számított üzleti eredményéhez képest a növekedés 19%.*

A harmadik negyedév konszolidált pénzügyi és társult eredménye mínusz 310 millió Ft. Így a **konszolidált adózás előtti eredmény 5629 millió Ft**, ami **104%-kal meghaladja** a bázist, és az **árbevétel 16,2%-át** éri el. *A bázis időszaki adózás előtti eredményt az egyszeri csökkentő hatások nélkül számítva a tárgynegyedéves eredmény növekedése 22%.*

Az üzleti év első kilenc hónapjában 98 570 millió Ft konszolidált nettó árbevételt ért el az Egis-csoport ami **3%-os növekedést** jelent a bázishoz képest. A vaklicit bevezetése miatt kilenc havi szinten 9%-os visszaesést mutató belföldi forgalmat ellensúlyozni tudta az árbevétel háromnegyedére rúgó export forintértékének 7%-os emelkedése.

A kilenc havi **konszolidált bruttó eredmény** az árbevétel **59,0%-át** tette ki, ami 2%-ponttal kedvezőbb a tavalyi év első kilenc hónapjában elértnél. A fedezeti hányadot az árfolyamok kedvező alakulása, az értékesítés szerkezetének változása és a költséghatékonysági intézkedések együttesen segítették. Ellene hatottak a – legnagyobb mértékben Magyarországon elszenvedett – árcsökkentések.

A működés konszolidált általános költségei a háromnegyed év során az árbevétel növekedésétől elmaradó mértékű, 2%-os emelkedést mutattak a tavalyi első kilenc hónaphoz képest. A háromnegyed év **üzleti eredménye 18 336 millió Ft** lett, ami **28%-os** bővülést jelent a bázishoz képest. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázishoz képest a tárgyév első kilenc hónapjának üzleti eredménye 21%-os növekedést mutat.*

A háromnegyed év során az Egis-csoport összesítve mínusz 47 millió Ft pénzügyi és társult eredményt ért el.

Az Egis-csoport az üzleti háromnegyed év során **18 289 millió Ft adózás előtti eredményt** ért el, ami **41%-os** növekedést jelent a tavalyi év azonos időszakához képest. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázisidőszaki adózás előtti eredményhez képest a tárgyidőszaki nyereség 32%-kal magasabb.*

A Társaság értékelése szerint az üzleti év első kilenc hónapjának teljesítménye az alacsony költségszintnek és a devizaárfolyamoknak köszönhetően kifejezetten kedvezőnek minősíthető.

Értékesítés árbevétele – Belföld

A harmadik negyedévben Magyarországon az Egis-csoport konszolidált árbevétele **7740 millió Ft** lett. Ez **17%-os csökkenésnek** felel meg az előző év – kimagaslóan legnagyobb forgalmat hozó – harmadik negyedévéhez képest. A magyarországi gyógyszerpiac az IMS Health piackutatási adatai szerint 2012. április – június közötti negyedév során értékben 3,9%-kal mérséklődött az előző év azonos időszakához képest. Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. Ft-ban mért piaci forgalma 11,5%-kal csökkent. A Társaság értékben mért piaci részesedése a harmadik negyedév során a második negyedév 4,9%-os értékén maradt. A Társaság a generikus gyártókat sújtó kényszerű árcsökkentések mellett hatodik volt a negyedév során a szállítók forgalmi érték szerinti rangsorában. A generikus gyógyszergyárak között őrzi harmadik helyét.

A 2011 őszén bevezetett új, féléves ciklusú ár- és támogatási rendszer (az ún. „vaklicit”) keretein belül 2012. április 1-től tovább csökkentek a generikus gyógyszerek termelői árai, emellett az Országos Egészségbiztosítási Pénztár csökkentette a gyógyszerek támogatását is. A vaklicit mellett fennmaradt az azonos hatóanyagcsoportba tartozó gyógyszerek támogatási kulcsai egymáshoz igazításának negyedéves gyakoriságú rendje is (az ún. „fixesítés”).

Termékei támogatásának és piaci pozíciójának megőrzése érdekében az Egis Gyógyszergyár Nyrt. is követte a piaci ártendenciákat, és 2012. április 1-jén újabb, átlagosan 6,75%-kal mérsékelte belföldi árait.

A gyógyszergyárakat a forgalmazott termékek társadalombiztosítási támogatása alapján terhelő befizetési kötelezettség mértéke 2011. július 1-től 12%-ról 20%-ra emelkedett. A Társaság esetében a termékek forgalmához kötött befizetési kötelezettségek összértéke a negyedévben 587 millió Ft volt. Az orvoslátogatói regisztrációs díj mértéke 2011. július 1-je óta 5 millió Ft helyett 10 millió Ft fejenként és évenként. Ezen a jogcímen a negyedév során a Társaság 273 millió Ft befizetési kötelezettséget számolt el.

Az országgyűlés a befizetési kötelezettségeknek a 2011 júniusában visszamenőleges hatállyal megszüntetett kutatás-fejlesztési alapú levonhatóságát 2011 decemberében határozott időre visszaállította. A 2011. decemberi törvénymódosítás a 2011. naptári évet terhelő befizetési kötelezettségek 90%-ának levonását tette újra lehetővé, amennyiben a Társaság kutatás-fejlesztési ráfordításai meghaladják a termékei után kifizetett társadalombiztosítási támogatás (termelői árarányos részének) 25%-át, valamint a kutatás-fejlesztésen belül a személyi jellegű ráfordítások meghaladják ugyanezen TB támogatás 3%-át. Alacsonyabb arányú kutatás-fejlesztési ráfordításokhoz a jogszabály alacsonyabb mértékű engedmény levonását teszi lehetővé.

A Társaság számára a levonási lehetőségre való jogosultság eldöntésének alapja a 2011/2012-es üzleti évben felmerülő kutatás-fejlesztési költség, így az engedmény elszámolására is a tárgy üzleti évben kerül sor, míg a pénzügyi rendezés a tárgy üzleti évet követően, 2013-ban történhet meg. A Társaság a 2011/2012-es üzleti év harmadik negyedévében felmerült kutatás-fejlesztési költségek ismeretében a 2011-es naptári év harmadik negyedéves gyógyszeripari befizetési kötelezettségeinek 90%-át, 953 millió Ft-ot számolt el engedményként.

A Társaság belföldi vezető termékcsaládja, a Servier-licenszerződés alapján forgalmazott Coverex-termékcsalád értékesítése 1,7 milliárd Ft-ot ért el a harmadik negyedév során. A Servier-től átvett teljes termékkör (Coverex-AS, Coverex-AS Komb és AS Komb Forte, Covercard, Adexor MR, Tenaxum, Apadex és Bioparox) árbevétele ugyanezen időszak alatt 2,4 milliárd Ft-ot tett ki. Ez 32%-át képviseli az Egis-csoport teljes harmadik negyedéves hazai forgalmának.

Az üzleti év első kilenc hónapja során az Egis-csoport belföldön **23 987 millió Ft** konszolidált árbevételt teljesített, ez **9%-kal kisebb** a tavalyi évinél.

A 2011. október – 2012. június közötti kilenc hónapban Magyarországon az IMS Health által mért gyógyszerpiac 3%-kal csökkent, míg az Egis gyógyszereinek piaci forgalma ugyanezen mérés szerint értékben 9%-kal volt kisebb az előző év azonos időszakában elértnél. Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. piaci részesedése értékben a tárgyidőszak során 5,0%-ot tett ki.

Az Egis a 2011/2012-es üzleti év során eddig 4 új termék összesen 13 hatáserősségének forgalmazását kezdte meg a hazai piacon.

Értékesítés árbevétele – Külföld

A Csoport teljesítményében meghatározó a külpiaci tevékenység.

A harmadik negyedévben **91 610 ezer euró** értéket ért el az Egis-csoport konszolidált kivitele, ami **6%-kal magasabb** a bázisnál. Az export súlya a Csoport értékesítésében 78%-ot ért el a negyedév során szemben a múlt év azonos negyedévének 71%-ával. A FÁK-régióban (Oroszországgal együtt) az értékesítés 43,9 millió euró értéket ért el, 13%-kal többet a bázisnál. A kelet-európai országokban az Egis-csoport 32,6 millió euró értékben értékesített. Az előző évhez képest 2%-os csökkenés a kelet-európai devizák leértékelődésének hatása nélkül 3%-os növekedés. Az egyéb területeken a harmadik negyedév forgalma 6%-kal volt nagyobb az előző év harmadik negyedévéénél.

Az üzleti év első kilenc hónapja során összesen **250 703 ezer euró** értéket ért el az Egis-csoport kivitelének konszolidált értéke. A kilenc havi érték **2%-kal kevesebb** az előző év azonos időszakában elértnél. Az export euróértéke 1%-kal értékelődött le a bázisnál erősebb euró következtében, a leértékelődés a kelet-európai exportot érintette. Az export a teljes konszolidált árbevétel 76%-át tette ki az üzleti év eddig eltelt kilenc hónapja alatt.

A FÁK-régióban (Oroszországgal együtt) a háromnegyed éves értékesítés 121,2 millió eurót tett ki, 8%-kal többet a bázisnál. A konszolidált forgalom 37%-a származott ebből a régióból.

A kelet-európai országokban a háromnegyed év során 89,1 millió euró értéket ért el a kivitel, 10%-kal kevesebbet az előző év azonos időszakában elértnél. A csökkenésből 5%-pontot tett ki az euró felértékelődésének hatása a kelet-európai devizákhoz képest. A kelet-európai régió az Egis-csoport forgalmából 27%-kal részesedett.

Az egyéb területeken a háromnegyed év 10%-kal mutat alacsonyabb forgalmat a bázishoz képest. Az egyéb területek árbevétele a teljes konszolidált forgalom 12%-át tette ki az időszak során.

Oroszország

A harmadik negyedévben **30,9 millió euró** értékű forgalmat realizált az Egis-csoport legnagyobb piacán, Oroszországban (1,24 milliárd rubel). Ez euróban **6%-kal több** (rubelben 5%-kal több) a tavalyi erős harmadik negyedévi értéknél. Az árbevétel növekedését az előző negyedévekhez képest élénkülő gyógyszerpiac és a Társaság növekvő kereskedelmi jelenléte tette lehetővé. A Csoport forgalma a rendes kiskereskedelmi (patikai) piacra, azon belül nagyobb részét a Létfontosságú Gyógyszerek Listáján szereplő termékek értékesítésére összpontosul. Az Egis-csoport forgalmának mintegy kétharmadát e listán szereplő hatóanyagú készítmények adják, amelyeknek a hatóság által 2010 novembere óta rögzített árai a tárgynegyedévben sem változtak.

2011. január 1-jétől – követve az ország gyógyszerpiacán életbe léptetett szabályozási változásokat – a Társaság rubelben számláz a vevők részére. Az áttérés nem okozott fennakadást, a forgalom és a fizetések folyamatossága biztosított az új elszámolási rendben is.

Az üzleti év első kilenc hónapjának **87,2 millió euró** értékű forgalma **5%-kal több** a tavalyi háromnegyed évi értékénél (rubelben 4%-os a növekedés).

Az Egis-csoport 2 új termék összesen 4 hatáserősségének forgalmazását kezdte meg Oroszországban az üzleti év eddig eltelt kilenc hónapja során.

Ukrajna, egyéb FÁK-országok

A harmadik negyedév során **Ukrajnában** 4,9 millió euró értékű volt az értékesítés, ami 51%-kal magasabb a bázisnál (dollárban 35%-os a növekedés). A gyógyszerek csomagolására vonatkozóan új előírások kerültek bevezetésre. A változások hatósági regisztrálása ugyanakkor több hónapot igényel, ezért a negyedév során annyi áru előszállítása történt meg, hogy a forgalmazás az átmeneti időben is zavartalan legyen. A negyedév végén a számításunk szerint ez a többletkészlet mintegy 0,5 millió euró értékű. Az **egyéb FÁK-országokban** összesen 8,2 millió euró értékű forgalmat realizált az Egis-csoport, 22%-kal többet a bázisnál (dollárban 9%-kal többet). Ezekben a piacokon a negyedév során – különösen Kazahsztánban – a gazdasági környezet stabilizálódása tette lehetővé a forgalom élénkülését. Üzbegisztánban továbbra is nehézséget okoz a piac szereplőinek a forgalom fenntartásához szükséges pénzügyi források biztosítása.

Az üzleti év első kilenc hónapja során **Ukrajnában** a forgalom 11,8 millió euró értékű volt. A bevétel 17%-kal haladja meg a bázist (dollárban 11% emelkedés). Az **egyéb FÁK-országokban** 22,2 millió euró értékben értékesítette a Társaság a termékeit, ez 17%-os növekedést jelent a bázishoz képest (dollárban 11%-os a növekedés). A Társaság ezekben az országokban arra törekszik, hogy partnereivel közösen fenntartsa azokat a kereskedelmi feltételeket, amelyek az országok pénzügyi lehetőségeivel összhangban biztosítják a forgalom folyamatosságát, további számottevő bővülését.

Kelet-Európa

A harmadik negyedév során a kelet-európai országokban az Egis-csoport **32,6 millió euró** értékben értékesített, ez **2%-kal kisebb** érték a bázisnegyedévnél.

A régióon belüli legnagyobb piacon, **Lengyelország** területén az Egis-csoport harmadik negyedéves forgalma **14,2 millió euró**, ami az előző negyedévinél 2%-kal több, ugyanakkor a tavalyitól **8%-kal elmarad** (zlotyban a forgalom 60,4 millió, 1%-os csökkenéssel a bázishoz képest). A forgalom tavalyitól való elmaradása döntően az euró erősödésének a következménye, amely 7%-kal leértékelte az Egis-csoport lengyel zlotyban keletkező exportját. A lengyel gyógyszerpiacon az ár- és támogatási szabályozási környezetben 2011 ősze óta jelentkező gyors változások miatti piaci bizonytalanság továbbra is romló piaci környezetet teremt, ugyanakkor a piac visszaesésének mértéke jelentősen mérséklődött az előző negyedévben tapasztalhatóhoz képest.

Csehországban 5,4 millió euró értékű árbevétel realizálódott, ami 10%-os növekedést jelent (cseh koronában 15%-os a növekedés). **Szlovákiában** a harmadik negyedév forgalma 3,0 millió euró volt, 18%-os csökkenést mutatva a bázishoz képest. **Romániában** 4,2 millió euró értéket ért el az Egis-csoport konszolidált árbevétele. Ez euróban 4%-os csökkenést jelent, ugyanakkor román lejben 3% növekedés mutatkozik. A fizetések teljesítésében továbbra is nagyarányú késedelem figyelhető meg a román gyógyszerpiacon, amely magas szinten tartja az Egis-csoport kintlévőségeit. A 2009. október 1-je óta hatályos, többször módosított jogszabályok a gyógyszeripart forgalmukkal arányos befizetési kötelezettséggel terhelik. Az Egis-csoport saját kalkuláció alapján 113 millió Ft ráfordítást számolt el a várható romániai befizetési kötelezettségeire a tárgynegyedévben. Ugyanakkor a költségként már korábban elszámolt 2012. első naptári negyedév terhére 96 millió Ft befizetést teljesített. Az **egyéb kelet-európai országokban** 5,7 millió euró értékű árbevételt mutatott ki az Egis-csoport, ami 17%-kal több a tavalyi értéknél.

Az üzleti év első kilenc hónapja során **89,1 millió euró** értékű értékesítés történt a kelet-európai régióban, ami **10%-os csökkenést** mutat az előző év azonos időszakához képest. A kelet-európai helyi devizák euróhoz képest bekövetkezett gyengülése a forgalom változásából 5%-pontot magyaráz.

Lengyelország területén a háromnegyed éves forgalom **39,0 millió euró** értékű, ami **19%-kal** (zlotyban 13%-kal) **alacsonyabb** a múlt évinél. Az Egis-csoport 2 termék összesen 6 hatáserősségének forgalmazását kezdte meg az üzleti év eddig eltelt 9 hónapja során Lengyelországban.

Csehországban 13,2 millió euró forgalom teljesült kilenc hónap alatt, ez 1%-kal marad el a bázistól (cseh koronában 2%-os növekedés volt). **Szlovákiában** 9,5 millió euró árbevételt ért el az Egis-csoport az időszak során, ami 15%-kal marad el tavalyitól. **Romániában** a konszolidált kivitel értéke 12,8 millió euró volt a háromnegyed évben, 3%-kal több az előző év azonos időszakában elértnél (román lejben 7%-os a növekedés). Az **egyéb kelet-európai országokban** együttesen 14,6 millió euró, az előző évinél 5%-kal magasabb értékű volt a háromnegyed éves export euróértéke. Bázisidőszaki árfolyamokon az időszak értékesítése az egyéb kelet-európai országok irányába együttesen 7%-os növekedést mutat.

A világ többi része

A harmadik negyedévben a világ egyéb országaiba irányuló **készgyógyszer-export** 5,0 millió euró értéket ért el, 14%-kal többet a bázisnál. A **hatóanyag- és egyéb export** 10,0 millió euró értéket tett ki, ami 3%-kal több az előző év azonos negyedévében elért szintnél.

Az üzleti év első kilenc hónapjában az Egis-csoport készgyógyszer-exportja a **világ egyéb országaiba** 12,4 millió euró értéket ért el, 15%-kal kevesebbet a bázisnál. A forgalom nagyobb hányada az Egis saját késztermékeinek értékesítéséből keletkezett. A **hatóanyagok kivitele és az egyéb export** együttesen 28,0 millió euró értéket ért el az üzleti év első kilenc hónapjában, 8%-kal kevesebbet az előző évinél.

A világ többi részén elért forgalom az Egis-csoport konszolidált bevételeinek 12%-a volt, meghatározó részét az Egis-Servier kapcsolatok körébe tartozó szállítások tették ki.

Az egyes fontosabb külpiacokon az Egis-csoport által a háromnegyed év alatt elért konszolidált forgalmat az alábbi táblázatban mutatjuk be:

<i>(Adatok ezer EUR-ban)</i>	2011/2012	2010/2011	Változás		
	üzleti év 9 hó	üzleti év 9 hó	ezer EUR	% EUR	% elsz. deviza
Külpiacok (elszámolási deviza)					
Oroszország (RUB)	87 171	83 110	4 061	5%	4%
Ukrajna (USD)	11 782	10 092	1 690	17%	11%
Egyéb FÁK-országok (USD)	22 242	18 986	3 256	17%	11%
Oroszország és egyéb FÁK össz.	121 195	112 188	9 007	8%	
Lengyelország (PLN)	39 022	48 421	-9 399	-19%	-13%
Csehország (CZK)	13 247	13 402	-155	-1%	2%
Szlovákia (EUR)	9 494	11 110	-1 616	-15%	-15%
Románia (RON)	12 764	12 348	416	3%	7%
Egyéb kelet-európai országok	14 583	13 904	679	5%	
Kelet-Európa összesen	89 110	99 185	-10 075	-10%	
Gyógyszer-export egyéb országba	12 440	14 635	-2 195	-15%	
Hatóanyag- és egyéb export	27 958	30 361	-2 403	-8%	
Összes export	250 703	256 369	-5 666	-2%	

A Ft euróra vetített árfolyama a harmadik negyedév során átlagosan 293,95 volt, 28,17 Ft-tal, 11%-kal magasabb a tavalyi évinél. Ezzel a harmadik negyedév exportjának értéke 26 929 millió Ft-ot tett ki, ami 17%-kal nagyobb érték a bázisnál.

A **háromnegyed éves export értéke 74 583 millió Ft**, 7%-kal magasabb a tavalyi üzleti év azonos időszaki értékénél. A devizaárfolyamok kedvező alakulása összességében mintegy 6,0 milliárd Ft-tal értékelte fel az Egis-csoport háromnegyed éves exportját az előző évhez képest, amelyből 2,5 milliárd Ft keletkezett a harmadik negyedévben.

Bruttó eredmény

A harmadik negyedévben az értékesítés konszolidált önköltsége az árbevétel 40,7%-át tette ki. Ez 0,8%-ponttal kedvezőbb a bázisnegyedévnél. A költséghányad csökkenését az árfolyamok kedvező alakulása, valamint az értékesítés szerkezetének változása segítette, míg az értékesítési árak – elsősorban Magyarországon bekövetkezett erőteljes – csökkenése mérsékelte a kedvező hatást. Az Egis-csoport **bruttó eredménye** (fedezete) így **20 548 millió Ft-ot** ért el a harmadik negyedévben, ami **8%-kal meghaladja** a bázist.

Az üzleti év első kilenc hónapjában az önköltség az árbevétel 41,0%-át érte el. Ez 2,0%-ponttal kedvezőbb az előző év azonos időszakában elértnél. A költségigényesség csökkenését az árfolyamok kedvező alakulása mellett a költséghatékonysági intézkedések eredményessége is segítette. A háromnegyed év egészének **bruttó eredménye** (fedezete) **58 122 millió Ft-ot** ért el, **6%-kal többet** az előző év első kilenc havi értékénél.

Üzleti eredmény

A harmadik negyedévben az Egis-csoport általános költségei 9%-kal haladták meg az előző év azonos negyedévében elért szintet, ezen belül a működés szokásos költségei 7%-kal növekedtek a bázishoz képest.

A kereskedelmi költségek (**értékesítés általános költségei**) 9%-kal bővültek a negyedév során a bázishoz képest.

A **kutatási és fejlesztési költségek** a negyedév során 2%-kal magasabbak a bázisnál.

Az **igazgatási költségek** 15%-kal növekedtek a harmadik negyedévben a bázisidőszakhoz képest. Ezen belül a szokásos irányítási költségek 4%-kal emelkedtek. A költségek növekedéséhez a céltartalékok és értékhelyesbítő tételek tavalyinál 298 millió Ft-tal magasabb szintje is hozzájárult.

Az **egyéb működési költségek és bevételek** harmadik negyedéves konszolidált egyenlege 143 millió Ft bevételi többletet mutatott, 2383 millió Ft-tal kedvezőbbet a bázisnál. A bázisban a ráfordítások jelentős emelkedését a magyarországi gyógyszeripari különadók visszaigénylésének visszamenőleges szigorítása miatt elszámolt egyszeri tételek okozták. A tárgyidőszakban ezek az egyszeri tételek nem jelentkeztek. A tárgyév harmadik negyedévében ugyanakkor a 2011 decemberében határozott időre visszaállított visszaigénylési lehetőségéből a tárgynegyedévre jutó 953 millió Ft ráfordítás-csökkenítő tételt számolt el a Társaság. A gyógyszeripart terhelő különféle költségvetési befizetésekkel kapcsolatban elszámolt tételek egyenlege összesen mínusz 20 millió Ft volt, amely a magyarországi kötelezettségekre elszámolt ráfordítások és engedmények egyenlegén kívül 113 millió Ft értékben tartalmazza a romániai gyógyszeripari különadó-ráfordításokat is. Az egyéb elszámolások 163 millió Ft bevételi többletet mutattak. Itt emlékeztetünk arra, hogy a Társaság a helyi iparüzési adókat a tárgyévtől a nyereségadók között mutatja be.

Mindezekkel a **harmadik negyedév konszolidált üzleti eredménye 5939 millió Ft** lett, ez **88%-kal magasabb** az előző év azonos negyedévének eredményénél. *Az egyéb működési költségek között jelentkező egyszeri tételek nélkül számított bázisnegyedéves üzemi eredményhez képest a tárgynegyedév 19%-os növekedést mutat.*

Az üzleti év első kilenc hónapjában az általános költségek 2%-os növekedést mutattak az előző üzleti év háromnegyed évéhez képest.

A kereskedelmi költségek (**értékesítés általános költségei**) 6%-kal bővültek a tavalyihoz képest. A Csoport számára stratégiai jelentőségű piacokon, elsősorban a FÁK országokban az új termékek bevezetésének marketing-igényessége, a növekvő kereskedelmi jelenlét indokolta a költségek bővülését.

A **kutatási és fejlesztési költségek** a háromnegyed év során 4%-os mérséklődést mutattak a tavalyi szinthez képest. A költségek csökkenése a törzskönyvezési költségek és a fejlesztések részét képező vizsgálati költségek átmenetileg alacsonyabb szintjével magyarázható.

Az **igazgatási költségek** a háromnegyed év alatt 2%-os csökkenést mutattak az előző évhez képest. A szokásos irányítási költségek 1%-kal bővültek, míg 250 millió Ft költségcsökkenés a céltartalékok és értékhelyesbítő tételek kedvezőbb egyenlegéből, nagyrészt korábban (várható kötelezettségekre) képzett céltartalékok feloldásából származott.

Az **egyéb működési bevételek és ráfordítások** háromnegyed éves egyenlege mínusz 972 millió Ft, 1483 millió Ft-tal kedvezőbb a bázisban elértnél. A különbségből 1783 millió Ft a magyarországi és romániai gyógyszeripari különadó befizetési kötelezettségekre elszámolt ráfordítások eltérésének a következménye. A bázisban elszámolt egyszeri tételek a tárgyévben nem jelentkeztek.

Az Egis-csoport **a 2011/2012-es üzleti év háromnegyed évében 18 336 millió Ft üzleti eredményt** ért el, 28%-kal többet az előző év azonos időszakában elértnél. Az üzleti eredmény a háromnegyed év árbevételének 18,6%-át tette ki, ez 3,7%-ponttal kedvezőbb a bázisidőszakinál. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázishoz képest a tárgyév háromnegyed évének üzemi eredménye 21%-os növekedést mutat.*

A háromnegyed éves kedvező üzleti eredményhez az export teljesítménye, a devizaárfolyamok alakulása és a visszafogott költség-dinamika járult hozzá legnagyobb mértékben. Kedvezőtlenül befolyásolta ugyanakkor a hazai gyógyszerpiacon – döntően az erőteljes árcsökkenések miatt – bekövetkezett forgalom csökkenése.

Adózás előtti eredmény

A harmadik negyedévben az Egis-csoport **pénzügyi tevékenységének konszolidált eredménye** valamint a **társult vállalkozásokból származó eredményhányad** együtt **mínusz 310 millió Ft** eredményt hozott. Ez 86 millió Ft-tal kedvezőbb az előző év azonos negyedévében elszámoltnál. A tárgynegyedévben a társult vállalkozásokból származó eredményhányad kedvezőbb, a pénzügyi eredmény viszont – a negyedév végi devizaárfolyamok miatt elszámolt ártértékelési veszteség hatására – kedvezőtlenebb, mint a bázisnegyedévben.

A negyedév főbb pénzügyi és társult vállalati tételei közül a nettó kapott kamatok értéke 486 millió Ft, az árfolyamhatások (árfolyamnyereségek/veszteségek és határidős deviza-fedezeti ügyletek) összesített egyenlege mínusz 845 millió Ft (amelyből plusz 239 millió Ft realizált), míg az egyéb elszámolásoké plusz 49 millió Ft.

Mindezek eredőjeként **a harmadik negyedév konszolidált adózás előtti eredménye 5629 millió Ft-ot** ért el, ami 104%-os emelkedést jelent a bázishoz képest. *A bázis időszaki adózás előtti eredményt az egyszeri hatások nélkül számítva a tárgynegyedéves eredmény növekedése 22%.*

Az üzleti év első kilenc hónapjában a **pénzügyi tevékenység konszolidált eredménye** valamint a **társult vállalkozásokból származó eredményhányad** együttesen mínusz 47 millió Ft eredményt adott, 1279 millió Ft-tal kedvezőbbet az egy évvel ezelőtti értékénél.

Az Egis-csoport a **2011/2012-es üzleti év háromnegyed évében összesen 18 289 millió Ft konszolidált adózás előtti eredményt ért el**, ez 41%-kal több az előző év azonos időszaki adatánál. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázisidőszaki adózás előtti eredményhez képest a tárgy üzleti év háromnegyed éve 32%-kal ért el magasabb szintet.*

Adózott eredmény

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. 2005-2011 között megvalósult jelentős termelő- és kutatás-fejlesztési beruházásai alapján társaságiadó-kedvezményre jogosult Magyarországon. A kedvezményérték eléréséig a Társaság 80%-os adókedvezményt élvez az általános szintnek megfelelő 19%-os társasági adóból. Az Egis-csoport többi vállalata az adott országra jellemző rendes mértékek szerint fizet társasági adót.

A társasági adók mellett a Társaság a könyvvizsgálói és általános iparági gyakorlat változása miatt a nyereségadók között mutatja be a helyi iparüzési adó értékét is. A tárgynegyedévet terhelő helyi iparüzési adó értéke 456 millió Ft.

A harmadik negyedévben a konszolidált adózott eredmény **5110 millió Ft** lett, **121%-kal magasabb** az előző év azonos negyedévéénél. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázishoz képest a növekedés 23%.*

Az üzleti év első kilenc hónapjában az Egis-csoport **16 895 millió Ft konszolidált adózott eredményt** ért el. Ez **47%-kal haladja meg** az előző év azonos időszakának eredményét. *Az egyszeri hatások nélkül számított bázishoz képest a növekedés 36%.*

Eszközök és források

Az Egis-csoport konszolidált mérlegfőösszegének (**eszközeinek és forrásainak** egyező) értéke 201 482 millió Ft-ot tett ki a tárgyidőszak végén. Ez 11%-kal nagyobb az egy évvel korábbinál, és 6%-kal az előző üzleti év záró értékénél.

Az **immateriális javak** értéke 1%-kal kevesebb az egy évvel korábbi értékénél és 7%-kal kevesebb az üzleti év nyitóértékénél. A **tárgyi eszközök** értéke 9%-kal gyarapodott egy év alatt, míg a tárgyév kilenc hónapja során az érték 1%-kal nőtt. Ezen belül az ingatlanok és a gépek, berendezések nettó értéke együttesen 1%-kal, a (befejezetlen) beruházások állománya 4%-kal bővült az elmúlt 9 hónap során.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 44%-kal csökkent az elmúlt egy év alatt főleg a Hungaropharma által a követeléseire elszámolt értékvesztések értékcsökkentő hatása miatt. Az üzleti év nyitóértékéhez képest az érték 24%-os csökkenést mutat.

A Csoport **készleteinek** értéke 2012. június 30-án 1%-kal alacsonyabb volt az egy évvel azt megelőző értékénél, viszont 8%-kal meghaladta a 2011. szeptember 30-i átmenetileg alacsony készletértéket. A **vevők és egyéb rövid lejáratú követelések** értéke egy év alatt 23%-kal nőtt, míg az első kilenc hónap során a növekedés 7% volt.

Az Egis-csoport **pénzeszközeinek és egyéb pénzügyi eszközeinek** együttes értéke 41 170 millió Ft-ot tett ki a tárgyidőszak végén. Ez 25%-kal több az egy évvel korábbi és 15%-kal az előző üzleti év záró értékénél. A növekedésben a jövedelmező export-tevékenység játszott döntő szerepet.

A Csoport **saját tőkéje** a tárgyidőszak végén 177 790 millió Ft-ot ért el, 11%-kal emelkedett egy év és 10%-kal az utóbbi három negyedév alatt. Az egy részvényre jutó tőkeérték 22 835 Ft-ra nőtt.

A **kötelezettségek** továbbra is kis arányt, a tárgyidőszak végén 12%-ot képviseltek a Csoport forrásai között. Az elmúlt kilenc hónapban a **hosszú lejáratú kötelezettségek** értéke 1%-kal emelkedett, a **rövid lejáratú kötelezettségek** értéke 22%-kal csökkent. Ez utóbbin belül az éves szezonális ingadozásnak megfelelően 25%-kal csökkent a **szállítók** értéke.

Egyéb tájékoztatások

Létszám, beruházások

Az Egis-csoport **teljes munkaidős dolgozóinak** létszáma 2012. június 30-án 3917 fő volt, 2 fővel több az előző üzleti év záró létszámánál. A konszolidált létszámból 2587 fő Magyarországon dolgozott az Egis Gyógyszergyár Nyrt.-nél. További 39 fő a magyarországi leányvállalatoknál, 866 fő a külföldi kereskedelmi irodáknál és 425 fő a Csoport külföldi leányvállalatainál.

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. (önálló) teljes munkajogi létszáma 2589 fő volt a harmadik negyedév végén.

A harmadik negyedév során az Egis-csoport 3589 millió Ft **beruházást** valósított meg, ami 30%-kal több a bázisértéknél. Ezen belül az Egis Gyógyszergyár Nyrt.-nél 3480 millió Ft, míg a leányvállalatoknál 109 millió Ft beruházás valósult meg.

Az üzleti év első kilenc hónapjának beruházásai összesen 8491 millió Ft értéket értek el, 13%-kal többet a tavalyi első kilenc havi értéknél. Ezen belül az Egis Gyógyszergyár Nyrt.-nél 8070 millió Ft, míg a leányvállalatoknál 421 millió Ft beruházás valósult meg.

Szegmens információk

Az Egis-csoport működéséről szóló szegmens információkat a jelentéshez csatolt adatlapok tartalmazzák. A Csoport meghatározó működési szegmense a „**gyógyszergyártás és értékesítés**”, ami egybeesik az Egis Gyógyszergyár Nyrt. tevékenységével.

Részvények, tulajdonosi szerkezet

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. **jegyzett tőkéje** 2012. június 30-án változatlanul 7 785 715 ezer Ft volt, megfelelt az egy évvel ezelőttinek. A jegyzett tőkét 7 785 715 db, egyenként 1000 Ft névértékű, azonos tagsági jogokat megtestesítő, kibocsátott és teljes mértékben befizetett dematerializált törzsrészvény testesíti meg, amelyek a Budapesti Értéktőzsde „A” kategóriás részvényei között vannak jegyezve.

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. **tulajdonosi szerkezetében** lényeges változás nem történt. A francia Arts et Techniques du Progrès (Servier) cég továbbra is 50,91% részvény tulajdonosa, míg a többi rész egyéb befektetők kezében van.

Szerződések, kötelezettségek

Exportbevételei biztosítására az Egis Gyógyszergyár Nyrt. rendszeresen köt **határidős deviza-szerződéseket**. A mérleg fordulónapján a Társaság nyitott ügyletei között kizárólag határidős (forward) orosz rubel eladási ügyletek találhatók, amelyek lejáratái 2012. november hóig terjednek. Az időszak során lezárt szerződések eredményét, valamint a mérleg fordulónapján nyitva lévő ügyletek fordulónapi értékét a jelen elszámolások tartalmazzák.

A magyarországi gyógyszerpiaci törvényben előírt **befizetési kötelezettség** 2012. április – 2012. június közötti mértékét az Egis Gyógyszergyár Nyrt. 860 millió Ft összegben az elszámolásokba ráfordításként beállította. Ebből az áprilisi összeg tényadatokra épül, míg a május-június időszakokra szóló érték a Társaság becslése. A gyógyszerpiaci törvényben előírt befizetési kötelezettségek az esedékességüknek megfelelően határidőben teljesítésre kerültek.

Amint arról a Társaság korábbi jelentéseiben tájékoztatást adott, a változó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően a gyógyszerpiaci törvényben előírt befizetési kötelezettségből a kutatás-fejlesztési ráfordításokkal összhangban a Társaság elszámolta a ráfordításokat és a várhatóan érvényesíthető engedményeket. A 2010-es befizetési kötelezettségekből 1184 millió Ft engedményként való érvényesítésére volt lehetősége a Társaságnak a 2012-es naptári év folyamán. A 2012. április-június közötti időszakban a 2010-es naptári év után járó visszaigénylésekből a Társaság érvényesített az előző negyedév után még fennálló 316 millió Ft-os engedményét. Ezzel a 2010-es év utáni engedmények teljes egészében érvényesítésre kerültek.

2011 decemberében az országgyűlés által elfogadott törvénymódosítás értelmében a 2011-es naptári év befizetési kötelezettségeiből akár 90%-ot engedményként levonhat a Társaság a 2011/2012-es üzleti év kutatás-fejlesztési ráfordításaitól függően. Az üzleti év harmadik negyedévének kutatás-fejlesztési ráfordításai alapján a Társaság jogosult a 90%-os engedményre. Ennek megfelelően a Társaság a negyedév során levonásba helyezett 953 millió Ft-ot. A 2010-es naptári év után járó visszaigénylések érvényesítését és az időarányos levonások elszámolását követően a negyedév végén összesen 2080 millió Ft levonást tart nyilván a Társaság. A 2011-es naptári év befizetési kötelezettségeiből elszámolt levonás pénzügyi érvényesítésére a 2011/2012-es üzleti év lezárását követően (2013. naptári év elejétől) nyílik mód.

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. 2010. februárban a dél-koreai **Celltrion céggel szerződést kötött** 8 biohasonló termék forgalmazásáról az Egis stratégiai piacain. A keretszerződés alapján az első két termékre a szállítási szerződés is aláírásra került. Az Egis a harmadik negyedévben nem teljesített előlegfizetést. Az üzleti év első kilenc hónapja alatt összesen 3,2 millió dollár előlegfizetést teljesített, ami levonásra kerül a termékek szállításakor.

A Társaságnak **más jelentősebb kötelezettségvállalása** az időszak végén nem volt.

Kötvényt a Társaság nem bocsátott ki.

Egyebek

A **Társaság ügyvezetésében** a negyedév során nem történt változás.

A Társaság nem rendelkezik **saját részvénnel**.

Közzétételek

Az EGIS Gyógyszergyár Nyrt. 2011. október 1-je és 2012. június 30-a között az alábbi tájékoztatást tette közzé:

2011. november 2.	Módosítás a számviteli politikában
2011. november 9.	2010/2011. I-IV. negyedévi jelentés
2011. december 16.	Meghívó a 2012. január 25-ei közgyűlésre
2011. december 16.	Javadalmazási nyilatkozat
2012. január 4.	A közgyűlés előterjesztései
2012. január 5.	Franklin Resources Inc. befolyása 5% alatt
2012. január 11.	A Társaság rövidített nevének módosítása
2012. január 25.	Közgyűlési határozatok
2012. január 26.	Éves jelentés 2010/2011
2012. január 26.	Felelős Társaságirányítási Jelentés 2010/2011

2012. január 26.	Összefoglaló jelentés közzétett információkról
2012. február 1.	Személyi változás a menedzsmentben
2012. február 1.	A Társaság központi telefonszámainak változása
2012. február 3.	2010/2011. I. félévi tőzsdei jelentés ismételt közzététele
2012. február 8.	2011/2012. I. negyedévi jelentés
2012. február 21.	Közgyűlési jegyzőkönyv
2012. március 26.	Részvétel az USA-beli piacralépéssel kapcsolatos szabadalmi jogvitában
2012. március 30.	Tradewinds Global Investors, LLC befolyása 10% alatt
2012. április 6.	Osztalékfizetési hirdetemény
2012. május 15.	2011/2012. I. félévi jelentés
2012. május 24.	Tradewinds Global Investors, LLC befolyása 5% alatt
2012. június 14.	Tájékoztatás biohasonló infliximab készítmény klinikai vizsgálatainak eredményeiről

A fentiekén kívül a társaság a módosított 2001. évi CXX. Törvény 54.§. (9) bekezdésben foglalt kötelezettségnek eleget téve havonta tájékoztatta a tőkepiac szereplőit a társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról.

Mellékletek

- Adatlapok

Függelékek

- Az Egis-csoport konszolidált pénzügyi kimutatásai a 2011/2012-es üzleti év harmadik negyedévéről
- Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. pénzügyi kimutatásai a 2011/2012-es üzleti év első kilenc hónapjáról
- Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. exportárbevétele a 2011/2012-es üzleti év első kilenc hónapjában
- Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. pénzügyi kimutatásai a 2011/2012-es üzleti év harmadik negyedévéről

NYILATKOZAT

Az Egis Gyógyszergyár Nyilvános Működő Részvénytársaság (továbbiakban „a Társaság”) 2011/2012-es üzleti évének első kilenc havi tevékenységéről itt közzétett beszámolója és pénzügyi kimutatásai valós és megbízható képet adnak a Társaság és a konszolidációba bevont vállalkozások helyzetéről.

Budapest, 2012. augusztus 6.

Egis Gyógyszergyár Nyilvánosan Működő Részvénytársaság



dr. Hodász István Balázs
vezérigazgató

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

PK1. Általános információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konzolidált	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input type="checkbox"/>	IFRS	<input checked="" type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

PK2. Konzolidációs körbe tartozó társaságok

Név	Törzs-/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog	Besorolás ¹
Egis Polska Sp.z o.o.	17 860 000 PLN	100	100 %	L
Egis Polska Dystrybucja Sp.z o.o.	20 000 000 PLN	100	100 %	L
Egis Praha spol. s r.o.	82 640 000 CZK	100	100 %	L
Egis Slovakia spol. s r.o.	3 196 242 EUR	100	100 %	L
Egis Rompharma S.R.L.	10 000 RON	100	100 %	L
Egis Bulgaria EOOD	5 000 BGN	100	100 %	L
Egis Ilaclari Limited Sirketi	19 160 000 TRY	100	100 %	L
Medimpex Kereskedelmi Zrt.	598 000 000 HUF	100	100 %	L
Medimpex Irodaház Ingatlankezelő Kft.	606 440 000 HUF	50	50 %	T
Egis Pharmaceuticals U.K. Ltd.	1 000 GBP	100	100%	L
OOO Egis RUS	2 500 000 RUB	100	100 %	L

¹ Teljes (L), Társult (T)

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

PK3. Konzolidált pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X
		2011. szept. 30. Auditált	2012. jún. 30. Nem auditált	Index (2/1)
		1	2	
ESZKÖZÖK				
Immateriális javak		4 101	3 810	92,9
Tárgyi eszközök		69 347	70 099	101,1
Ingatlanok		34 340	34 970	101,8
Gépek, berendezések, felszerelések		25 482	25 187	98,8
Járművek		3 327	3 496	105,1
Beruházások		6 198	6 446	104,0
Befektetési célú ingatlanok		314	640	203,8
Befektetések társult vállalkozásokban		3 719	2 684	72,2
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök		570	596	104,6
Halasztott adókövetelés		452	493	109,1
Készletek		35 836	38 730	108,1
Befejezetlen termelés és félkésztermékek		16 348	17 702	108,3
Késztermékek		8 000	9 445	118,1
Alapanyagok		7 526	6 895	91,6
Áruk		3 962	4 688	118,3
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések		40 551	43 260	106,7
Vevőkövetelések		29 995	31 164	103,9
Költségvetéssel szembeni követelések		2 448	1 527	62,4
Szállítóknak fizetett előleg		5 816	6 838	117,6
Egyéb követelések		2 292	3 731	162,8
Egyéb pénzügyi eszközök		10 570	9 114	86,2
Pénzeszközök		25 260	32 056	126,9
Bankbetétek		24 961	31 673	126,9
Pénztár		299	383	128,1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		190 720	201 482	105,6

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

Konzolidált pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás (folytatás)

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X

	2011. szept. 30. Auditált	2012. jún. 30. Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
FORRÁSOK			
Saját tőke	161 639	177 790	110,0
Jegyzett tőke	7 786	7 786	100,0
Tőketartalék	2 239	2 239	100,0
Valós érték értékelési tartalék	15	30	200,0
Halmazott átváltási különbözet	898	1 073	119,5
Eredménytartalék	150 701	166 662	110,6
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 261	4 324	101,5
Egyéb hosszú lejáratú pénzügyi kötelezettségek	3 017	2 876	95,3
Céltartalékok	1 244	1 448	116,4
Rövid lejáratú kötelezettségek	24 820	19 368	78,0
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	159	134	84,3
Céltartalékok	2 060	1 839	89,3
Szállítók	14 253	10 636	74,6
Fizetendő munkabér	988	1 132	114,6
Adó és adójellegű kötelezettségek	1 555	749	48,2
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 805	4 878	84,0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	190 720	201 482	105,6

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

PK4. Konzolidált jövedelemre vonatkozó kimutatás IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X
		2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
		1	2	
Belföldi értékesítés árbevétele		26 267	23 987	91,3
Export értékesítés árbevétele		69 599	74 583	107,2
Értékesítés árbevétele		95 866	98 570	102,8
Értékesítés önköltsége		41 212	40 448	98,1
Bruttó eredmény		54 654	58 122	106,3
Értékesítés általános költsége		21 669	23 063	106,4
Kutatás-fejlesztés költsége		8 580	8 231	95,9
Igazgatási költségek		7 667	7 520	98,1
Igazgatási és értékesítési költségek		37 916	38 814	102,4
Egyéb működési költségek		3 226	1 858	57,6
Egyéb működési bevételek		771	886	114,9
Üzleti eredmény		14 283	18 336	128,4
Határidős ügyletek nyeresége, nettó		202	0	
Kapott kamatok		1 056	1 403	132,9
Egyéb pénzügyi bevételek		13	123	946,2
Pénzügyi bevételek		1 271	1 526	120,1
Árfolyamveszteség, nettó		1 746	183	10,5
Határidős ügyletek vesztesége, nettó		0	217	
Fizetett kamatok		62	59	95,2
Értékesített befektetések árfolyamvesztesége		1	0	
Egyéb pénzügyi ráfordítások		88	106	120,5
Pénzügyi ráfordítások		1 897	565	29,8
Kapott osztalék		37	0	
Pénzügyi műveletek eredménye		-589	961	
Társult vállalkozásokból származó eredményhányad		-737	-1 008	136,8
Adózás előtti eredmény		12 957	18 289	141,2
Nyereségadó		1 432	1 394	97,3
Adózott eredmény		11 525	16 895	146,6
Egy részvényre jutó eredmény, hígítatlan és hígított (Ft)		1 480	2 170	146,6

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

Konzolidált átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X
		2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
		1	2	
Tárgyévi adózott eredmény		11 525	16 895	146,6
Tárgydíszaki átváltási különbözet		-166	175	
Értékesíthető pénzügyi eszközök valós értékének változása		-4	15	
Átfogó eredmény		11 355	17 085	150,5

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

PK5. Konszolidált cash flow kimutatás IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X
		2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
		1	2	
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG				
Adózás előtti eredmény		12 957	18 289	141,2
Értékcsökkenés és amortizáció		6 905	7 555	109,4
Terven felüli értékcsökkenés		33	75	227,3
Nettó kamatbevétel		-994	-1 344	135,2
Kapott osztalék		-37	0	
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége		-93	-206	221,5
Nettó nem realizált árfolyamnyereség (-) / veszteség		-253	131	
Pénzügyi instrumentumok valós értékelése		268	-339	
Céltartalék növekedése / csökkenése (-)		312	-17	
Munkavállalói kölcsönök diszkontálása		7	5	71,4
Társult vállalkozásokból származó eredményhányad		769	1 035	134,6
Készletek növekedése		-402	-2 894	719,9
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések növekedése		-232	-2 709	1 167,7
Szállítók és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése		-3 090	-5 206	168,5
Nettó fizetett adó		-1 405	-1 435	102,1
Üzleti tevékenység során képződött pénzeszközök		14 745	12 940	87,8
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉG				
Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása		-7 513	-8 491	113,0
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése		180	284	157,8
Kapott kamat		1 056	1 403	132,9
Kapott osztalék		37	0	
Értékpapírok növekedése (-) / csökkenése		-165	1 750	
Adott kölcsönök		-74	-18	24,3
Adott kölcsönök törlesztése		26	46	176,9
Befektetési tevékenység során felhasznált pénzeszközök		-6 453	-5 026	77,9

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üz. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

Konzolidált cash flow kimutatás (folytatás)

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X

	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG			
Hitelek visszafizetése	-187	-125	66,8
Hitelek felvétele	35	0	
Fizetett kamat	-62	-59	95,2
Fizetett osztalék	-934	-934	100,0
Pénzügyi tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-1 148	-1 118	97,4
Pénzeszközök állományának nettó változása	7 144	6 796	95,1
Pénzeszközök nyitó egyenlege	17 973	25 260	140,5
Pénzeszközök záró egyenlege	25 117	32 056	127,6

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve: Egis Gyógyszergyár Nyrt.
Társaság címe: 1106 Bp., Keresztúri út 30-38.
Ágazati besorolás: gyógyszeripar
Beszámolási időszak: 2011/2012. üzl. év, 1-9. hó

Telefon: 803 5555
Telefax: 803 5529
E-mail cím: mailbox@egis.hu
Befektetői kapcsolattartó: Csány László

Konzolidált saját tőke változásai IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR			
Egység	1 000		1 000 000		X	
	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Valós érték értékelési tartalék	Halmozott átváltási különbözet	Eredmény-tartalék	Összesen
2010. szeptember 30.	7 786	2 239	26	1 021	138 050	149 122
Nettó eredmény					11 525	11 525
Fizetett osztalék					-934	-934
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			-4			-4
Tárgyidőszaki átváltási különbözet				-166		-166
2011. június 30.	7 786	2 239	22	855	148 641	159 543
2011. szeptember 30.	7 786	2 239	15	898	150 701	161 639
Nettó eredmény					16 895	16 895
Fizetett osztalék					-934	-934
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			15			15
Tárgyidőszaki átváltási különbözet				175		175
2012. június 30.	7 786	2 239	30	1 073	166 662	177 790

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

Szegmens információk IFRS szerint

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X

	Gyógyszer- gyártás és értékesítés		Gyógyszer nagy- és kis- kereskedelem		Szegmensek közötti kiszűrés		Összesen	
	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó
ÁRBEVÉTEL								
Szegmensen kívüli értékesítésből származó árbevétel	73 701	76 540	22 165	22 030	0	0	95 866	98 570
Szegmensek közötti árbevétel	16 693	18 806	5 689	5 456	-22 382	-24 262	0	0
Értékesítés árbevétele	90 394	95 346	27 854	27 486	-22 382	-24 262	95 866	98 570
EREDMÉNY								
Pénzügyi műveletek előtti nyereség (újramegállapított)	13 654	18 677	173	171	456	-512	14 283	18 336
Pénzügyi műveletek eredménye	-	-	-	-	-	-	-589	961
Társult vállalkozásból származó eredményhányad	0	0	-737	-105			-737	-1 008
Nyereségadó (újramegállapított)	-	-	-	-	-	-	-1 432	-1 394
Nettó eredmény	-	-	-	-	-	-	11 525	16 895
EGYÉB INFORMÁCIÓK								
Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása	6 875	8 070	638	421	0	0	7 513	8 491
Terven felüli értékcsökkenés, befektetések értékvesztése és visszairás, nettó	32	74	1	1	0	0	33	75
Értékcsökkenés és amortizáció	6 438	7 079	467	476	0	0	6 905	7 555

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve: Egis Gyógyszergyár Nyrt.
Társaság címe: 1106 Bp., Keresztúri út 30-38.
Ágazati besorolás: gyógyszeripar
Beszámolási időszak: 2011/2012. üzl. év, 1-9. hó

Telefon: 803 5555
Telefax: 803 5529
E-mail cím: mailbox@egis.hu
Befektetői kapcsolattartó: Csány László

Szegmens információk (folytatás)

Pénznem	HUF	X	EUR	
Egység	1 000		1 000 000	X

	Gyógyszer- gyártás és értékesítés		Gyógyszer nagy- és kis- kereskedelem		Szegmensek közötti kiszűrés		Összesen	
	2011. szept. 30.	2012. jún. 30.	2011. szept. 30.	2012. jún. 30.	2011. szept. 30.	2012. jún. 30.	2011. szept. 30.	2012. jún. 30.
EGYÉB INFORMÁCIÓK								
Befektetések társult vállalkozásokban	2 610	2 610	1 109	74	0	0	3 719	2 684
Egyéb szegmens eszközök	180 529	193 861	26 312	26 661	-19 840	-21 724	187 001	198 798
Eszközök összesen	183 139	196 471	27 421	26 735	-19 840	-21 724	190 720	201 482
Kötelezettségek	24 771	19 797	17 712	18 650	-13 402	-14 755	29 081	23 692

	Értékesítés árbevétele		Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása		Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen	
	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó	2011. szept. 30.	2012. jún. 30.
Magyarország	26 267	23 987	6 521	7 150	70 648	71 051
Oroszország és egyéb FÁK	30 449	36 036	512	777	1 663	1 966
Kelet-Európa	26 932	26 519	480	564	1 451	1 532
Egyéb	12 218	12 028	0	0		
Összesen	95 866	98 570	7 513	8 491	73 762	74 549

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üzl. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

PK6. Mérlegen kívüli jelentősebb tételek

Megnevezés	Érték (Ft)
---	---

RS1. Tulajdonosi struktúra, a részesedés és a szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke			
	2011.10.01.	2012.06.30.		
	%	db	%	db
Belföldi intézményi/társasági	8,28	644 696	6,57	511 638
Külföldi intézményi/társasági	87,69	6 827 115	81,22	6 323 254
Belföldi magánszemély	3,31	257 511	5,92	461 050
Külföldi magánszemély	0,71	55 578	1,54	120 025
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	0,01	400	0,01	400
Saját tulajdon	0,00	0	0,00	0
Államháztartás részét képező tulajdonos	0,01	415	4,74	369 348
Nemzetközi fejlesztési intézmények	0,00	0	0,00	0
Egyéb	0,00	0	0,00	0
Ö S S Z E S E N	100,00	7 785 715	100,00	7 785 715

Megjegyzések: (1) a bevezetett sorozat megegyezik a teljes alaptőkével,
(2) a tulajdoni hányad megegyezik a szavazati aránnyal.

RS2. A saját tulajdonban lévő részvények mennyiségének (db) alakulása a tárgyévben

	2011.10.01.	2011.12.31.	2012.03.31.	2012.06.30.
Társasági szinten	--	--	--	--
Leányvállalatok	--	--	--	--
Mindösszesen	--	--	--	--

RS3. Az 5%-nál nagyobb tulajdonosok felsorolása, bemutatása (2012.06.30.)

Név	Nemzetiség	Tevékenység	Menny. (db)	Részesedés (%)	Megjegyzés
Arts et Techniques du Progrès (Servier)	külföldi	gazd. társaság	3 963 922	50,91	szakmai befektető

Megjegyzések: (1) a tulajdoni hányad (részesedés) megegyezik a szavazati aránnyal,
(2) a bevezetett sorozat megegyezik a teljes alaptőkével,
(3) részletes információval a társaság nem rendelkezik

Társaság neve:	Egis Gyógyszergyár Nyrt.	Telefon:	803 5555
Társaság címe:	1106 Bp., Keresztúri út 30-38.	Telefax:	803 5529
Ágazati besorolás:	gyógyszeripar	E-mail cím:	mailbox@egis.hu
Beszámolási időszak:	2011/2012. üz. év, 1-9. hó	Befektetői kapcsolattartó:	Csány László

TSZ1. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége (2010.06.30.)	Tárgyév eleje (2011.10.01.)	Tárgyidőszak vége (2012.06.30.)
Társasági szinten	2 623	2 625	2 587
Csoport szinten	3 880	3 915	3 917

Megjegyzés: Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. a teljes munkaidős dolgozók között tartja nyilván a nyugdíjuk fenntartása mellett teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjasokat is. A létszám magába foglalja az érvényes munkaszerződéssel rendelkező, de 30 napon túl keresőképtelen személyeket is.

TSZ2. Vezető állású tisztségviselők, stratégiai alkalmazottak (2012.06.30.)

Jelleg	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége	Saját részvénytulajdon (db)
IT	Dr. Jean-Philippe Seta	elnök	1996.01.29.	*	0
IT	Christian Bazantay	tag	1996.01.29.	*	0
IT	Nicolas Bouts	tag	2009.01.28.	*	0
IT	Ange Diaz	tag	1996.01.29.	*	0
IT	Fehérdi Zsolt	tag	2012.01.25.	*	0
SP		Műszaki ig.	2012.02.01.	határozatlan	0
IT	Gál Péterné	tag	2006.01.25.	*	0
IT		tag	2006.01.25.	*	0
SP	Dr. Hodász István	Vezérigazgató	2009.10.01.	határozatlan	0
IT	Yves Langourieux	tag	1996.01.29.	*	0
IT	Olivier Laureau	tag	2009.01.28.	*	0
IT		tag	2011.01.27.	*	0
SP	Poroszlai Csaba	Gazd.ig.	2011.02.01.	határozatlan	0
IT	Dr. Veress József	tag	1991.12.31.	*	0
FB	Kovács Andor	elnök	1991.12.31.	**	0
FB	Bálint Konrádné dr.	tag	1991.12.31.	**	0
AB		tag	2007.01.24.	**	0
FB	Gueth János	tag	2010.01.27.	**	400
FB	Labritz Béla	tag	2010.01.27.	**	0
FB	Nagy Imre	tag	2001.04.04.	**	0
FB	Georges Radványi	tag	1998.04.29.	**	0
AB		tag	2007.01.24.	**	0
FB		tag	1991.12.31.	**	0
AB	Dr. Reszegi László	elnök	2007.01.24.	**	0
SP	Dr. Mázsár Péter	Keresk. ig.	2009.10.01.	határozatlan	0
SP	Dr. Szentpéteri Imre	Kutatási ig.	2011.10.01.	határozatlan	0
SP	Dr. Szemerédi Katalin	Személyügyi ig.	2005.04.01.	határozatlan	0
Saját részvénytulajdon vezető állású tisztségviselőknél együttesen					400

IT = Igazgatóság, FB = Felügyelőbizottság, AB = Auditbizottság, SP = stratégiai pozícióban (menedzsment)

* A 2013/2014. üzleti évet záró rendes közgyűlés időpontja

** A 2011/2012. üzleti évet záró rendes közgyűlés időpontja

Konszolidált jövedelemre vonatkozó kimutatás IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Belföldi értékesítés árbevétele	9 378	7 740	82,5
Export értékesítés árbevétele	22 999	26 929	117,1
Értékesítés árbevétele	32 377	34 669	107,1
Értékesítés önköltsége	13 423	14 121	105,2
Bruttó eredmény	18 954	20 548	108,4
Értékesítés általános költsége	7 800	8 540	109,5
Kutatás-fejlesztés költsége	3 038	3 093	101,8
Igazgatási költségek	2 718	3 119	114,8
Igazgatási és értékesítési költségek	13 556	14 752	108,8
Egyéb működési költségek	2 459	191	7,8
Egyéb működési bevételek	219	334	152,5
Üzleti eredmény	3 158	5 939	188,1
Határidős ügyletek nyeresége, nettó	93	588	632,3
Kapott kamatok	424	501	118,2
Egyéb pénzügyi bevételek	5	32	640,0
Pénzügyi bevételek	522	1 121	214,8
Árfolyamvesztés, nettó	402	1 433	356,5
Fizetett kamatok	20	15	75,0
Egyéb pénzügyi ráfordítások	28	28	100,0
Pénzügyi ráfordítások	450	1 476	328,0
Kapott osztalék	37	0	
Pénzügyi műveletek eredménye	109	-355	
Társult vállalkozásokból származó eredményhányad	-505	45	
Adózás előtti eredmény	2 762	5 629	203,8
Nyereségadó	452	519	114,8
Adózott eredmény	2 310	5 110	221,2
Egy részvényre jutó eredmény, hígítatlan és hígított (Ft)	297	656	221,2

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Konszolidált átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Tárgyévi adózott eredmény	2 310	5 110	221,2
Tárgydőszaki átváltási különbözetek	76	-244	
Értékesíthető pénzügyi eszközök valós értékének növekedése	0	-35	
Átfogó eredmény	2 386	4 831	202,5

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Konszolidált cash flow kimutatás
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG			
Adózás előtti eredmény	2 762	5 629	203,8
Értékcsökkenés és amortizáció	2 410	2 544	105,6
Terven felüli értékcsökkenés	23	57	247,8
Nettó kamatbevétel	-404	-486	120,3
Kapott osztalék	-37	0	
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	-19	-50	263,2
Nettó nem realizált árfolyamveszteség / nyereség (-)	72	-267	
Pénzügyi instrumentumok valós értékelése	-73	-522	715,1
Céltartalék növekedése	94	194	206,4
Társult vállalkozásokból származó eredményhányad	537	-18	
Készletek növekedése (-) / csökkenése	-698	57	
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések növekedése (-) / csökkenése	-1 943	550	
Szállítók és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése	2 272	2 009	88,4
Nettó fizetett adó	-461	-502	108,9
Üzleti tevékenység során képződött pénzeszközök	4 535	9 195	202,8
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉG			
Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása	-2 763	-3 589	129,9
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	59	76	128,8
Kapott kamat	424	501	118,2
Kapott osztalék	37	0	
Értékpapírok növekedése	-986	-26	2,6
Adott kölcsönök	-44	-8	18,2
Adott kölcsönök törlesztése	9	11	122,2
Befektetési tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-3 264	-3 035	93,0

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Konszolidált cash flow kimutatás (folytatás)

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG			
Hitelek visszafizetése	-29	-35	120,7
Hitelek felvétele	35	0	
Fizetett kamat	-20	-15	75,0
Fizetett osztalék	-934	-934	100,0
Pénzügyi tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-948	-984	103,8
Pénzeszközök állományának nettó változása	323	5 176	1 602,5
Pénzeszközök nyitó egyenlege	24 794	26 880	108,4
Pénzeszközök záró egyenlege	25 117	32 056	127,6

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Konszolidált saját tőke változásai
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Valós érték értékelési tartalék	Halmozott átváltási különbözet	Eredmény tartalék	Összesen
2011. március 31.	7 786	2 239	22	779	146 331	157 157
Nettó eredmény					2 310	2 310
Tárgydíjszaki átváltási különbözet				76		76
2011. június 30.	7 786	2 239	22	855	148 641	159 543
2012. március 31.	7 786	2 239	65	1 317	161 552	172 959
Nettó eredmény					5 110	5 110
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			-35			-35
Tárgydíjszaki átváltási különbözet				-244		-244
2012. június 30.	7 786	2 239	30	1 073	166 662	177 790

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. szept. 30. Auditált	2012. jún. 30. Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
ESZKÖZÖK			
Immateriális javak	4 003	3 736	93,3
Tárgyi eszközök	63 572	64 694	101,8
Ingatlanok	30 085	30 728	102,1
Gépek, berendezések, felszerelések	25 235	24 922	98,8
Járművek	2 430	2 614	107,6
Beruházások	5 822	6 430	110,4
Részesedés kapcsolt vállalkozásokban	7 612	7 690	101,0
Egyéb befektetett pénzügyi eszközök	1 763	1 783	101,1
Halasztott adókövetelés	73	47	64,4
Készletek	33 949	37 102	109,3
Befejezetlen termelés és félkésztermékek	16 348	17 702	108,3
Késztermékek	6 794	8 583	126,3
Alapanyagok	7 523	6 894	91,6
Áruk	3 284	3 923	119,5
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések	40 209	45 860	114,1
Vevőkövetelések	30 141	33 412	110,9
Költségvetéssel szembeni követelések	2 122	1 140	53,7
Szállítóknak fizetett előleg	5 680	6 692	117,8
Egyéb követelések	2 266	4 616	203,7
Egyéb pénzügyi eszközök	10 597	9 114	86,0
Pénzeszközök	21 361	26 445	123,8
Bankbetétek	21 350	26 434	123,8
Pénztár, csekkek	11	11	100,0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	183 139	196 471	107,3

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás (folytatás)

Adatok millió Ft-ban	2011. szept. 30. Auditált	2012. jún. 30. Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
FORRÁSOK			
Saját tőke	158 368	176 674	111,6
Jegyzett tőke	7 786	7 786	100,0
Tőketartalék	2 239	2 239	100,0
Valós érték értékelési tartalék	15	30	200,0
Eredménytartalék	148 328	166 619	112,3
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 207	1 410	116,8
Céltartalékok	1 207	1 410	116,8
Rövid lejáratú kötelezettségek	23 564	18 387	78,0
Egyéb rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek	1	1	100,0
Céltartalékok	2 053	1 675	81,6
Szállítók	14 580	11 133	76,4
Fizetendő munkabér	912	1 051	115,2
Adó és adójellegű kötelezettségek	1 045	252	24,1
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 973	4 275	86,0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	183 139	196 471	107,3

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Jövedelemre vonatkozó kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Belföldi értékesítés árbevétele	25 185	22 906	91,0
Export értékesítés árbevétele	65 209	72 440	111,1
Értékesítés árbevétele	90 394	95 346	105,5
Értékesítés önköltsége	38 305	39 055	102,0
Bruttó eredmény	52 089	56 291	108,1
Értékesítés általános költsége	21 354	21 970	102,9
Kutatás-fejlesztés költsége	8 580	8 177	95,3
Igazgatási költségek	6 276	6 960	110,9
Igazgatási és értékesítési költségek	36 210	37 107	102,5
Egyéb működési költségek	2 900	1 280	44,1
Egyéb működési bevételek	675	773	114,5
Üzleti eredmény	13 654	18 677	136,8
Határidős ügyletek nyeresége, nettó	202	0	
Kapott kamatok	1 036	1 320	127,4
Egyéb pénzügyi bevételek	12	123	1 025,0
Pénzügyi bevételek	1 250	1 443	115,4
Árfolyamvesztés, nettó	1 826	171	9,4
Határidős ügyletek vesztesége, nettó	0	217	
Értékesített befektetések árfolyam vesztesége	1	0	
Egyéb pénzügyi ráfordítások	97	114	117,5
Pénzügyi ráfordítások	1 924	502	26,1
Kapott osztalék	661	975	147,5
Pénzügyi műveletek eredménye	-13	1 916	
Adózás előtti eredmény	13 641	20 593	151,0
Nyereségadó	1 281	1 368	106,8
Adózott eredmény	12 360	19 225	155,5
Egy részvényre jutó eredmény, hígítatlan és hígított (Ft)	1 588	2 469	155,5

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Tárgyévi adózott eredmény	12 360	19 225	155,5
Értékesíthető pénzügyi eszközök valós értékének változása	-4	15	
Átfogó eredmény	12 356	19 240	155,7

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Cash flow kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG			
Adózás előtti eredmény	13 641	20 593	151,0
Értékcsökkenés és amortizáció	6 438	7 079	110,0
Terven felüli értékcsökkenés, nettó	32	74	231,3
Nettó kamatbevétel	-1 036	-1 320	127,4
Kapott osztalék	-661	-975	147,5
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	-55	-102	185,5
Nettó nem realizált árfolyamvesztés / nyereség (-)	217	-70	
Pénzügyi instrumentumok valós értékelése	267	-338	
Céltartalék növekedése / csökkenése (-)	242	-175	
Munkavállalói kölcsönök diszkontálása	7	5	71,4
Készletek növekedése	-2 140	-3 153	147,3
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések növekedése	-1 396	-5 651	404,8
Szállítók és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése	-2 321	-4 799	206,8
Nettó fizetett adó	-1 231	-1 342	109,0
Üzleti tevékenység során képződött pénzeszközök	12 004	9 826	81,9
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉG			
Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása	-6 875	-8 070	117,4
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	120	164	136,7
Kapott kamat	1 036	1 320	127,4
Kapott osztalék	661	975	147,5
Értékpapírok növekedése (-) / csökkenése	-165	1 749	
Adott kölcsönök	-242	-18	7,4
Adott kölcsönök törlesztése	21	72	342,9
Befektetési tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-5 444	-3 808	69,9

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Cash flow kimutatás (folytatás)

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 9 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 9 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG			
Rövid lejáratú hitelek növekedése	1	0	
Fizetett osztalék	-934	-934	100,0
Pénzügyi tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-933	-934	100,1
Pénzeszközök állományának nettó változása	5 627	5 084	90,4
Pénzeszközök nyitó egyenlege	15 292	21 361	139,7
Pénzeszközök záró egyenlege	20 919	26 445	126,4

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Saját tőke változásai

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Valós érték értékelési tartalék	Eredmény-tartalék	Összesen
2010. szeptember 30.	7 786	2 239	26	134 285	144 336
Nettó eredmény				12 360	12 360
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			-4		-4
Fizetett osztalék				-934	-934
2011. június 30.	7 786	2 239	22	145 711	155 758
2011. szeptember 30.	7 786	2 239	15	148 328	158 368
Nettó eredmény				19 225	19 225
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			15		15
Fizetett osztalék				-934	-934
2012. június 30.	7 786	2 239	30	166 619	176 674

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek.

Az Egis Gyógyszergyár Nyrt. exportárbevétele (nem konszolidált)

<i>Adatok ezer EUR-ban</i>	2011/2012.	2010/2011.	Változás	
Külföldi piacok	üzleti év	üzleti év	ezer	%
	9 hó	9 hó	EUR	
Oroszország	86 169	82 103	4 066	5%
Ukrajna	11 609	9 904	1 705	17%
Egyéb FÁK-országok	22 242	18 972	3 270	17%
Oroszország és egyéb FÁK-országok össz.	120 020	110 979	9 041	8%
Lengyelország	36 736	35 172	1 564	4%
Csehország	13 247	13 368	-121	-1%
Szlovákia	9 672	11 211	-1 539	-14%
Románia	11 391	12 488	-1 097	-9%
Egyéb kelet-európai országok	11 966	11 955	11	0%
Kelet-Európa összesen	83 012	84 194	-1 182	-1%
Készgyógyszerexport egyéb országokba	12 440	14 635	-2 195	-15%
Hatóanyag- és egyéb export	27 968	30 370	-2 402	-8%
Összes export	243 440	240 178	3 262	1%

Jövedelemre vonatkozó kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Belföldi értékesítés árbevétele	9 001	7 363	81,8
Export értékesítés árbevétele	21 750	25 741	118,3
Értékesítés árbevétele	30 751	33 104	107,7
Értékesítés önköltsége	12 941	13 682	105,7
Bruttó eredmény	17 810	19 422	109,1
Értékesítés általános költsége	7 523	8 078	107,4
Kutatás-fejlesztés költsége	3 038	3 065	100,9
Igazgatási költségek	2 239	2 924	130,6
Igazgatási és értékesítési költségek	12 800	14 067	109,9
Egyéb működési költségek	2 390	54	2,3
Egyéb működési bevételek	194	314	161,9
Üzleti eredmény	2 814	5 615	199,6
Határidős ügyletek nyeresége, nettó	93	588	632,3
Kapott kamatok	414	458	110,6
Egyéb pénzügyi bevételek	4	32	800,0
Pénzügyi bevételek	511	1 078	211,0
Árfolyamvesztés, nettó	277	1 669	602,5
Egyéb pénzügyi ráfordítások	30	30	100,0
Pénzügyi ráfordítások	307	1 699	553,4
Kapott osztalék	108	73	67,6
Pénzügyi műveletek eredménye	312	-548	
Adózás előtti eredmény	3 126	5 067	162,1
Nyereségadó	393	465	118,6
Adózott eredmény	2 733	4 602	168,4
Egy részvényre jutó eredmény, hígítatlan és hígított (Ft)	351	591	168,4

A pénzügyi beszámolókat az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készülték

Átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
Tárgyévi adózott eredmény	2 733	4 602	168,4
Értékesíthető pénzügyi eszközök valós értékének növekedése	0	-35	
Átfogó eredmény	2 733	4 567	167,1

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek

Cash flow kimutatás

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG			
Adózás előtti eredmény	3 126	5 067	162,1
Értékcsökkenés és amortizáció	2 256	2 390	105,9
Terven felüli értékcsökkenés, nettó	23	58	252,2
Nettó kamatbevétel	-414	-458	110,6
Kapott osztalék	-108	-73	67,6
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	-5	-34	680,0
Nettó nem realizált árfolyamnyereség (-) / veszteség	-2	144	
Pénzügyi instrumentumok valós értékelése	-74	-521	704,1
Céltartalék növekedése	24	185	770,8
Készletek növekedése	-689	-163	23,7
Vevők és egyéb rövid lejáratú követelések növekedése (-) / csökkenése	-1 738	1 402	
Szállítók és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése	2 288	1 726	75,4
Nettó fizetett adó	-381	-462	121,6
Üzleti tevékenység során képződött pénzeszközök	4 306	9 261	215,1
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉG			
Immateriális javak és tárgyi eszközök vásárlása	-2 527	-3 480	137,7
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	43	58	134,9
Kapott kamat	414	458	110,6
Kapott osztalék	108	73	67,6
Értékpapírok növekedése	-986	-27	2,7
Adott kölcsönök	-79	-8	10,1
Adott kölcsönök törlesztése	8	14	175,0
Befektetési tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-3 019	-2 912	96,5

A pénzügyi beszámolókat az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készülték

Cash flow kimutatás (folytatás)

Adatok millió Ft-ban	2011. jún. 30-ra végződő 3 hó Újramegállapított	2012. jún. 30-ra végződő 3 hó Nem auditált	Index (2/1)
	1	2	
PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉG			
Fizetett osztalék	-934	-934	100,0
Pénzügyi tevékenység során felhasznált pénzeszközök	-934	-934	100,0
Pénzeszközök állományának nettó változása	353	5 415	1 534,0
Pénzeszközök nyitó egyenlege	20 566	21 030	102,3
Pénzeszközök záró egyenlege	20 919	26 445	126,4

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek

Saját tőke változásai

(Egis Gyógyszergyár Nyrt., nem konszolidált)
IFRS szerint

Adatok millió Ft-ban	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Valós érték értékelési tartalék	Eredmény-tartalék	Összesen
2011. március 31.	7 786	2 239	22	142 978	153 025
Nettó eredmény				2 733	2 733
2011. június 30.	7 786	2 239	22	145 711	155 758
2012. március 31.	7 786	2 239	65	162 017	172 107
Nettó eredmény				4 602	4 602
Értékesíthető részesedések valós értékének változása			-35		-35
2012. június 30.	7 786	2 239	30	166 619	176 674

A pénzügyi beszámolók az IAS 34-nek (Évközi pénzügyi beszámolás) megfelelően készültek