

AS „Olainfarm”

Adrese: Rūpnīcu iela 5, Olaine, LV-2114

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003007246

Nerevidēts konsolidētais pārskats par 2012. gada 9.mēnešiem

AS „OLAINFARM”

(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003007246)

NEREVIDĒTS KONSOLIDĒTAIS PĀRSKATS

PAR 2012. GADA 9 MĒNEŠIEM

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR ES PIENĒMTAJIEM

STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Olaine, 2012

Saturs

| | |
|---|-----------|
| Saturs | 2 |
| Vispārīga informācija | 3 |
| Lielākie akcionāri | 11 |
| Paziņojums par vadības atbildību | 20 |
| Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats | 21 |
| Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats | 22 |
| Konsolidētais naudas plūsmas pārskats | 24 |
| Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 25 |
| Finanšu pārskata pielikums | 26 |

Vispārīga informācija

| | |
|---|---|
| Koncerna mātes uzņēmuma nosaukums | Olainfarm |
| Koncerna mātes uzņēmuma juridiskais statuss | Akciju sabiedrība |
| Koncerna mātes uzņēmuma vienotais reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40003007246 Rīga, 1991. gada 10. jūnijs (atkārtoti - 1997. gada 27. marts) |
| Koncerna mātes uzņēmuma juridiskā adrese | Rūpnīcu iela 5 Olaine, Latvija, LV-2114 |
| Koncerna mātes uzņēmuma lielākie akcionāri | Valērijs Maligins (29,24%) SIA „Olmafarm” (42,56%) „Swedbank” AS Clients Account (12,64%) (iepriekš AS „Swedbank”) |

Valde

AS „Olainfarm” valdi uzņēmuma padome ievēl uz pieciem gadiem. Izvēloties valdes locekļus, padome izvērtē kandidātu pieredzi gan kolektīvu vadīšanā, gan attiecīgā kandidātā pārziņa esošajā jomā, gan arī farmācijas nozarē kopumā.

Valērijs Maligins, valdes priekšsēdētājs



Valērijs Maligins ir AS „Olainfarm” valdes priekšsēdētājs. V. Maliginam ir NewPort Interational University, Baltijas izglītības centra – Net University doktora grāds ekonomikā (2007. gads), kā arī Latvijas Universitātes maģistra grāds ekonomikā un sociālajās zinātnēs (2002. gads) un bakalaura grāds ekonomikā un finansēs, kuru viņš ieguvis 1998.gadā Rīgas Starptautiskajā ekonomikas un biznesa administrācijas augstskolā. V. Maligins darbojas farmācijas jomā jau vairāk nekā 20 gadus, 14 no tiem vadošos amatos AS „Olainfarm”.

Ieņemamie amati citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Olmafarm” valdes priekšsēdētājs

Vitkupes mednieku klubs, valdes loceklis

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Lano Serviss” (25,04%)

SIA „Vega MS” (60%)

SIA „Briz” (12,48%),

SIA „Olfa Press” (45%)

SIA „Carbochem” (50%)

SIA „Aroma” (75%)

SIA „Olmafarm” (100%)

SIA „Escargot” (33,50%)

SIA „Olalex” (50%)

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī):

- tieši: 4 118 244
- netieši (caur SIA „Olmafarm”): 5 994 054
- kopā: 10 112 298

Jeļena Borcova, valdes locekle



Jeļena Borcova ir AS „Olainfarm” valdes locekle un kvalificēta persona. J. Borcovai ir augstākā farmaceitiskā izglītība, kura iegūta Rīgas Medicīnas institūtā (1988. gads). J. Borcovai ir vairāk nekā 15 gadu pieredze farmācijas jomā.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Carbochem”, valdes locekle (līdz 2012.g. 21.jūnijam)

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Inga Liščika



Inga Liščika ir AS „Olainfarm” valdes locekle un Finanšu departamenta direktore.

I. Liščika studējusi Lielbritānijas Atklātajā Universitātē (Open University) apmācības programmā „Menedžeris profesionāls”. I. Liščikai ir Rīgas Tehniskās universitātes maģistra grāds uzņēmējdarbības ekonomikā (1997. gads) un inženierzinātņu bakalaura bakalaura ekonomikā, kuru viņa ieguvusi 1995.gadā Rīgas Tehniskajā universitātē. Jau vairāk nekā 10 gadus, Inga Liščika ir AS „Olainfarm” darbiniece.

Ieņemamie amati un līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Pharma and Chemistry Competence Centre of Latvia”, padomes locekle

AS „Lege Artis Rīga”, padomes locekle

SIA „First Class Lounge”, valdes locekle

SIA „OLALEX”, valdes locekle

SIA „Carbochem”, valdes locekle (no 2012.g. 21.jūnija)

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30.septembrī): 1 302

Salvis Lapiņš



Salvis Lapiņš ir AS „Olainfarm” valdes loceklis un investoru attiecību vadītājs. S. Lapiņš studējis Rīgas Starptautiskajā ekonomikas un biznesa administrācijas augstskolā un Latvijas Universitātes Juridiskajā fakultātē. S. Lapiņš darbojas finanšu un farmācijas nozarē kopš 1995. gada.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās:
SIA „Baltic Team-Up” (50%)

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. jūnijā): 83 653

Veranika Dubickaya



Veronika Dubicka (*Veranika Dubitskaya*) kopš 2005. gada strādā AS „Olainfarm” pārstāvniecībā Baltkrievijā. No 2005. Līdz 2006. gadam V. Dubickaya ieņēma medicīnas pārstāvja amatu, no 2006. gada līdz 2009. gada jūlijam produktu menedžera amatu, bet no 2009. gada jūlija līdz 2011. gada maijam bija AS „Olainfarm” pārstāvniecības Baltkrievijā vadītāja.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Padome

AS „Olainfarm” padomi ievēl akcionāru sapulce uz pieciem gadiem. Padome ir pārraudzības institūcija, kas pārstāv akcionāru intereses sapulču starplaikā. Padomes galvenais uzdevums ir pastāvīga valdes darbības uzraudzība, un padomes locekļu kandidātus akcionāri parasti izvēlas, ņemot vērā prasības, kurām jāatbilst attiecīgajiem kandidātiem, lai pildītu padomes locekļu funkcijas un uzdevumus. Padome lemj par AS „Olainfarm” valdes locekļu atalgojumu, savukārt par pašas padomes locekļu atalgojumu lemj AS „Olainfarm” akcionāru sapulce.

Valentīna Andrējeva

Valentīna Andrējeva, padomes priekšsēdētāja

Valentīna Andrējeva 2006. gadā ieguvusi ekonomikas zinātņu doktora grādu (Dr.oec.) Rīgas Tehniskajā universitātē. 2011. gadā Rīgas Tehniskajā universitātē V. Andrējeva ieguva maģistra grādu ekonomikā uzņēmējdarbības vadības specialitātē. 1976. gadā viņa ieguva inženiera – ekonomista diplomu Rīgas Politehniskajā institūtā.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās: nav

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Jelena Dudko, padomes priekšsēdētājas vietniece

Jelena Dudko ir Ukrainas farmācijas kompānijas OOO „Olfa” Stratēģiskās attīstības un mārketinga departamenta direktore. J. Dudko 1996. gadā absolvējusi Kijevas Medicīnas akadēmijas Terapijas un hematoloģijas katedras aspirantūru.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās: nav

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Aleksandrs Raicis

Aleksandrs Raicis ir Latvijas Medikamentu lieltirgotavu asociācijas direktora vietnieks un SIA „Briz” farmācijas direktors. A. Raicis ieguvis augstāko izglītību Rīgas Medicīnas institūta Farmācijas fakultātē (1984. gads).

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās:

SIA „BRIZ”, valdes loceklis

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās:

SIA „SUPEREURO” (17%)

SIA „VIP Pharma” (50%)

SIA „Recesus” (30%)

SIA „Briz” (10,96%)

Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Volodimir Krivozubov

Volodimirs Krivozubovs ir OOO „Torgovje Tehnologii” (Ukraina) direktors. V. Krivozubovs absolvējis A. Bogomoļca Kijevas Medicīnas institūtu (1984. gads):
Ieņemamie amati citās uzņēmēj-sabiedrībās
OOO „Torgovje Tehnologii” (Ukraina), ģenerāldirektors
Līdzdalība citās uzņēmēj-sabiedrībās: nav
Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Signe Baldere-Sildedze (līdz 2012.gada 27.aprīlim)

No 2007. līdz 2009. gadam S. Baldere-Sildedze bija SIA „Louvre” komercdirektore. S. Baldere-Sildedze 1997. gadā Šveicē absolvējusi Starptautisko viesnīcu un tūrisma skolu.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj-sabiedrībās: SIA „Louvre” Valdes locekle

Līdzdalība citās uzņēmēj-sabiedrībās: SIA „Louvre” (50%)

Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Tālis Talents (no 2012.gada 27.aprīļa)

Tālis Talents ieguvis augstāko izglītību Rīgas Medicīnas institūta Farmācijas fakultātē (1980. gads), provizora specialitātē; 1992.gada ieguvis Menedžera kvalifikāciju Iscra Business School Japānā, Tokijā.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj-sabiedrībās: nav

Līdzdalība citās uzņēmēj-sabiedrībās: nav

Piederušo AS „Olainfarm” akciju skaits (2012. gada 30. septembrī): 0

Izmaiņas valdē 2012. gadā

Nav

Izmaiņas padomē 2012. gadā

2012.gada 27.aprīlī AS „Olainfarm” akcionāru sapulce padomes locekles S. Balderes-Sildedzes vietā ievēlēja Tāli Talentu.

Meitas uzņēmumi

SIA „Ozols JDR” (100%)

Zeiferta iela 18B, Olaine, LV-2114, no 18.10.2010.

SIA „Olainfarm enerģija” (50%)

Rūpnīcu iela 5, Olaine, LV-2114, no 15.09.2010.

SIA „Pharma and Chemistry Centre of Latvia” (11%)

Dzirnavu iela 93-27, Rīga, LV-1011, no 11.08.2010.

SIA „JUKO 99” (100%)

Celmu iela 3, Rīga, LV-1079, no 28.10.2011.

SIA „Latvijas aptieka” (100%)

Krišjāņa Barona iela 117, Rīga, LV-1012, no 02.11.2011.

SIA „Veritas-Farm” (100%)

Valkas iela 2a, Daugavpils, LV-5417, no 06.12.2011.

AS „Lege Artis Rīga” (100%)

Rūpnīcu iela 5, Olaine, LV-2114, no 01.12.2011.

SIA „First Class Lounge” (51%)

Baznīcas iela 20/22-10, Rīga, LV-1010, no 08.12.2011.

SIA „Inula Farma” (100%)

Nīcgales iela 47A, Rīga, LV-1035, no 21.12.2011.

SIA „Vita Plus Aptieka” (100%)

Dārza iela 6, Priekulji, Priekuļu nov., LV-4126, no 22.12.2011.

SIA „Teriaks” Pļaviņu aptieka (100%)

Odzienas iela 1, Pļaviņas, Pļaviņu nov., LV-5120, no 09.02.2012.

SIA „Aptieka Rudens 10” (100%)

Rūpnīca iela 5, Olaine, LV-2114, no 21.03.2012.

SIA „Rudens Laiks” (100%)

Rūpnīca iela 5, Olaine, LV-2114, no 21.03.2012.

SIA „Esplanāde Farm” (100%)

Kandavas iela 4, Daugavpils, LV-5401, no 17.07.2012.

“OLAINFARM ILJAČ VE TIBBI URJUNLERI SANAJI VE TIDŽARET LIMITED
ŠIRKETI” (SIA “Ārstniecisko līdzekļu un medicīnas preču tirdzniecības-ražošanas
uzņēmums “OLAINFARM”) (99%)

Reģistrācijas Nr.158860. Juridiskā adrese: Kirbis Šehitleri. Džaddesi Nr.134/1, Daire:
204, Alsandžaka /IZMIRA, Turcija.

Darbības veids

Ķīmiski-farmaceutiskās produkcijas ražošana un izplatīšana

Revīzijas komisija

Žanna Karaseva

Finanšu gads

2012. gada 1. janvāris – 30.septembris

Revidenti

Iveta Vimba
Valdes locekle
LR zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 153

SIA „Ernst & Young Baltic”
Muitas iela 1A, Rīga
Latvija, LV-1010
Licence Nr. 17

AS „Olainfarm” nav citu līgumattiecību nedz ar tā zvērināto revidentu, nedz ar revīzijas uzņēmumu.

Lielākie akcionāri

| | Līdzdalība (%) |
|---|----------------|
| „Swedbank” AS Clients Account (iepriekš AS „Swedbank”) | 12,64% |
| SIA „Olmafarm” | 42,56% |
| V. Maligins | 29,24% |
| Pārējie akcionāri | <u>15,56%</u> |
| Kopā | 100,00% |

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Vispārēja informācija

Pārskata periodā Koncerna sastāvā ir notikušas izmaiņas un to veido mātes uzņēmums a/s „OlainFarm”, tās meitas uzņēmums SIA „Ozols JRD”, par kura galveno darbības virzienu kļūs aktīvas atpūtas un sporta pasākumu organizēšana Olaines pilsētā, meitas uzņēmums „Olainfarm Enerģija”, kurš nodarbosies ar elektroenerģijas ražošanu un pārdošanu, izmantojot koģenerācijas tehnoloģijas, tūrisma aģentūra „First Class Lounge” un farmācijas mazumtirdzniecības uzņēmumi SIA „Ilmas Aptieka”, SIA „Juko 99”, SIA „Veritas Farm”, SIA „Inula Farma”, a/s „Lege Artis”, SIA „Vita Plus”, 2012.gada februārī tika iegādātas arī SIA „Teriaks Pļaviņu Aptieka” kapitāla daļas, 2012. gada jūnijā SIA „Rudens Laiks” un SIA „Rudens 10” kapitāla daļas, bet 2012.gada jūlijā SIA „Esplanāde Farm” kapitāla daļas.

A/s „OlainFarm” ir viens no lielākajiem farmaceitiskajiem uzņēmumiem Latvijā ar gandrīz 40 gadu pieredzi medikamentu un ķīmiski farmaceitisko produktu ražošanā. Koncerna darbības pamatprincips ir ražot uzticamus un efektīvus augstākās kvalitātes produktus Latvijai un visai pasaulei. Šobrīd koncerna produkcija tiek eksportēta uz vairāk nekā 30 pasaules valstīm, tostarp Baltijas valstīm, Krieviju, NVS valstīm, Skandināvijas, Rietumeiropas un Āzijas valstīm, Ziemeļameriku un Austrāliju.

Korporatīvā misija un vīzija

Korporatīvā misija:

A/s „OlainFarm” ir viens no lielākajiem gatavo zāļu un ķīmisko produktu ražotājiem Baltijā. Mūsu darbības pamatprincips ir ražot uzticamus un efektīvus augstākās kvalitātes produktus visai pasaulei. Mēs vēlamies veidot godīgu un konstruktīvu sadarbību ar mūsu klientiem – pacientiem, ārstiem, farmaceitiem un citiem sadarbības partneriem. Savu mērķu sasniegšanai mēs veidojam augsti kvalificētu, sociāli aizsargātu un labi motivētu darbinieku komandu. Mūsu prioritāte ir videi draudzīga ražošanas procesa organizācija un pastāvīga Sabiedrības vērtības palielināšana.

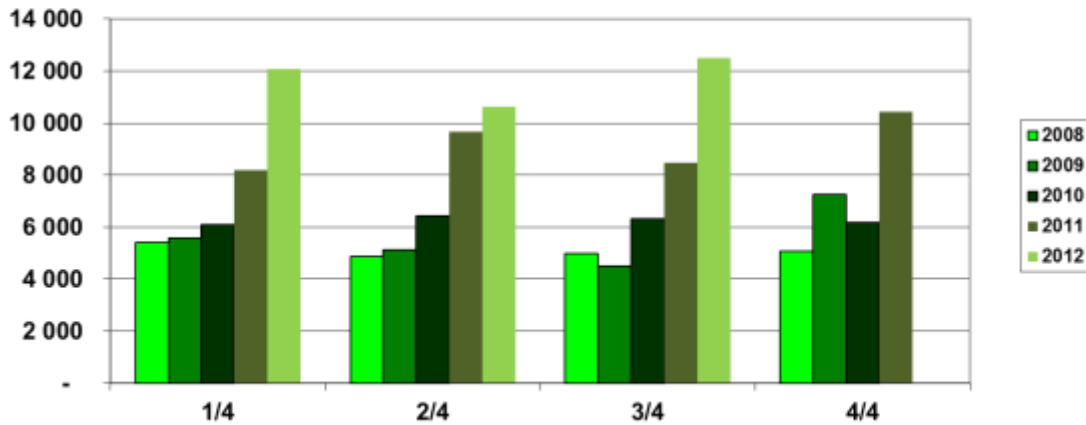
Korporatīvā vīzija:

Mēs vēlamies kļūt par vadošo gatavo zāļu un ķīmiski - farmaceitisko produktu ražotāju Baltijā, kura produkcija ir pazīstama un pieejama visā pasaulē.

Finanšu rezultāti

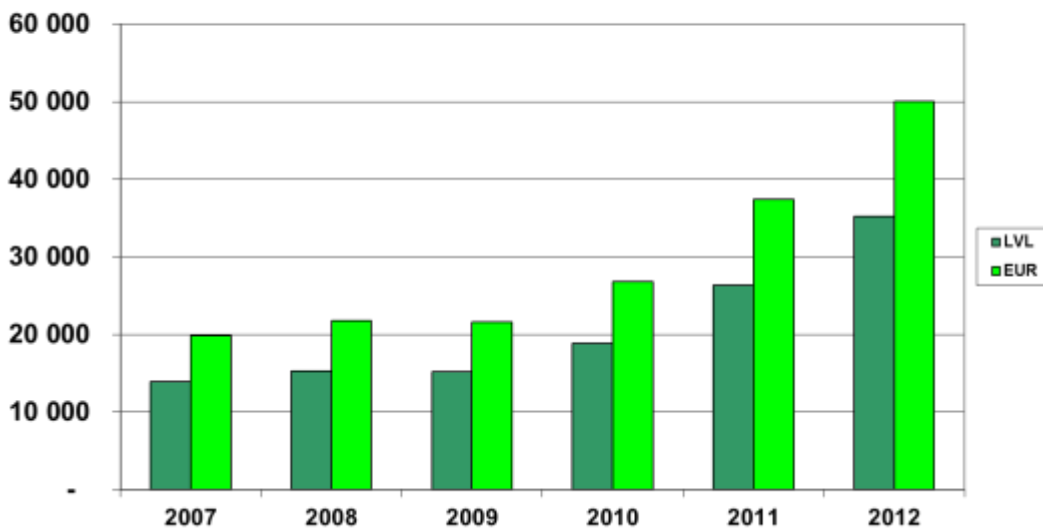
2012. gada 3. ceturksnī realizācijas apjomi pieauga par 47% un sasniedza 12,5 miljonus latu (17,8 miljonu eiro), kas ir nu jau kārtējais visu laiku veiksmīgākais ceturksnis uzņēmuma vēsturē.

Realizācijas sadalījums pa ceturkšņiem, tūkst. LVL

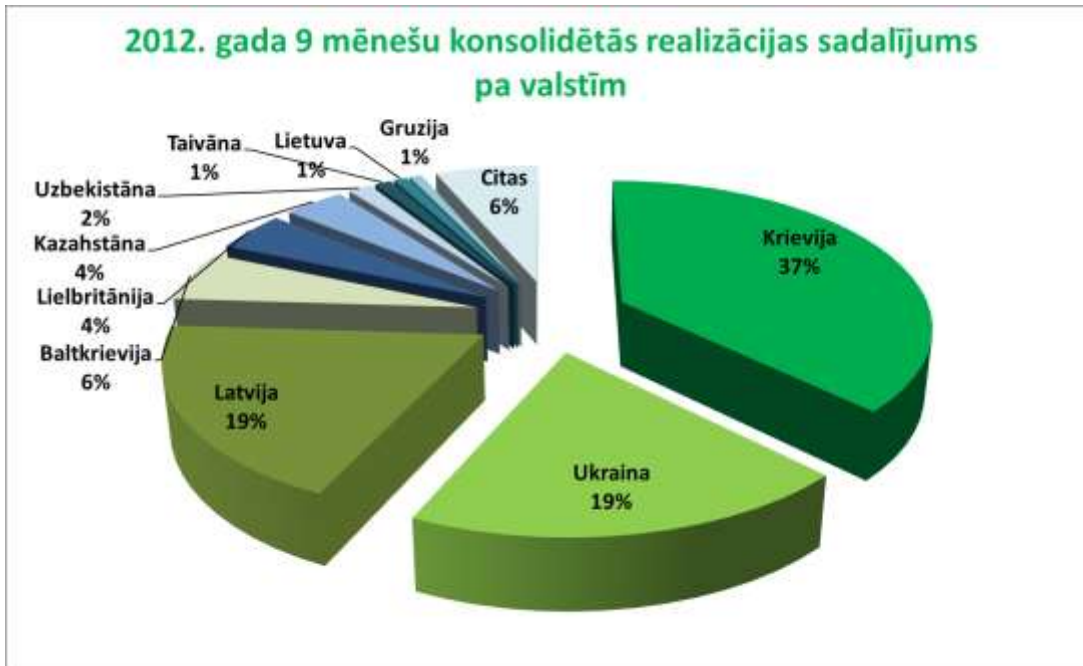


Arī pirmie deviņi mēneši kopumā apgrozījuma ziņā ir bijuši veiksmīgākie uzņēmuma vēsturē. Konsolidētais 9 mēnešu apgrozījums sasniedza 35.2 miljonus latu (50 miljonus eiro), kas ir par 34% vairāk, kā attiecīgajā 2011.gada periodā.

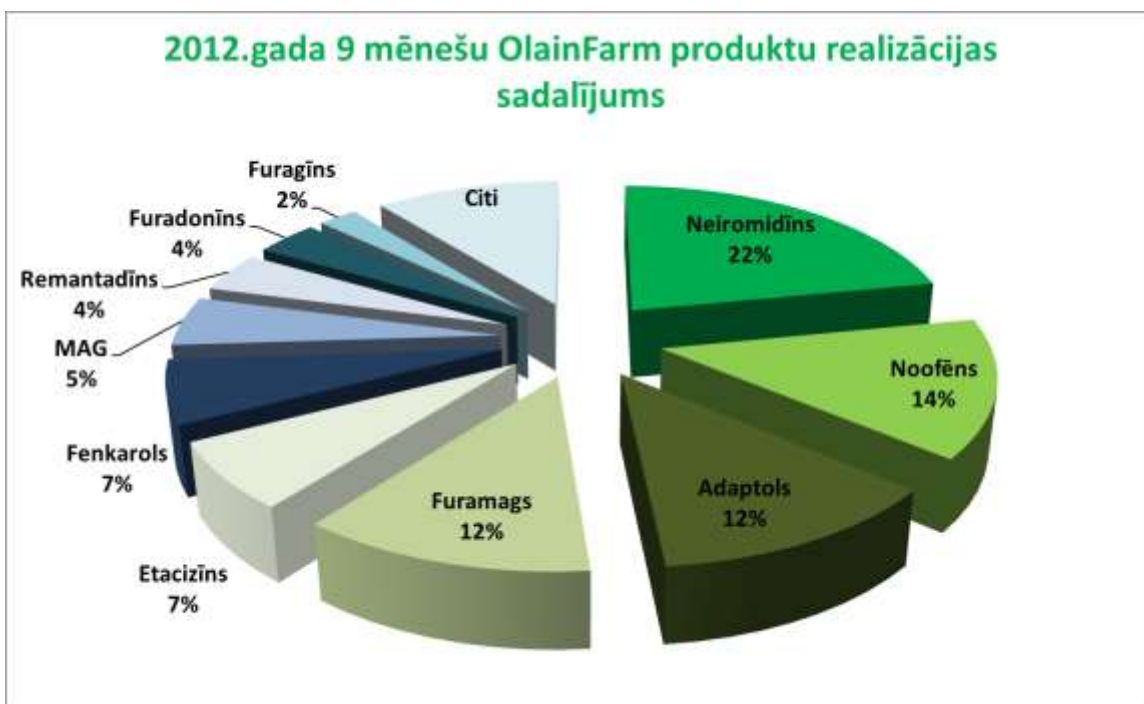
Realizācija 9 mēnešos, tūkst.



2012. gada deviņos mēnešos turpināja pieaugt uzņēmuma realizācijas apjomi visos tā galvenajos noieta tirgos, izņemot Baltkrieviju. Visstraujākais realizācijas pieaugums šī gada deviņos mēnešos vērojams Taivānā, kur realizācijas apjoms palielinājies 8 reizes, Latvijā – 4 reizes, Lielbritānijā – 2 reizes, un Krievijā, kur tika panākts realizācijas pieaugums par 30%. AS “OlainFarm” lielākie noieta tirgi 2012.gada deviņos mēnešos ir Krievija, Ukraina, Latvija, Baltkrievija, Lielbritānija un Kazahstāna.

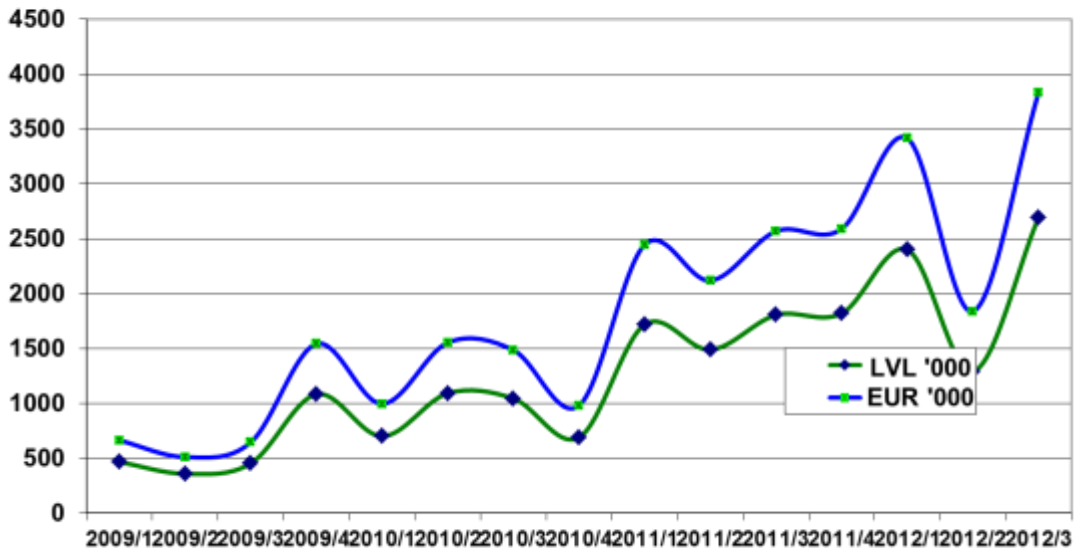


2012. gadā uzņēmuma pieprasītākā produkta Neiromidins® īpatsvars kopēja realizācijā ir stabilizējies 22% līmenī. Arī pārējo produktu īpatsvars ir palicis relatīvi nemainīgs. Saglabājas arī laba realizācijas diversifikācija 10 pieprasītākajiem produktiem veidojot 89% no kopējās realizācijas.



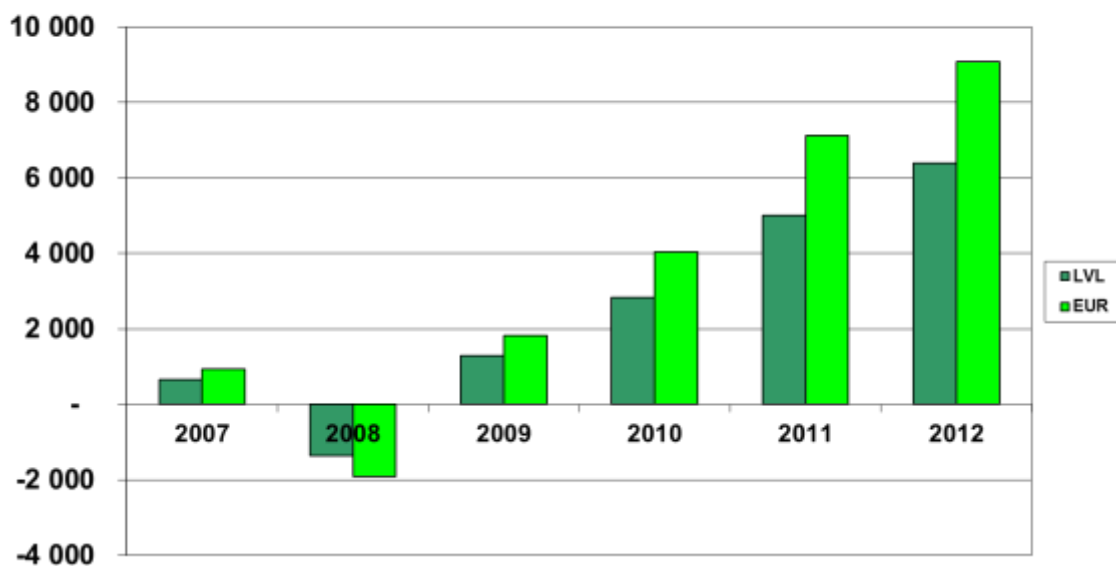
Kārtējais sasniegtais realizācijas apjomu rekords ir atspoguļojies arī uzņēmuma rentabilitātē. Šī gada 3.ceturksnis ir izrādījies uzņēmuma līdzšinējā vēsturē pats ienesīgākais ceturksnis. Šajā laikā ir nopelnīti 2,7 miljoni latu (3,8 miljoni eiro), kas ir par 50% vairāk, kā tika nopelnīts 2011.gada 3.ceturksnī.

Ceturkšņu peļņa



Realizācijas un peļņas apjoma ziņā veiksmīgais šī gada 3.ceturksnis ir palīdzējis uzstādīt arī jaunu 9 mēnešu peļņas rekordu. Šī gada deviņu mēnešu laikā uzņēmums ir nopelnījis 6,4 miljonus latu (9,1 miljonu eiro), kas ir par 27% vairāk kā 2011.gada 9 mēnešos un gandrīz desmit reizes vairāk, kā tika nopelnīts 2007. gadā.

Deviņu mēnešu peļņa, tūkst.



Turpina uzlaboties arī citi uzņēmuma finanšu rādītāji.

| Finanšu rādītāji | 30.09.2012. | 30.09.2011. | % pret iepriekšējo periodu |
|---|-------------|-------------|----------------------------|
| Neto apgrozījums (LVL) | 35 164 241 | 26 289 802 | 138% |
| Neto peļņa (LVL) | 6 385 399 | 5 012 911 | 127% |
| EBITDA (LVL) | 9 092 391 | 7 534 211 | 121% |
| EBIT (LVL) | 7 499 724 | 6 127 888 | 122% |
| Neto apgrozījums (EUR) | 50 034 207 | 37 407 018 | 138% |
| Neto peļņa (EUR) | 9 085 604 | 7 132 729 | 127% |
| EBITDA (EUR) | 12 937 307 | 10 720 216 | 121% |
| EBIT (EUR) | 10 671 146 | 8 719 199 | 122% |
| EBITDA rentabilitāte, % | 26 | 29 | |
| Neto rentabilitāte, % | 18 | 19 | |
| EBIT rentabilitāte, % | 21 | 23 | |
| Pēdējo 12 mēnešu peļņa LVL | 8 286 538 | 5 716 286 | 145% |
| Pēdējo 12 mēnešu peļņa EUR | 11 790 681 | 8 133 542 | 145% |
| Pēdējo 12 mēnešu EBITDA LVL | 11 913 005 | 9 038 608 | 132% |
| Pēdējo 12 mēnešu EBITDA EUR | 16950 679 | 12 860 781 | 132% |
| ROA, % (pēd. 12 mēnešu) | 17,8 | 14,8 | |
| ROE, % (pēd. 12 mēnešu) | 25,1 | 22,6 | |
| Apgrozāmo līdzekļu attiecība pret īstermiņa kreditoriem | 3,4 | 3,0 | |
| Peļņa uz akciju, LVL | 0,45 | 0,36 | 138% |
| Peļņa uz akciju, EUR | 0,65 | 0,51 | 138% |
| Akcijas cena perioda beigās LVL | 3,07 | 2,36 | 130% |
| Akcijas cena perioda beigās EUR | 4,37 | 3,36 | 130% |
| P/E (pēd. 12 mēnešu) | 5,2 | 5,8 | |
| Tirgus kapitalizācija perioda beigās LVL | 43 241 189 | 33 240 784 | 130% |
| Tirgus kapitalizācija perioda beigās EUR | 61 526 670 | 47 297 375 | 130% |
| P/B | 1,3 | 1,3 | |

A/s „OlainFarm” akcionāru pilnsapulce 2012. gada 27. aprīlī apstiprināja Koncerna darbības plānu. Saskaņā ar to Koncerna apgrozījums 2011. gadā tiek plānots 48 milj. Ls (68,3 milj. eiro) apmērā, bet tīrā peļņa 8,6 miljonu Ls (12,24 milj. Euro) apmērā. Saskaņā ar šo 2012. gada 9 mēnešu neauditēto pārskatu, šī perioda laikā realizācija ir sasniegusi 73,3% no visam gadam plānotā apjoma, bet peļņa 74,2% no gadam plānotā apjoma.

Akcijas un fondu tirgus

Straujā uzņēmuma finanšu rādītāju uzlabošanās pēdējo trīs gadu laikā ir atspoguļojušās arī uzņēmuma akcijas cenā biržā NASDAQ OMX Riga, šajā periodā akcijas cenai palielinoties par gandrīz 180%. Pārskata periodā akcijas cena pārsvarā svārstījās ap 3 Ls, tomēr maija sākumā tā sasniedza šī gada augstāko cenu, t.i. 3,18 Ls (4,53 eiro) par akciju. Tomēr neilgi pirms šī pārskata publicēšanas akcijas cena piedzīvoja strauju kāpumu, sasniedzot 3,39 latus (4,82 eiro) par akciju. 2012. gada 9 mēnešu laikā a/s „OlainFarm” akcijas cena ir svārstījusies robežās no 2,495 līdz 3,18 latiem (no 3,55 līdz 4,525 eiro)

AS „OlainFarm” akcijas cena biržā NASDAQ OMX Riga (LVL) (2009. gada oktobris– 2012. gada septembris)



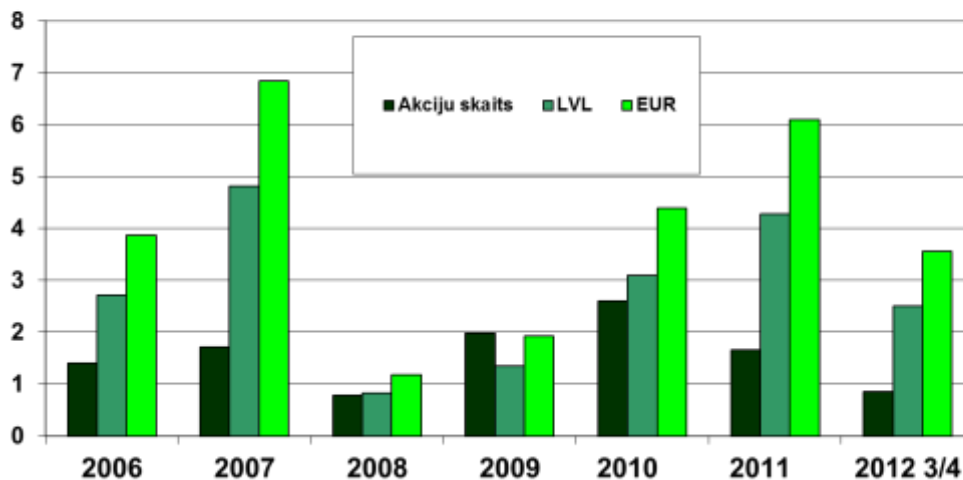
Šī gada 1. pusgadā a/s „OlainFarm” akcijas cena pieauga ievērojami straujāk kā OMX Riga indekss. 9 mēnešu laikā OMX Riga indekss pieauga par 3,75%, kamēr „OlainFarm” akcijas cena par 25,05%.

AS “OlainFarm” akciju cena biržā NASDAQ OMX Riga salīdzinājumā ar OMX Riga indeksu (2012. gada janvāris - septembris)



-- OMX Riga
-- AS “OlainFarm”

Akciju tirdzniecība NASDAQ OMX Riga, mln.



Kopš 2012. gada 12.aprīļa banka „Finasta” nodrošina uzņēmuma akciju likviditāti Nasdaq OMX Riga biržā. Ar šo uzņēmumu noslēgtais līgums nosaka, ka Banka “Finasta” pastāvīgi uzturēs AS “OlainFarm” akciju pieprasījumu un piedāvājumu 2000 LVL apjomā 4% cenu intervālā, tomēr tirgto akciju skaits šī gada 9 mēnešos, salīdzinājumā ar 2011.gada 9 mēnešiem ir samazinājies par 30% līdz 860 tūkstošiem akciju, bet akciju apgrozījums ir samazinājies par 22% līdz 2,5 miljoniem latu (3,5 miljoniem eiro).

Attīstība

2012.gada 15.augustā uzņēmums ar Latvijas Investīciju un attīstības aģentūru parakstīja līgumu par projekta īstenošanu. Saskaņā ar šo līgumu uzņēmums veiks augstas pievienotās vērtības investīcijas nitrofurānu ražošanā, un 35% no projekta attiecināmām izmaksām finansēs LIAA. Projekta kopējās izmaksas ir 5,88 miljoni latu un tā īstenošanu ir plānots pabeigt 2015.gadā.

2012. gada 9 mēnešu laikā ir pabeigta 25 a/s “Olainfarm” produktu reģistrācija 11 valstīs, lielākā daļa produktu ir tikusi reģistrēta NVS Centrālāzijas valstīs. 3.ceturkšņa laikā ir boslēgtas 5 jaunas reģistrācijas lietas tādiem produktiem, kā Olvazol, Vazomag, Fenkarol, Remavir un Furasol. Vēl 3 valstīs ir uzsākta Olvazol reģistrācija.

Uzņēmumā ir veiksmīgi ieviesta eCTD sistēma un iesniegts pirmais fails (Memodex 10mg) eCTD formātā 10 ES valstīs. Olainfarm pirmo reizi reģistrē zāles DCP procedūrā ar LV kā atsauces valsti.

2012.gada jūnijā uzņēmums ir saņēmis licenci pētāmo zāļu ražošanai, kas ļauj ražot zāles klīniskajiem pētījumiem.

2012.gada augustā ZVA atkārtoti apliecināja AS „OlainFarm” aktīvo farmaceitisku vielu – memantīna un amantadīna ražošanas atbilstību mūsdienu Labas Ražošanas prakses prasībām.

Vides aizsardzība

Lai aizvien minimizētu iespējamās vides kaitējuma riskus 2012. gada 1.pusgadā uzņēmums ražošanas procesā ir pilnībā pārstājis izmantot benzolu, kas ir kancerogēna viela. Saskaņā ar REACH regulas prasībām, benzola izmantošana ražošanā tuvākajā laikā tiks būtiski ierobežota visā Eiropas savienībā.

Sagatavotas un izsniegtas 15 drošības datu lapas AS „Olainfarm” saražotajām aktīvajām farmaceitiskajām vielām, ķīmiskajai produkcijai un starpproduktiem, kas ļaus vēl vairāk pastiprināt ar šīm vielām veicamo darbību drošību.

Sociālā atbildība

Kopš 2011.gada uzņēmums ir sācis atbalstīt SOS Bērnu ciemata darbību Olaines novadā. Šajā gadā par uzņēmuma ziedotajiem līdzekļiem programmas ietvaros tiks nodrošināta psiholoģiskā palīdzība krīzē nonākušajām ģimenēm. Tāpat ievērojams atbalsts ir sniegts arī Olaines futbola klubam „FK Olaine”, Olaines sporta klubam „Olimps”, Olaines motoklubam, Mārupes Tenisa skolai, Latvijas Tenisa savienībai. Uzņēmums atbalsta arī Pareizticīgās baznīcas būvniecību Olainē, ir viens no Olaines pilsētas svētku galvenajiem atbalstītājiem.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Šī gada oktobrī Latvijas Valsts prezidents Andris Bērziņš Nacionālā kapitāla balvas pasniegšanas ceremonijas laikā AS „OlainFarm” pasniedza īpašu Atzinības rakstu par iespaidīgu izaugsmi un uzņēmuma vērtības pieaugumu, savukārt šī gada novembrī AS „OlainFarm” Lielako uzņēmumo „Top 500” balvas pasniegšanas ceremonijas laikā saņēma speciālbavu kā „Top 500 EBITDA Pelnītājs”.

Šī gada novembrī AS „OlainFarm” meitas uzņēmums SIA „Latvijas Aptieka” iegādājās 2 farmācijas mazumtirdzniecības vietas Ogrē, ar ko AS „OlainFarm” piederošo mazumtirdzniecības punktu skaits ir palielināts līdz 41 aptiekai.

Šī gada novembrī tika sekmīgi pabeigta uzņēmuma resertifikācija saskaņā ar ISO 14000 Vides pārvaldības standartiem.

Finanšu pārskatus ir apstiprinājusi mātes uzņēmuma valde, kuras vārdā tos parakstījusi



Jelena Borcova
Valdes locekle

Paziņojums par vadības atbildību

A/s „Olainfarm” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) valde ir atbildīga par Sabiedrības un tās meitas uzņēmuma (turpmāk tekstā – Koncerns) konsolidēto starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanu. Starpperiodu finanšu pārskati netiek revidēti.

Starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Koncerna aktīviem un pasīviem, tā finansiālo stāvokli un darbības rezultātiem, kā arī naudas plūsmu pārskata periodā, kas beidzās 2012.gada 30.septembrī.

Starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem un ievērojot uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanā pielietotie grāmatvedības principi netika mainīti, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu. Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Koncerna aktīvu saglabāšanu, kā arī krāpšanas un citu Koncernā izdarītu pārkāpumu novēršanu un atklāšanu. Sabiedrības valde ir atbildīga par to valstu likumdošanas prasību izpildi, kurās strādā Koncerna uzņēmumi (Latvija).

AS „Olainfarm” valdes vārdā:



Jelena Borcova
Valdes locekle

2012. gada 30.novembrī

Konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

| | Piezīme | 2012. gada 9 mēn. LVL | 2012. gada 9 mēn. EUR | 2011. gada 9 mēn. LVL | 2011. gada 9 mēn. EUR |
|---|---------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Neto apgrozījums | 3 | 35,164,241 | 50,034,207 | 26,289,802 | 37,407,018 |
| Gatavās produkcijas un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas | | 28,045 | 39,904 | (576,452) | (820,217) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 836,414 | 1,190,110 | 678,063 | 964,797 |
| Materiālu izmaksas: | | | | | |
| izejvielu un palīgmateriālu izmaksas | | (6,789,151) | (9,660,092) | (2,628,562) | (3,740,106) |
| pārējās ārējās izmaksas | | (1,396,446) | (1,986,964) | (1,193,881) | (1,698,740) |
| | | (8,185,597) | (11,647,055) | (3,822,443) | (5,438,846) |
| Personāla izmaksas: | | | | | |
| atbildība par darbu | 8 | (5,475,638) | (7,791,131) | (4,234,893) | (6,025,710) |
| pārējās sociālās apdrošināšanas izmaksas | 8 | (1,353,944) | (1,926,489) | (988,215) | (1,406,103) |
| | | (6,829,582) | (9,717,620) | (5,223,108) | (7,431,813) |
| Nolietojums un amortizācija | 10,11. | (1,592,667) | (2,266,161) | (1,406,323) | (2,001,017) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | (11,921,130) | (16,962,240) | (9,811,650) | (13,960,720) |
| Finanšu ieņēmumi | 6 | 61,794 | 87,925 | 102,692 | 146,118 |
| Finanšu izmaksas | 7 | (151,040) | (214,911) | (254,727) | (362,444) |
| (Zaudējumi)/ peļņa pirms nodokļiem | | 7,410,478 | 10,544,160 | 5,975,854 | 8,502,874 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | (1,025,079) | (1,458,556) | (962,942) | (1,370,143) |
| Pārskata gada (zaudējumi)/ peļņa | | 6,385,399 | 9,085,604 | 5,012,912 | 7,132,731 |
| Peļņa un koriģētā peļņa uz akciju | 9 | 0.453 | 0.645 | 0.356 | 0.506 |

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:



 Jelena Borcova
 Valdes locekle

2012. gada 30.novembrī

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

| | Piezīme | AKTĪVS | | | |
|---|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 30.09.2012 LVL | 30.09.2012 EUR | 30.09.2011 LVL | 30.09.2011 EUR |
| ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI | | | | | |
| Nemateriālie aktīvi | | | | | |
| Nemateriālā vērtība | 10 | 2,178,102 | 3,099,160 | 503,930 | 717,028 |
| Patenti | 10 | 1,282,331 | 1,824,593 | 5,647,644 | 8,035,872 |
| Aptiekas licences | 10 | 3,980,000 | 5,663,030 | - | - |
| Pārējie nemateriālie ieguldījumi | 10 | 1,046,877 | 1,489,572 | 575,345 | 818,642 |
| Avansa maksājumi par nemateriālajiem aktīviem | | 167,037 | 237,672 | 323,044 | 459,650 |
| KOPĀ | | 8,654,347 | 12,314,026 | 7,049,963 | 10,031,194 |
| Pamatlīdzekļi | | | | | |
| Zemes gabali, ēkas un būves | 11 | 7,590,784 | 10,800,713 | 5,784,283 | 8,230,293 |
| Iekārtas un mašīnas | 11 | 2,633,345 | 3,746,912 | 2,477,164 | 3,524,687 |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 11 | 1,065,810 | 1,516,511 | 642,049 | 913,553 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 11 | 918,392 | 1,306,754 | 507,678 | 722,361 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | | 233,118 | 331,697 | 673,591 | 958,434 |
| KOPĀ | | 12,441,449 | 17,702,587 | 10,084,765 | 14,349,328 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | | | | |
| Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi | | 7 | 10 | - | - |
| Līdzdalība radniecīgo uzņēmumu kapitālā | | 1,000 | 1,423 | 1,650 | 2,348 |
| KOPĀ | | 1,007 | 1,433 | 1,650 | 2,348 |
| KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI | | 21,096,803 | 30,018,046 | 17,136,378 | 24,382,869 |
| APGROZĀMIE LĪDZEKĻI | | | | | |
| Krājumi | | | | | |
| Izejvielas un materiāli | | 1,334,975 | 1,899,498 | 994,357 | 1,414,843 |
| Nepabeigtie ražojumi | | 3,815,073 | 5,428,360 | 4,078,566 | 5,803,277 |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | | 2,857,379 | 4,065,684 | 1,259,626 | 1,792,286 |
| Avansa maksājumi par precēm | | 144,515 | 205,626 | 101,911 | 145,006 |
| KOPĀ | 12 | 8,151,942 | 11,599,168 | 6,434,460 | 9,155,412 |
| Debitori | | | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 13 | 14,338,932 | 20,402,462 | 11,975,091 | 17,039,019 |
| Radniecīgo uzņēmumu parādi | | - | - | 175,756 | 250,078 |
| Asociēto uzņēmumu parādi | | 333,530 | 474,570 | | |
| Avansa maksājumi piegādātājiem | | 238,204 | 338,934 | 156,942 | 223,308 |
| Citi debitori | | 443,429 | 630,943 | 196,050 | 278,954 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | | 8,952 | 12,738 | - | - |
| Īstermiņa aizdevumi vadībai un darbiniekiem | | 719,488 | 1,023,739 | 1,261,719 | 1,795,264 |
| Nākamo periodu izmaksas | | 172,238 | 245,073 | 13,205 | 18,789 |
| KOPĀ | | 16,254,773 | 23,128,458 | 13,778,763 | 19,605,413 |
| Nauda | 14 | 1,059,961 | 1,508,189 | 1,400,295 | 1,992,440 |
| KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI | | 25,466,676 | 36,235,815 | 21,613,518 | 30,753,265 |
| KOPĀ AKTĪVS | | 46,563,479 | 66,253,862 | 38,749,896 | 55,136,135 |

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:


 Jelena Borcova
 Valdes locekle


2012. gada 30.novembrī

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

| PAŠU KAPITĀLS | Piezīme | PASĪVS | | | |
|--|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 30.09.2012 LVL | 30.09.2012 EUR | 30.09.2011 LVL | 30.09.2011 EUR |
| Akciju kapitāls | 15 | 14,085,078 | 20,041,260 | 14,085,078 | 20,041,260 |
| Akciju emisijas uzcelojums | | 1,759,708 | 2,503,839 | 1,759,708 | 2,503,839 |
| Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi): | | | | | |
| iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | 10,749,956 | 15,295,809 | 4,454,133 | 6,337,660 |
| pārskata gada (zaudējumi)/ peļņa/ | | 6,385,399 | 9,085,604 | 5,012,912 | 7,132,731 |
| KOPĀ PAŠU KAPITĀLS | | 32,980,141 | 46,926,513 | 25,311,831 | 36,015,491 |
| Mazakuma interese | | 370 | 526 | - | - |
| KREDITORI | | | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 16 | 4,723,322 | 6,720,682 | 2,516,304 | 3,580,378 |
| Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības | | 1,134,551 | 1,614,321 | 916,370 | 1,303,877 |
| Finanšu nomas saistības | 17 | 43,190 | 61,454 | 7,278 | 10,356 |
| Parādi par ilgtermiņa ieguldījumiem | | - | - | 2,453,050 | 3,490,376 |
| Ilgtermiņa aizņēmums no dalībnieka | 20 | - | - | 540,237 | 768,688 |
| KOPĀ | | 5,901,063 | 8,396,456 | 6,433,239 | 9,153,674 |
| Īstermiņa kreditori | | | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 16 | 2,979,015 | 4,238,756 | 1,258,152 | 1,790,189 |
| Finanšu nomas saistības | 17 | 33,881 | 48,208 | 45,749 | 65,095 |
| No pircējiem saņemtie avansa maksājumi | | 39,946 | 56,838 | 24,434 | 34,766 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori | 20 | 3,832,185 | 5,452,708 | 4,164,733 | 5,925,881 |
| Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem | | - | - | 154,702 | 220,121 |
| Parādi asociētiem uzņēmumiem | | 5,313 | 7,560 | - | - |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 18 | 485,488 | 690,787 | 347,066 | 493,830 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 18 | - | - | 469,759 | 668,407 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | | 228,594 | 325,260 | - | - |
| Uzkrātās saistības | 19 | 77,483 | 110,248 | 540,231 | 768,679 |
| KOPĀ | | 7,681,905 | 10,930,366 | 7,004,826 | 9,966,969 |
| KOPĀ KREDITORI | | 13,582,968 | 19,326,822 | 13,438,065 | 19,120,644 |
| KOPĀ KREDITORI UN PAŠU KAPITĀLS | | 46,563,479 | 66,253,862 | 38,749,896 | 55,136,135 |

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:



 Jelena Borcova
 Valdes locekle

2012. gada 30.novembrī

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā | | | | |
| Pārskata gada (zaudējumi)/ peļņa pirms nodokļiem | 7,410,477 | 10,544,159 | 5,975,854 | 8,502,874 |
| Korekcijas: | | | | |
| Pamatīdzekļu nolietojums un nemateriālo aktīvu amortizācija | 1,564,829 | 2,226,551 | 1,411,271 | 2,008,058 |
| Zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas/ norakstīšanas | 73,097 | 104,008 | (973) | (1,384) |
| Uzkrājumu pieaugums /(samazinājums) | (15,260) | (21,713) | (954) | (1,357) |
| (Ieņēmumi)/ zudējumi ieguldījumu rezultātā | - | - | 220 | 313 |
| Procentu izmaksas | 142,644 | 202,964 | 195,929 | 278,782 |
| Procentu ieņēmumi | (6,311) | (8,980) | (33,339) | (47,437) |
| Saimnieciskās darbībaspeļņa pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām | 9,169,476 | 13,046,989 | 7,548,008 | 10,739,848 |
| Krājumu (pieaugums)/samazinājums | (871,136) | (1,239,515) | 325,643 | 463,348 |
| Debitoru parādu un nākamo periodu izmaksu(pieaugums)/ samazinājums | (1,799,606) | (2,560,609) | (4,283,334) | (6,094,635) |
| Kreditoru parādu un saņemto avansa maksājumu pieaugums/ (samazinājums) | (832,911) | (1,185,126) | 2,183,304 | 3,106,562 |
| Nauda saimnieciskās darbības rezultātā | 5,665,823 | 8,061,740 | 5,773,621 | 8,215,123 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | (142,644) | (202,964) | (140,735) | (200,248) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | (1,977,723) | (2,814,046) | (806,113) | (1,146,995) |
| Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā | 3,545,456 | 5,044,729 | 4,826,773 | 6,867,879 |
| Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā | | | | |
| Nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu iegāde | (2,501,408) | (3,559,183) | (2,233,576) | (3,178,092) |
| Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā | | - | 3,500 | 4,980 |
| Meitas uzņēmuma iegāde | (750,575) | (1,067,972) | - | - |
| Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu pārdošanas | 245 | 349 | 33,403 | 47,528 |
| Saņēmtie procenti | 548 | 780 | 1,707 | 2,429 |
| Izsniegtie aizdevumi | (583,584) | (830,365) | (370,679) | (527,429) |
| Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā | (3,834,774) | (5,456,392) | (2,565,645) | (3,650,584) |
| Naudas plūsma finansēšanas darbības rezultātā | | | | |
| Izmaksātās dividendes | (867,641) | (1,234,542) | (352,127) | (501,032) |
| (Atmaksāti) aizņēmumi | (1,029,486) | (1,464,827) | (1,003,201) | (1,427,426) |
| Saņemtie aizņēmumi | 1,721,010 | 2,448,777 | - | - |
| Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā | (176,117) | (250,592) | (1,355,328) | (1,928,458) |
| Naudas palielinājums/ (samazinājums) | (465,435) | (662,254) | 905,800 | 1,288,837 |
| Nauda pārskata gada sākumā | 1,525,397 | 2,170,444 | 494,495 | 703,603 |
| Nauda pārskata gada beigās | 1,059,962 | 1,508,190 | 1,400,295 | 1,992,440 |

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| | Akciju kapitāls | Akciju kapitāls | Akciju emisijas uzcenojums | Akciju emisijas uzcenojums | Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi) | Nesadalītā peļņa/ (uzkrātie zaudējumi) | Kopā | Kopā |
|--|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|--|--|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR |
| 2011.gada 31.decembrī | 14,085,078 | 20,041,260 | 1,759,708 | 2,503,839 | 11,369,565 | 16,177,434 | 27,214,351 | 38,722,533 |
| Pārskata gada peļņa | - | - | - | - | 6,385,399 | 9,085,604 | 6,385,399 | 9,085,604 |
| Meitas uzņēmumā grāmatvedības politikas maiņas rezultātā | - | - | - | - | 248,032 | 352,918 | 248,032 | 352,918 |
| Izmaksātas dividendes no peļņas | - | - | - | - | (867,641) | (1,234,542) | (867,641) | (1,234,542) |
| 2012.gada 30.septembrī | 14,085,078 | 20,041,260 | 1,759,708 | 2,503,839 | 17,135,355 | 24,381,414 | 32,980,141 | 46,926,513 |

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīga informācija par Koncernu

AS „Olainfarm” koncerns (turpmāk tekstā – Koncerns) nodarbojas ar ķīmiskās un farmaceitiskās produkcijas ražošanu un izplatīšanu.

AS „Olainfarm” (turpmāk tekstā – Koncerna mātes uzņēmums) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1991. gada 10. jūnijā (atkārtoti 1997. gada 27. martā) un ierakstīta Latvijas Republikas Komercreģistrā 2004. gada 4. augustā.

Koncerna mātes uzņēmuma akcijas tiek kotētas Rīgas Fondu biržā.

Šo konsolidēto finanšu pārskatu valde apstiprinājusi 2012. gada 30.novembrī

Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem ir tiesības pēc finanšu pārskata izdošanas veikt tajā labojumus.

2. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Konsolidētais finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība Lats (LVL).

AS „Olainfarm” konsolidētais finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar ES pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS).

Šo starpperiodu konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanā izmantotie uzskaites principi netika mainīti, salīdzinot ar iepriekšējiem periodiem.

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Uzņēmuma funkcionālā valūta un uzrādīšanas valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība Lats (Ls). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas apvienotajā ienākumu pārskatā neto vērtībā. Pārskata gada beigās finanšu aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķinātas latos pēc Latvijas Bankas noteiktā valūtas kursa pārskata perioda pēdējā dienā, un visas attiecīgās valūtas kursu starpības atzītas apvienotajā ienākumu pārskatā neto vērtībā.

Pēdējos divos gados valūtas maiņas kursi (Ls pret EUR un USD) bija šādi:

| | <u>30.09.2012.</u> | <u>30.09.2011.</u> |
|-----|--------------------|--------------------|
| EUR | 0,702804 | 0,702804 |
| USD | 0,546 | 0,516 |
| RUB | 0,0175 | 0,0163 |

3. Neto apgrozījums

| <i>Uzņēmējdarbības segments</i> | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Gatavās zāļu formas | 32,127,566 | 45,713,408 | 24,295,199 | 34,568,954 |
| Ķīmiskā produkcija | 3,036,675 | 4,320,799 | 1,994,603 | 2,838,065 |
| KOPĀ: | 35,164,241 | 50,034,207 | 26,289,802 | 37,407,018 |

| <i>Noieta tirgus</i> | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| NVS valstis | 24,698,645 | 35,143,006 | 21,774,832 | 30,982,795 |
| Eiropas valstis | 2,201,567 | 3,132,548 | 1,726,390 | 2,456,432 |
| Latvija | 6,824,233 | 9,710,009 | 1,632,819 | 2,323,292 |
| Baltijas valstis (Lietuva un Igaunija) | 361,959 | 515,021 | 390,538 | 555,686 |
| Citas | 1,077,837 | 1,533,624 | 765,223 | 1,088,814 |
| KOPĀ: | 35,164,241 | 50,034,207 | 26,289,802 | 37,407,018 |

4. Pārējie saimnieciskie ieņēmumi

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Ieņēmumi no meitas uzņēmuma turisma pakļpojumiem | 408,243 | 580,877 | - | - |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 129,972 | 184,933 | 58,535 | 83,288 |
| Ieņēmumi no pakalpojumiem* | 122,041 | 173,649 | 88,350 | 125,711 |
| Ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas | 63,096 | 89,778 | 33,430 | 47,567 |
| Ieņēmumi no telpu nomas | 57,182 | 81,363 | 27,560 | 39,214 |
| Ieņēmumi no ēdināšanas pakalpojumiem | 32,622 | 46,417 | 18,842 | 26,810 |
| Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas | 18,694 | 26,599 | 13,787 | 19,617 |
| Ieņēmumi no notekūdeņu attīrīšanas | 4,564 | 6,494 | 2,924 | 4,160 |
| Ieņēmumi no vairumtirdzniecības | - | - | 434,635 | 618,430 |
| KOPĀ: | 836,414 | 1,190,110 | 678,063 | 964,797 |

*Ieņēmumi no pakalpojumiem ietver maksu par preparātu analīzi pēc klientu pieprasījuma.

5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Mārketiņa izmaksas | 7,226,917 | 10,282,976 | 7,558,543 | 10,754,838 |
| Pārējās pārdošanas izmaksas | 1,327,388 | 1,888,703 | 153,118 | 217,867 |
| Transporta izmaksas | 114,693 | 163,193 | 82,862 | 117,902 |
| Pārdošanas komisijas izmaksas | 119,309 | 169,761 | 53,701 | 76,410 |
| Medikamentu ekspertīzes izmaksas | 39,974 | 56,878 | 47,506 | 67,595 |
| <i>Kopā pārdošanas izmaksas:</i> | <i>8,828,281</i> | <i>12,561,512</i> | <i>7,895,730</i> | <i>11,234,612</i> |
| Norakstītie apgrozāmie līdzekļi | 327,196 | 465,558 | 60,834 | 86,559 |
| Autoparka uzturēšanas izmaksas | 281,646 | 400,746 | 192,005 | 273,199 |
| Komandējumu izmaksas | 257,152 | 365,894 | 151,462 | 215,511 |
| Apsardzes izmaksas | 166,639 | 237,106 | 152,514 | 217,008 |
| Informācija un biznesa konsultācijas | 100,672 | 143,243 | 108,600 | 154,524 |
| Apdrošināšanas izmaksas | 87,704 | 124,792 | 62,619 | 89,099 |
| Reprezentācijas izmaksas | 86,095 | 122,502 | 97,835 | 139,207 |
| Sociālās infrastruktūras izmaksas | 84,220 | 119,834 | 13,930 | 19,821 |
| Viesu uzņemšana | 80,349 | 114,326 | 14,672 | 20,876 |
| Norakstītie un pārdotie pamatlīdzekļi | 69,020 | 98,207 | 28,981 | 41,236 |
| LR reģistrēto medikamentu ikgadēja maksa | 68,481 | 97,440 | 75,718 | 107,737 |
| Jaunu produktu pētniecības un izstrādes izmaksas | 68,229 | 97,081 | 12,005 | 17,082 |
| Sakaru izmaksas | 64,639 | 91,973 | 48,823 | 69,469 |
| Ziedojumi | 64,627 | 91,956 | 34,159 | 48,604 |
| Biroja izmaksas | 64,316 | 91,513 | 17,648 | 25,111 |
| Izglītības izmaksas | 63,073 | 89,745 | 31,927 | 45,428 |
| Pārējie nodokļi | 57,002 | 81,107 | 51,796 | 73,699 |
| Ziedu un dāvanu izmaksas | 50,127 | 71,324 | 63,934 | 90,970 |
| Naudas apgrozījuma blakus izdevumi | 36,279 | 51,620 | 13,772 | 19,596 |
| Juridisko pakalpojumu izmaksas | 29,626 | 42,154 | 24,707 | 35,155 |
| Materiālās palīdzības izmaksas | 27,835 | 39,606 | - | - |
| Vides aizsardzības izdevumi | 22,240 | 31,645 | 22,899 | 32,582 |
| Kārtējie remontī | 16,347 | 23,260 | 25,885 | 36,831 |
| Akciju kotēšanas izmaksas | 15,879 | 22,594 | 15,879 | 22,594 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 903,456 | 1,285,502 | 593,316 | 844,213 |
| KOPĀ: | 11,921,130 | 16,962,240 | 9,811,650 | 13,960,720 |

6. Finanšu ieņēmumi

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Ieņēmumi no valūtas kursu svārstībām, neto | 55,253 | 78,618 | 69,353 | 98,680 |
| Procentu ieņēmumi par aizdevumiem | 6,202 | 8,825 | 32,059 | 45,616 |
| Saņemta soda nauda par kavētiem maksājumiem | 230 | 327 | - | - |
| Uzkrātie procenti par atlikumiem bankas kontos | 109 | 155 | 1,280 | 1,821 |
| KOPĀ: | 61,794 | 87,925 | 102,692 | 146,118 |

7. Finanšu izmaksas

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Procentu maksājumi par aizdevumiem | 142,644 | 202,964 | 195,929 | 278,781 |
| Samaksātā soda nauda par kavētiem maksājumiem | 8,396 | 11,946 | 9,994 | 14,221 |
| Zaudējumi no valūtas kursu svārstībām, neto | - | - | 48,804 | 69,442 |
| KOPĀ: | 151,040 | 214,911 | 254,727 | 362,444 |

8. Personāla izmaksas un darbinieku skaits

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Atbildība par darbu | 5,475,638 | 7,791,131 | 4,234,893 | 6,025,710 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 1,353,944 | 1,926,489 | 988,215 | 1,406,103 |
| KOPĀ: | 6,829,582 | 9,717,620 | 5,223,108 | 7,431,813 |

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| <u>Koncerna vadība</u> | | | | |
| Atbildība par darbu | 503,124 | 715,881 | 376,419 | 535,596 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 119,643 | 170,237 | 90,110 | 128,215 |
| <u>Valdes locekļi</u> | | | | |
| Atbildība par darbu | 403,042 | 573,477 | 371,663 | 528,829 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 97,093 | 138,151 | 89,534 | 127,395 |
| <u>Padomes locekļi</u> | | | | |
| Atbildība par darbu | 54,000 | 76,835 | 81,000 | 115,253 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 13,009 | 18,510 | 19,513 | 27,764 |
| KOPĀ: | 1,189,911 | 1,693,091 | 1,028,239 | 1,463,052 |

| | 30.09.2012 | 30.09.2011 |
|--|------------|------------|
| Vidējais darbinieku skaits pārskata gadā | 1 052 | 865 |

9. Pamata un samazinātā peļņa uz akciju

Peļņa uz akciju tiek aprēķināta, dalot uz akcionāriem attiecināmo pārskata gada peļņu ar vidējo svērto akciju skaitu pārskata periodā. Nākamajā tabulā atspoguļota peļņa uz akciju aprēķinā izmantotā informācija par peļņu un akcijām:

| | 2012. gada 9 mēn. | | 2011. gada 9 mēn. | |
|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Uz akcionāriem attiecinātā neto peļņa | 6,385,399 | 9,085,604 | 5,012,912 | 7,132,731 |
| Vidējais svērtais parasto akciju skaits | 14,085,078 | 14,085,078 | 14,085,078 | 14,085,078 |
| Peļņa uz akciju: | 0.453 | 0.645 | 0.356 | 0.506 |

Koncerna mātes uzņēmumam nav potenciālo parasto akciju, kas varētu izraisīt peļņas uz akciju mazināšanos, tādēļ mazinātā peļņa uz akciju atbilst pamata peļņai uz akciju.

10. Nemateriālie aktīvi

| | Nemateriālā vērtība | | Aptieku licences | | Patenti* | | Pārējie nemateriālie ieguldījumi | | KOPĀ | |
|---|---------------------|----------------|------------------|-----|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Sākotnējā vērtība 31.12.2010. | 503,930 | 717,028 | - | - | 6,222,789 | 8,854,231 | 837,923 | 1,192,257 | 7,564,642 | 10,763,516 |
| 2011. gada legāde | - | - | - | - | 4,037 | 5,744 | 179,336 | 255,171 | 183,373 | 260,916 |
| 9 mēn. Izslēgšana | - | - | - | - | - | - | (61,174) | (87,043) | (61,174) | (87,043) |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2011. | 503,930 | 717,028 | - | - | 6,226,826 | 8,859,975 | 956,085 | 1,360,385 | 7,686,841 | 10,937,388 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2010. | - | - | - | - | 461,569 | 656,754 | 320,990 | 456,727 | 782,559 | 1,113,481 |
| 2011. gada Amortizācija | - | - | - | - | 117,613 | 167,347 | 120,924 | 172,059 | 238,537 | 339,406 |
| 9 mēn. Izslēgto aktīvu amortizācija | - | - | - | - | - | - | (61,174) | (87,043) | (61,174) | (87,043) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2011. | - | - | - | - | 579,182 | 824,102 | 380,740 | 541,743 | 959,922 | 1,365,845 |
| Bilances vērtība 30.09.2011. | 503,930 | 717,028 | - | - | 5,647,644 | 8,035,873 | 575,345 | 818,642 | 6,726,919 | 9,571,543 |

| | Nemateriālā vērtība | | Aptieku licences | | Patenti* | | Pārējie nemateriālie ieguldījumi | | KOPĀ | |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Sākotnējā vērtība 31.12.2011. | 1,417,185 | 2,016,473 | 3,980,000 | 5,663,030 | 2,940,990 | 4,184,652 | 1,000,098 | 1,423,010 | 9,338,273 | 13,287,164 |
| legāde | - | - | - | - | 15,629 | 22,238 | 299,216 | 425,745 | 314,845 | 447,984 |
| legādāto meitas uzņēmumu NA sākotnējā vērtība | 760,917 | 1,082,687 | - | - | - | - | - | - | 760,917 | 1,082,687 |
| 2012. gada Bilances vērtība grāmatvedības 9 mēn. politikas maiņas rezultātā meitas uzņēmumā | - | - | - | - | - | - | 304,000 | 432,553 | 304,000 | 432,553 |
| Pārklasifikācija no pamatīdzekļiem | - | - | - | - | - | - | 148 | 211 | 148 | 211 |
| Izslēgšana | - | - | - | - | (1,898) | (2,701) | (16,929) | (24,088) | (18,827) | (26,788) |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2012. | 2,178,102 | 3,099,160 | 3,980,000 | 5,663,030 | 2,954,721 | 4,204,189 | 1,586,533 | 2,257,432 | 10,699,356 | 15,223,811 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2011. | - | - | - | - | 1,551,402 | 2,207,446 | 400,993 | 570,562 | 1,952,395 | 2,778,008 |
| Amortizācija | - | - | - | - | 120,988 | 172,150 | 155,339 | 221,027 | 276,327 | 393,178 |
| 2012. gada Pārklasifikācija no pamatīdzekļiem 9 mēn. | - | - | - | - | - | - | 148 | 211 | 148 | 211 |
| Izslēgto aktīvu amortizācija | - | - | - | - | - | - | (16,824) | (23,938) | (16,824) | (23,938) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2012. | - | - | - | - | 1,672,390 | 2,379,597 | 539,656 | 767,861 | 2,212,046 | 3,147,458 |
| Bilances vērtība 31.12.2011. | 1,417,185 | 2,016,473 | 3,980,000 | 5,663,030 | 1,389,588 | 1,977,206 | 599,105 | 852,450 | 7,385,878 | 10,509,158 |
| Bilances vērtība 30.09.2012. | 2,178,102 | 3,099,160 | 3,980,000 | 5,663,030 | 1,282,331 | 1,824,593 | 1,046,877 | 1,489,572 | 8,487,310 | 12,076,354 |

11. Pamatlīdzekļi

LVL

| | Zeme | Ēkas un būves | Iekārtas un mašīnas | Pārējie pamatlīdzekļi | Nepabeigtā celtniecība | KOPĀ |
|---|---------------|-------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Sākotnējā vērtība 31.12.2010. | 55,928 | 13,040,855 | 11,401,009 | 2,232,932 | 13,635 | 26,744,358 |
| legāde | 10,000 | 25,500 | 758,593 | 203,371 | 503,034 | 1,500,498 |
| 2011. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Likvidācija un pārdošana | - | (503) | (80,569) | (212,403) | (3,391) | (296,866) |
| Vērtības samazinājuma reklasifikācija | - | - | (5,546) | 5,546 | - | - |
| Reklasifikācija | - | 5,600 | - | - | (5,600) | - |
| Reversēts vērtības samazinājums | - | - | 954 | - | - | 954 |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2011. | 65,928 | 13,071,452 | 12,074,441 | 2,229,445 | 507,678 | 27,948,944 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2010. | - | 6,957,958 | 9,108,985 | 1,562,532 | - | 17,629,475 |
| 2011. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Nolietojums | - | 395,642 | 568,093 | 208,999 | - | 1,172,734 |
| Likvidēto aktīvu nolietojums | - | (503) | (79,801) | (184,132) | - | (264,436) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2011. | - | 7,353,097 | 9,597,277 | 1,587,399 | - | 18,537,773 |
| Bilances vērtība 31.12.2010. | 55,928 | 6,082,897 | 2,292,024 | 670,400 | 13,635 | 9,114,884 |
| Bilances vērtība 30.09.2011. | 65,928 | 5,718,355 | 2,477,164 | 642,046 | 507,678 | 9,411,171 |

| | Zeme | Ēkas un būves | Iekārtas un mašīnas | Pārējie pamatlīdzekļi | Nepabeigtā celtniecība | KOPĀ |
|--|----------------|-------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Sākotnējā vērtība 31.12.2011. | 109,826 | 14,027,906 | 12,402,815 | 2,462,101 | 854,852 | 29,857,500 |
| legāde | 34,261 | 48,837 | 630,908 | 549,902 | 1,239,360 | 2,503,268 |
| 2012. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Sākotnējā PL vērtība iegādāto meitas uzņēmumu | - | 4,220 | - | 756 | - | 4,976 |
| Likvidācija un pārdošana | - | (32,854) | (228,437) | (327,750) | (3,522) | (592,563) |
| Vērtības samazinājuma reklasifikācija | - | - | 2,778 | - | - | 2,778 |
| Reklasifikācija | - | 1,172,298 | 5,537 | (5,685) | (1,172,298) | (148) |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2012 | 144,087 | 15,220,407 | 12,813,601 | 2,679,324 | 918,392 | 31,775,810 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2011. | - | 7,341,828 | 9,764,986 | 1,650,047 | - | 18,756,861 |
| 2012. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Nolietojums | - | 459,991 | 635,816 | 236,184 | - | 1,331,991 |
| Reklasifikācija | - | - | 4,698 | (4,846) | - | (148) |
| Likvidēto aktīvu nolietojums | - | (28,109) | (225,244) | (267,871) | - | (521,224) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2012. | - | 7,773,710 | 10,180,256 | 1,613,514 | - | 19,567,480 |
| Bilances vērtība 31.12.2011. | 109,826 | 6,686,078 | 2,637,829 | 812,054 | 854,852 | 11,100,639 |
| Bilances vērtība 30.09.2012. | 144,087 | 7,446,697 | 2,633,345 | 1,065,810 | 918,392 | 12,208,331 |

11.Pamatlīdzekļi (turpinājums)

EUR

| | Zeme | Ēkas un būves | Iekārtas un mašīnas | Pārējie pamatlīdzekļi | Nepabeigtā celtniecība | KOPĀ |
|---|---------------|-------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Sākotnējā vērtība 31.12.2010. | 79,578 | 18,555,465 | 16,222,174 | 3,177,177 | 19,401 | 38,053,796 |
| legāde | 14,229 | 36,283 | 1,079,381 | 289,370 | 715,753 | 2,135,016 |
| 2011. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Likvidācija un pārdošana | - | (716) | (114,639) | (302,222) | (4,825) | (422,402) |
| Vērtības samazinājuma reklasifikācija | - | - | (7,891) | 7,891 | - | - |
| Reklasifikācija | - | 7,968 | - | - | (7,968) | - |
| Reversēts vērtības samazinājums | - | - | 1,358 | - | - | 1,358 |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2011. | 93,807 | 18,599,000 | 17,180,382 | 3,172,216 | 722,361 | 39,767,766 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2010. | - | 9,900,282 | 12,960,918 | 2,223,282 | - | 25,084,483 |
| 2011. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Nolietojums | - | 562,947 | 808,324 | 297,379 | - | 1,668,649 |
| Likvidēto aktīvu nolietojums | - | (716) | (113,547) | (261,996) | - | (376,258) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2011. | - | 10,462,515 | 13,655,695 | 2,258,665 | - | 26,376,874 |
| Bilances vērtība 31.12.2010. | 79,578 | 8,655,183 | 3,261,256 | 953,895 | 19,401 | 12,969,312 |
| Bilances vērtība 30.09.2011. | 93,807 | 8,136,485 | 3,524,687 | 913,553 | 722,361 | 13,390,892 |

| | Zeme | Ēkas un būves | Iekārtas un mašīnas | Pārējie pamatlīdzekļi | Nepabeigtā celtniecība | KOPĀ |
|---|----------------|-------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Sākotnējā vērtība 31.12.2011. | 156,268 | 19,959,912 | 17,647,616 | 3,503,254 | 1,216,345 | 42,483,395 |
| legāde | 48,749 | 69,489 | 897,701 | 782,440 | 1,763,450 | 3,561,829 |
| 2012. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Sākotnējā PL vērtība PL iegādāto meitas uzņēmumu | - | 6,004 | - | 1,076 | - | 7,080 |
| Likvidācija un pārdošana | - | (46,747) | (325,037) | (466,346) | (5,011) | (843,141) |
| Vērtības samazinājuma reklasifikācija | - | - | 3,952 | - | - | 3,952 |
| Reklasifikācija | - | 1,668,030 | 7,878 | (8,089) | (1,668,030) | (211) |
| Sākotnējā vērtība 30.09.2012 | 205,017 | 21,656,688 | 18,232,112 | 3,812,334 | 1,306,754 | 45,212,905 |
| Uzkrātā amortizācija 31.12.2011. | - | 10,446,480 | 13,894,323 | 2,347,805 | - | 26,688,609 |
| 2012. gada 9 mēn. | | | | | | |
| Nolietojums | - | 654,507.03 | 904,684.66 | 336,060 | - | 1,895,251 |
| Reklasifikācija | - | - | 6,685 | (6,895) | - | (211) |
| Likvidēto aktīvu nolietojums | - | (39,996) | (320,493) | (381,146) | - | (741,635) |
| Uzkrātā amortizācija 30.09.2012. | - | 11,060,992 | 14,485,199 | 2,295,824 | - | 27,842,014 |
| Bilances vērtība 31.12.2011. | 156,268 | 9,513,432 | 3,753,293 | 1,155,448 | 1,216,345 | 15,794,786 |
| Bilances vērtība 30.09.2012. | 205,017 | 10,595,696 | 3,746,912 | 1,516,511 | 1,306,754 | 17,370,891 |

Sakarā ar to, ka kafejnīcas un ēdnīcas pamatlīdzekļu nolietojuma summa 15 651 latu apmērā apvienotajā ienākumu pārskatā atspoguļota kā pārējās saimnieciskās darbības izmaksas, kopējā pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojuma un amortizācijas summa, kas norādīta apvienotajā ienākumu pārskatā, atšķiras no pielikuma 10. un 11. piezīmē norādītās pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu nolietojuma un amortizācijas kopsummas par 15 651 latiem.

* Sakarā ar detalizēto pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārbaudi tika veikta atsevišķo pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu grupu reklasifikācija.

12. Krājumi

| | 30.09.2012 | | 30.09.2011 | |
|---|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Nepabeigtie ražojumi (sākotnēja vērtība) | 4,078,928 | 5,803,792 | 4,261,402 | 6,063,429 |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai (sākotnēja vērtība) | 3,144,737 | 4,474,558 | 1,579,216 | 2,247,022 |
| Izejvielas un materiāli (sākotnēja vērtība) | 1,485,629 | 2,113,860 | 1,210,036 | 1,721,726 |
| Avansa maksājumi par precēm | 144,515 | 205,626 | 101,911 | 145,006 |
| KOPĀ: | 8,853,809 | 12,597,835 | 7,152,565 | 10,177,184 |
| Uzkrājumi izejvielām un materiāliem | (150,654) | (214,361) | (215,679) | (306,885) |
| Uzkrājumi gataviem ražojumiem un precēm pārdošanai | (287,359) | (408,875) | (319,591) | (454,738) |
| Uzkrājumi nepabeigtajiem ražojumiem | (263,854) | (375,430) | (182,835) | (260,152) |
| KOPĀ: | (701,867) | (998,667) | (718,105) | (1,021,773) |
| KOPĀ: | 8,151,942 | 11,599,168 | 6,434,460 | 9,155,412 |

* 2012. gada 30. septembrī Koncerna krājumos bija uzskaitītas konsignācijā nodotās preces 42 025 latu (2011. gada 30. septembrī: 67 596 latu) vērtībā.

13. Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 30.09.2012 | | 30.09.2011 | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 14,428,415 | 20,529,785 | 12,106,205 | 17,225,577 |
| Uzkrājumi nedrošiem parādiem | (89,483) | (127,323) | (131,114) | (186,559) |
| KOPĀ: | 14,338,932 | 20,402,462 | 11,975,091 | 17,039,019 |

Pircēju un pasūtītāju parādi nav nodrošināti ne ar kādām ķīlām.

14. Nauda un īstermiņa noguldījumi

| | 30.09.2012 | | 30.09.2011 | |
|----------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Nauda bankās un kasē | 1,059,961 | 1,508,189 | 1,400,295 | 1,992,440 |
| | 1,059,961 | 1,508,189 | 1,400,295 | 1,992,440 |

| Naudas līdzekļu sadalījums pa valūtām: | 30.09.2012 | | 30.09.2011 | |
|--|------------|------------------|------------|------------------|
| | Valūtā | LVL | Valūtā | LVL |
| LVL | | 694,357 | | 219,374 |
| EUR | 278,146 | 195,482 | 1,633,662 | 1,148,144 |
| RUB | 5,882,000 | 102,935 | 488,221 | 7,958 |
| USD | 123,053 | 67,187 | 48,099 | 24,819 |
| KOPĀ: | | 1,059,961 | | 1,400,294 |

17. Finanšu nomas saistības (turpinājums)

Minimālo nomas maksājumu nākotnes vērtība iepriekš minētajām finanšu nomas saistībām var tikt atspoguļota šādi:

| | 30.09.2012. | | 30.09.2012. | | 30.09.2011. | | 30.09.2011. | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Pašreizējā | | Pašreizējā | | Pašreizējā | | Pašreizējā | |
| | Minimālie maksājumi | maksājumu vērtība | Minimālie maksājumi | maksājumu vērtība | Minimālie maksājumi | maksājumu vērtība | Minimālie maksājumi | maksājumu vērtība |
| | LVL | LVL | EUR | EUR | LVL | LVL | EUR | EUR |
| Gada laikā | 35,212 | 33,881 | 50,102 | 48,208 | 47,211 | 45,749 | 67,175 | 65,095 |
| Pēc viena gada, bet ne ilgāk kā piecus gadus | 44,222 | 43,190 | 62,922 | 61,454 | 7,430 | 7,278 | 10,572 | 10,356 |
| Kopā minimālie nomas maksājumi | 79,434 | 77,071 | 113,024 | 109,662 | 54,641 | 53,027 | 77,746 | 75,450 |
| Atskaitot finanšu izmaksas | (2,363) | - | (3,362) | - | (1,614) | - | (2,297) | - |
| Minimālo nomas maksājumu pašreizējā vērtība | 77,071 | 77,071 | 109,662 | 109,662 | 53,027 | 53,027 | 75,451 | 75,451 |

18. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

| | 30.09.2012. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2011. |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 8,952 | 12,738 | (469,759) | (668,408) |
| Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (346,476) | (492,991) | (213,318) | (303,524) |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | (134,795) | (191,796) | (126,472) | (179,953) |
| Dabas resursa nodoklis | (3,937) | (5,602) | (3,283) | (4,671) |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 58 | 83 | (3,826) | (5,444) |
| Riska nodeva | (280) | (398) | (167) | (238) |
| Pievienotas vērtības nodoklis | 125,211 | 178,159 | 13,204 | 18,788 |
| KOPĀ: | (351,267) | (499,808) | (803,621) | (1,143,450) |
| Kopā saistības: | (485,488) | (690,787) | (816,825) | (1,162,238) |
| Kopā aktīvi: | 134,221 | 190,979 | 13,204 | 18,788 |

19. Uzkrātās saistības

| | 30.09.2012. | | 30.09.2011. | |
|---|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Uzkrājumi elektroenerģijai un gāzei | 45,980 | 65,424 | 73,422 | 104,470 |
| Uzkrājumi nodokļu soda naudai (skatīt pielikuma 25.piezīmi) | 22,590 | 32,143 | 4,344 | 6,181 |
| Pārējaās uzkrātās saistības | 6,701 | 9,535 | 65,330 | 92,956 |
| Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem | 2,212 | 3,147 | 341,940 | 486,536 |
| Uzkrātie procenti par ilgtermiņa ieguldījuma iegādes parādu | - | - | 55,195 | 78,535 |
| KOPĀ: | 77,483 | 110,248 | 540,231 | 768,679 |

20. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem un pārējie kreditori

| | 30.09.2012. | | 30.09.2011. | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | LVL | EUR | LVL | EUR |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 3,336,357 | 4,747,208 | 3,834,072 | 5,455,394 |
| Aizdevība par darbu | 448,284 | 637,851 | 311,740 | 443,566 |
| Pārējie kreditori | 47,544 | 67,649 | 18,921 | 26,922 |
| Parāds par ilgtermiņa ieguldījumu | - | - | 2,453,050 | 3,490,376 |
| KOPĀ: | 3,832,185 | 5,452,708 | 6,617,783 | 9,416,258 |

21. Informācijas atspoguļošana par segmentiem

Pārvaldības nolūkā Koncerns sadalīts struktūrvienībās, pamatojoties uz ražotajiem produktiem. Šajā finanšu pārskatā sniegta informācija par pieciem Koncerna saimnieciskās darbības segmentiem.

Gatavo zāļu formu segments ietver tabletes, kapsulas, ampulas un pulverus iepakojumā, proti, produktus, kas gatavi gala lietotāju lietošanai.

Tādu ķīmisko produktu un substanču segments, kas tiek pārdotas Koncerna klientiem, kuri no tām tālākās apstrādes procesā izgatavo gatavās zāļu formas. Abu segmentu ražošana ir nodalīta.

Segmentā „Ķīmiskā produkcija” Koncerns uzrādījis ieņēmumus no ķīmisko un farmaceitisko vielu pārdošanas tikai klientiem ārpus Koncerna, Tomēr lielākā daļa ķīmisko vielu tiek izmantotas gatavo zāļu formu ražošanā pašā Koncernā, un no tām gūtie ieņēmumi sedz izdevumus, kas ieguldīti ķīmisko produktu ražošanai nepieciešamajos pamatlīdzekļos. Koncerns neveic grāmatvedības uzskaiti katram segmentam atsevišķi. Segmentā „Cits” iekļautās pozīcijas galvenokārt tiek pārvaldītas Koncerna līmenī.

21. Informācijas atspoguļošana par segmentiem (turpinājums)

LVL

| | Gatavās zāļu formas | | Zāļu lieltirgotava | | Ķīmiskā produkcija | | Aptiekas | | Neattiecināts | | Kopā | |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. |
| Aktīvi | | | | | | | | | | | | |
| Nemateriālie aktīvi | 2,281,860 | 4,570,758 | - | - | 2,166,107 | 2,337,210 | 3,980,000 | - | 226,380 | 141,994 | 8,654,347 | 7,049,963 |
| Pamatīdzekļi | 6,958,632 | 6,304,971 | 1,011 | - | 3,480,360 | 2,880,325 | 295,950 | - | 1,705,496 | 899,469 | 12,441,449 | 10,084,765 |
| Finanšu aktīvi | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,007 | 1,650 | 1,007 | 1,650 |
| Krājumi | 4,980,743 | 4,416,742 | 7,785 | - | 2,491,119 | 2,017,718 | 672,295 | - | - | - | 8,151,942 | 6,434,460 |
| Debitoru parādi | 13,903,766 | 12,816,621 | 192,951 | - | 1,096,156 | 677,507 | 314,252 | - | 747,648 | 284,634 | 16,254,773 | 13,778,763 |
| Nauda | - | - | - | - | - | - | 397,669 | - | 662,292 | 1,400,295 | 1,059,961 | 1,400,295 |
| Kopā aktīvs | 28,125,001 | 28,109,092 | 201,747 | - | 9,233,741 | 7,912,760 | 5,660,166 | - | 3,342,823 | 2,728,042 | 46,563,479 | 38,749,896 |
| Pasīvs | | | | | | | | | | | | |
| Kopā pašu kapitāls | - | - | - | - | - | - | - | - | 32,980,141 | 25,311,831 | 32,980,141 | 25,311,831 |
| Mazākuma interese | - | - | - | - | - | - | - | - | 370 | - | 370 | - |
| Afiliētā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības | - | - | - | - | - | - | 620,680 | - | 513,871 | 916,370 | 1,134,551 | 916,370 |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 5,001,775 | 2,590,862 | - | - | 2,501,638 | 1,183,594 | 198,924 | - | - | - | 7,702,337 | 3,774,456 |
| Pārējie aizdevumi | 45,186 | 407,228 | - | - | 22,602 | 186,036 | 9,284 | - | - | - | 77,072 | 593,264 |
| Nodokļi un sociālās apdrošināšanas iemaksas | 267,059 | 560,685 | - | - | 133,570 | 256,140 | 83,118 | - | 1,741 | - | 485,488 | 816,825 |
| No pircējiem saņemtie avansi | 13,918 | 498 | - | - | 23,862 | 23,897 | - | - | 2,166 | 39 | 39,946 | 24,434 |
| Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem | 1,921,544 | 4,542,579 | - | - | 961,060 | 2,075,204 | 1,153,857 | - | 29,630 | - | 4,066,091 | 6,617,783 |
| Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem | - | 106,191 | - | - | - | 48,511 | - | - | - | - | - | 154,702 |
| Uzkrātās saistības | - | - | - | - | - | - | 24,803 | - | 52,680 | 540,231 | 77,483 | 540,231 |
| Kopā pasīvs | 7,249,482 | 8,208,043 | - | - | 3,642,731 | 3,773,383 | 2,090,666 | - | 33,580,599 | 26,768,471 | 46,563,479 | 38,749,896 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | | | | | | | | | | | | |
| Neb apgrozījums | 26,837,149 | 24,295,199 | 493,462 | - | 3,036,675 | 1,994,603 | 4,796,955 | - | - | - | 35,164,241 | 26,289,802 |
| Gatavās produkcijas krājumos un nepabeigto ražojumu krājumu izmaiņas | 18,695 | (395,688) | - | - | 9,350 | (180,764) | - | - | - | - | 28,045 | (576,452) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | - | - | - | - | - | - | 16,362 | - | 820,052 | 678,063 | 836,414 | 678,063 |
| Materiālu izmaksas | (2,942,279) | (2,623,801) | (393,658) | - | (1,471,581) | (1,198,642) | (3,378,079) | - | - | - | (8,185,597) | (3,822,443) |
| Personāla izmaksas | (3,949,559) | (3,585,246) | - | - | (1,975,372) | (1,637,862) | (841,039) | - | (63,612) | - | (6,829,582) | (5,223,108) |
| Nolietojums/ amortizācija un norakstījumi | (1,036,886) | (915,306) | (248) | - | (518,599) | (418,143) | (34,340) | - | (2,594) | (72,874) | (1,592,667) | (1,406,323) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (7,333,059) | (6,734,913) | - | - | (3,667,630) | (3,076,737) | (412,955) | - | (507,486) | - | (11,921,130) | (9,811,650) |
| Finanšu ieņēmumi | - | - | - | - | - | - | - | - | 61,794 | 102,692 | 61,794 | 102,692 |
| Finanšu izmaksas | - | - | - | - | - | - | (2,786) | - | (148,254) | (254,727) | (151,040) | (254,727) |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | - | - | - | - | - | - | (11,693) | - | (1,013,386) | (962,942) | (1,025,079) | (962,942) |
| Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi) | 11,594,060 | 10,040,245 | 99,556 | - | (4,587,156) | (4,517,545) | 132,425 | - | (853,486) | (509,788) | 6,385,399 | 5,012,912 |

21. Informācijas atspoguļošana par segmentiem (turpinājums)

EUR

| | Gatavās zāļu formas | | Zāļu lieltirgotava | | Ķīmiskā produkcija | | Aptiekas | | Neattiecināts | | Kopā | |
|---|---------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. | 30.09.2012. | 30.09.2011. |
| Aktīvi | | | | | | | | | | | | |
| Nemateriālie aktīvi | 3,246,794 | 6,503,603 | - | - | 3,082,092 | 3,325,550 | 5,663,030 | - | 322,110 | 202,039 | 12,314,026 | 10,031,194 |
| Pamatlīdzekļi | 9,901,241 | 8,971,166 | 1,439 | - | 4,952,106 | 4,098,333 | 421,099 | - | 2,426,702 | 1,279,829 | 17,702,588 | 14,349,328 |
| Finanšu aktīvi | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,433 | 2,348 | 1,433 | 2,348 |
| Krājumi | 7,086,959 | 6,284,458 | 11,077 | - | 3,544,543 | 2,870,954 | 956,590 | - | - | - | 11,599,168 | 9,155,412 |
| Debitoru parādi | 19,783,277 | 18,236,409 | 274,545 | - | 1,559,689 | 964,006 | 447,140 | - | 1,063,807 | 404,998 | 23,128,458 | 19,605,413 |
| Nauda | - | - | - | - | - | - | 565,832 | - | 942,357 | 1,992,440 | 1,508,189 | 1,992,440 |
| Kopā aktīvi | 40,018,271 | 39,995,635 | 287,061 | - | 13,138,430 | 11,258,843 | 8,053,691 | - | 4,756,409 | 3,881,654 | 66,253,862 | 55,136,135 |
| Pasīvi | | | | | | | | | | | | |
| Kopā pašu kapitāls | - | - | - | - | - | - | - | - | 46,926,513 | 36,015,491 | 46,926,513 | 36,015,491 |
| Mazākuma interese | - | - | - | - | - | - | - | - | 526 | - | 526 | - |
| Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības | - | - | - | - | - | - | 883,148 | - | 731,173 | 1,303,877 | 1,614,321 | 1,303,877 |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 7,116,885 | 3,686,465 | - | - | 3,559,510 | 1,684,103 | 283,043 | - | - | - | 10,959,438 | 5,370,567 |
| Pārējie aizdevumi | 64,294 | 579,433 | - | - | 32,160 | 264,705 | 13,210 | - | - | - | 109,664 | 844,139 |
| Nodokļi un sociālās apdrošināšanas iemaksas | 379,991 | 797,783 | - | - | 190,053 | 364,454 | 118,266 | - | 2,477 | - | 690,787 | 1,162,237 |
| Nopircējiem saņemtie avansi | 19,804 | 709 | - | - | 33,952 | 34,002 | - | - | 3,082 | 55 | 56,838 | 34,766 |
| Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem | 2,734,111 | 6,463,508 | - | - | 1,367,465 | 2,952,749 | 1,641,791 | - | 42,159 | - | 5,785,526 | 9,416,257 |
| Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem | - | 151,096 | - | - | - | 69,025 | - | - | - | - | - | 220,121 |
| Uzkrātās saistības | - | - | - | - | - | - | 35,291 | - | 74,957 | 768,679 | 110,248 | 768,679 |
| Kopā pasīvi | 10,315,084 | 11,678,993 | - | - | 5,183,140 | 5,369,040 | 2,974,750 | - | 47,780,887 | 38,088,103 | 66,253,861 | 55,136,135 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | | | | | | | | | | | | |
| Neto apgrozījums | 38,185,823 | 34,568,954 | 702,133 | - | 4,320,799 | 2,838,064 | 6,825,452 | - | - | - | 50,034,207 | 37,407,018 |
| Gatavās produkcijas krājumu un nepabeigtu ražoju krājumu izmaiņas | 26,600 | (563,013) | - | - | 13,304 | (257,204) | - | - | - | - | 39,904 | (820,217) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | - | - | - | - | - | - | 23,281 | - | 1,166,829 | 964,797 | 1,190,110 | 964,797 |
| Materiālu izmaksas | (4,186,486) | (3,733,332) | (560,125) | - | (2,093,871) | (1,705,514) | (4,806,573) | - | - | - | (11,647,055) | (5,438,846) |
| Personāla izmaksas | (5,619,716) | (5,101,345) | - | - | (2,810,701) | (2,330,468) | (1,196,691) | - | (90,512) | - | (9,717,620) | (7,431,813) |
| Noliebums/ amortizācija un norakstījumi | (1,475,356) | (1,302,363) | (353) | - | (737,899) | (594,964) | (48,861) | - | (3,691) | (103,690) | (2,266,161) | (2,001,017) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (10,434,003) | (9,582,918) | - | - | (5,218,567) | (4,377,802) | (587,582) | - | (722,088) | - | (16,962,240) | (13,960,720) |
| Finanšu ieņēmumi | - | - | - | - | - | - | - | - | 87,925 | 146,118 | 87,925 | 146,118 |
| Finanšu izmaksas | - | - | - | - | - | - | (3,964) | - | (210,946) | (362,444) | (214,911) | (362,444) |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | - | - | - | - | - | - | (16,638) | - | (1,441,918) | (1,370,143) | (1,458,556) | (1,370,143) |
| Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi) | 16,496,861 | 14,285,982 | 141,655 | - | (6,526,935) | (6,427,887) | 188,424 | - | (1,214,401) | (725,363) | 9,085,604 | 7,132,731 |

Segmenta aktīvos nav iekļauta tā nemateriālo aktīvu, pamatlīdzekļu, krājumu, debitoru, finanšu aktīvu un naudas daļa, kas tiek pārvaldīta Koncerna līmenī.

Segmenta kreditoru parādos nav iekļautas atliktā nodokļa saistības un uzkrātās saistības, kas tiek pārvaldītas Koncerna līmenī.

Katra saimnieciskās darbības segmenta neto peļņā nav iekļauti finanšu ieņēmumi un izmaksas, kā arī uzņēmumu ienākuma nodoklis un atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis.

Informācija par ģeogrāfiskajiem segmentiem

Lielākā daļa Koncerna aktīvu (aptuveni 99%) izvietoti Latvijā. Informācija par apgrozījumu sadalījumā pēc klientu atrašanās vietām sniegta pielikuma 3. pielikumā.