



AS „OLAINFARM”

(VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003007246)

**NEREVIDĒTS STARPPERIODA SAĪSINĀTAIS KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2017. GADA 9 MĒNEŠIEM**

**SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR ES PIENĒMTAJIEM
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM**

Olaine, 2017

SATURS

Vispārīga informācija	3
Lielākie akcionāri	9
Vadības ziņojums	10
Paziņojums par vadības atbildību	18
Starpperioda konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	19
Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	20
Starpperioda konsolidētais naudas plūsmas pārskats	22
Starpperioda konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	23
Starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums	24

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	SIA „Olmafarm” (42,56%) Valērijs Maligins (26,92%) AS „Swedbank” EE Klientu vārdā (6,23%)
Lielākie meitas uzņēmumi	SIA „Latvijas Aptieka” – 100% pamatkapitāla daļu SIA „Tonus Elast” – 100% pamatkapitāla daļu SIA „Silvanols” – 96,69% pamatkapitāla daļu
Revīzijas komisija	Revīzijas komitejas priekšsēdētājs - Viesturs Gurtlavs Revīzijas komitejas locekļi: Padomes priekšsēdētāja vietniece Valentīna Andrējeva Padomes locekle Gunta Veismane
Finanšu gads	2017. gada 1. janvāris – 31. decembris
Starpperioda pārskata periods	2017. gada 1. janvāris – 30. septembris

Valde

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

Valērijs Maligins

Valērijs Maligins ir AS „Olainfarm” valdes priekšsēdētājs. V. Maliginam ir NewPort International 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 25 gadus un vadošos amatos AS „Olainfarm” kopš 1997. gada.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Olmafarm”, valdes priekšsēdētājs
Vitkupēs mednieku klubs, valdes loceklis
SIA „Ozols JDR”, valdes loceklis
SIA „Egotrashcinema”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī):

- tieši: 3 791 810
 - netieši (caur SIA „Olmafarm”): 5 994 054
- kopā: 9 785 864

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Lano Serviss” (25%)
SIA „Vega MS” (59,99%)
SIA „Briz” (9,02%)
SIA „Olfa Press” (47,5%)
SIA „Aroma” (100%) līdz 18.05.2017
SIA „Olmafarm” (100%)
SIA „Escargot” (33,5%)
SIA „Olalex” (50%)
SIA „Energo Capital” (50%)
SIA „Egotrashcinema” (40%)
SIA „HB19” (19,79%)

Salvis Lapiņš

Salvis Lapiņš ir AS „Olainfarm” valdes loceklis un investoru attiecību direktors. 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:
SIA „Baltic Team-Up”, prokūrists

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 25 916

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

Veronika Dubicka

Veronika Dubicka (Veranika Dubitskaya) ir AS „Olainfarm” valdes locekle un Mārketinga departamenta direktore. Pirms tam kopš 2005. gada strādājusi AS „Olainfarm” pārstāvniecībā Baltkrievijā. No 2005. līdz 2006. gadam V.Dubicka 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:
SIA „Olalex”, valdes locekle

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 1 000
Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Oļegs Grigorjevs

Oļegs Grigorjevs ir AS „Olainfarm” valdes loceklis kopš 2016. gada 25. februāra un izpilddirektors ar vairāk nekā 20 gadu pieredzi ķīmijas un farmācijas nozarē. O.Grigorjevs pievienojās AS „Olainfarm” 2001. gadā. Pirms tam strādājis SIA „Aroma” (1996 – 2000) un SIA „Grif” (2000 – 2001) pārdošanas struktūrvienībās. Oļegs Grigorjevs ir ieguvis ekonomista diplomu Maskavas Komunikāciju un informātikas tehniskajā universitātē.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās:
SIA „Latvijas Aptieka”, valdes priekšsēdētājs
SIA „Aroma”, valdes loceklis
SIA „Kiwi Cosmetics”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 1 000
Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Mihails Raizbergs

Mihails Raizbergs ir AS „Olainfarm” valdes loceklis, Informācijas tehnoloģiju departamenta direktors ar vairāk nekā 17 gadu pieredzi informāciju un komunikāciju tehnoloģiju jomā. M.Raizbergs pievienojās AS „Olainfarm” 2006. gadā no AS „Rīgas Vagonbūves rūpnīca”. Mihails Raizbergs ieguvis inženierzinātņu maģistra grādu Transporta un sakaru institūtā, kā arī absolvējis Anglijas „Open University” ar profesionālo diplomu menedžmentā.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Digital Partner”, valdes loceklis

SIA „Digital Era”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 200

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās:

SIA „Digital Partner” (100%)

SIA „Digital Era” (100%)

Mārtiņš Tambaks

Mārtiņš Tambaks ir AS „Olainfarm” valdes loceklis, Finanšu departamenta direktors ar 20 gadu pieredzi finanšu un grāmatvedības jomā. M.Tambaks pievienojās AS „Olainfarm” 2013. gadā no SIA „Ernst & Young Baltic”, kur bija grāmatvedības ārpakalpojumu direktors. Kopš 2006. gada Mārtiņš Tambaks ir Lielbritānijas Zvērinātu sertificētu grāmatvežu asociācijas (ACCA) biedrs, ieguvis maģistra grādu Rīgas Tehniskajā universitātē un ekonomista-grāmatveža kvalifikāciju Latvijas Universitātē.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās: nav

Vladimirs Krušinskis (valdes loceklis kopš 12.06.2017)

Vladimirs Krušinskis ir AS „Olainfarm” valdes loceklis, Tehniskā departamenta direktors ar vairāk nekā 15 gadu darba pieredzi ražojošos uzņēmumos. V.Krušinskis AS „Olainfarm” pievienojās 2012. gadā no AS „Rīgas farmaceitiskā fabrika”, kur viņš pildīja valdes locekļa un tehniskā direktora pienākumus. Vladimirs Krušinskis ieguvis inženierzinātņu bakalaura grādu elektrozinātnē Transporta un sakaru institūtā.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Jeļena Borcova (līdz 17.05.2017)

Jeļena Borcova ir AS „Olainfarm” valdes locekle un kvalificētā persona. J.Borcovai ir augstākā farmaceitiskā izglītība, kura iegūta Rīgas Medicīnas institūtā (1988. gads). J.Borcovai ir vairāk nekā 20 gadu pieredze farmācijas jomā.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās (uz 17.05.2017): nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (uz 17.05.2017): 1 450

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās (uz 17.05.2017): nav

Padome

AS „Olainfarm” padomi ievēlē akcionāru sapulce uz pieciem gadiem. Padome ir pārraudzības institūcija, kas pārstāv akcionāru intereses sapulcē 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.

Ivars Godmanis, padomes priekšsēdētājs

Ivars Godmanis 1974. gadā absolvējis Fizikas un matemātikas fakultāti, kā arī 1992. gadā ieguvis fizikas doktora grādu (Dr.Physics) Latvijas Universitātē. I.Godmanis ir docents RISEBA, lektors Latvijas Universitātē un augstskolā Turība.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Valentīna Andrējeva, padomes priekšsēdētāja vietniece

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:
AS „Rīgas kuģu būvētava”, padomes locekle

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0
Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Aleksandrs Raicis

Aleksandrs Raicis ir SIA „Briz” farmācijas direktors. A. Raicis ieguvis augstāko izglītību Rīgas Medicīnas institūta Farmācijas fakultātē (1984. gads).

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās:
SIA „Briz”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās:
SIA „VIP Pharma” (50%)
SIA „Recesus” (30%)
SIA „Briz” (7,92%)
SIA „Format A3” (33,33%)

Gunta Veismane

Gunta Veismane absolvējusi Latvijas Universitātes Ekonomikas fakultāti (1975. gads), Hārvardas universitātes HBS Menedžmenta, stratēģiskās vadības un organizāciju psiholoģijas kursu (1993. gads), ieguvusi MBA grādu Latvijas Universitātē (1996. gads).

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās: nav
Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017. gada 30. septembrī): 0
Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Andis Krūmiņš (padomes loceklis kopš 02.06.2017)

A.Krūmiņš absolvējis Latvijas Medicīnas akadēmijas Ārstniecības fakultāti, iegūstot ārsta grādu. Andis Krūmiņš turpina studijas Rīgas Stradiņa universitātes Tālākizglītības fakultātē specialitātē psihiatrs.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās:
SIA „AO Solutions”, valdes loceklis
SIA „Multitrial”, valdes priekšsēdētājs

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017.gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās:
SIA „AO Solutions”, (100%)
SIA „ Multitrial ”, (100%)

Geliia Gildeeva (līdz 11.05.2017)

Geliia Gildeeva ir absolvējusi I.M.Sečanova Maskavas Valsts medicīnas universitāti (1989. gadā ieguvusi Farmaceita kvalifikāciju un 1992. gadā pabeigusi aspirantūru, iegūstot bioloģijas zinātņu kandidāta grādu). G.Gildeeva ir docente I.M.Sečanova Maskavas Valsts medicīnas Universitātes katedrā „Organizācija un vadība zāļu līdzekļu apgrozības sfērā”.

Ieņemamie amati citās uzņēmēj sabiedrībās (līdz 11.05.2017):

Krievijas savienība „Nacionālā farmaceitiskā palāta”, padomes locekle

OOO „Lekar” (Maskava, Krievija), izpilddirektore

OOO „Medical Development Agency” (Maskava, Krievija), vadošais partneris

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2017.gada 11.maijā): 65 916

Līdzdalība citās uzņēmēj sabiedrībās (līdz 11.05.2017):

OOO „Lekar” (Maskava, Krievija)

OOO „Medical Development Agency” (Maskava, Krievija)

Izmaiņas valdes sastāvā

Valdes locekle Jeļena Borcova iesniedza paziņojumu par Valdes locekļa amata atstāšanu no 18.05.2017. AS „Olainfarm” Padomes sēdē 2017.gada 12.jūnijā par valdes loekli tika iecelts Vladimirs Krušinskis.

Izmaiņas padomes sastāvā

Padomes locekle Geliia Gildeeva iesniedza paziņojumu par Padomes locekļa amata atstāšanu no 12.05.2017. 2017.gada 01.jūnijā kārtējā akcionāru sapulcē tika ievēlēta jaunā AS „Olainfarm” Padome, nosakot 2017.gada 2.jūniju par Padomes pilnvaru termiņa sākuma datumu: Ivars Godmanis, Valentīna Andrējeva, Gunta Veismane, Aleksandrs Raicis, Andis Krūmiņš. Saskaņā ar 2017.gada 2.jūnijā Padomes sēdē pieņemtajiem lēmumiem par Padomes priekšsēdētāju tika iecelts Ivars Godmanis un par padomes priekšsēdētāja vietnieci tika iecelta Valentīna Andrējeva.

Lielākie akcionāri

	Līdzdalība
AS „Swedbank” EE Klientu vārdā	6,23%
SIA „Olmafarm”	42,56%
V. Maligins	26,92%
Pārējie akcionāri	<u>24,29%</u>
Kopā	100,00%

Vadības ziņojums

Vispārēja informācija

AS „Olainfarm” ir viens no lielākajiem uzņēmumiem Latvijā ar 45 gadu pieredzi medikamentu un ķīmiski farmaceitisko produktu ražošanā. Koncerna darbības pamatprincips ir ražot uzticamus un efektīvus augstākās kvalitātes produktus Latvijai un visai pasaulei. Šobrīd tā produkcija tiek eksportēta uz vairāk nekā 50 pasaules valstīm, tostarp Baltijas valstīm, Krieviju, NVS valstīm, Skandināvijas, Rietumeiropas un Āzijas valstīm, Ziemeļameriku un Austrāliju.

Pārskata periodā galvenie koncernā ietilpstošie uzņēmumi ir AS „Olainfarm”, SIA „Latvijas aptieka”, SIA „Kiwi Cosmetics”, SIA „Silvanols” un elastīgo un kompresijas izstrādājumu ražotājs SIA „Tonus Elast”, kopš 2016. gada 4. ceturkšņa arī SIA „Klīnika Diamed” un Baltkrievijas uzņēmums “NPK Biotest”.

Korporatīvā misija un vīzija

Korporatīvā misija:

AS „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.

Ar uzņēmuma Korporatīvās pārvaldības pārskatu var iepazīties uzņēmuma vietnē www.olainfarm.lv.

Uzņēmuma darbības vide

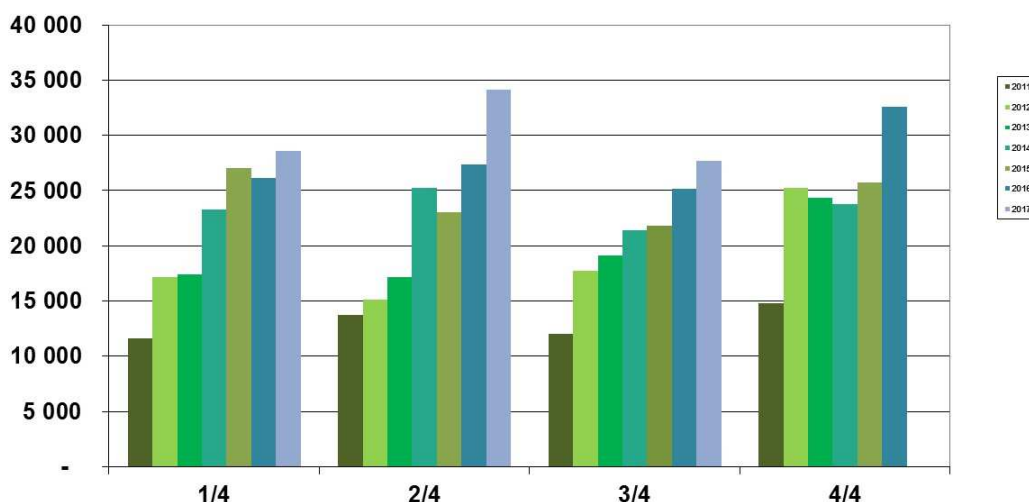
Pārskata periodā uzņēmuma darbības vide lielā daļā tam nozīmīgu tirgu joprojām ir saglabājusies svārstīga un diezgan neprognozējama. 2017. gada 1. ceturksnī ievērojami pieauga koncerna realizācijas apjomi Krievijā, tomēr 2. ceturksnī, īpaši tā beigu daļā, realizācijas apjomi Krievijā būtiski samazinājās, kritās arī Krievijas rubļa vērtība. Lai arī realizācijas apjomi Krievijā ļoti ievērojami pieauga 3. ceturksnī, tomēr turpinājās Krievijas rubļa vērtības kritums, kas 3. ceturksnī vien uzņēmumam radīja aptuveni 0,5 miljonu eiro zaudējumus.

Pozitīvu ietekmi uz koncerna realizācijas apjomiem atstāja būtiski pieaugušās prettuberkulozes līdzekļa “PASS nātrija sāls” piegādes Pasaules Veselības organizācijai (PVO). Tomēr jāņem vērā, ka daļa no šī pieauguma ir prettuberkulozes līdzekļi, kas PVO tiek piegādāti Ukrainas vajadzībām. Pērn “PASS nātrija sāls” Ukrainai tika piegādāts saņēmējiem Ukrainā. Otrs būtisks iemesls, kāpēc ir samazinājies realizācijas apjoms Ukrainā, ir ekonomiskā situācija valstī un tās iedzīvotāju pirktspējas krišanās.

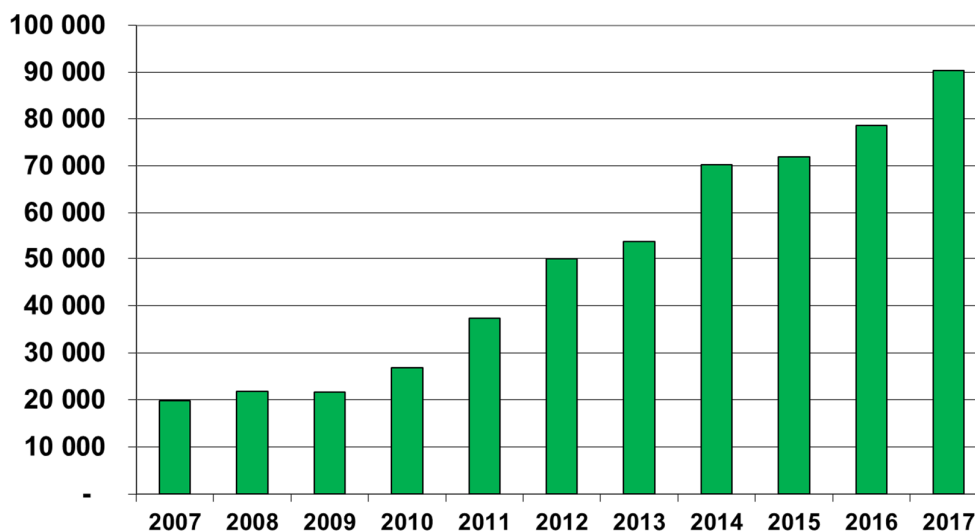
Lai arī 3. ceturksnī ir panākts neliels šo rādītāju uzlabojums, tomēr joprojām ir vērojams realizācijas pieaugumam neproporcionāli liels pārdošanas un administratīvo izmaksu kāpums. Tas ir daļēji skaidrojams ar relatīvi lielu jaunu koncerna meitasuzņēmumu un pārstāvniecību skaitu vairākās valstīs, kuru darbības sākumposmā izmaksas ir neproporcionāli lielas to pienesumam kopējā koncerna realizācijā.

Finanšu rezultāti

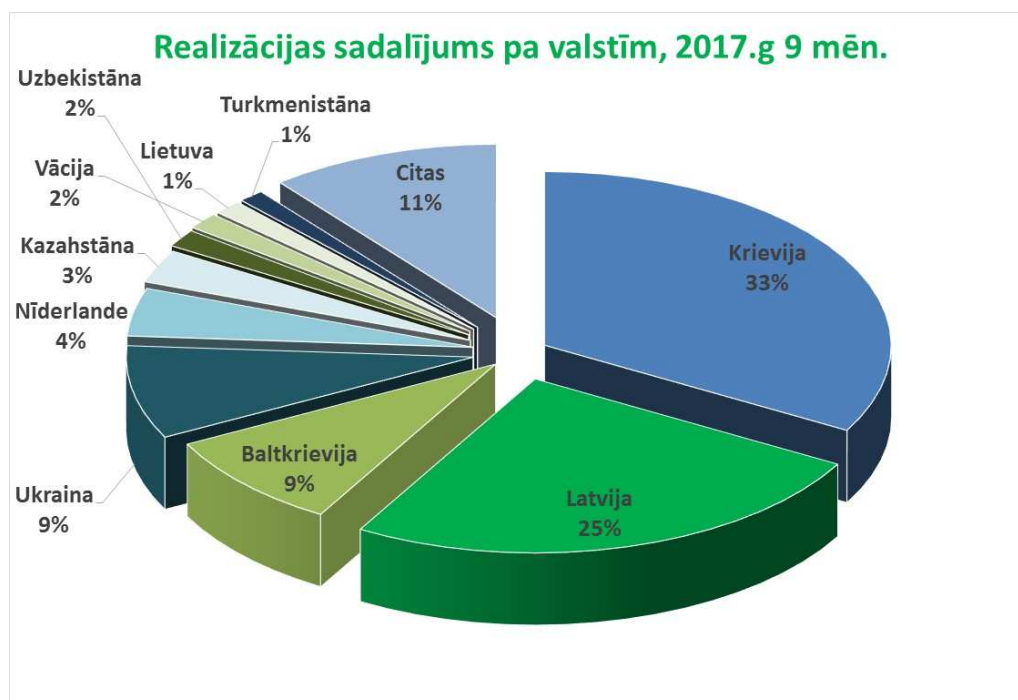
2017. gada 3. ceturksnī realizācijas apjomi, salīdzinot ar iepriekšējā gada 3. ceturksni, palielinājās par 10% un sasniedza 27,7 miljonus eiro. Līdz ar to 2017. gada 3. ceturksnis ir realizācijas ziņā visu laiku veiksmīgākais trešais ceturksnis un viens no veiksmīgākajiem ceturkšņiem līdzšinējā uzņēmuma vēsturē. To ir veicinājuši augsti realizācijas apjomi PVO programmā, kā arī realizācijas pieaugums Krievijā, Vācijā un Uzbekistānā.

**Realizācijas sadalījums pa ceturkšņiem, tūkst.
EUR**

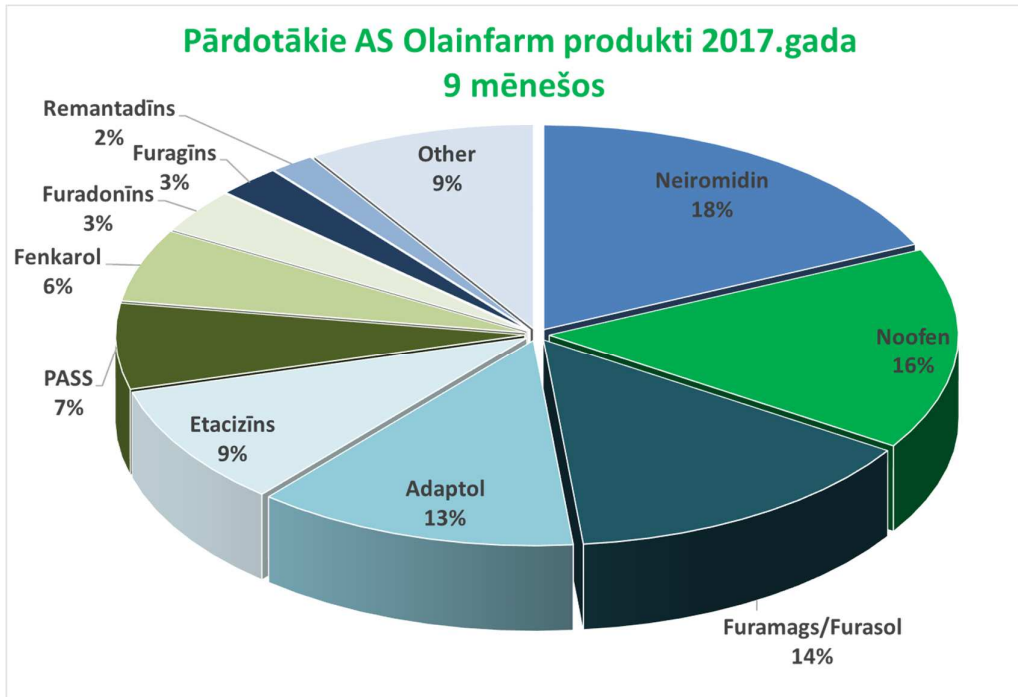
2017. gada deviņos mēnešos realizācijas apjomi, salīdzinot ar šo periodu pērn, pieauga par 15% un sasniedza 90,4 miljonus eiro, kas ir visu laiku veiksmīgākais 9 mēnešu periods līdzšinējā uzņēmuma vēsturē apgrozījuma ziņā. Šajā laikā no koncerna lielajiem noieta tirgiem realizācijas apjomi samazinājās tikai Turkmēnistānā, Uzbekistānā un Ukrainā, toties Vācijā realizācijas apjomi pieauga par 200% un Nīderlandē - par 133%. Visu pārējo tirgu realizācijas pieaugums procentos ir mērāms ar vismaz divciparu skaitli.

Realizācijas apjoms 9 mēnešos

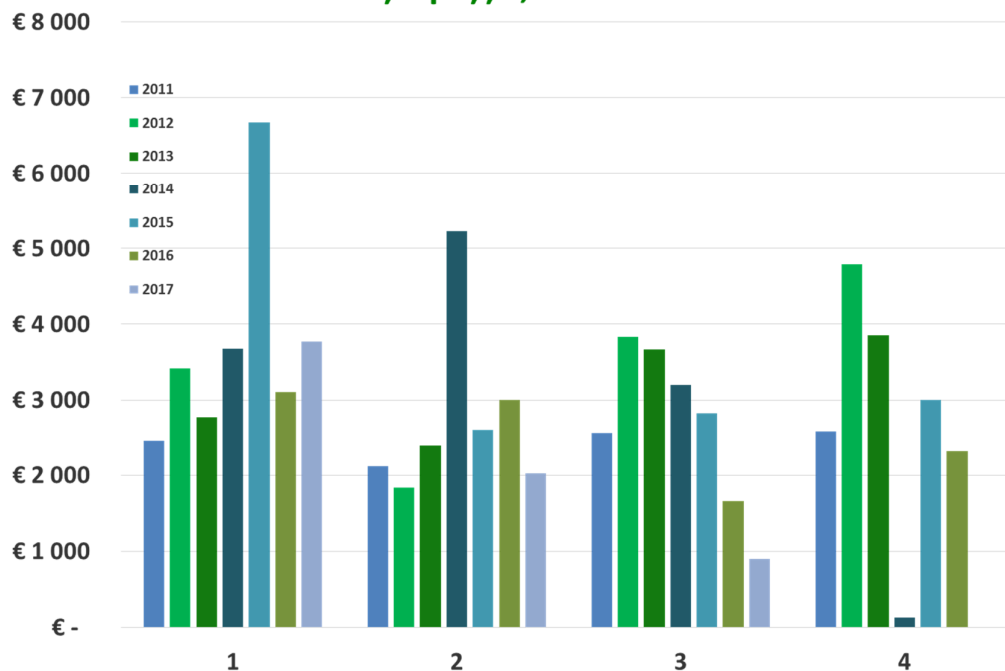
2017. gada deviņos mēnešos turpināja pieaugt uzņēmuma realizācijas apjomi visos tā galvenajos noieta tirgos, izņemot Ukrainu, kurā tie, salīdzinot ar šo periodu pērn, samazinājās par 40%, Uzbekistānu, kur līdzīgā laika posmā tika piedzīvots kritums par 22%, un Turkmēnistānu, kur realizācijas kritums bija par 4%. AS „Olainfarm” lielākie noieta tirgi 2017. gada deviņos mēnešos ir Krievija, Latvija, Baltkrievija un Ukraina.



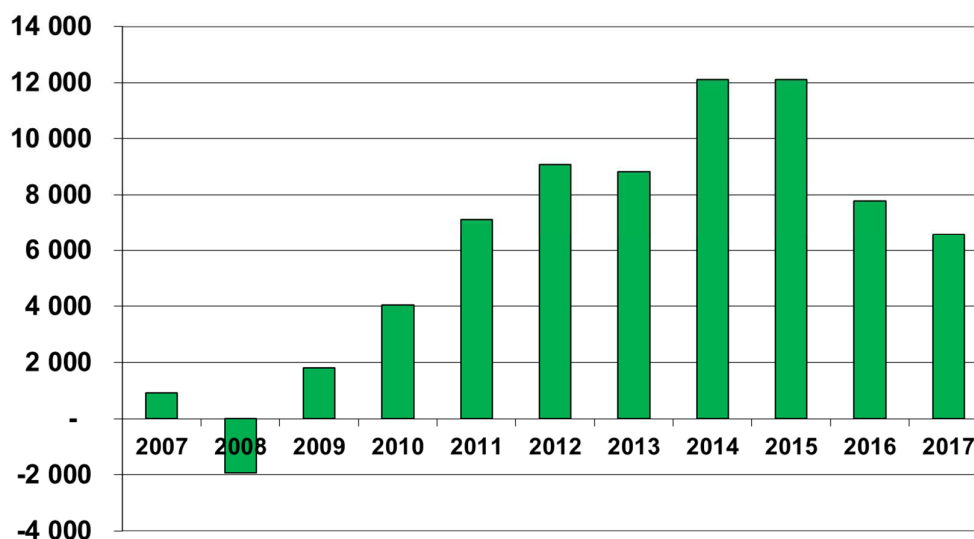
Trešā ceturkšņa laikā būtiskas izmaiņas pieprasītāko AS „Olainfarm” produktu sarakstā nav notikušas. Par vienu procentpunktu ir pieaudzis „Neiromidin” īpatsvars, par diviem procentpunktiem ir pieaudzis „Adaptol” īpatsvars, bet par diviem procentpunktiem samazinājies „PASS nātrijas sāls” īpatsvars kopējā realizācijā.



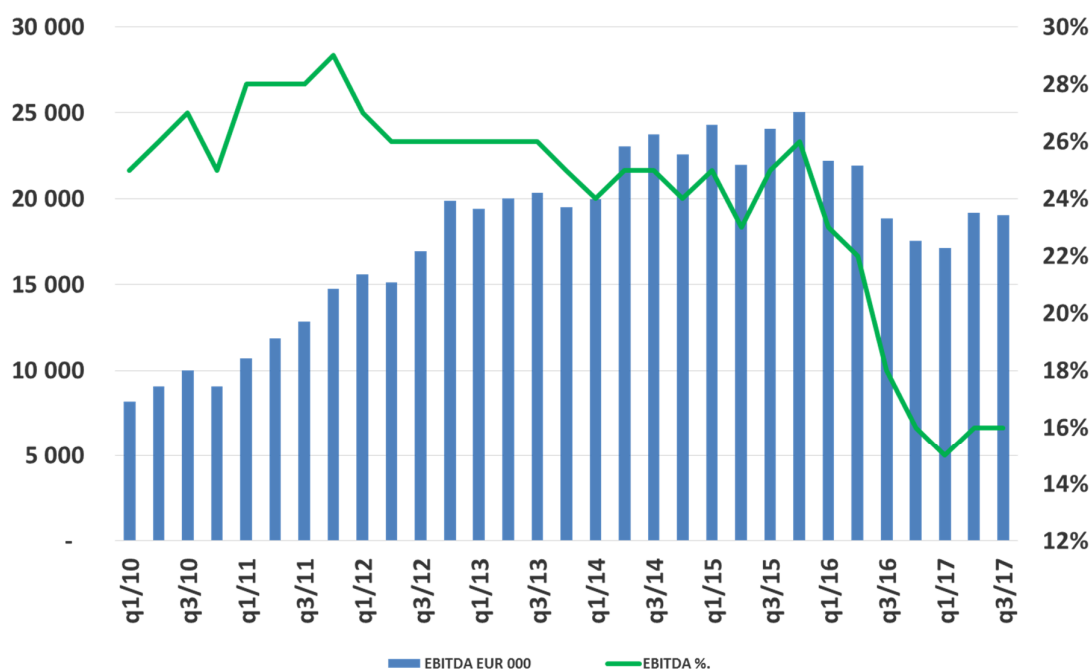
Lai arī pagājušais 3. ceturksnis bija veiksmīgākais uzņēmuma līdzšinējā vēsturē apgrozījuma ziņā, peļņas ziņā tas ir neveiksmīgākais kopš 2014. gada. Ceturkšņa laikā valūtas svārstību rezultātā uzņēmums zaudēja aptuveni 0,5 miljonus eiro, tika veikti uzkrājumi aktīviem nepilna miliona eiro apmērā, kas radušies no SIA „Klīnika Diamed”, „NPK Biotest” un SIA „Kivvi Cosmetics” iegādes. Rezultātā koncerna neto peļņa 2017. gada 3. ceturksnī bija 895 tūkstoši eiro, kas ir par 46% mazāk, nekā 2016. gada 3. ceturkšņa neto peļņa.

Ceturkšņu peļņa, tūkst. EUR

Kaut arī deviņos mēnešos kopā ir sasniegts jauns realizācijas rekords, peļņa šajā periodā ir samazinājusies par aptuveni 1,2 miljoniem eiro jeb vairāk nekā 15%. Bruto rentabilitāte gada laikā ir palikusi gandrīz nemainīga. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas ir samazinājušās par 3,2 miljoniem eiro, jo ir mazāk uzkrājumu un norakstīšanu, tomēr būtiski ir pieaugušas pārdošanas, administrācijas un finanšu izmaksas.

Neto peļņa 9 mēnešos

Divpadsmit mēnešu EBITDA ir piedzīvojusi nelielu kritumu par aptuveni 120 tūkstošiem eiro līdz 19 miljoniem. Kopējā pēdējo 12 mēnešu EBITDA rentabilitāte noapaļojuma rezultātā ir saglabājusies 16% robežās.

12 Mēnešu EBITDA un EBITDA rentabilitāte

Šādi pārskata perioda laikā ir mainījušies citi uzņēmuma rādītāji:

Finanšu rādītāji par periodu	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016	% pret iepriekšējo periodu
Neto apgrozījums, EUR '000	90 384	78 675	115%
Neto peļņa, EUR '000	6 597	7 764	85%
EBITDA, EUR '000	14 858	13 384	111%
EBIT, EUR '000	10 016	9 050	111%
Bruto rentabilitāte	61.4%	61.9%	
EBITDA rentabilitāte	16.4%	17.0%	
EBIT rentabilitāte	11.1%	11.5%	
Neto rentabilitāte	7.3%	9.9%	
Peļņa uz akciju, EUR	0.47	0.55	85%

Finanšu rādītāji pārskata perioda beigās	30.09.2017	30.09.2016	% pret iepriekšējo periodu
Apgrozāmo līdzekļu attiecība pret īstermiņa kreditoriem	2.2	3.1	
Akcijas cena perioda beigās, EUR	10.00	8.50	117.6%
Tirgus kapitalizācija, EUR '000	140 851	119 723	117.6%
P/B (tirgus kapitalizācija / neto aktīvi)	1.5	1.3	

Finanšu rādītāji par 12 mēnešiem līdz pārskata datumam	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016	% pret iepriekšējo periodu
Neto apgrozījums, EUR '000	122 402	104 206	117%
Neto peļņa, EUR '000	10 412	10 946	95%
EBITDA, EUR '000	19 031	18 834	101%
Aktīvu atdeve (ROA)	7.0%	8%	
Pašu kapitāla atdeve (ROE)	11%	12%	
P/E (cena / peļņa)	13.5	10.9	

AS „Olainfarm” akcionāru pilnsapulcē 2017. gada 1. jūnijā tika apstiprināts koncerna darbības plāns 2017. gadam. Saskaņā ar to koncerna apgrozījums 2017. gadā tiek plānots 127 miljonu eiro apmērā, bet tīrā peļņa – 15,5 miljonu eiro apmērā. Saskaņā ar šo neauditēto 2017. gada 9 mēnešu pārskatu gada realizācijas plāns ir izpildīts par 71%, bet gada peļņas plāns ir izpildīts par 43%. Ņemot vērā būtisko novirzi peļņas plāna sasniegšanā, jau pēc pirmā pusgada uzņēmuma valde lēma par peļņas prognozes pārskatīšanu līdz 13,5 miljoniem eiro koncernam un 11 miljoniem eiro mātes uzņēmumam. Ņemot vērā neapmierinošos peļņas rādītājus 3. ceturksnī, uzņēmuma valde ir vēlreiz pārskatījusi 2017. gada peļņas prognozi, nosakot, ka sagaidāmā 2017. gada peļņa ir 9 miljoni eiro ar iespēju to palielināt līdz 10 miljoniem eiro, ja meitas uzņēmumu iegādes rezultātā radusies atliktā nodokļa reversēšana (kas izriet no nodokļu likumu izmaiņām) tiks pilnībā atzīta caur peļņas zaudējumu aprēķinu šī finanšu gada beigās.

Akcijas un fondu tirgus

Uzņēmuma finanšu rādītāju stabilizēšanās pēdējo gadu laikā ir atspoguļojusies aizvien jaunos AS „Olainfarm” akcijas cenas rekordos biržā NASDAQ OMX Riga. 2017. gada 1. pusgadā akcijas cena pārsvarā svārstījās ap 10,00 eiro par akciju, zemāko cenu 8,50 eiro apmērā uzrādot pašā gada sākumā, bet augstāko cenu – 10,90 eiro – pašās 2. ceturkšņa beigās. 3. ceturkšņa laikā tika sasniegta līdz šim vēsturiski augstākā uzņēmuma akcijas cena 11,50 eiro apmērā. Kopumā deviņos mēnešos ar AS „Olainfarm” akcijām tika veikti 1400 darījumi. Pēc pārskata perioda beigām akcijas cena nedaudz samazinājās, un šī pārskata sagatavošanas brīdī tā svārstās ap 10 eiro.

AS „Olainfarm” akciju cenas svārstības biržā NASDAQ Riga pēdējo trīs gadu laikā līdz pārskata perioda beigām

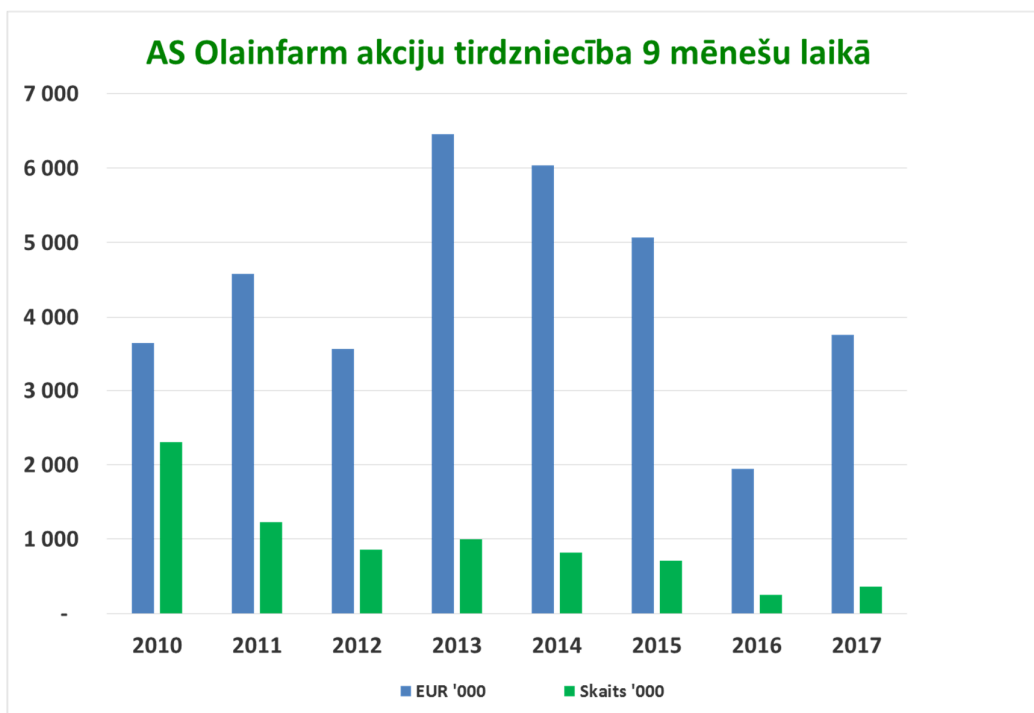


2017. gada deviņos mēnešos AS „Olainfarm” akcijas cena pieauga lēnāk nekā OMX Riga indekss. Šajā laikā OMX Riga indeksa vērtība pieauga par 36%, kamēr AS „Olainfarm” akcijas cena palielinājās par 18%.

AS “Olainfarm” akciju cena biržā NASDAQ OMX Rīga salīdzinājumā ar OMX Rīga indeksu (pārskata periods)



- OMX Rīga
- AS “OlainFarm”



2017. gada deviņos mēnešos biržā „Nasdaq Riga” tika tirgoti vairāk nekā 360 tūkstoši AS “Olainfarm” akciju par vairāk nekā 3,7 miljoniem eiro. Salīdzinot ar šo periodu pērn, tirgots akciju skaits ir pieaudzis par gandrīz 50%, bet apgrozījums ir gandrīz divkāršojies.

Attīstība

Pārskata periodā ir noslēgti produktu reģistrācijas procesi Armēnijā un Azerbaidžānā. Reģistrācijas procesi ir uzsākti Nepālā, tie turpinās Armēnijā, Turcijā, Mjanmā, Kamerūnā un Vjetnamā. Turpinās arī Baltkrievijas uzņēmumā “NPK Biotest” ražoto medikamentu reģistrācija Baltkrievijā. Mātes uzņēmums ir iesniedzis vēl vienu produktu reģistrācijai Turcijā. Tuvākajā laikā ir plānots sākt ražot vairākus pretsāpju un pretiekaisuma produktus. Vairākos uzņēmuma tirgos ir uzsākta jaunā produkta “Jogurt Actio” reģistrācija.

Nākotnes perspektīvas

AS “Olainfarm” veiksmīga darbība nākotnē būs lielā mērā atkarīga no tā spējas gan dažādot noieta tirgus un produktus, gan arī saglabāt esošās pozīcijas tirgos. Šajā kontekstā uzņēmums turpina strādāt pie savu produktu reģistrācijas Turcijā, kas ir pietiekami liels un svārstībām mazāk pakļauts tirgus nekā NVS valstis. Pirmo reģistrācijas procesu pabeigšana ir sagaidāma līdz šī gada beigām vai 2018. gada sākumā. Paralēli AS “Olainfarm” ir intensificējis darbu pie uzņēmumam principiālu jaunu produktu izstrādes, īpašu uzmanību pievēršot vairākiem pretvēža un prettuberkulozes līdzekļiem. Ir sagaidāms, ka pirmie no tiem varētu tikt komercializēti 2019. gada sākumā.

Kā apliecina pēdējo ceturkšņu pārskati, pieaugušās pārdošanas un administratīvās izmaksas liek pievērst papildus uzmanību realizācijas apjomu palielināšanai. Intensīva noieta veicināšanas programma un ar koncerna paplašināšanos saistīto administratīvo izmaksu pieaugums var atstāt ievērojamu negatīvu ietekmi uz koncerna rentabilitāti, tādēļ tās uzlabošanā būtiska loma būs tieši spējai veiksmīgi sabalansēt realizācijas apjomu un minēto izmaksu pieaugumu.

Straujais dažāda veida izmaksu pieaugums, kā arī visai dāsnā 2017. gada dividenžu programma, cita starpā ir atstājusi ietekmi arī uzņēmuma likviditātes rādītājiem, kuru stabilizācija būs viens no būtiskākajiem valdes uzdevumiem 2018. gadā. Līdz ar to, jautājumā par dividenžu izmaksu 2018. gadā valde visdrīzāk būs ļoti konservatīva.

Vadoties no pēdējo gadu pieredzes, uzņēmums ir ieņēmis īpaši piesardzīgu pozīciju attiecībā uz tā aktīvu novērtējumu. Īsā un vidējā laika posmā, tas varētu nozīmēt vairāku aktīvu vērtības samazināšanu, kas varētu vienmērīgi negatīvi ietekmēt dažādus uzņēmuma rentabilitātes rādītājus.

Sociālā atbildība

2017. gada deviņos mēnešos AS “Olainfarm” turpināja atbalstīt jauno profesionāļu attīstību un izaugsmi ar stipendijām Rīgas Stradiņa universitātes Farmācijas fakultātes, Rīgas Tehniskās universitātes Materiālzinātnes un lietišķās ķīmijas fakultātes un Latvijas Universitātes Ķīmijas fakultātes studentiem. Uzņēmums atbalstīja skolēnu, studentu un pasniedzēju dalību olimpiādēs un konkursos, kā arī sekmēja RTU inženierzinātņu vidusskolas darbību.

Rūpējoties par veselības aprūpes un veselīga dzīvesveida attīstību, AS „Olainfarm” piedalījās Gada balvas medicīnā organizēšanā, atbalstīja Olaines novada amatieru hokeja turnīru “Olaines Sporta centra kauss 2017”, krosa skriešanas sacensības “Olaines aplī 2017”, starptautisko boksa turnīru “Olaines Olimp kauss 2017”, kā arī novada jaunos tenisistus, basketbolistus un futbolistus. Ar uzņēmuma atbalstu notika spēkavīru čempionu līgas Olaines posms, jau trešie Latvijas velo svētki Olainē, kā arī Latvijas vīriešu komanda hokejā uz skrītūslidām piedalījās pasaules čempionāta pirmās divīzijas turnīrā Slovākijā.

AS “Olainfarm” turpināja būt Dailes teātra ģenerālsponsors un nodrošināt iespēju ikvienam interesentam bez maksas apmeklēt Dailes teātra zīnību stundas. Ar uzņēmuma atbalstu notika starptautiskais džeza mākslinieku konkurss “Rīga Jazz Stage 2017”, mūzikas festivāls “Rīgas ritmi” un Olaines pilsētas 50. gadadienas svinības.

AS “Olainfarm” palīdzēja arī virknei labdarības organizāciju.

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

(paraksts)

Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2017. gada 30. novembrī

Paziņojums par vadības atbildību

AS „Olainfarm” valde par katru ceturksni sagatavo starpperioda saīsināto konsolidēto finanšu pārskatu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS „Olainfarm” grupas (turpmāk – Koncerns) aktīviem, saistībām un finansiālo stāvokli uz attiecīgā starpperioda beigām, kā arī par finanšu rezultātiem attiecīgajā starpperiodā. Starpperioda saīsinātais konsolidētais finanšu pārskats tiek sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kas attiecas uz starpperiodu finanšu pārskatiem. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- ♦ izmantojusi un konsekventi pielietojusi atbilstošas grāmatvedības metodes;
- ♦ sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- ♦ piemērojusi darbības turpināšanas principu, ja vien šāda principa piemērošana nav uzskatāma par neatbilstošu.

AS „Olainfarm” valde ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna mātes uzņēmuma un Koncerna finansiālo stāvokli, finansiālajiem rezultātiem un naudas plūsmu un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem atbilstošus finanšu pārskatus.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)

Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2017. gada 30. novembrī

STARPPERIODA KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS**Starpperioda konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats**

	Piezīme	01.07.2017 - 30.09.2017	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
		EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Neto apgrozījums		27 665	25 158	90 384	78 675
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(10 921)	(9 685)	(34 851)	(30 005)
Bruto peļņa		16 744	15 473	55 533	48 670
Pārdošanas izmaksas		(8 377)	(6 716)	(27 008)	(21 340)
Administrācijas izmaksas		(5 423)	(4 529)	(16 872)	(13 579)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		732	427	1 753	1 923
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(1 862)	(2 400)	(3 460)	(6 651)
Asociēto sabiedrību peļņas daļa		10	(12)	70	27
Finanšu ieņēmumi		59	55	215	1 354
Finanšu izmaksas		(573)	(98)	(1 913)	(207)
Peļņa pirms nodokļiem		1 310	2 200	8 318	10 197
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	5	(398)	(536)	(1 806)	(2 631)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	5	(17)	(7)	86	207
Pārskata perioda peļņa		895	1 657	6 598	7 773
Citi pārskata perioda apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		-	-	-	-
Kopā pārskata perioda apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		895	1 657	6 598	7 773
Peļņa un apvienotie ienākumi attiecināmi uz:					
Koncerna Mātes uzņēmuma akcionāriem		896	1 653	6 597	7 764
Nekontrolējošo līdzdalību		(1)	4	1	9
		895	1 657	6 598	7 773
Peļņa un koriģētā peļņa uz akciju, EUR		0.06	0.12	0.47	0.55

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)
Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2017. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

AKTĪVS		Piezīme	30.09.2017	31.12.2016
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			EUR '000	EUR '000
Nemateriālie aktīvi				
Nemateriālā vērtība			20 815	17 251
Patenti			136	137
Aptiekas licences un telpu nomas līgumi			12 024	10 404
Pārējie nemateriālie ieguldījumi			3 304	3 432
Nemateriālo aktīvu izveidošana			522	471
Avansa maksājumi par nemateriālajiem aktīviem			113	165
	KOPĀ		36 914	31 860
Pamatlīdzekļi				
Zemes gabali, ēkas un būves			19 462	19 207
Iekārtas un mašīnas			13 480	13 715
Pārējie pamatlīdzekļi			3 548	3 027
Ieguldījumi nomātā īpašumā			422	481
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas			5 225	4 043
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			634	470
	KOPĀ	6	42 771	40 943
Ieguldījuma īpašumi			2 209	1 963
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				
Aizdevumi radniecīgajām un asociētajām sabiedrībām			-	51
Aizdevumi vadībai, darbiniekiem un akcionāriem			1 843	5 694
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā			614	544
Avansa maksājumi un nākamo periodu izmaksas			227	146
Citi ilgtermiņa finanšu aktīvi			91	79
	KOPĀ		2 775	6 514
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			84 669	81 280
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi				
Izejvielas un materiāli			4 172	3 504
Nepabeigtie ražojumi			8 413	9 841
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai			11 289	10 246
Avansa maksājumi par precēm			493	420
	KOPĀ		24 367	24 011
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi un asociēto un citu saistīto uzņēmumu parādi			30 865	33 213
Avansa maksājumi un nākamo periodu izmaksas			1 531	1 042
Citi debitori			1 136	1 159
Uzņēmumu ienākuma nodoklis			783	346
Aizdevumi vadībai, darbiniekiem un akcionāriem			1 039	319
Aizdevumi saistītajām un asociētajām sabiedrībām			-	45
	KOPĀ		35 354	36 124
Nauda			4 057	3 165
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			63 778	63 300
KOPĀ AKTĪVS			148 447	144 580

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)
Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2017. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

PASĪVS		Piezīme	30.09.2017	31.12.2016
PAŠU KAPITĀLS			EUR '000	EUR '000
Akciju kapitāls			19 719	19 719
Akciju emisijas uzcelojums			2 504	2 504
Rezerves			40	322
Nesadalītā peļņa:				
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa			65 059	62 502
pārskata gada peļņa			6 597	11 579
KOPĀ			93 919	96 626
Nekontrolējošā līdzdalība			38	37
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			93 957	96 663
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm			19 337	18 237
Atlikta uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības			3 231	3 025
Nākamo periodu ieņēmumi			2 466	2 810
Finanšu nomas saistības			355	449
Pārējās ilgtermiņa finanšu saistības			137	114
KOPĀ			25 526	24 635
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm			8 857	6 826
Finanšu nomas saistības			158	194
Citi aizņēmumi			193	-
No pircējiem saņemtie avansa maksājumi			914	50
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, asociētajiem un citiem saistītajiem uzņēmumiem			14 491	10 257
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			1 073	1 071
Nākamo periodu ieņēmumi			482	493
Uzkrātās saistības			2 796	4 391
KOPĀ			28 964	23 282
KOPĀ KREDITORI			54 490	47 917
KOPĀ KREDITORI UN PAŠU KAPITĀLS			148 447	144 580

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)
Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2017. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais naudas plūsmas pārskats

	01.01.2017 - 30.09.2017 EUR '000	01.01.2016 - 30.09.2016 EUR '000
Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā		
Peļņa pirms nodokļiem	8 318	10 197
Korekcijas:		
Amortizācija un nolietojums	4 842	4 334
Zaudējumi/ (peļņa) no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas/ norakstīšanas	(63)	(37)
Pamatīdzekļu, nemateriālo aktīvu un ieguldījuma īpašuma vērtības samazinājums	1 902	-
Uzkrājumu pieaugums/ (samazinājums)	(2 572)	3 292
Asociēto sabiedrību peļņas daļa	(70)	(27)
Procentu izmaksas	332	207
Procentu ieņēmumi	(202)	(205)
Ieņēmumi no ES projektiem	(590)	(978)
Nerealizētie zaudējumi/ (peļņa) no valūtas kursu svārstībām	(312)	(646)
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	11 585	16 137
Krājumu samazinājums/ (pieaugums)	731	1 892
Debitoru parādu un nākamo periodu izmaksu samazinājums/ (pieaugums)	3 220	(3 929)
Kreditoru parādu un saņemto avansa maksājumu (samazinājums)/ pieaugums	2 493	1 485
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	18 029	15 585
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(2 218)	(2 253)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	15 811	13 332
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu iegāde	(5 431)	(4 935)
Ieguldījuma īpašumu iegāde	(766)	-
Saņemtais ES finansējums	221	641
Meitas uzņēmumu iegāde	(6 574)	(15 633)
Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu pārdošanas	128	123
Atmaksātie aizdevumi	3 203	1 099
Saņemtie procenti	484	136
Izsniegtie aizdevumi	(587)	(637)
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(9 322)	(19 206)
Naudas plūsma finansēšanas darbības rezultātā		
Izmaksātās dividendes	(6 205)	(2 549)
Atmaksātie aizņēmumi	(4 262)	(3 368)
Izdevumi procentu maksājumiem	(332)	(207)
Saņemtie aizņēmumi	4 800	14 000
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(5 999)	7 876
Naudas pieaugums	490	2 002
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	402	218
Nauda pārskata gada sākumā	3 165	5 574
Nauda pārskata perioda beigās	4 057	7 794

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Starpperioda konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pašu kapitāls attiecināms uz Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem						Kopā
	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā	Nekontrolējošā līdzdalība	
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	
2015.gada 31.decembrī	19 719	2 504	322	65 773	88 318	30	88 348
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	7 764	7 764	9	7 773
Citi apvienotie ienākumi	-	-	-	-	-	-	-
Kopā apvienotie ienākumi	-	-	-	7 764	7 764	9	7 773
Dividendes	-	-	-	(2 549)	(2 549)	-	(2 549)
2016.gada 30.septembrī	19 719	2 504	322	70 988	93 533	39	93 572
2016.gada 31.decembrī	19 719	2 504	322	74 081	96 626	37	96 663
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	6 597	6 597	1	6 598
Citi apvienotie ienākumi	-	-	-	-	-	-	-
Kopā apvienotie ienākumi	-	-	-	6 597	6 597	1	6 598
Dividendes	-	-	(282)	(9 022)	(9 304)	-	(9 304)
2017.gada 30.septembrī	19 719	2 504	40	71 656	93 919	38	93 957

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Starpperioda saīsinātā konsolidētā 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 sabiedrības akcijas tiek kotētas Rīgas Fondu biržā.

Šo nerevidēto starpperioda saīsināto konsolidēto finanšu pārskatu (turpmāk – finanšu pārskats) valde apstiprinājusi 2017. gada 30. novembrī.

2. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Finanšu pārskats par 2017. gada 9 mēnešiem, kas beidzas 2017. gada 30. septembrī, ir sagatavots saskaņā ar Starptautisko Grāmatvedības Standartu nr. 34 Starpperiodu finanšu pārskati.

Šie finanšu pārskati nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāms kopā ar Koncerna 2016. gada konsolidēto pārskatu.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR). Visi skaitļi noapaļoti līdz tuvākajam tūkstotim (EUR '000 jeb tūkst. EUR).

Šie finanšu pārskati iekļauj Koncerna mātes sabiedrības un visu meitas uzņēmumu nerevidētus finanšu pārskatus uz 2017. gada 30. septembri.

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Izmantotās grāmatvedības politikas atbilst 2016. gadā piemērotajām politikām. Koncerns ir izvērtējis jaunus un grozītos SFPS un SFPIK interpretācijas, kas ir piemērojami attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2017. gada 1. janvārī vai vēlāk. Šie grozījumi nav ietekmējuši Koncerna starpperioda finanšu pārskatu.

Koncerns nav piemērojis SFPS un SFPIK interpretācijas, kas izdotas līdz finanšu pārskata apstiprināšanas dienai, bet vēl nav stājušās spēkā. Koncerns plāno ieviest šos standartus un interpretācijas to spēkā stāšanās datumā, ja tās būs pieņemtas ES.

3. Uzņēmējdarbības apvienošana un reorganizācija**Meitas uzņēmumu iegāde**

Pārskata periodā Koncerns iegādājās vairākus biržā nekotētus Latvijā reģistrētus uzņēmumus, kā izklāstīts tālāk. Uzņēmumi tika iegādāti, lai diversificētu uzņēmuma darbību, paplašinātu Koncerna produktu portfeli un palielinātu mazumtirdzniecības apjomus. Nemateriālo aktīvu vērtēšanā Koncerns izmantojis peļņas koeficientu analīzi. Galvenie izmantotie pieņēmumi ir sagaidāmais ienesīgums un ieņēmumu pieaugums. Šī starpperioda finanšu pārskata apstiprināšanas datumā Koncerns vēl nav pabeidzis nemateriālo aktīvu identifikācijas procesu no uzņēmējdarbības apvienošanas - tāpēc neto aktīvi un nemateriālā vērtība, kas atzīta starpperioda finanšu pārskatā ir provizoriski. Starpperioda finanšu pārskati iekļauj iegādāto uzņēmumu rezultātus no iegādes datuma līdz pārskata perioda beigām.

Aptieku iegāde

Provizoriskā identificējamo aktīvu un saistību patiesā vērtība iegādes datumā atspoguļota šādi:

Iegādātā sabiedrība	Pārventas aptieka	Veselība	Rēzeknes ērgļa aptieka	
Iegādāto kapitāla daļu un balsstiesību apjoms	100%	100%	100%	
Iegādes datums	28.02.2017	25.05.2017	19.06.2017	
	Iegādes datumā atzītā patiesā vērtība			KOPĀ
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvs				
Telpu nomas līgumi un licences	400	910	310	1 620
Pamatīdzekļi	46	139	-	185
Nauda un naudas ekvivalenti	47	30	57	134
Citu debitoru parādi	17	9	1	27
Pircēju un pasūtītāju parādi	-	28	11	39
Krājumi	63	177	80	320
	572	1 293	459	2 324
Kreditore				
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	(106)	(152)	(117)	(375)
Pārējie īstermiņa kreditori	(9)	(60)	(14)	(83)
Atliktā nodokļa saistības	(67)	(157)	(48)	(272)
	(182)	(369)	(179)	(730)
Kopā identificējamie neto aktīvi patiesajā vērtībā	391	924	280	1 595
No iegādes izrietošā nemateriālā vērtība	909	2 076	1 420	4 405
Pirkšanas cena naudā	1 300	3 000	1 700	6 000
Nemateriālā vērtība sastāv no:				
- atliktā nodokļa pieaugums no patiesās un uzskaites vērtības starpības	67	157	48	272
- sagaidāmās sinerģijas un esošais darbaspēks, kas nav atzīts atsevišķā vērtībā	842	1 919	1 372	4 133
Iegādes naudas plūsmas analīze:				
Nauda saņemta no iegādes	47	30	57	134
Nauda samaksāta par iegādi	(1 300)	(3 000)	(1 700)	(6 000)
Neto naudas plūsma	(1 253)	(2 970)	(1 643)	(5 866)
Apvienošanās ietekme uz Koncernu:				
Radītie ieņēmumi	102	623	258	983
Radītā perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	(5)	-	(19)	(24)
Apvienošanās aplēstā ietekme uz Koncernu, ja apvienošanās būtu notikusi gada sākumā:				
Aplēstie pilna perioda ieņēmumi	240	1 437	724	2 401
Aplēstā pilna perioda peļņa pirms nodokļiem	9	(1)	(16)	(8)

Atzītā nemateriālā vērtība pirmkārt attiecināma uz prognozētajām sinerģijām un citiem labumiem, ko varētu dot meitas uzņēmumu un Koncerna aktīvu un darbības apvienošana un atliktā nodokļa saistību pieaugumu uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā.

Iegādāto aptieku nemateriālā vērtība pilnībā attiecināta uz aptieku mazumtirdzniecības segmentu.

3. Uzņēmējdarbības apvienošana un reorganizācija (turpinājums)**Vairumtirdzniecības un veselības aprūpes uzņēmumu iegāde**

Provizorisks identificējamo aktīvu un saistību patiesā vērtība iegādes datumā atspoguļota šādi:

legādātā sabiedrība	Global Lux	Aroma	Olaines veselības centrs	
legādāto kapitāla daļu un balsstiesību apjoms	100%	100%	100%	
legādes datums	22.03.2017	19.05.2017	21.06.2017	
	Iegādes datumā atzītā patiesā vērtība			KOPA
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvs				
Nematerālie aktīvi	64	-	-	64
Pamatīdzekļi	-	134	129	263
Nauda un naudas ekvivalenti	15	6	75	96
Citu debitoru parādi	5	2	1	8
Pircēju un pasūtītāju parādi	28	224	17	269
Krājumi	52	659	5	716
	164	1 025	227	1 416
Kreditore				
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	(108)	(4)	(129)
Pārējie īstermiņa kreditori	(2)	(216)	(69)	(287)
Pārējie ilgtermiņa kreditori	-	(134)	-	(134)
Atliktā nodokļa saistības	(13)	-	(8)	(21)
	(32)	(458)	(81)	(571)
Kopā identificējamie neto aktīvi patiesajā vērtībā	132	567	146	845
No iegādes izrietošā nemateriālā vērtība	4	33	504	541
Pirkšanas cena naudā	136	600	650	1 386
Pirkšanas cena:				
- Pārskata periodā samaksātā nauda	86	68	650	804
- Ieskaits pret aizdevumu	-	250	-	250
- Izsniegtā aizdevuma un debitora parāda balance iegādes brīdī	50	282	-	332
Kopā pirkšanas cena	136	600	650	1 386
Nemateriālā vērtība sastāv no:				
- atliktā nodokļa pieaugums no patiesās un uzskaites vērtības starpības	13	-	8	21
- sagaidāmās sinerģijas un esošais darbaspēks, kas nav atzīts atsevišķā vērtībā	(9)	33	496	520
Iegādes naudas plūsmas analīze:				
Nauda saņemta no iegādes	15	6	75	96
Nauda samaksāta par iegādi	(86)	(68)	(650)	(804)
Neto naudas plūsma	(71)	(62)	(575)	(708)
Apvienošanās ietekme uz Koncernu:				
Radītie ieņēmumi	94	428	131	653
Radītā perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	(18)	(185)	(22)	(225)
Apvienošanās aplēstā ietekme uz Koncernu, ja apvienošanās būtu notikusi gada sākumā:				
Aplēstie pilna perioda ieņēmumi	132	710	392	1 234
Aplēstā pilna perioda peļņa pirms nodokļiem	(10)	(195)	(37)	(242)

Atzītā nemateriālā vērtība pirmkārt attiecināma uz prognozētajām sinerģijām un citiem labumiem, ko varētu dot meitas uzņēmumu un Koncerna aktīvu un darbības apvienošana un atliktā nodokļa saistību pieaugumu uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā.

Nemateriālā vērtība attiecināta atsevišķi uz katru biznesa vienību.

SIA „Olaines veselības centrs” iegādes rezultātā radusies nemateriālā vērtība daļēji, 399 tūkst. EUR apmērā, tika norakstīta izmaksās iegādes brīdī.

3. Uzņēmējdarbības apvienošana un reorganizācija (turpinājums)

Aptieku apvienošana

2017. gadā tika veikts reorganizācijas (apvienošanas) process, kura laikā piecas AS „Olainfarm” piederošās aptiekas (pievienojamie uzņēmumi) tika pievienotas SIA „Latvijas aptieka” (iegūstošais uzņēmums). 2017. gada 11. augustā uzņēmumi SIA „FB1”, SIA „Gostiņu aptieka”, SIA „Nikafarm”, SIA „Rūpes Farm aptieka” un SIA „Stefānijas aptieka” tika pievienoti SIA „Latvijas aptieka”.

Visas iegādāto uzņēmumu tiesības un saistības tika nodotas iegūstošajam uzņēmumam. Iegādāto uzņēmumu aktīvi un saistības atspoguļotas SIA „Latvijas aptieka” finanšu pārskatā, to uzskaites vērtībā apvienošanās brīdī, izslēdzot uzņēmumu savstarpējos atlikumus un starpību atzīstot iepriekšējo gadu nesadalītajā peļņā. Tā kā visi pievienotie uzņēmumi līdz pat reorganizācijas datumam bija viena Koncerna uzņēmumi, reorganizācija neietekmēja konsolidētā finanšu pārskata finanšu rezultātus.

Pārskata periodā tika uzsākta SIA „Aroma” reorganizācija, kuras laikā šis uzņēmums tiks pievienots SIA „Latvijas aptieka”.

4. Vērtības samazināšanās pārbaude

Uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā iegūtās nemateriālās vērtības attiecinātas uz šādām naudu ienesošām vienībām (NIV): Aptiekas (visi aptieku mazumtirdzniecības uzņēmumi), Silvanols, Tonus Elast (Tonus Elast un Elast Medikl), Biotest, Diamed un Citas. Uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā identificētie telpu nomas līgumi, licences un citi nemateriālie aktīvi ar nenoteiktu vai noteiktu lietderīgās lietošanas laiku ir pilnībā attiecināti uz attiecīgo NIV.

Katras NIV atgūstamā summa noteikta, balstoties uz lietošanas vērtību, kas aprēķināta, izmantojot Koncerna vadības apstiprinātajos finanšu budžetos iekļautās naudas plūsmas prognozes. NIV vērtība tiek testēta attiecībā uz vērtības samazināšanos katra gada beigās un tad, kad apstākļi norāda, ka bilances vērtība varētu būt samazinājusies. Vadība nav konstatējusi apstākļus, kas norādītu ka uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā iegādāto NIV nemateriālo vērtību, aptieku nomas līgumu, licenču un citu nemateriālo aktīvu vērtība būtu būtiski samazinājusies šī starpperioda finanšu pārskata datumā, izņemot nemateriālo vērtību pagājušajā gadā iegādātajiem uzņēmumiem SIA „Kiwi Cosmetics”, OOO „NPK Biotest” un SIA „Klīnika DiaMed”. Pamatojoties uz šo trīs uzņēmumu faktiskajiem darbības rezultātiem pēc to iegādes un nākotnes prognožu izmaiņām, pārskata ceturksnī tika atzīts šo uzņēmumu nemateriālās vērtības samazinājums kopumā 950 tūkst. EUR apmērā.

5. Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Koncerns aprēķina perioda uzņēmumu ienākuma nodokli, izmantojot nodokļa likmi, kas būs piemērojama prognozētajai gada kopējai peļņai. Galvenās ienākuma nodokļa sastāvdaļas starpperiodu konsolidētajā ienākumu pārskatā ir par pārskata periodu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis 1 806 tūkst. EUR apmērā (9M 2016: 2 631 tūkst. EUR) un atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksu samazinājums 86 tūkst. EUR apmērā (9M 2016: samazinājums 207 tūkst. EUR). Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības perioda beigās ir 3 231 tūkst. EUR (31.12.2016: 3 025 tūkst. EUR).

Latvijas Republikas valdība pieņēma nodokļu politikas reformu un veica nodokļu likumu grozījumus, kas ir piemērojami sākot ar 2018. gada 1. janvāri. Nodokļu reforma paredz būtiskas izmaiņas uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas kārtībā, kas ietekmēs atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa atzīšanu finanšu pārskatos. Kā rezultātā, lielākās atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa daļas atzīšana tiks pārtraukta finanšu pārskata gada beigās.

6. Pamatlīdzekļi

Pārskata perioda laikā Koncerns nav veicis būtiskus ieguldījumus pamatlīdzekļos, kā arī nav veiktas būtiskas vērtību norakstīšanas.

7. Darījumi ar saistītajām personām

Saistītā persona	Pakalpojumu veids		Izsniegtas preces, sniegtie pakalpojumi, aizdevumi saistītajām personām	Saņemtas preces un pakalpojumi no saistītajām personām	Saistīto personu parādi (bruto)	Parādi saistītajām personām (bruto)
			EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
1. Asociētie uzņēmumi						
SIA "Olainfarm enerģija" (AS Olainfarm daļa 50%)	Aizdevums, pakalpojumi un enerģijas ražošana	31.12.2016	56	386	56	35
		30.09.2017	39	291	5	23
SIA "Pharma and Chemistry Competence Centre of Latvia" (AS Olainfarm daļa 11%, SIA Silvanols daļa 19%)	Finansējums un projektu vadības pakalpojumi	31.12.2016	-	18	8	-
		30.09.2017	-	-	-	-
	KOPĀ:	31.12.2016	56	404	64	35
	KOPĀ:	30.09.2017	39	291	5	23
2. Galvenais vadības personāls						
V. Maligins (dalībnieks)	Aizdevums un tūrisma pakalpojumi	31.12.2016	1 352	48	5 611	48
		30.09.2017	1 058	320	2 882	104
Pārējais vadības personāls	Aizdevums	31.12.2016	60	-	56	-
		30.09.2017	2	-	36	-
Pārējais vadības personāls	Aizdevums	31.12.2016	83	-	106	-
		30.09.2017	4	-	102	-
	KOPĀ:	31.12.2016	1 495	48	5 773	48
	KOPĀ:	30.09.2017	1 064	320	3 020	104
3. Uzņēmums, kuram ir būtiska ietekme						
SIA "Olmafarm" (akcionārs)	Aizdevums un gatavās produkcijas pārdošana	31.12.2016	59	-	51	-
		30.09.2017	2	-	-	-
	KOPĀ:	31.12.2016	59	-	51	-
	KOPĀ:	30.09.2017	2	-	-	-
4. Citas saistītās puses						
SIA "Vega MS" (V.Maligina daļa 59,99%)	Apsardzes pakalpojumi, logu ražošana	31.12.2016	-	573	-	4
		30.09.2017	-	418	-	-
SIA "Lano Serviss" (V.Maligina daļa 25%)	Ķīmiskās tīršanas pakalpojumi	31.12.2016	13	33	1	3
		30.09.2017	8	25	1	3
SIA "Olfa Press" (V.Maligina daļa 47,5%)	Tipogrāfijas pakalpojumi	31.12.2016	51	1 469	25	230
		30.09.2017	43	1 110	64	246
SIA "Olalex" (V.Maligina daļa 50%)	Gatavās produkcijas pārdošana, citi pakalpojumi	31.12.2016	15	31	-	-
		30.09.2017	-	19	-	-
SIA "VIP Pharma" (A.Raiča daļa 50%)	Produktu reģistrācijas pakalpojumi	31.12.2016	-	5	-	-
		30.09.2017	-	18	-	-
SIA "Egotrashcinema" (V.Maligina daļa 40%)	Tūrisma un citi pakalpojumi	31.12.2016	6	-	6	-
		30.09.2017	22	-	28	-
	KOPĀ:	31.12.2016	85	2 111	32	237
	KOPĀ:	30.09.2017	73	1 590	93	249

Līdz ar AS „Olainfarm” padomes sastāva maiņu, sākot ar 2017.gada 12.maiju OOO „Medical Development Agency” vairs nav AS „Olainfarm” saistītā persona un darījumi ar šo uzņēmumu nav iekļauti augstāk esošajā tabulā. Laika posmā no 2017. gada sākuma līdz 12.maijam starp AS „Olainfarm” un OOO „Medical Development Agency” netika veikti savstarpējie darījumi. OOO „Medical Development Agency” parāds pārskata gada beigās ir 28 tūkst. EUR.

Pārskata periodā Koncerns iegādājās 100% kapitāla daļas uzņēmumā SIA „Aroma” (līdz šim piederošs V.Maliginam). Sākot ar 2017.gada 19. maiju SIA „Aroma” ir AS „Olainfarm” meitas uzņēmums un ir pilnā apmērā konsolidēts šajā finanšu pārskatā.

8. Informācijas atspoguļošana par segmentiem

	Zāļu ražošana	Vairum- tirdzniecība	Mazum- tirdzniecība	Kompresijas izstrādājumi	Citi segmenti	Kopā segmenti	Neattiecināts un izslēgts	Kopā
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvi								
30.09.2017	82 034	6 267	27 448	16 415	10 519	142 683	5 764	148 447
31.12.2016	82 464	5 106	20 649	15 536	10 795	134 550	10 030	144 580
Saistības								
30.09.2017	13 743	2 852	5 567	3 726	3 491	29 379	25 111	54 490
31.12.2016	14 052	2 000	4 442	3 611	2 954	27 059	20 858	47 917
Ieņēmumi								
Ārējie klienti								
9M 2017	56 327	4 700	15 956	7 117	6 284	90 384	-	90 384
9M 2016	56 453	2 704	13 984	2 562	2 972	78 675	-	78 675
Starpssegmentu ieņēmumi								
9M 2017	314	7 145	153	2 466	598	10 677	(10 677)	-
9M 2016	251	6 315	267	-	509	7 342	(7 342)	-
Kopējie ieņēmumi								
9M 2017	56 641	11 845	16 109	9 583	6 882	101 061	(10 677)	90 384
9M 2016	56 704	9 019	14 251	2 562	3 481	86 017	(7 342)	78 675
Segmenta peļņa								
9M 2017	9 214	1 537	566	1 120	(1 364)	11 073	(2 755)	8 318
9M 2016	7 801	1 283	629	822	302	10 837	(640)	10 197
Peļņas salīdzinājums				9M 2017	9M 2016			
				EUR '000	EUR '000			
Segmentu peļņa				11 073	10 837			
Neattiecinātie finanšu ieņēmumi				264	(1 365)			
Neattiecinātie finanšu izdevumi				(1 547)	(193)			
Neattiecinātās darbības rezultāts				(960)	(938)			
Starps-segmentu izslēgšana				(512)	1 856			
Peļņa pirms nodokļiem				8 318	10 197			
Aktīvu salīdzināšana				30.09.2017	31.12.2016			
				EUR '000	EUR '000			
Segmentu aktīvi				142 683	134 550			
Neattiecinātie ilgtermiņa aktīvi un izslēgšana				7 036	10 343			
Neattiecinātie īstermiņa aktīvi un izslēgšana				(3 966)	(2 541)			
Grupās līmenī pārvaldītā nauda				2 694	2 228			
Kopā aktīvi				148 447	144 580			
Saistību salīdzināšana				30.09.2017	31.12.2016			
				EUR '000	EUR '000			
Segmentu saistības				29 379	27 059			
Atliktā nodokļa saistības				1 043	851			
Aizņēmumi				27 189	23 492			
Nodokļu saistības				40	15			
Citas neattiecinātās saistības un izslēgšana				(3 161)	(3 500)			
Kopā saistības				54 490	47 917			

9. Izmaksātās un ierosinātās dividendes

AS „Olainfarm” pēdējā akcionāru sapulcē nolemts uzņēmuma akcionāriem izmaksāt dividendes 0,66 EUR apmērā par vienu akciju no 2016. gada peļņas un rezervēm. Dividendes tiek izmaksātas trīs vienādos maksājumos attiecīgi otrā, trešā un ceturtā ceturkšņa beigās. Pirmā dividenžu daļa 3 099 tūkst. EUR apmērā tika izmaksāta 2017. gada 20. jūnijā. Otrais dividenžu maksājums 3 099 tūkst. EUR apmērā tika veikts 2017. gada 12. septembrī.

10. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Informācija par notikumiem pēc pārskata perioda beigām ir aprakstīta vadības ziņojumā, kas pievienots šī starpperioda finanšu pārskatam.