

SANITAS GROUP

AKCINĖ BENDROVĖ „SANITAS“

**NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ
KONSOLIDUOTŲJŲ IR ATSKIRŲ 2011 M.
GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIAI**, PARENGTI PAGAL TARPTAUTINIUS
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS, PRIIMTUS
TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE



Turinys

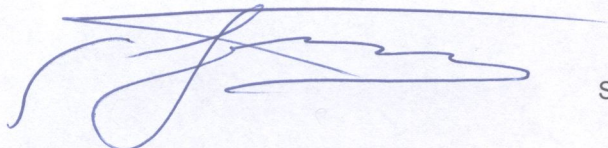
Atsakingų asmenų patvirtinimas	3
NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ KONSOLIDUOTŲJŲ IR ATSKIRŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI	4
Pagrindinė informacija	5
Bendrųjų pajamų ataskaitos	6
Balansai	8
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos	10
Pinigų srautų ataskaitos	11
Aiškinamasis raštas	13
1. Bendroji informacija	13
2. Apskaitos principai	14
3. Informacija apie segmentus	15
4. Pardavimų ir paskirstymo sąnaudos	18
5. Administracinės sąnaudos	18
6. Finansinė veikla, grynąja verte	18
7. Pelno mokestis	19
8. Ilgalaikis materialusis turtas	19
9. Ilgalaikis nematerialusis turtas	19
10. Investicija į dukterinę įmonę	19
11. Kitos gautinos sumos	20
12. Paskolos	20
13. Mokėtinos sumos	20
14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	20
15. Atidėjiniai	20
16. Susijusių šalių sandoriai	21

Akcinė bendrovė „SANITAS“
NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ KONSOLIDUOTŲJŲ IR
ATSKIRŲ 2011 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI

Atsakingų asmenų patvirtinimas

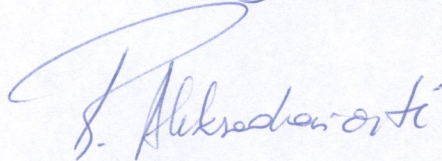
Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, akcinės bendrovės „SANITAS“ (toliau SANITAS) generalinis direktorius Saulius Mečislovas Žemaitis ir SANITO finansų vadovė Rasa Aleksandravičiūtė patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėti neaudituočių tarpinių sutrumpintų konsoliduotųjų ir atskirų 2011 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkiniai, parengti pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę bei teisingai parodo SANITO grupės ir SANITO turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius



Saulius Mečislovas Žemaitis

Finansų vadovė



Rasa Aleksandravičiūtė

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ KONSOLIDUOTŲJŲ IR
ATSKIRŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI

Pagrindinė informacija

Valdyba

- p. Robert Roswell Chai-Onn (Valdybos pirmininkas)
- p. Seana-Lyn Carson
- p. Marcin Jedrzejuk
- p. Tadeusz Pietrasz
- p. Leszek Wojtowicz

Vadovybė

- p. Saulius Mečislovas Žemaitis (Generalinis direktorius)
- p. Rasa Aleksandravičiūtė (Finansų vadovė)

Buveinės adresas ir įmonės kodas

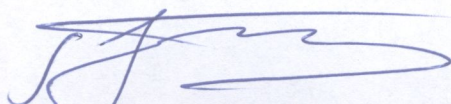
Veiverių g. 134 B,
LT-46352 Kaunas, Lietuva
Įmonės kodas 1341 36296

Bankai

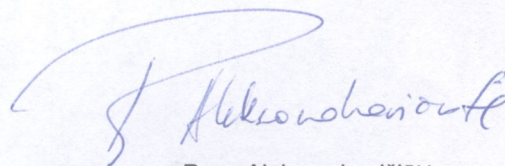
- Bank PEKAO S.A.
- Bank Zachodni WBK S.A.
- Danske Bank A/S Lietuvos filialas
- Deutsche Bank PBC S.A.
- Dom Maklerski BZWBK
- Fortis Bank Polska S.A.
- Orszagos Takarekpenztar es Kereskedelmi Bank
- PKO Bank Polski S.A.
- Raiffeisenbank a.s.
- AB SEB bankas
- AB „Swedbank“
- Tatra banka a.s.
- Unikredit Bank sp. z o.o.
- Unikredit Bulbank
- Wniesztorgbank, OAO

Finansinių ataskaitų rinkinius vadovybė pasirašė ir patvirtino 2012 m. vasario 24 d.

Vadovybė:



p. Saulius Mečislovas Žemaitis
Generalinis direktorius



p. Rasa Aleksandravičiūtė
Finansų vadovė

Bendrujų pajamų ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2011	2010	2011	2010
Pardavimų pajamos	3	333.433	339.372	20.464	18.791
Pardavimų savikaina		(121.302)	(149.425)	(11.661)	(11.308)
Bendrasis pelnas		212.131	189.947	8.803	7.483
Kitos pajamos		2.141	3.603	3.069	3.619
Pardavimų ir paskirstymo sąnaudos	4	(89.646)	(82.310)	(3.958)	(3.541)
Registravimo sąnaudos		(12.741)	(11.227)	(1.146)	(851)
Tyrimų ir plėtros sąnaudos		(1.996)	(1.958)	(116)	(126)
Administracinės sąnaudos	5	(84.985)	(29.292)	(34.051)	(9.408)
Kitos sąnaudos		(1.517)	(2.459)	(11)	(55)
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)		23.387	66.304	(27.410)	(2.879)
Finansinės pajamos	6	124	20.984	39.480	3.771
Finansinės sąnaudos	6	(33.622)	(24.289)	(6.951)	(2.777)
Neigiamas prestižas iš asocijuotos įmonės įsigijimo	1	467.383	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		457.272	62.999	5.119	(1.885)
Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)	7	(8.351)	(9.685)	1.558	44
Grynasis pelnas (nuostoliai)		448.921	53.314	6.677	(1.841)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)					
Užsienio valiutos perskaičiavimo pokytis		(35.892)	1.954	-	-
Pinigų srautų apsidraudimo sandoriai		4.391	6.302	-	-
Pelno mokesčio (sąnaudos), susijusios su kitomis bendrosiomis pajamomis		(834)	(1.197)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), atskaičius mokesčius		(32.335)	7.059	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso, atskaičius mokesčius		416.586	60.373	6.677	(1.841)
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis vienai akcijai (litas)		14,43	1,71	-	-

Tęsinys kitame puslapyje

Bendrujų pajamų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. spalio – gruodis	2010 m. spalio – gruodis	2011 m. spalio – gruodis	2010 m. spalio – gruodis
Pardavimų pajamos	83.334	82.517	5.477	5,659
Pardavimų savikaina	(27.892)	(33.785)	(2.908)	(3,530)
Bendrasis pelnas	55.442	48.732	2.569	2,129
Kitos pajamos	705	1.013	(20)	1,182
Pardavimų ir paskirstymo sąnaudos	(21.683)	(23.145)	(873)	(912)
Registravimo sąnaudos	(1.974)	(3.073)	(238)	(248)
Tyrimų ir plėtros sąnaudos	(371)	(491)	(28)	(26)
Administracinės sąnaudos	(15.198)	(7.861)	10.905	(2,631)
Kitos sąnaudos	(485)	(776)	(9)	(18)
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)	16.436	14.399	12.306	(524)
Finansinės pajamos	114	230	-	-
Finansinės sąnaudos	(7.622)	(4.589)	(3.328)	(354)
Neigiamas prestižas iš asocijuotos įmonės įsigijimo	467.383	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	476.311	10.040	8.978	(878)
Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)	(3.017)	(2.813)	780	(401)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	473.294	7.227	9.758	(1,279)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)				
Užsienio valiutos perskaičiavimo pokytis	2.571	66	-	-
Pinigų srautų apsidraudimo sandoriai	-	1.681	-	-
Pelno mokesčio (sąnaudos), susijusios su kitomis bendrosiomis pajamomis	-	(320)	-	-
Kitos bendrosios pajamos, atskaičius mokesčius	2.571	1.427	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso, atskaičius mokesčius	475.865	8.654	9.758	(1.279)
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis vienai akcijai (litas)	15,21	0,23	-	-

13 – 22 p. pateiktos pastabos yra neatsiejama šių finansinių ataskaitų rinkinių dalis

Balansai

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas	8	184.912	215.249	58.127	62.434
Ilgalaikis nematerialusis turtas	1, 9	253.824	304.199	1.493	1.425
Investicija į dukterinę įmonę	10	-	-	308.068	292.704
Investicija į asocijuotą įmonę	1	487.105	-	-	-
Kitas ilgalaikis finansinis turtas		11	17	4	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		16.534	23.548	4.271	2.726
Ilgalaikio turto iš viso		942.386	543.013	371.963	359.289
Trumpalaikis turtas					
Atsargos		42.096	35.609	5.170	5.149
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		4.364	170	-	-
Iš pirkėjų gautinos sumos		67.627	55.372	6.762	9.613
Kitos gautinos sumos	11	2.657	2.492	20.002	2.219
Išankstiniai apmokėjimai ir būsimų laikotarpių sąnaudos		1.638	2.230	161	226
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24.310	2.475	1.964	119
Trumpalaikio turto iš viso		142.692	98.348	34.059	17.326
Turto iš viso		1.085.078	641.361	406.022	376.615

Tęsinys kitame puslapyje

Balansai (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Įstatinis kapitalas		31.106	31.106	31.106	31.106
Akcijų priedai		248.086	248.086	248.086	248.086
Įstatymų numatyti rezervai		3.111	3.111	3.111	3.111
Tikrosios vertės rezervas		-	(3.557)	-	-
Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas		(39.262)	(3.370)	-	-
Nepaskirstytasis pelnas		551.997	103.076	24.561	17.884
Nuosavybės iš viso		795.038	378.452	306.864	300.187
Po vienerių metų mokėtini įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	12	35.831	106.252	35.831	-
Finansinės nuomos įsipareigojimai		1.256	2.119	45	57
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		12.753	15.339	245	258
Atidėtosios pajamos iš subsidijų		13.450	14.274	13.450	14.274
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		3.707	4.139	-	-
Po vienerių metų mokėtinų įsipareigojimų iš viso		66.997	142.123	49.571	14.589
Per vienerius metus mokėtini įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	12	-	65.049	-	22.029
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.085	1.254	30	223
Trumpalaikės paskolos	12	184.380	17.171	44.295	-
Prekybos skolos	13	17.060	18.441	1.668	36.288
Gauti išankstiniai apmokėjimai		185	255	2	2
Mokėtinas pelno mokestis		-	742	-	-
Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	4.391	-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	19.270	12.830	3.074	3.297
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		400	467	-	-
Atidėjiniai	15	663	186	518	-
Per vienerius metus mokėtini įsipareigojimai		223.043	120.786	49.587	61.839
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		1.085.078	641.361	406.022	376.615

13 – 22 p. pateiktos pastabos yra neatsiejama šių finansinių ataskaitų rinkinių dalis.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Išstatymų numatyti rezervai	Tikrosios vertės rezervas	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	(8.662)	(5.324)	49.762	318.079
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	5.105	1.954	-	7.059
Grynasis periodo pelnas	-	-	-	-	-	53.314	53.314
Pajamų per periodą iš viso	-	-	-	5.105	1.954	53.314	60.373
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	(3.557)	(3.370)	103.076	378.452
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	3.557	(35.892)	-	(32.335)
Grynasis periodo pelnas	-	-	-	-	-	448.921	448.921
Pajamų (sąnaudų) per periodą iš viso	-	-	-	3.557	(35.892)	448.921	416.586
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	-	(39.262)	551.997	795.038

Bendrovė						
	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Išstatymų numatyti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso	
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	19.725	302.028	
Grynieji periodo (nuostoliai)	-	-	-	(1.841)	(1.841)	
(Sąnaudų) per periodą iš viso	-	-	-	(1.841)	(1.841)	
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	17.884	300.187	
Grynasis periodo pelnas	-	-	-	6.677	6.677	
Pajamų per periodą iš viso	-	-	-	6.677	6.677	
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	31.106	248.086	3.111	24.561	306.864	

13 – 22 p. pateiktos pastabos yra neatsiejama šių finansinių ataskaitų rinkinių dalis.

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2011	2010	2011	2010
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos				
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	457.272	62.999	5.119	(1.885)
Nepiniginių straipsnių koregavimas:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	25.430	32.417	3.461	3.555
Ilgalaikio turto pardavimo ir nurašymo (pelnas)	(60)	(65)	(41)	3
Neigiamas prestižas iš Valeant IPM sp. z.o.o įsigijimo (1 pastaba)	(467.383)	-	-	-
(Pelnas) iš HBM Pharma s.r.o. pardavimo	-	(14.487)	-	(3.770)
Finansinių instrumentų vertės pasikeitimas	-	3.402	-	-
Pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų nuvertėjimo pasikeitimas ir nurašymas	(23)	(1.738)	-	-
Atsargų nuvertėjimo pasikeitimas ir nurašymas	5.634	2.573	416	35
Nerealizuoti užsienio valiutų keitimo (pelnas) nuostoliai	19.120	(3.392)	4.389	91
Palūkanų sąnaudos	10.376	12.809	2.526	2.518
Palūkanų (pajamos)	(124)	(19)	-	-
Finansinių instrumentų apmokėjimas	4.066	4.950	-	-
Dividendų (pajamos) (6 pastaba)	-	-	(39.480)	-
Kiti nepiniginiai straipsniai	4.810	504	1.314	168
	59.118	99.953	(22.296)	715
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas)	(15.999)	(4.452)	(437)	(1.825)
Iš pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų bei būsimų laikotarpių sąnaudų sumažėjimas (padidėjimas)	(21.006)	4.712	1.279	(7.467)
Pirkėjams ir kitų mokėtinų sumų bei gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	4.218	3.979	(29.618)	30.568
Išmokų darbuotojams (sumažėjimas)	(535)	(634)	-	-
(Sumokėtas) pelno mokesčiai	(10.390)	(7.404)	-	(728)
Grynieji pinigų srautai gauti iš (panaudoti) pagrindinės veiklos	15.406	96.154	(51.072)	21.263
Pinigų srautai iš (i) investicinės veiklos				
Ilgalaikio materialiojo turto (įsigijimas)	(3.618)	(5.831)	(135)	(459)
Ilgalaikio nematerialiojo turto (įsigijimas)	(6.252)	(7.063)	(246)	(573)
Ilgalaikio turto pardavimo pajamos	707	140	409	-
Finansinių instrumentų (apmokėjimas)	(4.066)	(4.950)	-	-
Valeant IPM sp. z.o.o (įsigijimas) (1 pastaba)	(210)	-	-	-
HBM Pharma s.r.o. pardavimas, atėmus parduotų grynųjų pajamų likutį	-	17.795	-	18.990
Gautos palūkanos	124	19	-	-
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) investicinės veiklos	(13.315)	110	28	17.958

Tęsinys kitame puslapyje

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. sausis – rugsėjis	2010 m. sausis – rugsėjis	2011 m. sausis – rugsėjis	2010 m. sausis – rugsėjis
Pinigų srautai iš (i) finansinės veiklos				
Paskolų gavimas (12 pastaba)	236.220	4.335	86.656	5.943
Paskolų (grąžinimas) (12 pastaba)	(205.839)	(66.889)	(31.456)	(38.043)
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų (mokėjimai)	(1.383)	(2.332)	(296)	(524)
(Sumokėtos) palūkanos	(9.218)	(9.350)	(1.979)	(3.103)
(Sumokėti) dividendai	(36)	(2.279)	(36)	(3.552)
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinėje veikloje	19.744	(76.515)	52.889	(39.279)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas	21.835	2.216	1.845	(58)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	2.475	3.417	119	177
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	24.310	5.633	1.964	119
Papildoma pinigų srautų informacija:				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimai, finansuoti lizingo	692	2.602	160	-

14 – 22 p. pateiktos pastabos yra neatsiejama šių finansinių ataskaitų rinkinių dalis.

Aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

Akcinė bendrovė „SANITAS“ (toliau – Bendrovė) yra 1994 m. birželio 30 d. Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Veiverių g. 134 B,
LT-46352 Kaunas, Lietuva.

Bendrovė užsiima nepatentuoatų vaistų – injekcinių preparatų, tablečių, kapsulių ir tepalų – gamyba ir prekyba. Bendrovės akcijomis prekiaujama AB „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Oficialiajame prekybos sąrašė.

2011 m. gruodžio 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2011 m. gruodžio 31 d.		2010 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis
Valeant Pharmaceuticals International, Inc.	30.921	99,4%	-	-
AB „Invalda“	-	-	8.254	26,54%
Baltic Pharma Limited	-	-	6.315	20,30%
Citigroup Venture Capital International Jersey Limited	-	-	5.461	17,56%
Amber Trust II	-	-	4.003	12,87%
Kiti	185	0,6%	7.073	22,73%
Iš viso	31.106	100,00%	31.106	100,00%

2011 m. rugpjūčio 19 d. Bendrovės akcininkai (AB „Invalda“, Baltic Pharma Limited, Citi Venture Capital International Jersey Limited, Amber Trust II ir keletas kitų asmenų) pardavė 87,2% Bendrovės akcijų Valeant Pharmaceuticals International, Inc. (NYSE/TSX: VRX) po 10,06 euro už kiekvieną turėtą akciją. Tą pačią dieną Valeant Pharmaceuticals International, Inc. paskelbė, kad ji jau valdo 92,02% Bendrovės akcijų, ir kad ji teiks privalomą nekonkurencinį oficialų siūlymą supirkti likusias Bendrovės akcijas iš smulkiųjų akcininkų.

Po sandorio su Valeant Pharmaceuticals International, Inc., 2011 m. rugpjūčio 19 d. atsistatydino Bendrovės valdybos nariai Ashwin Roy, Darius Šulnis, Martynas Česnavičius, Martin Oxley ir Tomas Nausėda bei Audito komiteto nariai Edgaras Kateiva, Kustaa Aima ir Raimondas Rajeckas. Rugsėjo 7 d. Neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas išrinko naujus valdybos narius (Marcin Jędrzejuk, Seana-Lyn Carson, Tadeusz Pietrasz, Robert Roswell Chai-Onn ir Leszek Wojtowitz) bei naują Audito komitetą (Marcin Jędrzejuk, Seana-Lyn Carson ir Aidan Galubickas (nepriklausomas narys)) 2011 m. – 2015 m. kadencijai.

2011 m. gruodžio 22 d. Bendrovė gavo iš savo akcininkės Valeant Pharmaceuticals International, Inc. pranešimą dėl privalomo akcijų pardavimo (squeeze-out).

2011 m. gruodžio 28 d. Bendrovės valdyba atšaukė Saulių Jurgelėną iš generalinio direktoriaus pareigų ir paskyrė naują bendrovės generalinį direktorių – Saulių Mečislovą Žemaitį, kuris pradėjo eiti savo pareigas 2011 m. gruodžio 31 d.

Tęsinys kitame puslapyje

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys apima akcinės bendrovės „SANITAS“ bei jos dukterinių įmonių bei asocijuotos įmonės (toliau – Grupė), pateikiamų lentelėje, finansines ataskaitas:

Pavadinimas	Pagrindinė veikla	Įregistravimo šalis	Nuosavybės dalis, proc.	
			2011	2010
Dukterinės įmonės				
Jelfa S.A.	Vaistų gamyba ir prekyba	Poland	100	100
HBM Pharma s.r.o.	Vaistų gamyba ir prekyba	Slovakia	-	100
Laboratorium Farmaceutyczne Homeofarm sp. z o.o.	Tyrimų ir plėtros veikla	Poland	100	100
Sanitas Pharma a.s.	Marketingo, pardavimų ir vaistų registravimo paslaugos	Slovakia	100	100
Asocijuota įmonė				
Valeant IPM sp. z o.o.	Intelektinės nuosavybės valdymas	Poland	36.56	-

HBM Pharma s.r.o. buvo parduota 2010 m. liepos 8 d. 2011 m. pabaigoje Laboratorium Farmaceutyczne Homeofarm sp. z o.o. ir Sanitas Pharma a.s. veiklos nevykdė.

2011 gruodžio 30 d. Jelfa S.A. perdavė visą savo nematerialųjį turtą, susijusį su vaistų licenzijomis, kurio vertė iš viso buvo 20.042 tūkst. litų, kaip turtinį įnašą mainais į 36,56% asocijuotos įmonės Valeant IPM sp. z o.o. akcijų. Perduoto nematerialiojo turto Grupėje vertė buvo 19.576 tūkst. litų (9 pastaba). Be to, Jelfa S.A. perdavė 210 tūkst. litų grynujų pinigų, 59 tūkst. litų gautinų sumų bei 124 tūkst. litų mokėtinų sumų. Grupės įsigijimo savikaina į šią asocijuotą įmonę iš viso sudarė 19.721 tūkst. litų.

2011 gruodžio 31 d. 100% Valeant IPM sp. z o.o. viso turto tikrosios vertės sudarė 1.337.105 tūkst. litų, visų įsipareigojimų tikroji vertė buvo 4.763 tūkst. litų, 2011 m. pajamos siekė 65.115 tūkst. litų, o 2011 m. grynas pelnas buvo lygus 948 tūkst. litų.

Tikroji Valeant IPM sp. z o.o. grynojo turto, priskirtino Grupei, vertė sudarė 487.104 tūkst. litų ir 467.383 tūkst. litų viršijo šios asocijuotos įmonės Grupės įsigijimo savikainą. Dėl to per Grupės pelną ar nuostolius buvo pripažintas atitinkamos vertės neigiamas prestižas iš asocijuotos įmonės įsigijimo.

2011 m. gruodžio 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 989 (2010 m. gruodžio 31 d. – 1.108). 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 108 (2010 m. gruodžio 31 d. – 130).

Bendrovės vadovybė patvirtino ir pasirašė šiuos tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų rinkinius (toliau – finansines ataskaitas) 2012 m. vasario 24 d.

2. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Grupės ir Bendrovės 2011 m. gruodžio 31 d. tarpinių sutrumpintų Grupės ir Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinius, yra šie:

Ataskaitų parengimo pagrindas

Grupės ir Bendrovės tarpinių sutrumpintų konsoliduotųjų ir atskirų 2011 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkiniai yra parengti pagal 34 TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Tarpinių sutrumpintų konsoliduotųjų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkiniai turi būti skaitomos kartu su konsoliduotųjų ir atskirų 2010 m. metinių finansinių ataskaitų rinkiniais, kadangi šie ataskaitų rinkiniai neįtraukia visos informacijos, kurią būtina pateikti metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

Pagrindiniai apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant tarpinių sutrumpintų konsoliduotųjų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinius, atitinka tuos, kurie buvo taikomi rengiant konsoliduotųjų ir atskirų 2010 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinius, išskyrus nuo 2011 m. sausio 1 d. įsigaliojusius naujus standartus ir jų išaiškinimus, kurie pateikti žemiau. Išvardintų peržiūrėtų ir papildytų standartų ir interpretacijų pritaikymas pakeitė apskaitos politiką, tačiau neturėjo įtakos Grupės ir Bendrovės finansinei būklei ir rezultatams.

Tęsinys kitame puslapyje

Akcinė bendrovė „SANITAS“

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ KONSOLIDUOTŲJŲ IR ATSKIRŲ 2011 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI

Visos sumos tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip

- 24-asis TAS (peržiūrėtas 2009 m.) „Susijusių šalių atskleidimai“ – supaprastinami atskleidimų reikalavimai įmonėms susijusioms su valdžios institucijomis bei susijusių šalių apibrėžimo išaiškinimas (taikomas finansiniams metams, prasidedantiems 2011 m. sausio 1 d. arba vėliau).
- 32-asis TAS (papildymas) „Finansiniai instrumentai: Pateikimas“ – nuosavybės teisių apskaitymas (taikomas finansiniams metams, prasidedantiems 2010 m. vasario 1 d. arba vėliau) numato tam tikrų nuosavybės teisių, denominuotų užsienio valiuta klasifikavimą arba kaip nuosavybės instrumentą, arba kaip finansinį įsipareigojimą.
- 1-ojo TFAS „TFAS taikymas pirmąjį kartą“ pataisos – Ribota lyginamosios informacijos atskleidimo pagal 7-ąjį TFAS išimtis standartą taikantiems pirmąjį kartą (taikomas metiniams laikotarpiams prasidedantiems nuo 2010 m. liepos 1 d. arba vėliau).
- 14-ojo TFAAK pataisos „Išankstinės įmokos pagal minimalaus finansavimo reikalavimą“ – nurodo, kaip įvertinti atsiperkamąją grynosios pensijos turtą (galioja metiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2011 m. sausio 1 d. arba vėliau). Pakeitimas leidžia įmonei traktuoti išankstines įmokas pagal minimalaus finansavimo reikalavimą kaip turtą.
- 19-asis TFAAK „Finansinių įsipareigojimų panaikinimas nuosavybės priemonėmis“ – pateikia paaiškinimą, kaip apskaityti finansinių įsipareigojimų panaikinimą, kai išleidžiamos nuosavybės priemonės (galioja metiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2010 m. liepos 1 d. arba vėliau).

3. Informacija apie segmentus

Valdymo tikslais Grupė suskaidyta į verslo vienetus pagal produktus ir turi keturis ataskaitų segmentus: injekciniai preparatai, tabletės, tepalai bei akių lašai ir vienkartiniai švirškštai. Vadovybė kontroliuoja verslo vienetų veiklos rezultatus atskirai tam, kad galėtų priimti sprendimus dėl resursų paskirstymo ir veiklos įvertinimo.

Tiesiogiai su segmentu susijusios veiklos sąnaudos priskiriamos tam tikram segmentui. Kitos veiklos sąnaudos, susijusios su įprastine veikla, priskiriamos segmentams netiesioginiu būdu – proporcingai pagamintų per periodą produktų kiekiui. Sąnaudos, nesusijusios su įprastine veikla (pvz. sandorio išlaidos 2011 m.), segmentams nėra priskiriamos. Finansinė veikla ir pelno mokesčiai yra kontroliuojami Grupės mastu, todėl veiklos segmentams jie taip pat nepriskiriami. Tokiu būdu informacija apie segmentus yra pateikiama vadovams, kurie priima sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir segmento veiklos vertinimo.

Tęsinys kitame puslapyje

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės veiklos segmentus 2011 ir 2010 m. sausio – gruodžio mėn. yra tokia:

Grupė												
	Injekciniai preparatai		Tabletės		Tepalai		Akių lašai, švirkštai		Nepaskirstyta		Iš viso	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Kontraktinės gamybos pardavimo pajamos	9.843	32.388	7.896	17.991	608	565	57	110	-	-	18.404	51.054
Savos produkcijos pardavimo pajamos	47.412	39.431	107.501	107.799	155.735	133.839	1.192	2.248	3.189	5.001	315.029	288.318
Pajamų iš viso	57.255	71.819	115.397	125.790	156.343	134.404	1.249	2.358	3.189	5.001	333.433	339.372
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą*	3.969	300	13.408	11.273	56.394	58.993	(544)	(1.242)	384.045	(6.325)	457.272	62.999

* Pelną (nuostolius) prieš apmokestinimą sudaro bendrais pelnas, atėmus veiklos sąnaudas.

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės veiklos segmentus 2011 ir 2010 m. sausio – gruodžio mėn. yra tokia:

Bendrovė												
	Injekciniai preparatai		Tabletės		Tepalai		Akių lašai, švirkštai		Nepaskirstyta		Iš viso	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Kontraktinės gamybos pardavimo pajamos	2.590	2.639	358	501	-	-	57	110	-	-	3.005	3.250
Savos produkcijos pardavimo pajamos	7.707	7.492	5.896	5.553	1.828	1.771	1.837	708	191	17	17.459	15.541
Pajamų iš viso	10.297	10.131	6.254	6.054	1.828	1.771	1.894	818	191	17	20.464	18.791
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą*	(4.174)	(3.452)	(1.210)	(2.289)	151	422	(769)	(1.024)	11.121	4.458	5.119	(1.885)

* Pelną (nuostolius) prieš apmokestinimą sudaro bendrais pelnas, atėmus veiklos sąnaudas.

Aukščiau pateiktos pardavimų pajamos yra gautos iš išorės klientų. 2011 m. ir 2010 m. pardavimų tarp segmentų nebuvo. Grupės ir Bendrovės verslo veikloje nėra žymių sezoninių svyravimų. Nepaskirstytus pardavimus daugiausiai sudaro sirupų ir suspensijų pardavimai, kurie negali būti priskirti kitiems segmentams.

Tęsinys kitame puslapyje

Grupės ir Bendrovės pajamos iš išorės klientų pagal geografinę vietovę už periodus, pasibaigusius 2011 m. ir 2010 m. gruodžio 31 d., yra tokia:

Grupė						
	Kontraktinės gamybos pardavimo pajamos		Savos produkcijos pardavimo pajamos		Pajamų iš viso	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Lenkija	511	860	191.050	173.200	191.561	174.060
Rusija	-	-	62.891	54.061	62.891	54.061
Lietuva	-	-	15.948	14.612	15.948	14.612
Ukraina	-	-	11.782	9.973	11.782	9.973
Latvija	9.459	25.728	865	702	10.324	26.430
Slovakija	-	7.341	6.557	6.126	6.557	13.467
Čekijos Respublika	-	1.112	5.921	7.532	5.921	8.644
Vokietija	5.914	11.743	-	-	5.914	11.743
Gruzija	-	-	5.144	5.109	5.144	5.109
Bulgarija	-	-	4.554	3.589	4.554	3.589
Kazachstanas	-	-	2.835	3.540	2.835	3.540
Vengrija	-	1.889	2.520	3.156	2.520	5.045
Vietnamas	-	-	2.373	2.408	2.373	2.408
Baltarusija	-	-	1.300	1.992	1.300	1.992
Šveicarija	1.270	1.737	-	-	1.270	1.737
Uzbekistanas	-	-	719	917	719	917
Didžioji Britanija	571	210	-	-	571	210
Moldova	-	-	265	460	265	460
JAV	226	-	-	-	226	-
Kirgizija	-	-	70	314	70	314
Kitos šalys	453	434	235	627	688	1.061
	18.404	51.054	315.029	288.318	333.433	339.372

Bendrovė						
	Kontraktinės gamybos pardavimo pajamos		Savos produkcijos pardavimo pajamos		Pajamų iš viso	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Lietuva	-	-	15.948	14.612	15.948	14.612
Latvija	2.590	2.639	865	702	3.455	3.341
Lenkija	-	-	646	227	646	227
Vokietija	415	611	-	-	415	611
	3.005	3.250	17.459	15.541	20.464	18.791

Savos produkcijos pardavimai Lenkijos rinkoje

2011 m. pardavimai Lenkijos rinkoje sudarė 61% visų savų produktų pardavimų (62% 2011 m. paskutinįjį ketvirtį). Grynieji 2011 m. pardavimai padidėjo 10%, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu prieš metus (+11% lyginant ketvirtąjį ketvirtį). Augimą lėmė nauji produktai, peržiūrėta senų produktų marketingo strategija ir nauja kainodara, kuri palaipsniui įvesta nuo metų pradžios.

Savos produkcijos pardavimai Rusijos rinkoje

Rusija liko antra svarbiausia šalimi pagal pardavimų pajamas – 20% visų savų produktų pardavimų pajamų 2011 m. (19% per 2011 m. paskutinįjį ketvirtį). Lyginant 2011 m. trečiąjį ketvirtį su antruoju, pardavimai Rusijoje atsigavo, nes papildomų 2011 m. pirmojo ketvirčio pardavimų įtaka išnyko 2011 m. antrąjį ketvirtį. Visų 2011 m. pardavimai šioje rinkoje išaugo 16%, lyginant su tuo pačiu periodu praėjusiais metais (+3% lyginant paskutinįjį ketvirtį).

Tęsinys kitame puslapyje

Savos produkcijos pardavimai Lietuvos rinkoje

Pardavimai Lietuvos rinkoje sudarė 5% visų savų produktų pardavimų 2011 m. (taip pat 2011 m. ketvirtąjį ketvirtį). Metiniai 2011 m. pardavimai išaugo 9%, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2010 m. (+5% lyginant paskutinįjį ketvirtį).

Savos produkcijos pardavimai kitose rinkose

Pardavimai visose kitose strateginėse rinkose, išskyrus Čekijos Respublikoje ir Vengrijoje, 2011 m. augo. Didžiausias augimas buvo Bulgarijos, Latvijos ir Ukrainos rinkose (atitinkamai +27%, +23% ir +18% metinis augimas). Pardavimai Čekijos Respublikoje sumažėjo dėl kainų mažėjimo, kurio nekompensavo esamų produktų pardavimų apimčių augimas bei nauji produktai. Pardavimai Vengrijoje sumažėjo, nes prieš 2011 m. Grupė nusprendė nutraukti savų produktų skatinimą šioje rinkoje. Bendri 2011 m. visų kitų strateginių rinkų pardavimai sudarė 12% visų savų produktų pardavimų ir išaugo 3%, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2010 m. Savų produktų pardavimai ne strateginėse rinkose sudarė 4% visų savų produktų pardavimų 2011 m. ir sumažėjo 16%, lyginant su praėjusiais metais.

4. Pardavimų ir paskirstymo sąnaudos

Grupės pardavimų ir paskirstymo sąnaudos padidėjo daugiausiai dėl 25% didesnių darbo užmokesčio išlaidų, kurios 2011 m. sudarė 30.662 tūkst. litų (2010 m. – 24.574 tūkst. litų).

5. Administracinės sąnaudos

2011 m. Grupės ir Bendrovės administracinės sąnaudos padidėjo atitinkamai 56.331 tūkst. litų ir 23.902 tūkst. litų dėl vienkartinį išlaidų, susijusių su Bendrovės akcijų pardavimu (1 pastaba). Tai daugiausiai sudarė sandorio konsultavimo išlaidos, kompensacijos Grupės ir Bendrovės vadovybei bei išlaidos, susijusios su integracija į Valeant grupę. Be to, 2011 m. Bendrovė sukaupta 518 tūkst. litų atidėjinį galimoms išlaidoms kompensuoti, bylinėjantis dėl „Citramon“ prekės ženklo naudojimo. Eliminavus šias vienkartinės 2011 m. išlaidas, Grupės ir Bendrovės administracinės išlaidos išliko panašiai lygyje, kaip 2010 m. metais.

6. Finansinė veikla, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2011	2010	2011	2010
Palūkanų pajamos	124	19	-	1
Finansinių instrumentų pajamos	-	2.950	-	-
Teigiama valiutos kurso įtaka, grynąja verte	-	3.392	-	-
Dividendai	-	-	39.480	-
HBM Pharma s.r.o. pardavimo pelnas	-	14.487	-	3.770
Kitos finansinės pajamos	-	136	-	-
	124	20.984	39.480	3.771

Palūkanų (sąnaudos)	(10.376)	(12.809)	(2.526)	(2.518)
Finansinių instrumentų (sąnaudos)	(4.066)	(7.900)	-	-
(Neigiama) valiutos kurso įtaka, grynąja verte	(19.120)	-	(4.389)	(91)
Finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	-	(3.402)	-	-
Kitos finansinės (sąnaudos)	(60)	(178)	(36)	(168)
	(33.622)	(24.289)	(6.951)	(2.777)

2011 m. birželio 15 d. Bendrovės dukterinės įmonės Jelfa S.A. Visuotinis akcininkų susirinkimas paskelbė 45.003 tūkst. Lenkijos zlotų (39.480 tūkst. litų) dividendų. 21.698 tūkst. litų buvo sudengti su Bendrovės mokėtinomis sumomis dukterinei įmonei. Likusios 17.782 tūkst. litų sumos mokėjimo terminas buvo atidėtas iki 2012 m. sausio 1 d., tačiau pagal 2011 m. gruodžio 28 d. susitarimą su Jelfa S.A., ši gautina suma nuo 2012 m. sausio 1 d. buvo klasifikuota kaip trumpalaikė suteikta paskola, kurios grąžinimo terminas 2012 m. gruodžio 31 d., o metinė palūkanų norma 3 mėn. WIBOR+3%.

Tęsinys kitame puslapyje

Akcinė bendrovė „SANITAS“

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ KONSOLIDUOTŲJŲ IR ATSKIRŲ 2011 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI

Visos sumos tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip

Per antrąjį šių metų pusmetį, dėl mažėjančio PLN/LTL kurso, Bendrovė patyrė gana reikšmingą neigiamą valiutos kurso įtaką pervertindama šią gautiną sumą. Be to, didėjantis LTL /USD valiutos kursas neigiamai paveikė Bendrovės pelną ar nuostolius dėl paskolos, kuri denominuota JAV doleriais ir gauta iš motininės įmonės, pervertinimo (12 pastaba).

Taip pat Grupė patyrė 14.903 tūkst. litų valiutos kurso nuostolį, kuris susidarė dėl susilpnėjusio Lenkijos zloto kurso euro atžvilgiu, perkainavus Jelfa S.A. paskolas, denominuotas eurai, iki tol, kol jos buvo pilnai grąžintos lapkričio mėn. (12 pastaba).

7. Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2011	2010	2011	2010
Ataskaitinių metų pelno mokestis	(5.630)	(7.606)	-	-
Praėjusių metų einamojo pelno mokesčio koregavimas	701	11	-	11
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos	(3.422)	(2.090)	1.558	33
Pelno mokesčio (sąnaudos) nauda, apskaitytos per pelną ar nuostolius	(8.351)	(9.685)	1.558	44

8. Ilgalaikis materialusis turtas

2011 m. iki gruodžio 31 d. Grupė įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 4.659 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – už 8.705 tūkst. litų). 2011 m. Grupė pardavė ir nurašė ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė buvo 702 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 360 tūkst. litų). Pelnas iš pardavimo ir nurašymo sudarė 75 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu 247 tūkst. litų nuostolis).

2011 m. iki gruodžio 31 d. Bendrovė įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 291 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – už 276 tūkst. litų). Bendrovė 2011 m. pardavė ir nurašė ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė buvo 427 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 1 tūkst. litų). Pelnas iš pardavimo ir nurašymo sudarė 51 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu 1 tūkst. litų nuostolis).

9. Ilgalaikis nematerialusis turtas

2011 m. iki gruodžio 31 d. Grupė įsigijo ilgalaikio nematerialiojo turto už 5.684 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 6.405 tūkst. litų). Grupė 2011 m. pardavė ir nurašė ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė buvo 15 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 2 tūkst. litų). Nuostolis dėl pardavimo ir nurašymo 2011 m. sudarė 15 tūkst. litų (2010 m. 312 tūkst. litų pelnas, įskaitant turto nuvertėjimo atstatymą).

Be to, kaip paminėta 1 pastaboje, gruodžio 30 d. Grupė perleido 19.576 tūkst. litų nematerialųjį turtą, kurį sudarė licencijos, viduje sukurtas nematerialusis turtas bei vystomas nematerialusis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, mainais į 36,56% akcijų į asocijuotą įmonę Valeant IPM sp. z o.o.

2011 m. iki gruodžio 31 d. Bendrovė įsigijo ilgalaikio nematerialiojo turto už 192 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 627 tūkst. litų). Bendrovė 2011 m. nurašė ilgalaikio nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė buvo 10 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 2 tūkst. litų). Nuostolis dėl nurašymo 2011 m. sudarė 10 tūkst. litų (2010 m. tuo pačiu laikotarpiu – 2 tūkst. litų).

10. Investicija į dukterinę įmonę

2011 m. Bendrovės investicija į dukterinę įmonę Jelfa S.A. padidėjo 15.364 tūkst. litų. Šis padidėjimas susijęs su kapitalizuota atlygio suma, kuri buvo išmokėta Grupės ir Bendrovės vadovybei pagal Tariamų opcionų planą. Ši išmokėto atlygio dalis yra susijusi su Bendrovės dukterinėmis įmonėmis, o ne Bendrovės veikla, todėl pagal 11 TFAAK reikalavimus turėjo būti kapitalizuota į investicijos vertę.

11. Kitos gautinos sumos

2011 m. kitos gautinos Bendrovės sumos reikšmingai padidėjo dėl neišmokėtų Jelfa S.A. dividendų, kurie buvo paskelbti 2011 birželio 15 d. (6 pastaba).

12. Paskolos

Rugpjūčio 19 d. Bendrovė 3 m. laikotarpiui gavo 17.311 tūkst. JAV dolerių (41.460 tūkst. litų) paskolą iš motininės įmonės Valeant Pharmaceuticals International, Inc. su 5,3% metinių palūkanų norma. Dalis šios paskolos, t.y. 4.150 tūkst. JAV dolerių (10.704 tūkst. litų) buvo gražinta 2011 m. rugsėjo mėn.

Rugpjūčio ir rugsėjo mėnesiais Bendrovė taip pat gavo paskolas iš Valeant grupės įmonių: dvi paskolas bendrai 30.000 tūkst. Lenkijos zlotų (24.460 tūkst. litų) sumai iš ICN Polfa Rzeszow S.A. ir vieną 25.000 tūkst. Lenkijos zlotų (20.736 tūkst. litų) paskolą iš Valeant IPM sp. z o. o. Visos paskolos yra gražintinos per šešiasdešimt dieną po skolintojo pranešimo ir suteiktos su 3 mėn. WIBOR+3% metine palūkanų norma.

Minėtos paskolos buvo naudojamos finansuoti sandorio išlaidas, nurodytas 5 pastaboje, bei gražinti likusią Bendrovės 17.702 tūkst. litų paskolą AB „Swedbank“, kuri buvo padengta rugsėjo 23 d.

Lapkričio mėn. Jelfa S.A. gavo 152.507 tūkst. Lenkijos zlotų (127.866 tūkst. litų) paskolą iš susijusios įmonės ICN Polfa Rzeszow S.A. ir 24.500 tūkst. Lenkijos zlotų (20.542 tūkst. litų) paskolą iš susijusios įmonės Valeant IPM sp. z o.o. Abi paskolos turi būti gražinamos per šešiasdešimt dienų po paskolos davėjo pranešimo bei suteiktos su 3 mėn. WIBOR+3% metine palūkanų norma. Šios paskolos buvo panaudotos pilnai gražinti Jelfa S.A. paskolas ir overdraftus bankuose Bank Polska Kasa Opieki S.A. ir Bank Zachodni WBK S.A.

13. Mokėtinos sumos

Bendrovės mokėtinos sumos reikšmingai sumažėjo dėl to, kad dalis Bendrovės gautinos sumos iš Jelfa S.A. už dividendus, kurie buvo paskelbti 2011 m. birželio 15 d. (6 pastaba), buvo sudengti su Bendrovės mokėtina suma šiai dukterinei įmonei.

14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti Grupės trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo dėl 6.316 tūkst. litų sukaupimo išlaidoms, kurios yra susijusios su integracija į Valeant grupę.

15. Atidėjiniai

2011 m. Bendrovė sukaupė 518 tūkst. litų atidėjinį galimoms išlaidoms kompensuoti, kurios yra susijusios su klaidinančiu ir į „Citramon“ prekės ženklą panašaus prekės ženklo naudojimu. Bendrovė ir įmonės UAB „Liuks“, SIA Stirobiofarm Baltikum ir PSCK Pharmstandart-Leksredstva siekia sustabdyti bylinėjimosi procesą tarp šalių ir pasiekti visapusišką susitarimą.

16. Susijusių šalių sandoriai

2011 m. ir 2010 m. iki gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė sudarė sandorius ir turėjo likučius su šiomis susijusiomis šalimis:

Valeant Pharmaceuticals International, Inc. (Bendrovės akcininkas);

Jelfa S.A. (Bendrovės dukterinė įmonė);

Laboratorium Farmaceutyczne Homeofarm sp. z o.o. (Bendrovės dukterinė įmonė);

Sanitas Pharma a.s. (Bendrovės dukterinė įmonė);

Valeant IPM sp. z o.o. (the associate of the Company);

HBM Pharma s.r.o. (the ex-subsiary of the Company);

ICN Polfa Rzeszow S.A. (Valeant Pharmaceuticals International, Inc. susijusi įmonė);

UAB „PharmaSwiss“ (Valeant Pharmaceuticals International, Inc. susijusi įmonė);

PharmaSwiss EOOD (Valeant Pharmaceuticals International, Inc. susijusi įmonė);

Amber Trust II (buvęs Bendrovės akcininkas);

Citigroup Venture Capital International Jersey Limited (buvęs Bendrovės akcininkas);

AB „Invalda“ (buvęs Bendrovės akcininkas);

Fiziniai asmenys (buvę Bendrovės akcininkai);

UAB „Acena“ (AB „Invalda“ susijusi įmonė);

UAB „Baltic Amadeus Infrastruktūros Paslaugos“ (AB „Invalda“ susijusi įmonė);

UAB „Informatikos Pasaulis“ (AB „Invalda“ susijusi įmonė).

Grupės ir Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis iki 2011 m. gruodžio 31 d. ir susiję likučiai 2011 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
Bendrovės sandoriai				
Jelfa S.A.	3.202	2.144	20.611	-
Sanitas Pharma a.s.	-	566	-	472
Bendrovės ir Grupės sandoriai				
Valeant Pharmaceuticals International, Inc.	-	714	-	35.831
ICN Polfa Rzeszow S.A.	-	580		24.138
UAB „PharmaSwiss“	166	432	-	261
Valeant IPM sp. z o.o.	-	530		20.159
UAB „Acena“	-	28	-	-
AB „Invalda“	-	3	-	-
Grupės sandoriai				
ICN Polfa Rzeszow S.A.	13	1.035		120.719
UAB „PharmaSwiss“	2	-	1	-
PharmaSwiss EOOD	15	-	-	144
Valeant IPM sp. z o.o.	-	186	-	19.389

Tęsinys kitame puslapyje

Grupės ir Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis iki 2010 m. gruodžio 31 d. ir susiję likučiai 2010 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
Bendrovės sandoriai				
HBM Pharma s.r.o.	322	964	-	-
Jelfa SA	3.351	3.842	2.166	33.941
Laboratorium Farmaceutyczne Homeofarm sp. z o.o.	-	19	-	17
Sanitas Pharma a.s.	-	140	-	54
Grupės ir Bendrovės sandoriai				
Amber Trust II	-	107	-	260
Citigroup Venture Capital International Jersey Limited	-	345	-	345
AB „Invalida“	-	351	-	870
Fiziniai asmenys	-	64	-	147
UAB „Acena“	-	32	-	-
UAB „Baltic amadeus infrastruktūros paslaugos“	-	1	-	-
UAB „Informatikos pasaulis“	-	1	-	-