

**Oriola-KD Oyj****Rahoituslaskelma**

1 000 EUR

1.1.-31.12.2011

1.1.-31.12.2010

**Liiketoiminnan rahavirta**

Liiketulos		-4 163,1	27 575,2
Oikaisut liikevoittoon:			
Suunnitelman mukaiset poistot			
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot		-61,8	1 567,9
Muut oikaisut		-	-32 078,6
		<u>-4 224,9</u>	<u>-2 935,5</u>
Käyttöpääoman muutos:	1)		
Lyhytaikaisten liikesaamisten muutos		3 796,9	933,7
Lyhytaikaisten korottomien velkojen muutos		-47 291,3	72 012,4
		<u>-43 494,4</u>	<u>72 946,1</u>
Maksetut korot ja muut rahoituskulut		-9 416,4	-2 373,3
Saadut osingot		64 185,9	71 000,0
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	2)	14 081,4	6 653,8
Maksetut/Saadut verot		-	525,0
Liiketoiminnan rahavirta		<u>21 131,6</u>	<u>145 816,0</u>

**Investointien rahavirta**

Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin		-1,9	-
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden myynnit		-	51 329,6
Investoinnit tytäryhtiöosakkeisiin		-79,4	-66 059,1
Investoinnit muihin sijoituksiin		-10,0	-
Myönnettyt lainat(-) / takaisinmaksut(+)		-30 201,9	-1 763,4
Investointien rahavirta		<u>-30 293,2</u>	<u>-16 492,9</u>

**Rahoituksen rahavirta**

Maksetut osingot ja muu voitonjako		-27 209,0	-18 134,8
Rahoituksen rahavirta		<u>-27 209,0</u>	<u>-18 134,8</u>

**Rahavarojen muutos**

		-36 370,6	111 188,3
Rahavarat tilikauden alussa	3)	176 118,4	64 930,1
Rahavarojen muutos		-36 370,6	111 188,3
Rahavarat tilikauden lopussa	3)	139 747,9	176 118,4

- 1) Kotimaisten konserniyhtiöiden välisten lainojen ja saamisten muutokset sisältyvät bruttomääräisinä yhtiön käyttöpääoman muutokseen.
- 2) Konserniyhtiöiden maksamat korot sisältyvät yhtiön liiketoiminnan rahavirtaan.
- 3) Rahavarat sisältävät rahoja ja pankkisaamisia

## **Oriola-KD Oyj**

### ***Tilinpäätöksen 2011 liitetiedot***

Oriola-KD Oyj on Oriola-KD-konsernin emoyhtiö ja sen kotipaikka on Espoo.

Oriola-KD Oyj tuottaa konserniyhtiöille hallintopalveluja, jotka on keskitetty luonteensa puolesta emoyhtiön tuotettaviksi.

Oriola-KD-konsernin ja Oriola-alakonsernin konsernitilinpäätösten jäljennökset ovat saatavissa Oriola-KD Oyj:n pääkonttorista, Orionintie 5, 02200 Espoo.

### ***Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet***

Oriola-KD Oyj:n tilinpäätös on laadittu euroina ja noudattaen suomalaista liikekirjanpito -ja osakeyhtiölainsäädäntöä.

### **Aineelliset hyödykkeet**

Maa-alueiden ja muiden aineellisten hyödykkeiden tasearvot perustuvat alkuperäisiin hankintamenoihin. Suunnitelman mukaisia poistoja ei ole tehty maa-alueista ja muista aineellisista hyödykkeistä.

### **Valuuttamääräiset saamiset ja velat**

Valuuttamääräisten saamisten ja velkojen arvostamisessa on käytetty Euroopan keskuspankin tilinpäätöspäivänä noteeraamia keskikursseja. Syntyneet kurssivoitot ja -tappiot on kirjattu tulosvaikutteisesti. Rahoituksen kurssivoitot ja -tappiot on kirjattu rahoitustuottoihin ja -kuluihin.

### **Eläkejärjestelyt**

Yhtiön palveluksessa olevalle henkilöstölle on järjestetty eläketurva Oriolan Eläkesäätiössä. Eläkesäätiön eläkevastuu on täysin katettu.

### **Liiketoiminnan muut kulut**

Liiketoiminnan muut kulut ovat pääosin omistajuuteen liittyviä kuluja.

### **Tuloverot**

Tuloveroina esitetään verotettavan tuloksen perusteella määräytyvät verot. Laskennalliset verovelat ja -saamiset on laskettu verotuksen ja kirjanpidon olennaisista jaksotuseroista. Laskennallinen verovelka on laskettu lisäkauppahinnan suojauksen realisoimattomasta kurssierosta.

## Oriola-KD Oyj

## Tuloslaskelman liitetiedot

	1.1.-31.12.2011	1.1.-31.12.2010
<b>1. LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Liiketoiminnan myynnit	-	32 069,4
Muut palveluveloitukset	1 877,9	3 098,9
Vakuutuskorvaukset	-	1 238,1
Muut liiketoiminnan tuotot	5,6	3,5
	<u>1 883,5</u>	<u>36 409,9</u>
<b>2. HENKILÖSTÖ</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	2 516,9	4 240,4
Eläkekulut	161,8	168,6
Muut henkilösivukulut	65,8	154,7
Yhteensä	<u>2 744,5</u>	<u>4 563,8</u>
Vapaaehtoiset henkilösivukulut sisältyvät muihin liiketoiminnan kuluihin.		
<b>Henkilöstö keskimäärin</b>	27,0	26,0
<b>Yhtiön toimielinten palkat ja palkkiot</b>		
Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	794,0	1 486,6
<b>3. LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Posti-, puhelin- ja pankkikulut	150,9	93,1
Atk-kulut	555,7	474,3
Matka- ja autokulut	387,8	468,8
Edustuskulut	52,9	54,1
Hallinnolliset asiantuntijapalvelut	1 191,2	2 194,1
Liiketoiminnan muut kulut	963,6	1 025,8
	<u>3 302,2</u>	<u>4 310,3</u>
<b>Liiketoiminnan muihin kuluihin kirjatut tilintarkastajan palkkiot</b>		
Tilintarkastuspalkkiot	109,5	109,5
Veroneuvonta	56,2	31,2
Muut palkkiot	54,6	501,5
	<u>220,3</u>	<u>642,2</u>
<b>4. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
<b>Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä</b>	64 185,9	71 000,0
<b>Muut korko- ja rahoitustuotot</b>		
Korkotuotot saman konsernin yrityksiltä	5 516,4	6 349,7
Korkotuotot muilta yrityksiltä	976,4	402,0
Muut rahoitustuotot	7 770,4	10 951,7
<b>Korkokulut ja muut rahoituskulut</b>		
Korkokulut saman konsernin yrityksille	-1 060,8	-1 564,4
Korkokulut muille	-126,6	-995,7
Muut rahoituskulut	-8 375,0	-9 763,7
	<u>68 886,7</u>	<u>76 379,7</u>
Rahoitustuottoihin ja -kuluihin sisältyy:		
Korkotuottoja yhteensä	6 492,8	6 751,8
Korkokuluja yhteensä	-1 187,4	-2 560,1
Kurssivoittoja/tappioita yhteensä	201,5	2 052,8
<b>5. SATUNNAISET ERÄT</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Saatu konserniavustus	-	1 565,3
Satunnaiset erät yhteensä	<u>-</u>	<u>1 565,3</u>
<b>6. TULOVEROT</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Tilikauden tuloverot muodostuvat verotettavan tuloksen perusteella maksettavaksi tulevista suoriteperustetta vastaavista veroista.		
Tilikauden tuloverot varsinaisesta toiminnasta	147,8	-
Aikaisempien tilikausien tuloverot	-	-961,1
Laskennallisen veron muutos	-	-
	<u>147,8</u>	<u>-961,1</u>

## Oriola-KD Oyj

**Taseen liitetiedot****7. AINEELLISET HYÖDYKKEET**

1 000 EUR

**31.12.2011**Aineelliset  
hyödykkeet  
yhteensä

	Maa- ja vesialueet	Muut aineelliset hyödykkeet	
Hankintameno 1.1.	149,2	5,6	154,7
Lisäykset	-	2,3	2,3
Vähennykset	-	-0,4	-0,4
<b>Hankintameno 31.12.</b>	<b>149,2</b>	<b>7,5</b>	<b>156,7</b>
Kertyneet poistot 1.1.	-	-	-
Kertyneet arvonalennukset 1.1.	-	-	-
<b>Kertyneet poistot 31.12.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>149,2</b>	<b>7,5</b>	<b>156,7</b>
Kokonais- ja sumupoistojen kertynyt erotus 1.1.	-	-	-
Poistoeron lisäys (+), vähennys (-)	-	-	-
<b>Kertynyt erotus 31.12.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**31.12.2010**

	Maa- ja vesialueet	Muut aineelliset hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
Hankintameno 1.1.	149,2	5,6	154,7
<b>Hankintameno 31.12.</b>	<b>149,2</b>	<b>5,6</b>	<b>154,7</b>
Kertyneet poistot 1.1.	-	-	-
Kertyneet arvonalennukset 1.1.	-	-	-
<b>Kertyneet poistot 31.12.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>149,2</b>	<b>5,6</b>	<b>154,7</b>
Kokonais- ja sumupoistojen kertynyt erotus 1.1.	-	-	-
Poistoeron lisäys (+), vähennys (-)	-	-	-
<b>Kertynyt erotus 31.12.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Oriola-KD Oyj

**Taseen liitetiedot****8. SIJOITUKSET**

1 000 EUR

31.12.2011

	Osuudet saman konsernin yrityksissä	Saamiset saman konsernin yrityksiltä	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	314 255,7	91 899,3	-	406 155,0
Lisäykset	+79,4	+33 469,0	+10,0	+33 548,3
Vähennykset	-	-3 267,1	-	-3 267,1
<b>Hankintameno 31.12</b>	<b>314 335,0</b>	<b>122 101,2</b>	<b>10,0</b>	<b>436 436,3</b>
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>314 335,0</b>	<b>122 101,2</b>	<b>10,0</b>	<b>436 446,3</b>

31.12.2010

	Osuudet saman konsernin yrityksissä	Saamiset saman konsernin yrityksiltä	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	266 013,9	89 696,3	-	355 710,2
Lisäykset	+67 492,8	+34 640,5	-	+102 133,2
Vähennykset	-19 251,0	-32 437,4	-	-51 688,4
<b>Hankintameno 31.12</b>	<b>314 255,7</b>	<b>91 899,3</b>	<b>-</b>	<b>406 155,0</b>
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>314 255,7</b>	<b>91 899,3</b>	<b>-</b>	<b>406 155,0</b>

## Oriola-KD Oyj

**Taseen liitetiedot**

	31.12.2011	31.12.2010
<b>9. SAAMISET</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
<b>Saamiset saman konsernin yrityksiltä</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	428,6	2 660,0
Siirtosaamiset	495,1	1 849,7
Yhteensä	<u>923,6</u>	<u>4 509,7</u>
<b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät</b>		
Muut siirtosaamiset	94,5	128,9
Lainan järjestelypalkkio	250,6	487,0
Korot	79,7	76,6
Suojausten kurssivoitot	153,6	84,2
Saamatta olevat kelan korvaus työpaikkaterveydenhuollosta	4,5	4,6
	<u>582,9</u>	<u>781,3</u>
<b>10.OMA PÄÄOMA</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
Osakepääoma tilikauden alussa	147 899,8	147 899,8
<b>Osakepääoma 31.12.</b>	<u>147 899,8</u>	<u>147 899,8</u>
Käyttörahasto tilikauden alussa	30 000,0	30 000,0
<b>Käyttörahasto 31.12.</b>	<u>30 000,0</u>	<u>30 000,0</u>
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	21 037,5	21 037,5
Vähennykset, jaettu pääomanpalautus 18.4.2011	-19 650,9	-
<b>Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.</b>	<u>1 386,6</u>	<u>21 037,5</u>
Tulos edellisiltä tilikausilta 1.1.	133 464,5	45 118,0
Osingonjako 18.4.2011	-7 558,1	-18 134,8
<b>Tulos edellisiltä tilikausilta 31.12.</b>	<u>125 906,5</u>	<u>26 983,2</u>
<b>Tilikauden tulos</b>	64 575,7	106 481,4
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	369 768,5	332 401,8
<b>Osakkeiden jakautuminen</b>	<b>kpl</b>	<b>MEUR</b>
A-sarja (20 ääntä/osake)	47 148 710	46,1
B-sarja (1 ääni/osake)	104 109 118	101,8
	<u>151 257 828</u>	<u>147,9</u>
<b>11.VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>1 000 EUR</b>		
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>		
<b>Velat saman konsernin yrityksille</b>		
Ostovelat	0,5	-
Muut korolliset velat	206 245,9	247 856,9
Siirtovelat	1,6	8,1
<b>Muut lyhytaikaiset velat</b>		
Saadut ennakot	500,0	-
Ostovelat	381,9	1 298,2
Muut korottomat velat	177,5	295,4
Korolliset velat	-	4 899,5
Siirtovelat	787,5	968,5
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<u>208 094,9</u>	<u>255 326,7</u>

## Oriola-KD Oyj

**Taseen liitetiedot**

1 000 EUR

31.12.2011

31.12.2010

**Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

Henkilöstökuluihin liittyvät erät	567,6	811,2
Tulovero	147,8	-
Korot	-	88,3
Muut siirtovelat	72,1	69,0
<b>Yhteensä</b>	<b>787,5</b>	<b>968,5</b>

**Lyhytaikainen vieras pääoma sisältää**

Velkoja konserniyrityksille	206,2	247,9
Korottomia velkoja ulkopuolisille	1,8	2,6
Korollisia velkoja ulkopuolisille	-	4,9
<b>Yhteensä</b>	<b>208,1</b>	<b>255,3</b>

**Muut liitetiedot**

31.12.2011

31.12.2010

**12. ANNETUT VAKUUDET**

1 000 EUR

**Vakuudet samaan konserniin kuuluvien yritysten puolesta**

Annetut takaukset	135 378,0	117 037,0
<b>Yhteensä</b>	<b>135 378,0</b>	<b>117 037,0</b>

**13. VASTUUT JA VASTUUSITOUMUKSET****Leasingsopimuksista maksamatta olevat määrät**

Alkavana tilikautena	11,5	11,5
Seuraavina tilikausina	3,4	14,9
<b>Yhteensä</b>	<b>14,9</b>	<b>26,4</b>

Leasingvuokrasopimusten ehdot ovat tavanomaiset.

**14. OMISTUKSET MUISSA YRITYKSISSÄ**

<b>Oriola-KD Oyj:n ja Oriola-KD-konsernin omistukset</b>	Emoyhtiön omistusosuus %	Konsernin omistusosuus %	Äänivalta- osuus %
Oriola Oy, Suomi	100,00	100,00	100,00
AS Oriola, Viro		100,00	100,00
UAB Oriola Vilnius, Liettua		100,00	100,00
SIA Oriola Riga, Latvia		100,00	100,00
Aloiro AB, Ruotsi		100,00	100,00
Panpharmacy Oy, Suomi		100,00	100,00
SIA Panpharmacy, Latvia		100,00	100,00
Oriola-KD Holding Sverige AB, Ruotsi	100,00	100,00	100,00
Oriola AB, Ruotsi		100,00	100,00
Kronans Droghandel Apotek AB, Ruotsi		80,00	80,00
Oriola-KD Holding Russia Oy, Suomi	100,00	100,00	100,00
OOO Oriola, Venäjä		100,00	100,00
OOO Vitim & Co, Venäjä		100,00	100,00
OOO 03 Apteka		100,00	100,00