



AS „OLAINFARM”

(VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003007246)

**NEREVIDĒTS STARPPERIODA SAĪSINĀTAIS KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2016. GADA 9 MĒNEŠIEM**

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

Olaine, 2016

SATURS

Vispārīga informācija	3
Lielākie akcionāri	10
Vadības ziņojums	11
Paziņojums par vadības atbildību	19
Starpperioda konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	20
Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	21
Starpperioda konsolidētais naudas plūsmas pārskats	23
Starpperioda konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	24
Starpperioda saīsinātā konsolidētā finanšu pārskata pielikums	25

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 (11,99%) AS „Swedbank” LV Klientu vārdā (1,05%)
Lielākie meitas uzņēmumi	SIA „Latvijas Aptieka” – 100% pamatkapitāla daļu SIA „Tonus Elast” – 100% pamatkapitāla daļu SIA „Silvanols” – 96,69% pamatkapitāla daļu
Revīzijas komisija	Viesturs Gurtlavs
Finanšu gads	2016. gada 1. janvāris – 31. decembris
Starpperioda pārskata periods	2016. 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 uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Olmafarm”, valdes priekšsēdētājs
Vītkupes mednieku klubs, valdes loceklis
SIA „Ozols JDR”, valdes loceklis
SIA „Egotrashcinema”, valdes loceklis (kopš 03.06.2016)

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī):

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

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Lano Serviss” (25%)
SIA „Vega MS” (59,99%)
SIA „Briz” (9,02%)
SIA „Olfa Press” (47,5%)
SIA „Carbochem” (50%), likvidēts 22.11.2016
SIA „Aroma” (100%)
SIA „Olmafarm” (100%)
SIA „Escargot” (33,5%)
SIA „Olalex” (50%)
SIA „Energo Capital” (50%)
SIA „Egotrashcinema” (40%)
SIA „HB19” (19,79%), kopš 24.10.2016

Jeļena Borcova

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

Ieņemamie amati citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 1 450

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

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 uzņēmējiesabiedrībās:
SIA „Baltic Team-Up”, prokūrists

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 25 916

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:
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 uzņēmējiesabiedrībās:
SIA „Olalex”, valdes locekle (kopš 04.01.2016)

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 1 000
Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Oļegs Grigorjevs (valdes loceklis no 25.02.2016)

Oļegs Grigorjevs ir AS „Olainfarm” valdes loceklis kopš 2016. gada 25. februāra un Komercijas departamenta direktors 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 uzņēmējiesabiedrībās:
SIA „Latvijas Aptieka”, valdes priekšsēdētājs
SIA „Aroma”, valdes loceklis (kopš 10.03.2016)
SIA „Kiwi Cosmetics”, valdes loceklis (kopš 14.03.2016)

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 1 000
Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Mihails Raizbergs (valdes loceklis no 16.08.2016)

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 uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Digital Partner”, valdes loceklis

SIA „Digital Era”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 200

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Digital Partner” (100%)

SIA „Digital Era” (100%)

Mārtiņš Tambaks (valdes loceklis no 16.08.2016)

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 uzņēmējiesabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Marjana Ivanova-Jevsejeva (valdes locekle no 20.11.2015 līdz 25.02.2016)

Marjana Ivanova-Jevsejeva - AS „Olainfarm” valdes locekle no 2015. gada 20. novembra līdz 2016. gada 25. februārim. M.Ivanova-Jevsejeva iepriekš bijusi Latvijas Republikas Saeimas deputāte, sociālekonomisko norišu analītiķe izdevniecības namā Fenster un projektu vadītāja Daugavpils domē. M. Ivanova-Jevsejeva ieguvusi maģistra grādu valsts pārvaldē un sociālajās zinātnēs Daugavpils universitātē un bakalaura grādu uzņēmējdarbības vadībā Baltijas Krievu institūtā.

Ieņemamie amati citās uzņēmējdarbībās:

SIA „Aroma”, valdes locekle (no 25.11.2015 līdz 25.02.2016)

SIA „Carbochem”, likvidators (no 08.01.2016 līdz 12.04.2016), likvidēts 22.11.2016

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Padome

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

Padome lemj par AS „Olainfarm” valdes locekļu atalgojumu, savukārt par pašas padomes locekļu atalgojumu lemj AS „Olainfarm” akcionāru sapulce.

Ivars Godmanis (padomes priekšsēdētājs no 16.08.2016)

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 (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Valentīna Andrējeva (padomes priekšsēdētāja vietniece no 16.08.2016, padomes priekšsēdētāja no 12.01.2015 līdz 16.08.2016)

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 „Riga Shipyard”, padomes locekle

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējdarbībās: nav

Geliia Gildeeva (no 16.08.2016)

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 uzņēmējiesabiedrībās:

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 (2016. gada 30. septembrī): 65 916

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:

OOO „Lekar” (Maskava, Krievija)

OOO „Medical Development Agency” (Maskava, Krievija)

Aleksandrs Raicis

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

Ieņemamie amati citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „Briz”, valdes loceklis

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās:

SIA „VIP Pharma” (50%)

SIA „Recesus” (30%)

SIA „Briz” (7,92%)

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 uzņēmējiesabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Ingrīda Circene (padomes priekšsēdētājas vietniece no 12.01.2015 līdz 16.08.2016)

Ingrīda Circene bijusi Latvijas veselības ministre un vairāku Saeimas sasaukumu deputāte. I.Circene beigusi Rīgas Medicīnas institūtu un Rīgas Komerckolu.

Ieņemamie amati citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Volodimir Krivozubov (padomes loceklis no 12.01.2015 līdz 16.08.2016)

Volodimirs Krivozubovs ir OOO „Torgovje Tehnologii” (Ukraina) ģenerāldirektors. V.Krivozubovs absolvējis A. Bogomoļca Kijevas Medicīnas institūtu (1984. gads).

Ieņemamie amati citās uzņēmējiesabiedrībās:

OOO „Torgovije Tehnologii” (Ukraina), ģenerāldirektors

Piederošo AS „Olainfarm” akciju skaits (2016. gada 30. septembrī): 0

Līdzdalība citās uzņēmējiesabiedrībās: nav

Izmaiņas valdes sastāvā

Padome nolēma atbrīvot Marjanu Ivanovu-Jevsejevu no valdes locekles amata un iecelt par valdes locekli Oļegu Grigorjevu. Padomes lēmums stājās spēkā 2016. gada 25. februārī. Uz 2016. gada 16. augusta Padomes lēmuma pamata par valdes locekļiem tika iecelti Mihails Raizbergs un Mārtiņš Tambaks.

Izmaiņas padomes sastāvā

Akcionāru sapulce nolēma atbrīvot Volodimiru Krivozubovu no padomes locekļa amata, Ingrīdu Circeni no padomes priekšsēdētājas vietnieces amata un Valentīnu Andrējevu no padomes priekšsēdētājas amata, un iecelt par padomes priekšsēdētāju Ivaru Godmani, padomes priekšsēdētājas vietnieci Valentīnu Andrējevu un padomes locekli Geliu Geldeevu. Akcionāru sapulces lēmums stājās spēkā 2016. gada 16. augustā.

Lielākie akcionāri

	Līdzdalība
AS „Swedbank” Klientu vārdā	13,04%
SIA „Olmafarm”	42,56%
V. Maligins	26,92%
Pārējie akcionāri	<u>17,48%</u>
Kopā	100,00%

Vadības ziņojums

Vispārēja informācija

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

Pārskata periodā koncerna sastāvā ir notikušas izmaiņas. 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”.

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 mājas lapā internetā www.olainfarm.lv.

Uzņēmuma darbības vide

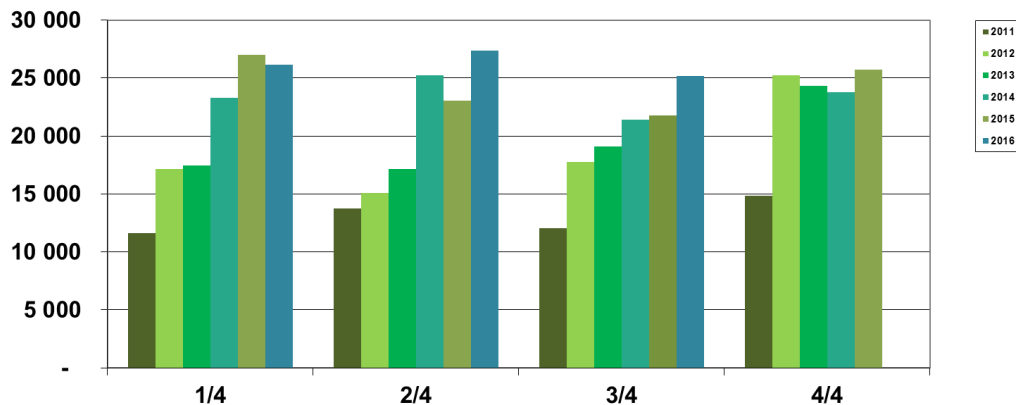
Pārskata perioda uzņēmuma darbības vide lielā daļā tam nozīmīgu tirgu ir saglabājusies relatīvi stabila. Otrajā ceturksnī ievērojami pieauga realizācijas apjomi tādos uzņēmumam būtiskos tirgos kā Krievija, Ukraina un Baltkrievija. Trešajā tie stabilizējās.

Pretēji bažām, neskatoties uz to, ka AS „Olainfarm” kopš AS „Trasta Komerbanka” darbības pārtraukšanas nav spējis atrast komerciāli pamatotu Ukrainas debitoru parādu faktORIZĒŠANAS vai apdrošināšanas shēmu, maksājumu apjomi no Ukrainas saglabājas stabili. Kopējais Ukrainas debitoru parāds nepieaug, lai arī realizācijas apjomi šajā valstī ir būtiski palielinājušies. Arī trešā ceturksņa laikā, vadoties no piesardzības apsvērumiem, AS „Olainfarm” ir veikusi 1 miliona eiro papildus uzkrājumus Ukrainas debitoru parādu nodrošināšanai. Līdz ar to kopējie 2016. gadā veiktie uzkrājumi Ukrainas debitoru parādu nodrošināšanai ir sasnieguši jau 3 miljonus eiro.

Finanšu rezultāti

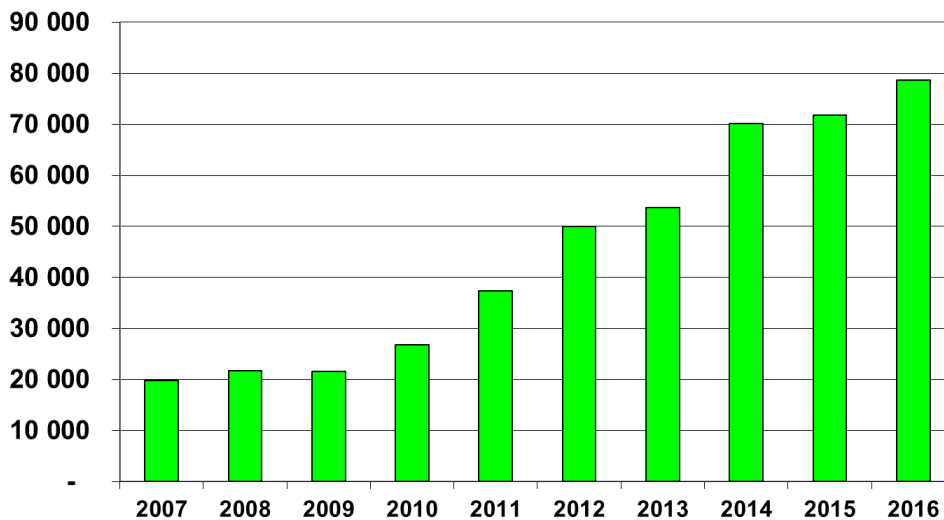
2016. gada trešajā ceturksnī realizācijas apjomi salīdzinājumā ar iepriekšējā gada trešo ceturksni palielinājās par 15% un nedaudz pārsniedza 25 miljonus eiro, padarot šo par realizācijas ziņā visu laiku veiksmīgāko trešo ceturksni līdzšinējā uzņēmuma vēsturē.

Realizācijas sadalījums pa ceturkšņiem, Tūkst. EUR.

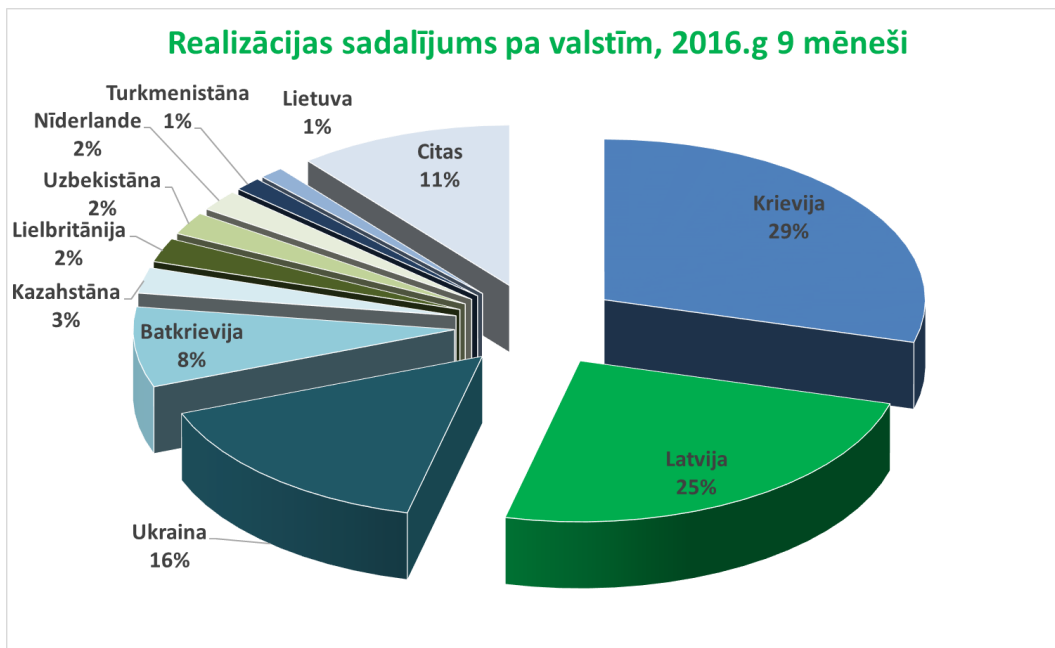


2016. gada deviņos mēnešos realizācijas apjomi, salīdzinot ar šo periodu pērn, pieauga par 9% un sasniedza 78,7 miljonus eiro, kas apgrozījuma ziņā ir visu laiku veiksmīgākie deviņi mēneši līdzšinējā uzņēmuma vēsturē.

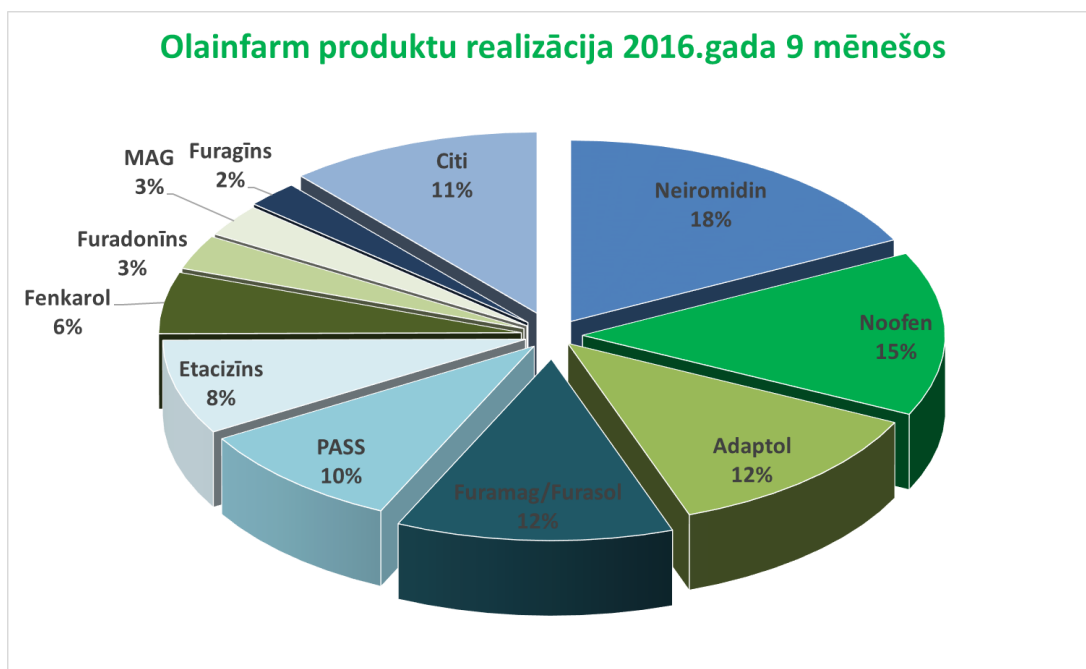
Realizācija 9 mēnešos, tūkst EUR.



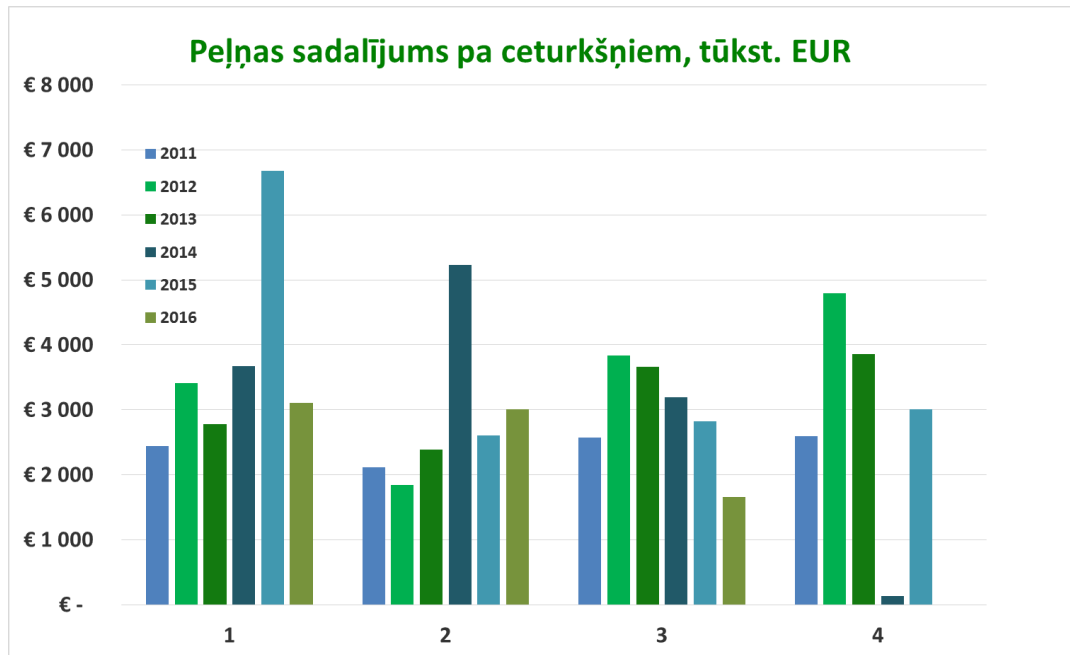
2016. gada deviņos mēnešos kopumā turpināja pieaugt uzņēmuma realizācijas apjomi visos tā galvenajos noieta tirgos, izņemot Krieviju, kurā tie salīdzinājumā ar iepriekšējā gada tādu pat periodu samazinājās par 7% un Nīderlandi, kur tika piedzīvots pat 67% liels kritums. Jāpiezīmē gan, ka daļēji iepriekš PVO vajadzībām uz Nīderlandi realizētie prettuberkulozes līdzekļi šogad tika piegādāti Ukrainai. Līdz ar to iepriekš minēto realizācijas apjomu samazinājumu kompensēja to pieaugums Latvijā, Ukrainā un Centrālāzijas valstīs.



2016. gada trešajā ceturksnī ir notikušas nelielas izmaiņas uzņēmuma pieprasītāko produktu realizācijas sadalījumā. PASS īpatsvars ir pieaudzis par 2 procentpunktiem, Neiromidin, Noofen par vienu, Furamag/Furasol, Fenkarol, MAG un Furadonīna īpatsvars ir palicis nemainīgs. Par vienu procentpunktu ir samazinājies Etacizīna un Furagīna īpatsvars, bet par diviem – Adaptola īpatsvars. Pārējo produktu īpatsvars kopā joprojām ir 11% līmenī.

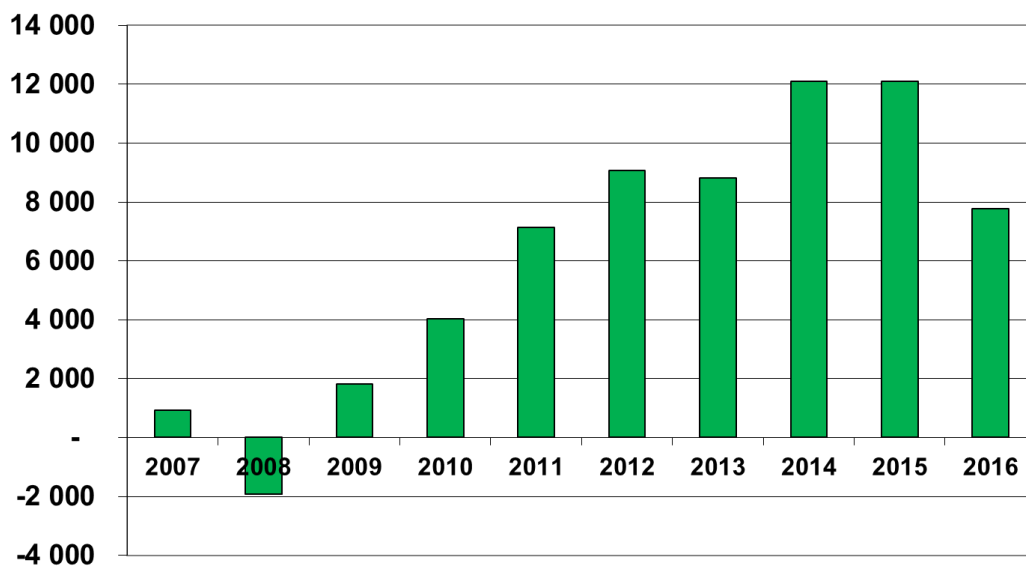


Lai arī aizvadītais trešais ceturksnis bija apgrozījuma ziņā veiksmīgākais trešais ceturksnis uzņēmuma līdzšinējā vēsturē, peļņas ziņā tas ir viens no pēdējo gadu neveiksmīgākajiem ceturkšņiem. Šī gada trešajā ceturksnī koncerns nopelnīja 1,66 miljonus eiro, kas ir par 41% mazāk kā šajā periodā pērn. Ceturkšņa peļņu ļoti būtiski ietekmēja uzkrājumi, par kopējo summu 2,2 miljonu eiro apmērā, no kuriem 1 miljons eiro tika uzkrāts, Ukrainas debitora „OLFA” parādam, 0,5 miljoni eiro tika uzkrāti Krievijas debitora „Apteka Ave” parādam, bet par 0,7 miljoniem tika samazināta ieguldījuma vērtība Baltkrievijas uzņēmumā „NPK Biotest”. Bez šādiem uzkrājumiem koncerna trešā ceturkšņa peļņa būtu nedaudz mazāka par 4 miljoniem eiro, un tas būtu viens no veiksmīgākajiem ceturkšņiem uzņēmuma vēsturē.

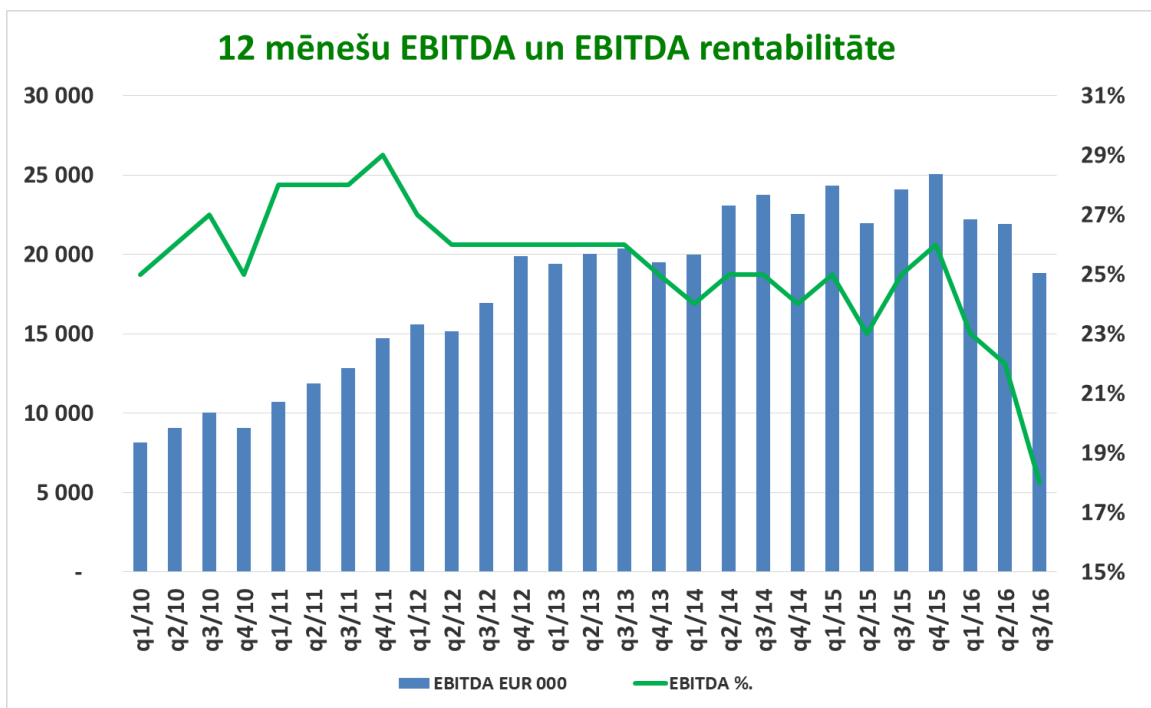


Kaut arī deviņos mēnešos kopā ir sasniegts jauns realizācijas rekords, peļņa ir piedzīvojusi samazinājumu par 36% no 12,1 miliona 2015. gada deviņos mēnešos līdz 7,8 miljoniem šogad. Arī deviņu mēnešu neto rentabilitāti ļoti negatīvi ietekmēja uzkrājumi, kuru kopējā summa deviņu mēnešu laikā ir ap 5 miljoniem eiro. Bez tiem koncerna deviņu mēnešu peļņa būtu tuva 13 miljoniem.

9 mēnešu peļņa, tūkst. EUR



Tā kā šajā 12 mēnešu posmā ļoti veiksmīgo 2015. gada deviņu mēnešu periodu ir nomainījis mazāk veiksmīgais 2016. gada periods, arī EBITDA rādītāji ir pasliktinājušies. 12 mēnešu EBITDA ir samazinājusies līdz 18,8 miljoniem, bet EBITDA rentabilitāte līdz jaunam pēdējā laika zemākajam 18% līmenim. Arī šajā samazinājumā galveno lomu spēlē ievērojamie šī gada laikā veiktie uzkrājumi.



Šādi deviņu mēnešu laikā ir mainījušies citi uzņēmuma rādītāji:

Finanšu rādītāji par periodu	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015	% pret iepriekšējo periodu
Neto apgrozījums, EUR '000	78 675	71 861	109%
Neto peļņa, EUR '000	7 764	12 099	64%
EBITDA, EUR '000	13 384	19 434	69%
EBIT, EUR '000	9 050	14 964	60%
Bruto rentabilitāte	61.9%	67.2%	
EBITDA rentabilitāte	17.0%	27.0%	
EBIT rentabilitāte	11.5%	20.8%	
Neto rentabilitāte	9.9%	16.8%	
Peļņa uz akciju, EUR	0.55	0.86	64%

Finanšu rādītāji pārskata perioda beigās	30.09.2016	30.09.2015	% pret iepriekšējo periodu
Apgrozāmo līdzekļu attiecība pret īstermiņa kreditoriem	3.1	3.3	
Akcijas cena perioda beigās, EUR	8.50	7.15	118.9%
Tirgus kapitalizācija, EUR '000	119 723	100 708	118.9%
P/B (tirgus kapitalizācija / neto aktīvi)	1.3	1.2	

Finanšu rādītāji par 12 mēnešiem līdz pārskata datumam	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	% pret iepriekšējo periodu
Neto apgrozījums, EUR '000	104 206	95 624	109%
Neto peļņa, EUR '000	10 946	12 231	89%
EBITDA, EUR '000	18 834	24 089	78%
Aktīvu atdeve (ROA)	8%	11%	
Pašu kapitāla atdeve (ROE)	12%	14%	
P/E (cena / peļņa)	10.9	8.2	

AS „Olainfarm” akcionāru pilnsapulce 2016. gada 7. jūnijā ir apstiprinājusi koncerna darbības plānu 2016. gadam. Koncerna apgrozījums 2016. gadā tiek plānots 100 miljonu eiro apmērā, bet tīrā peļņa 10 miljonu eiro apmērā. Saskaņā ar šo neauditēto 2016. gada 9 mēnešu pārskatu, gada realizācijas plāns ir izpildīts par 79%, bet gada peļņas plāns – par 78%.

Akcijas un fondu tirgus

2016. gada deviņu mēnešu laikā akcijas cena pārsvarā svārstījās starp 7 un 8 eiro par akciju. Zemāko cenu - 7 eiro apmērā, uzrādot februāra vidū, bet augstāko cenu – 8,58 eiro septembra beigās. Šajā laikā tika veikti 1215 darījumi ar AS „Olainfarm” akcijām. Uz šī pārskata sagatavošanas brīdi akcijas cena joprojām svārstās 8,4 eiro apmērā par akciju.

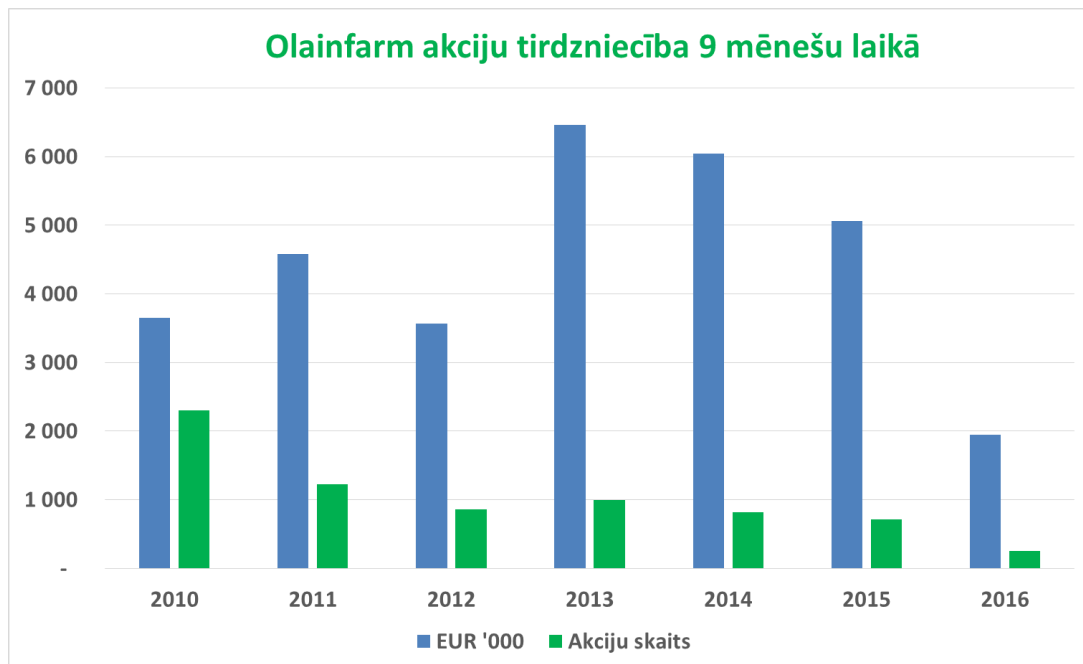
AS „Olainfarm” akciju cenas svārstības biržā NASDAQ Riga pēdējo trīs gadu laikā līdz pārskata perioda beigām

2016. gada deviņos mēnešos AS „Olainfarm” akcijas cena svārstījās līdzīgi kā OMX Riga indekss. Šajā laikā OMX Riga indeksa vērtība pieauga par 19,26%, kamēr AS „Olainfarm” akcijas cena palielinājās par 19,55%.

AS „Olainfarm” akciju cena biržā NASDAQ OMX Riga salīdzinājumā ar OMX Riga indeksu (pārskata periods)

-- OMX Riga

-- AS „Olainfarm”



2016. gada deviņu mēnešu laikā biržā „Nasdaq Riga” tika tirgots 254 tūkstoši AS „Olainfarm” akciju par 1,9 miljoniem eiro. Jau trešo gadu pēc kārtas ir vērojams aktivitātes samazinājums apgrozījuma un tirgoto akciju skaita ziņā.

Attīstība

Turpinās reģistrācijas procesi Armēnijā, Krievijā, Kazahstānā, Lietuvā, Moldovā, Albānijā, Turcijā, Bosnijā un Hercegovinā, Mjanmā, Kamerūnā un Vjetnamā.

Ir veiksmīgi noslēgusies vairāku produktu reģistrācija Igaunijā, Kirgizstānā, Azerbaidžānā, Turkmenistānā, Bosnijā un Hercegovinā.

Trešā ceturkšņa laikā ir pabeigta trīs uztura bagātinātāju reģistrācija Lietuvā.

Nākotnes perspektīvas

Uzņēmuma veiksmīga darbība nākotnē būs lielā mērā atkarīga no tā spējas gan dažādot noieta tirgus un produktus, gan saglabāt pozīcijas esošajos tirgos. Šajā kontekstā uzņēmums turpina strādāt pie savu produktu reģistrācijas Turcijā, kas ir pietiekami liels un svārstībām mazāk pakļauts tirgus nekā NVS valstīs. Uzņēmums turpina un turpinās iegādāties meitasuzņēmumus dažādās ar farmāciju saistītās nozarēs, tajā skaitā arī ar atšķirīgiem noieta tirgiem. Būtisks veiksmīgas darbības priekšnosacījums tuvāko divu gadu laikā būs koncerna spēja veiksmīgi tajā integrēt līdz šim iegādātos uzņēmumus un pēc iespējas pilnvērtīgāk izmantot tās iespējas, ko var dot kopēja administratīvā, mārketinga un loģistikas struktūra.

Vides aizsardzība

Būtiskākie pasākumi vides aizsardzības jomā pārskata periodā bija saistīti ar jauno notekūdeņu attīrīšanas iekārtu un tajās izmantojamo tehnoloģiju pilottestēšanu. Piemērotākās tehnoloģijas izvēlei tika testētas iespējas attīrīt ražotnes faktiski saražotos notekūdeņus. Uzsākts arī darbs pie videi draudzīgākas dzesēšanas tehnoloģijas izveles. Veikti vairāki energoefektivitātes auditi tālākai uzņēmuma energoefektivitātes paaugstināšanai.

Sociālā atbildība

2016. gada deviņos mēnešos uzņēmums 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.

Rūpējoties par veselības aprūpes un veselīga dzīvesveida attīstību, AS „Olainfarm” piedalījās Gada balvas medicīnā organizēšanā, atbalstīja Pasaules čempionātu skeitborda slalomā, starptautisko boksa turnīru „Olaines Olimp kauss 2016”, Olaines novada amatieru hokeja turnīru „Olaines Sporta centra kauss 2016”, basketbola klubu „Jūrmala”, jauno tenisistu, futbolistu un basketbolistu nodarbības, kā arī sporta deju sacensības „Dance Art Cup 2016”. AS „Olainfarm” bija ģenerālsponsors Latvijas in-line hokeja izlases dalībai Pasaules čempionātā, kā arī atbalstīja Latvijas velo svētkus un Spēkavīru čempionu līgas Latvijas posmu Olainē.

Uzņēmums palīdzēja Ineses Galantes fondam turpināt meklēt muzikāli talantīgos jauniešus Latvijā programmā „Ineses Galantes Talanti.LV” un bija Dailes teātra ģenerālsponsors. AS „Olainfarm” atbalstīja džeza mākslinieku konkursu „Rīga Jazz Stage”, mūzikas festivālu „Rīgas ritmi” un „Laima Vaikule Jūrmala Rendez Vous”, bērnu vokālā ansambļa „Dzeguzīte” lielkoncertu Dailes teātrī un Olaines pilsētas 49. gadadienas svinības.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2016. gada novembrī AS „Olainfarm” iegādājās 100% kapitāla daļas privātajā medicīnas pakalpojumu sniedzējā SIA „Klīnika DiaMed”, cita starpā – lai vēl vairāk diversificētu atkarību no NVS valstu tirgiem.

Kopš 2016. gada novembra AS „Olainfarm” pieder 70% kapitāla daļas Baltkrievijas farmaceitiskajā uzņēmumā „NPK Biotest”. Koncerns iegādājās šī uzņēmuma kapitāla daļas ar mērķi izvietot atsevišķu produktu pēdējos ražošanas posmus Baltkrievijā, lai tādējādi gūtu vairākas priekšrocības, ko Baltkrievijas iestādes piedāvā tās teritorijā esošajiem ražotājiem.

Kopš 2016. gada oktobra AS „Olainfarm” akciju likviditāti biržā nodrošinās arī LHV Pank. Līdz šim, kopš 2012. gada aprīļa, to nodrošināja tikai Šiaulju Bankas.

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

(paraksts)

Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2016. 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 pielietojuši 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 kārtošānu, 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

2016. gada 30. novembrī

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

	Piezīme	01.07.2016 -	01.07.2015 -	01.01.2016 -	01.01.2015 -
		30.09.2016	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2015
		EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Neto apgrozījums		25 158	21 792	78 675	71 861
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(9 685)	(7 346)	(30 005)	(23 588)
Bruto peļņa		15 473	14 446	48 670	48 273
Pārdošanas izmaksas		(6 716)	(6 638)	(21 340)	(20 081)
Administrācijas izmaksas		(4 529)	(3 704)	(13 579)	(12 006)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		427	1 371	1 923	2 307
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(2 400)	(272)	(6 651)	(3 607)
Asociēto sabiedrību peļņas daļa		(12)	(17)	27	78
Finanšu ieņēmumi		55	69	1 354	198
Finanšu izmaksas		(98)	(2 226)	(207)	(208)
Peļņa pirms nodokļiem		2 200	3 029	10 197	14 954
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	5	(536)	(185)	(2 631)	(2 695)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	5	(7)	(19)	207	(154)
Pārskata perioda peļņa		1 657	2 825	7 773	12 105
Citi pārskata perioda apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		-	-	-	-
Kopā pārskata perioda apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		1 657	2 825	7 773	12 105
Peļņa un apvienotie ienākumi attiecināmi uz:					
Koncerna Mātes uzņēmuma akcionāriem		1 653	2 823	7 764	12 099
Nekontrolējošo līdzdalību		4	2	9	6
		1 657	2 825	7 773	12 105
Peļņa un koriģētā peļņa uz akciju, EUR		0.12	0.20	0.55	0.86

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)
Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2016. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

AKTĪVS	Piezīme	30.09.2016	31.12.2015
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		EUR '000	EUR '000
Nemateriālie aktīvi			
Nemateriālā vērtība		14 101	7 825
Patenti		133	136
Aptiekas licences un telpu nomas līgumi		10 114	10 014
Pārējie nemateriālie ieguldījumi		3 362	1 977
Nemateriālo aktīvu izveidošana		538	542
Avansa maksājumi par nemateriālajiem aktīviem		142	97
KOPĀ		28 390	20 591
Pamatīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves		17 424	16 505
lekārtas un mašīnas		13 355	12 305
Pārējie pamatīdzekļi		2 542	2 255
Ieguldījumi nomātā īpašumā		105	133
Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		4 987	3 914
Avansa maksājumi par pamatīdzekļiem		484	467
KOPĀ	6	38 897	35 579
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Aizdevumi radniecīgajām un asociētajām sabiedrībām		323	79
Aizdevumi vadībai un akcionāriem		4 206	3 868
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā		1 160	482
Avansa maksājumi un nākamo periodu izmaksas		130	129
Citi ilgtermiņa finanšu aktīvi		1 303	359
KOPĀ		7 122	4 917
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		74 409	61 087
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas un materiāli		3 779	2 747
Nepabeigtie ražojumi		9 445	9 742
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		9 525	8 277
Preces ceļā		-	65
Avansa maksājumi par precēm		240	159
KOPĀ		22 989	20 990
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi un asociēto un citu saistīto uzņēmumu parādi		29 934	26 066
Avansa maksājumi un nākamo periodu izmaksas		992	1 551
Citi debitori		857	855
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	333
Aizdevumi vadībai, darbiniekiem un akcionāriem		621	1 675
Aizdevumi saistītajām un asociētajām sabiedrībām		37	-
KOPĀ		32 441	30 480
Nauda		7 794	5 574
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		63 224	57 044
KOPĀ AKTĪVS		137 633	118 131

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)

Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2016. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

PASĪVS	Piezīme	30.09.2016	31.12.2015
		EUR '000	EUR '000
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls		19 719	19 719
Akciju emisijas uzcenojums		2 504	2 504
Rezerves		322	322
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		63 224	50 492
pārskata gada peļņa		7 764	15 281
	KOPĀ	93 533	88 318
Nekontrolējošā līdzdalība		39	30
	KOPĀ PAŠU KAPITĀLS	93 572	88 348
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		17 943	8 253
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		2 303	1 947
Nākamo periodu ieņēmumi		2 927	2 656
Finanšu nomas saistības		258	307
	KOPĀ	23 431	13 163
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		7 715	4 108
Finanšu nomas saistības		264	150
No pircējiem saņemtie avansa maksājumi		257	268
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, asociētajiem un citiem saistītajiem uzņēmumiem		7 280	7 188
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 324	981
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		240	-
Nākamo periodu ieņēmumi		475	800
Uzkrātās saistības		3 075	3 125
	KOPĀ	20 630	16 620
	KOPĀ KREDITORI	44 061	29 783
KOPĀ KREDITORI UN PAŠU KAPITĀLS		137 633	118 131

Pielikums ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS „Olainfarm” valdes vārdā:

(paraksts)

Oļegs Grigorjevs
Valdes loceklis

2016. gada 30. novembrī

Starpperioda konsolidētais naudas plūsmas pārskats

	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
	EUR '000	EUR '000
Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā		
Peļņa pirms nodokļiem	10 197	14 954
Korekcijas:		
Amortizācija un nolietojums	4 334	4 470
Zaudējumi/ (peļņa) no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas/ norakstīšanas	(37)	60
Pamatīdzekļu un nemateriālo aktīvu vērtības samazinājums	-	82
Uzkrājumu pieaugums/ (samazinājums)	3 292	2 411
Asociēto sabiedrību peļņas daļa	(27)	(78)
Procentu izmaksas	207	166
Procentu ieņēmumi	(205)	(198)
Ieņēmumi no ES projektiem	(978)	(457)
Nerealizētie zaudējumi/ (peļņa) no valūtas kursu svārstībām	(646)	1 284
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām	16 137	22 694
Krājumu samazinājums/ (pieaugums)	1 892	(1 758)
Debitoru parādu un nākamo periodu izmaksu samazinājums/ (pieaugums)	(3 929)	(8 070)
Kreditoru parādu un saņemto avansa maksājumu (samazinājums)/ pieaugums	1 485	(764)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	15 585	12 102
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(2 253)	(1 832)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	13 332	10 270
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu iegāde	(4 935)	(7 027)
Saņemtais ES finansējums	641	969
Meitas un asociēto uzņēmumu iegāde	(15 633)	(918)
Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu pārdošanas	123	30
Atmaksātie aizdevumi	1 099	125
Saņemtie procenti	136	11
Izsniegtie aizdevumi	(637)	(234)
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(19 206)	(7 044)
Naudas plūsma finansēšanas darbības rezultātā		
Izmaksātās dividendes	(2 549)	-
Pamātkapitāla palielinājums meitas uzņēmumā	-	14
Atmaksātie aizņēmumi	(3 368)	(6 089)
Izdevumi procentu maksājumiem	(207)	(166)
Saņemtie aizņēmumi	14 000	3 236
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	7 876	(3 005)
Naudas pieaugums	2 002	221
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	218	213
Nauda pārskata gada sākumā	5 574	2 055
Nauda pārskata perioda beigās	7 794	2 489

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	EUR '000
2014.gada 31.decembrī	20 041	2 504	-	50 492	73 037	8	73 045
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	12 099	12 099	6	12 105
Citi apvienotie ienākumi	-	-	-	-	-	-	-
Kopā apvienotie ienākumi	-	-	-	12 099	12 099	6	12 105
leskaitīts rezervēs	(322)	-	322	-	-	-	-
Pamatkapitāla emisija (SIA Silvanols)	-	-	-	-	-	14	14
2015.gada 30.septembrī	19 719	2 504	322	62 591	85 136	28	85 164
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
Izmaksātas dividendes	-	-	-	(2 549)	(2 549)	-	(2 549)
2016.gada 30.septembrī	19 719	2 504	322	70 988	93 533	39	93 572

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 2016. gada 30. novembrī.

2. Nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Finanšu pārskats par 2016. gada 9 mēnešiem 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 2015. gada konsolidēto pārskatu.

Finanšu pārskatā par naudas vienību kopš 2014. gada 1. janvāra 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 2016. gada 30. septembri.

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Izmantotās grāmatvedības politikas atbilst 2015. gadā piemērotajām politikām. Koncerns ir izvērtējis jaunus un grozītus SFPS un SFPIK interpretācijas, kas ir piemērojami attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2016. 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 ieguldījums NPK Biotest**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	<i>Rūpes Farm</i>	<i>Stefānijas</i>	<i>FB1</i>	<i>Gostiņu</i>	
	<i>Aptieka</i>	<i>Aptieka</i>		<i>Aptieka</i>	
legādāto kapitāla daļu un balsstiesību apjoms	100%	100%	100%	100%	
legādes datums	12.01.2016	28.04.2016	09.05.2016	05.09.2016	
	legādes datumā atzītā patiesā vērtība				KOPĀ
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvs					
Telpu nomas līgumi un licences	80	-	20	-	100
Pamatīdzekļi	3	-	-	1	4
Nauda un naudas ekvivalenti	32	2	3	-	37
Citu debitoru parādi	2	1	-	-	3
Krājumi	24	-	-	-	24
	141	3	23	1	168
Kreditori					
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	(40)	(2)	-	-	(42)
Pārējie īstermiņa kreditori	(3)	-	-	-	(3)
Atliktā nodokļa saistības	(13)	-	(3)	-	(16)
	(56)	(2)	(3)	-	(61)
Kopā identificējamie neto aktīvi patiesajā vērtībā	85	1	20	1	107
No iegādes izrietošā nemateriālā vērtība	265	158	7	29	459
Pirkšanas cena naudā	350	159	27	30	566
Nemateriālā vērtība sastāv no:					
- atliktā nodokļa pieaugums no patiesās un uzskaites vērtības starpības	13	-	3	-	16
- sagaidāmās sinerģijas un esošais darbaspēks, kas nav atzīts atsevišķā vērtībā	252	158	4	29	443
legādes naudas plūsmas analīze:					
Nauda saņemta no iegādes	32	2	3	-	37
Nauda samaksāta par iegādi	(350)	(159)	(27)	(30)	(566)
Neto naudas plūsma	(318)	(157)	(24)	(30)	(529)
Apvienošanās ietekme uz Koncernu:					
Radītie ieņēmumi	95	-	-	-	95
Radītā perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	4	(3)	-	-	1
Apvienošanās aplēstā ietekme uz Koncernu, ja apvienošanās būtu notikusi gada sākumā:					
Aplēstie pilna perioda ieņēmumi	101	-	-	23	124
Aplēstā pilna perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	3	(5)	-	-	(2)

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 ieguldījums NPK Biotest (turpinājums)**Ražošanas uzņēmumu iegāde**

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

Iegādātā sabiedrība Iegādāto kapitāla daļu un balsstiesību apjoms Iegādes datums	<i>Kiwi Cosmetics</i>	<i>Tonus Elast</i>	
	100% 14.03.2016	100% 25.05.2016	
	Iegādes datumā atzītā patiesā vērtība		KOPĀ
	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvs			
Nematerālie aktīvi	1	1 459	1 460
Pamatīdzekļi	3	2 312	2 315
Nauda un naudas ekvivalenti	5	8	13
Citu debitoru parādi	7	50	57
Pircēju un pasūtītāju parādi	15	3 022	3 037
Krājumi	51	3 887	3 938
	82	10 738	10 820
Kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	(84)	(814)	(898)
Pārējie īstermiņa kreditori	(3)	(864)	(867)
Pārējie ilgtermiņa kreditori	-	(99)	(99)
Atliktā nodokļa saistības	(3)	(544)	(547)
	(90)	(2 321)	(2 411)
Kopā identificējamie neto aktīvi patiesajā vērtībā	(8)	8 417	8 409
No iegādes izrietošā nemateriālā vērtība	234	5 583	5 817
Pirkšanas cena naudā	226	14 000	14 226
Nemateriālā vērtība sastāv no:			
- atliktā nodokļa pieaugums no patiesās un uzskaites vērtības starpības	3	529	532
- sagaidāmās sinerģijas un esošais darbaspēks, kas nav atzīts atsevišķā vērtībā	231	5 054	5 285
Iegādes naudas plūsmas analīze:			
Nauda saņemta no iegādes	5	8	13
Nauda samaksāta par iegādi	(226)	(14 000)	(14 226)
Neto naudas plūsma	(221)	(13 992)	(14 213)
Apvienošanās ietekme uz Koncernu:			
Radītie ieņēmumi	71	2 562	2 633
Radītā perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	(69)	152	83
Apvienošanās aplēstā ietekme uz Koncernu, ja apvienošanās būtu notikusi gada sākumā:			
Aplēstie pilna perioda ieņēmumi	117	5 591	5 708
Aplēstā pilna perioda peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļiem	(67)	1 833	1 766

SIA „Tonus Elast” iegādes darījuma finansēšanai 2016. gada 18. maijā Koncerna mātes uzņēmums noslēdza līgumu ar AS „ABLV Bank” par ilgtermiņa aizdevumu 14 milj. EUR apmērā. Aizdevuma procentu likme ir 6 mēnešu EURIBOR +1,5% un tā atmaksas termiņš ir 2026. gada 30. maijs.

SIA „Kiwi Cosmetics” kopējā pirkuma cena, pamatojoties uz kapitāla daļu pirkuma līgumu, ir noteikta 326 tūkst. EUR apmērā. Līdz šo finanšu pārskatu sagatavošanas dienai ir veikti maksājumi 226 tūkst. EUR apmērā. Papildus atlīdzība 100 tūkst. EUR tiks maksāta pie nosacījuma, ja sabiedrība sasniegs pirkuma līgumā noteiktos finanšu rādītājus.

3. Uzņēmējdarbības apvienošana un ieguldījums NPK Biotest (turpinājums)**NPK Biotest kapitāla daļu iegāde - ieguldījums asociētā uzņēmumā**

Pārskata periodā Koncerns iegādājās Baltkrievijā reģistrēta farmaceitiskā uzņēmuma OOO „NPK Biotest” kapitāla daļas. Kopējā pirkuma cena par 70% kapitāla daļām ir noteikta 2.6 milj. EUR apmērā. Pārskata perioda beigās AS „Olainfarm” pieder 24% NPK Biotest kapitāla daļu un kopš 2016. gada novembra - 70% uzņēmuma kapitāla daļu. Koncerna ieguldījums NPK Biotest 24% iegādei 891 tūkst. EUR apmērā atzīts bilances pozīcijā Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā, savukārt, avansa maksājums par 2016. gada novembrī papildus reģistrētajām 46% kapitāla daļām atzīts bilances pozīcijā Citi ilgtermiņa finanšu aktīvi. Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā atspoguļota konsolidētajā finanšu pārskatā saskaņā ar pašu kapitāla metodi.

Nākamā tabula sniedz apkopotu neauditētu NPK Biotest finanšu informāciju uz pārskata perioda beigām:

	30.09.2016
	EUR '000
Aktīvs	
Apgrozāmie līdzekļi	994
Ilgtermiņa ieguldījumi	883
	1 877
Kreditori	
Īstermiņa saistības	629
Ilgtermiņa saistības	303
	932
Pašu kapitāls	945
Pārskata perioda ieņēmumi	1 493
Pārskata perioda rezultāts	-

4. Vērtības samazināšanās pārbaude

Nemateriālā vērtība tiek testēta attiecībā uz vērtības samazināšanos katru gadu un tad, kad apstākļi norāda, ka bilances vērtība varētu būt samazinājusies. Uzņēmējdarbības apvienošanas rezultātā iegūtās nemateriālās vērtības attiecinātas uz SIA „Latvijas Aptieka” Naudu Ienesošo Vienību (Aptiekas NIV) un Silvanols NIV. Telpu nomas līgumi un licences ir pilnībā attiecinātas uz Aptiekas NIV.

Aptieku un Silvanols NIV atgūstamā summa noteikta, balstoties uz lietošanas vērtību, kas aprēķināta, izmantojot Koncerna vadības apstiprinātajos finanšu budžetos iekļautās naudas plūsmas prognozes. Piemērojot tādus pašus galvenos pieņēmumus nemateriālās vērtības samazināšanas pārbaudes aprēķiniem kā iepriekšējā finanšu gada beigu pārbaudē, vadība nav konstatējusi apstākļus, kas norādītu ka Aptieku un Silvanols NIV nemateriālā vērtība, aptieku nomas līgumu un licenču vērtība ir būtiski samazinājušies uz šo starpperioda finanšu pārskata datumu.

Ieguldījuma NPK Biotest kapitālā vērtības samazināšanās pārbaude tiks veikta pārskata gada beigās. Saskaņā ar vadības aplēsi pēc pieejamās neauditētās NPK Biotest finanšu informācijas uz šo starpperioda finanšu pārskata datumu, Koncerna mātes uzņēmums atzinis uzkrājumu potenciālajam ieguldījuma un avansa maksājuma vērtības samazinājumam 700 tūkst. EUR apmērā. Vērtības samazinājuma uzkrājums 240 tūkst. EUR apmērā attiecināts uz bilances pozīciju Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā un 460 tūkst. EUR attiecināti uz bilances pozīciju Citi ilgtermiņa finanšu aktīvi.

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 2 631 tūkst. EUR apmērā (9M 2015: 2 695 tūkst. EUR) un atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksu samazinājums 207 tūkst. EUR apmērā (9M 2015: palielinājums 154 tūkst. EUR). Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības perioda beigās ir 2 303 tūkst. EUR (31.12.2015: 1 947 tūkst. EUR).

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 un aizdevumi saistītajām	Saņemtas preces un pakalpojumi no saistītajām	Saistīto personu parādi (bruto)	Parādi saistītajām personām (bruto)
			personām	personām	(bruto)	(bruto)
			EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
1. Asociētie uzņēmumi						
SIA "Olainfarm enerģija" (AS Olainfarm daļa 50%)	Aizdevums, pakalpojumi un enerģijas ražošana	31.12.2015 30.09.2016	59 42	449 280	83 57	25 20
SIA "Pharma and Chemistry Competence Centre of Latvia" (AS Olainfarm daļa 11%, SIA Silvanols daļa 19%)	Finansējums un projektu vadības pakalpojumi	31.12.2015 30.09.2016	114 -	79 47	337 13	46 5
OOO "NPK Biotest" (AS Olainfarm daļa 24%)	Aizdevums	31.12.2015 30.09.2016	- 272	- -	- 272	- -
	KOPĀ:	31.12.2015	173	528	420	71
	KOPĀ:	30.09.2016	314	327	342	25
2. Galvenais vadības personāls						
V. Maligins (dalībnieks)	Aizdevums, tūrisma pakalpojumi	31.12.2015 30.09.2016	1 423 673	- -	5 062 4 934	- -
	KOPĀ:	31.12.2015	1 423	-	5 062	-
	KOPĀ:	30.09.2016	673	-	4 934	-
3. Uzņēmums, kuram ir būtiska ietekme						
SIA "Olmafarm" (akcionārs)	Aizdevums un gatavās produkcijas pārdošana	31.12.2015 30.09.2016	78 58	- -	308 50	- -
	KOPĀ:	31.12.2015	78	-	308	-
	KOPĀ:	30.09.2016	58	-	50	-
4. Citas saistītās puses						
SIA "Vega MS" (V.Maligina daļa 59,99%)	Apsardzes pakalpojumi, logu ražošana	31.12.2015 30.09.2016	- -	503 427	- -	- -
SIA "Aroma" (V.Maligina daļa 100%)	Aizdevums un telpu noma	31.12.2015 30.09.2016	63 183	31 23	172 251	- 10
SIA "Lano Serviss" (V.Maligina daļa 25%)	Ķīmiskās tīrīšanas pakalpojumi	31.12.2015 30.09.2016	12 10	31 24	1 1	3 3
SIA "Carbochem" (V.Maligina daļa 50%)	Aizdevums un starpniecība ķīmisko produktu pārdošanā	31.12.2015 30.09.2016	- -	- -	89 -	- -
SIA "Olfa Press" (V.Maligina daļa 47,5%)	Tipogrāfijas pakalpojumi	31.12.2015 30.09.2016	40 28	1 463 1 129	10 3	202 231
SIA "Oalex" (V.Maligina daļa 50%)	Gatavās produkcijas pārdošana, pakalpojumi	31.12.2015 30.09.2016	58 -	122 -	- -	33 -
	KOPĀ:	31.12.2015	173	2 150	272	238
	KOPĀ:	30.09.2016	221	1 603	255	244

Līdz ar AS „Olainfarm” padomes sastāva maiņu, sākot ar 2016. gada 16. augustu OOO „Olfa” vairs nav AS „Olainfarm” saistītā persona un darījumi ar šo uzņēmumu nav iekļauti augšā esošajā tabulā. Laika posmā no 2016. gada sākuma līdz 16. augustam AS „Olainfarm” bija izsniedzis preces OOO „Olfa” 7 322 tūkst. EUR apmērā (līdz 30.09.2016: 8 532 tūkst. EUR apmērā) un OOO „Olfa” parāds uz 16.08.2016 sastādīja 9 311 tūkst. EUR (uz 30.09.2016 9 245 tūkst. EUR).

8. Informācijas atspoguļošana par segmentiem

	Gatavas zāļu formas	Ķīmiskā produkcija	Zāļu lieltirgotava	Aptiekas	Aptiekas	Silvanols	Kopā segmenti	Neattiecināts un izslēgts	Kopā
	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000	EUR '000
Aktīvi									
30.09.2016	58 720	21 863	4 699	19 841	16 443	4 704	126 270	11 363	137 633
31.12.2015	55 055	21 301	4 394	19 215	-	4 577	104 542	13 589	118 131
Saistības									
30.09.2016	6 259	2 307	1 199	4 884	1 799	1 027	17 475	26 586	44 061
31.12.2015	5 379	2 274	935	5 232	-	1 228	15 048	14 735	29 783
Ieņēmumi									
Ārējie klienti									
9M 2016	52 407	4 475	2 736	14 021	2 562	2 403	78 604	71	78 675
9M 2015	51 286	3 616	2 453	12 254	-	2 252	71 861	-	71 861
Starpsegmentu ieņēmumi									
9M 2016	251	12 846	6 315	-	-	499	19 911	(19 911)	-
9M 2015	239	11 795	5 495	-	-	266	17 795	(17 795)	-
Kopējie ieņēmumi									
9M 2016	52 658	17 321	9 051	14 021	2 562	2 902	98 515	(19 840)	78 675
9M 2015	51 525	15 411	7 948	12 254	-	2 518	89 656	(17 795)	71 861
Segmenta peļņa									
9M 2016	14 079	1 980	698	529	70	324	17 680	(7 484)	10 196
9M 2015	15 876	2 161	270	472	-	219	18 998	(4 044)	14 954

Peļņas salīdzinājums	9M 2016	9M 2015
	EUR '000	EUR '000
Segmentu peļņa	17 680	18 998
Neattiecinātie finanšu ieņēmumi	1 375	590
Neattiecinātie finanšu izdevumi	(186)	(142)
Neattiecinātās darbības rezultāts	(8 211)	(3 963)
Starp-segmentu izslēgšana	(462)	(529)
Peļņa pirms nodokļiem	10 196	14 954

Aktīvu salīdzināšana	30.09.2016	31.12.2015
	EUR '000	EUR '000
Segmentu aktīvi	126 270	104 542
Neattiecinātie ilgtermiņa aktīvi	3 990	6 844
Neattiecinātie īstermiņa aktīvi	200	1 575
Grupās līmenī pārvaldītā nauda	7 173	5 170
Kopā aktīvi	137 633	118 131

Saistību salīdzināšana	30.09.2016	31.12.2015
	EUR '000	EUR '000
Segmentu saistības	17 475	15 048
Atliktā nodokļa saistības	629	620
Aizņēmumi	24 599	11 674
Nodokļu saistības	1 230	832
Citas neattiecinātās saistības un izslēgšana	128	1 609
Kopā saistības	44 061	29 783

9. Izmaksātās un ierosinātās dividendes

2016. gada jūnijā Koncerna mātes uzņēmuma akcionāri pieņēma lēmumu izmaksāt dividendes 0.181 EUR apmērā par vienu akciju, kopumā dividenžu izmaksai novirzot 2 549 tūkst. EUR no 2015. gada peļņas. Kā dividenžu izmaksas datums tika noteikts 2016. gada 27. jūnijs.

10. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

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