

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.03.2006

(v celých tisících Kč)

IČ

26 43 27 65

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Astellas Pharma s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Sokolovská 100/94

Praha 8- Karlín

18600

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	260 152	-2 521	257 631	163 766
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	11 069	-2 521	8 548	1 591
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	194	-194	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	194	-194	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	10 875	-2 327	8 548	1 591
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	3 062	-255	2 807	0
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	7 359	-2 072	5 287	1 591
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	454	0	454	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	248 554	0	248 554	161 342
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	110 259	0	110 259	52 452
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	110 259	0	110 259	52 452
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	1 599	0	1 599	519
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	896	0	896	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	703	0	703	519
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	121 804	0	121 804	87 901
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	85 361	0	85 361	84 820
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	1 979	0	1 979	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 702	0	1 702	0
8	Dohadné účty aktivní	056	32 301	0	32 301	2 627
9	Jiné pohledávky	057	461	0	461	454
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	14 892	0	14 892	20 470
C. IV. 1	Peníze	059	308	0	308	129
2	Účty v bankách	060	14 584	0	14 584	20 341
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	529	0	529	833
D. I. 1	Náklady příštích období	064	529	0	529	833
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	257 631	163 766
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	31 792	18 956
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	100	100
1	Základní kapitál	070	100	100
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	10	5
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	10	5
3	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83)	081	15 923	906
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	15 923	906
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/	084	15 759	17 945
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	225 839	144 810
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	1 250	982
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4	Ostatní rezervy	090	1 250	982
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	0	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasívní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	62 092	49 692
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	46 880	33 405
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	107	1 626	2 065
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	1 218	574
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 034	4 857
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	0	260
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	11 334	8 531
11	Jiné závazky	113	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	162 497	94 136
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
2	Bankovní úvěry krátkodobé	116	162 497	94 136
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	0	0
2	Výnosy příštích období	120	0	0

Právní forma účetní jednotky :	
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
05.10.06 11:57	Markéta Bušková	Ing. Roman Tomášek

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.03.2006**

(v celých tisících Kč)

IČ

26 43 27 65

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Astellas Pharma s.r.o.

0

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Sokolovská 100/94

Praha 8- Karlín

18600

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	339 642	291 474
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	340 554	293 736
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	-912	-2 262
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	230 158	143 296
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	230 158	143 296
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	139 139	70 866
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	49 657	8 304
B. 2	Služby	10	89 482	62 562
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	90 107	70 168
C.	Osobní náklady	12	64 987	50 236
C. 1	Mzdové náklady	13	49 850	37 486
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	13 098	11 232
C. 4	Sociální náklady	16	2 039	1 518
D.	Daně a poplatky	17	87	56
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 254	481
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	3
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	3
2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	267	-838
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	0	0
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 769	1 117
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření <i>/ (ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29))</i>	30	20 743	19 119

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	12	43
N.	Nákladové úroky	43	4 201	3 637
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	10 899	10 241
O.	Ostatní finanční náklady	45	7 982	2 926
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	-1 272	3 721
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	3 712	6 006
Q. 1	-splatná	50	3 896	5 894
Q. 2	-odložená	51	-184	112
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	15 759	16 834
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	15 759	16 834
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	19 471	22 840

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
05.10.06 11:57	Markéta Bušková	Ing. Roman Tomášek

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni 31.03.2006
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Astellas Pharma s.r.o.

0

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Sokolovská 100/94

Praha 8- Karlín

18600

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		20 470
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	19 471
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	5 711
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 254
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	268
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	4 189
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	25 182
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-11 725
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-34 679
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	80 761
A. 2 3	Změna stavu zásob	-57 807
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	13 457
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-4 201
A. 4	Přijaté úroky	12
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-3 712
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	5 556
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-8 211
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-8 211
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	5
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	5
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	5
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-2 650
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		17 820

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
05.10.06	Markéta Bušková	
11:57		Ing. Roman Tomášek

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.03.2006**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Astellas Pharma s.r.o.

0

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Sokolovská 100/94

Praha 8- Karlín

18600

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	100	0	0	100
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	100	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	100
E.	Emisní ážio	0	0	0	0
F.	Rezervní fondy	5	0	0	5
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	18 851	0	0	18 851
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	15 759	XX	15 759
*	Celkem	18 956	15 759	0	34 715

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
05.10.06		
11:57		

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

Astellas Pharma s.r.o.

Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. březnu 2006

VÝROK AUDITORA

Jednatelům Astellas Pharma s.r.o.:

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti Astellas Pharma s.r.o., k 31. březnu 2006. Za sestavení této účetní závěrky je zodpovědné vedení společnosti Astellas Pharma s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů uplatněných vedením a dále zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že náš audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje majetek, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti Astellas Pharma s.r.o., k 31. březnu 2006 a výsledky jejího hospodaření za období od 1. dubna 2005 do 31. března 2006 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti Astellas Pharma s.r.o. (dříve Yamanouchi Pharma s.r.o.), k 31. březnu 2005 a naše zpráva z 26. srpna 2005 obsahovala výrok bez výhrad.

Ernst & Young Audit & Advisory, s.r.o., člen koncernu

osvědčení č. 401

zastoupený

Magdalena Součková

Partner a auditor, osvědčení č. 1291

25. srpna 2006

Praha, Česká republika

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Astellas Pharma s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 14.6.2002 a sídlí v Praze 8, Sokolovská 100/94, Česká republika, identifikační číslo 26432765. Společnost vznikla koupí neaktivní obchodní společnosti OGP Properte zapsané do obchodního rejstříku 6. února 2001 a přejmenovala se během roku 2001 na Yamanouchi Pharma s.r.o. Tato změna byla zapsána v obchodním rejstříku 26. srpna 2002. V roce 2005 se společnost přejmenovala na Astellas Pharma s.r.o. Tato změna byla zapsaná v obchodním rejstříku 1. srpna 2005. Hlavním předmětem její činnosti je distribuce léčiv a reklamní činnost a marketing.

V hospodářském roce 2006 byly provedeny následující změny v zápisu do obchodního rejstříku:

Obchodní firma: Yamanouchi Pharma s.r.o. Vymazáno 1. srpna 2005

Astellas Pharma s.r.o. Zapsáno 1. srpna 2005

Sídlo společnosti: Radimova 36, Praha 6 Vymazáno 1. září 2005

Sokolovská 100/94, Praha 8 Zapsáno 1. září 2005

Statutární orgán: jednatel: Hiroshi Nogawa Zapsáno 28. března 2006

jednatel: David Williams Zapsáno 27. března 2006

jednatel: Ing. Roman Tomášek Zapsáno 1. srpna 2005

Společníci: Astellas B.V., 3994 DB Houten, De Molen 24, Nizozemské království, obchodní podíl 80%, zapsáno 1. srpna 2005

Yamanouchi Europe B.V., Elisabethhof 19, 2353 EW Leiderdorp, Nizozemské království, obchodní podíl 20%, zapsáno 1. srpna 2005, vymazáno 16. září 2005

Astellas Pharma Europe B.V., Elisabethhof 19, 2353 EW Leiderdorp, Nizozemské království, obchodní podíl 20%, zapsáno 16. září 2005

Yamanouchi Europe Holding B.V., Elisabethhof 19, 2353 EW Leiderdorp, Nizozemské království, obchodní podíl 100%, zapsáno 26. dubna 2005, vymazáno 1. srpna 2005

Yamanouchi Brocades B.V., Elisabethhof 19, 2353 EW Leiderdorp, Nizozemské království, obchodní podíl 100%, vymazáno 26. dubna 2005

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu k 31. březnu 2006:

Astellas B.V. 80%

Astellas Pharma Europe B.V. 20%

Mateřskou společností celé skupiny je Astellas PCL. Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

Členové statutárních orgánů k 31. březnu 2006:

<i>Jednatelé</i>
MVDr. Luboš Chadim
Ing. Roman Tomášek
Hiroshi Nogawa
David Williams

Společnost zřídila organizační složku ve Slovenské republice. Organizační složka byla zapsána do obchodního rejstříku 24. 6. 2005 a její činnost byla zahájena 1. 4. 2006.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2006 a 2005.

Vzhledem k tomu, že společnost v souladu se zákonem o účetnictví účtuje v hospodářském roce (1. duben – 31. březen), je tato účetní závěrka sestavena za období 12 měsíců od 1. dubna 2005 do 31. března 2006 („hospodářský rok 2006“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za hospodářský rok 2006 a 2005 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanoven takto:

	Počet let
Stavby	7
Stroje, přístroje a zařízení	3 - 4
Inventář	7
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	12

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody pevných cen, které jsou totožné se skutečnými nákupními cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu.

Společnost s ručením omezeným je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé vytvoří zisk, ve výši 10 % čistého zisku, ne však více než 5 % základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5 % čistého zisku až do výše 10 % základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

g) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobého úvěru, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

h) Finanční leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v pevném kurzu stanoveném vlastníkem společnosti, který je určen v návaznosti na kurz ČNB a je změněn jednou měsíčně. K rozvahovému dni byly oceněny kurzem platným k 31. 3. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku.

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky známy.

k) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek atd.).

Odložená daňová pohledávka odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Převody	Konečný zůstatek
Stavby	-	-	3 063	3 063
Stroje, přístroje a zařízení	2 665	-	434	3 099
Inventář	-	-	4 260	4 260
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	8 211	-7 757	454
Celkem 2006	2 665	8 211	-	10 876
Celkem 2005	1 150	1 515	-	2 665

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Převody	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Stavby	-	-256	-	-256	2 807
Stroje, přístroje a zařízení	-1 074	-745	-	-1 819	1 280
Inventář	-	-253	-	-253	4 007
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	454
Celkem 2006	-1 074	-1 254	-	-2 328	8 548
Celkem 2005	-601	-473	-	-1 074	1 591

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

5. ZÁSoby

Opravná položka k zastaralým a nízko obrátkovým zásobám není společnosti tvořena, protože v případě těchto zásob je zboží společnosti dobropisováno mateřskou společností Astellas Pharma Europe B.V.

6. POHLEDÁVKY

Společnost neeviduje k 31. 3. 2006 a 31. 3. 2005 nesplacené pohledávky, které by byly považovány za pochybné a byly by po lhůtě splatnosti více než 180 dní.

K 31. 3. 2006 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 896 tis. Kč týkající se zálohy na nájem kancelářských prostor.

Dohadné účty aktivní zahrnují především pohledávky za spřízněnými osobami za platbu vzorků použitých pro marketingové účely.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 17).

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 3. 2006 měla společnost následující zůstatky účtů s omezeným disponováním (v tis. Kč):

Společnost má otevřený kontokorentní účet u ABN AMRO Rotterdam, který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 7 500 tis. EUR (úvěrový rámec). K 31. 3. 2006, a 31. 3. 2005 činil záporný zůstatek (v souladu s dohodnutým úvěrovým rámcem) 162 497 tis. Kč a 94 136 tis. Kč a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr (viz odstavec 12).

8. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především náklady na kongresy a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti ve výši 100 000 Kč je tvořen zakladatelským vkladem společnosti Astellas B.V. v sumě 80 000 Kč a vkladem společnosti Astellas Pharma Europe B.V. v sumě 20 000 Kč a je plně splacen.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 8. 2. 2006 a 31. 3. 2005 bylo schváleno následující rozdělení zisku za hospodářský rok 2005 a 2004 (v tis. Kč):

Zisk hospodářského roku 2004	3 167	Zisk hospodářského roku 2005	16 834
Příděl do rezervního fondu	5	Příděl do rezervního fondu	5
Vyrovnání neuhrazené ztráty minulých let	3 162	Vyrovnání neuhrazené ztráty minulých let	906
Převod nerozděleného zisku	-	Převod nerozděleného zisku	15 923
Nerozdělený zisk k 31. 3. 2005	-	Nerozdělený zisk k 31. 3. 2006	15 923
Neuhrazená ztráta k 31. 3. 2005	-906	Neuhrazená ztráta k 31. 3. 2006	-

10. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 3. 2004	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 3. 2005	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 3. 2006
Na nevybranou dovolenou	1 820	982	-1 820	982	1 249	-982	1 249

Ostatní rezervy jsou vytvořeny za účelem nevybrané dovolené na základě podkladů z mzdových listů.

11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Dohadné účty pasivní zahrnují především náklady na bonusy, úroky z kontokorentního účtu, zpracování dat, kongresy, telefony a pohonné hmoty.

Společnost eviduje k 31. 3. 2006 celkem 1 218 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení

Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 17).

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

12. BANKOVNÍ ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI

Banka	Úroková sazba	2006		2005	
		Celkový limit	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč	Částka v cizí měně
Kontokorentní účty	4%	7 500 tis. EUR	5 683 tis. EUR	162 497	3 144 tis. EUR
Splátka v následujícím roce			5 683 tis. EUR	162 497	3 144 tis. EUR
					94 136

Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům a finančním výpomocím za hospodářský rok 2006 a 2005 činily 4 304 tis. Kč a 3 637 tis. Kč.

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	2006 v tis. Kč	2005 v tis. Kč
Zisk před zdaněním	19 471	22 840
Nezdanitelné výnosy	-1 303	-634
Neodečitatelné náklady	26	271
Tvorba rezerv (netto)	267	-838
Ostatní (nezaplacené soc. a zdrav. poj., penále)	1 666	1 180
Investiční úleva 10 % dlouhodobý hmotný majetek	-	-149
Výzkum a vývoj	-3 895	-
Zdanitelný příjem	16 232	22 670
Sazba daně z příjmu	24 %	26 %
Splatná daň	3 896	5 894

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

Položky odložené daně	2006		2005	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl účetní a daňové odpisy	3	-	-	-
Nezaplacené sociální a zdravotní pojištění	400	-	291	-
Rezervy	300	-	228	-
Celkem	703	-	519	-
Netto	703	-	519	-

Společnost zaúčtovala k 31. 3. 2006 a 2005 odloženou daňovou pohledávku ve výši 703 tis. Kč a 519 tis. Kč.

14. LEASING

Společnost má najatý dlouhodobý majetek, o kterém se neúčtuje na rozvahových účtech (viz odstavec 3h).

Majetek najatý společností formou operativního leasingu k 31. 3. 2006 a 31. 3. 2005 (v tis. Kč):

Popis	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2006	Výše nájemného v roce 2005
Automobily	Splatné v průběhu 4 let	8 162	7 474

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 3. 2006:

Popis	Termíny/ Podmínky	Součet splátek nájemného po celou dobu předpokládaného pronájmu	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 3. 2006	Rozpis částky budoucích plateb dle faktické doby splatnosti k 31. 3. 2006	
				Splatné do jednoho roku	Splatné po jednom roce
Přístroj na vodu	4 roky	125	26	30	69

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

15. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2006		2005	
	Domáci	Zahraniční	Domáci	Zahraniční
Tržby za zboží	339 642	-	291 474	-
Tržby za služby	-	220 479	9	143 287
Tržby za klinické studie	-	9 679	-	-
Výnosy celkem	339 642	230 158	291 483	143 287

Převážná část výnosů společnosti za rok 2006 je soustředěna na osm hlavních zákazníků ve farmaceutickém odvětví.

16. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2006		2005	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	45	4	43	4
Mzdy	49 850	11 533	37 486	10 255
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13 098	4 037	11 232	3 589
Sociální náklady	2 039	594	1 518	502
Osobní náklady celkem	64 987	16 164	50 236	14 346

V roce 2006 a 2005 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídicí pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

17. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Společnost poskytuje služby spřízněným osobám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2006, resp. 2005 činily prodej služeb 199 604 tis. Kč a 141 090 Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 3. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2006	2005
Astellas Pharma GmbH	netting	10 567	-
Astellas Ireland	netting	3 624	-
Astellas Pharma Europe BV	netting	39 334	40 393
Astellas Pharma Europe Limited	netting	-	341

Společnost nakupuje zboží a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2006 a 2005 činily nákupy 383 333 tis. Kč a 299 635 tis. Kč.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 3. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2006	2005
Astellas Pharma AG	netting	24	23
Astellas Pharma Europe Limited	netting	1 750	1 916
Astellas Pharma Europe BV	netting	33 376	49 184
Astellas Europe BV	netting	-	614
Astellas Pharma GmbH	netting	237	

18. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj bylo v roce 2006 a 2005 vynaloženo a zaúčtováno do nákladů 9 909 tis. Kč a 14 723 tis. Kč.

19. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Od 1. 4. 2006 zahájila činnost organizační složka Astellas Pharma, organizační zložka ve Slovenské republice.

Účetní závěrka k 31. březnu 2006

20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou. Společnost nebrala v úvahu žádné peněžní ekvivalenty.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
25. srpna 2006	MVDr. Luboš Chadim	Ing. Roman Tomášek	Markéta Bušková