

AKCIJU SABIEDRĪBA “LATVIJAS BALZAMS”

(UZŅĒMUMA REĢISTRĀCIJAS NUMURS LV40003031873)

SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI *(neauditētie)*

PAR PERIODU NO 2015.GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 2015.GADA 31.DECEMBRIM

Sagatavots saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem

Rīga, 2016

Vadības ziņojums

Darbības veids

Uzņēmums ir dibināts 1900.gadā, bet esošo nosaukumu ieguvis 1970.gadā. SPI Group iekšējās restrukturizācijas rezultātā, no 2014.gada oktobra uzņēmuma vadošais akcionārs un 89.99% akciju īpašnieks ir SIA "Amber Beverage Group" (iepriekš S.P.I. Regional Business Unit B.V.).

AS "Latvijas balzams" ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs, kas ražo vairāk nekā 100 dažādu nosaukumu dzērienus. Savu eksportspēju apliecinām, aktīvi iekarojot globālo tirgu. Mūsu produkcijas tiek pārdota vairāk nekā 160 eksporta tirgos ar Stoli Group starpniecību, kā arī vairāk nekā 42 tirgos AS "Latvijas balzams" tiešā eksporta ceļā.

Uzņēmuma darbība

Uzņēmuma neauditētais apgrozījums par 2015.gadu sasniedza 73.41 miljonus eiro, kas ir par 0.5% vairāk nekā 2014.gadā. Apgrozījuma pieaugumu galvenokārt ietekmēja Stoli Group pasūtījumu pieaugums par 4.85%, tomēr būtiski samazinājās pārdošanas apjomi uz Krieviju un Ukrainu.

Pārskata perioda neauditētā peļņa sasniedza 7.06 miljonu eiro, kas salīdzinot ar 2014.gada peļņu ir samazinājusies par 11%. Peļņas samazinājumu ietekmēja pārdošanas apjoma samazinājums peļņu nesošākajos tirgos, kā arī veiktie ieguldījumi reklāmas un pārdošanas veicināšanas aktivitātēs AS "Latvijas balzams" zīmolu produktiem, veidojot platformu nākotnes izaugsmei citos eksporta tirgos.

AS "Latvijas balzams" 2015.gadā valsts budžetā ieskaitījis 53 miljonus eiro, tajā skaitā 40.1 miljonus eiro kā akcīzes nodokli.

Turpmākās darbības virzieni

AS "Latvijas balzams" izredzes uz izaugsmi 2016.gadā ir visai piesardzīgas ņemot vērā situāciju Krievijā ar naftas cenām, Ķīnas izaugsmes palēninājumu un nenoteiktību ES.

Sabiedrība turpinās mērķtiecīgu darbu, kas vērsts uz izvirzīto mērķu sasniegšanu vietējā un eksporta tirgos. Mūsu prioritāšu vidū joprojām būs koncentrēšanās uz vietējo tirgu, uz starptautisko zīmolu nostiprināšanu, kā arī uz efektīvas ražošanas stratēģijas īstenošanu, lai palielinātu Sabiedrības konkurētspēju.

AS "Latvijas balzams" aktīvi darbojoties Latvijas alkohola nozares asociācijā un sadarbojoties ar nevalstiskajām organizācijām, turpinās pārstāvēt nozares intereses dialogā ar likumdevējiem un tiesībsargājošajām iestādēm, ar mērķi veicināt pārdomātu alkoholisko dzērienu aprites politikas veidošanu valstī, kā arī fokusēsies uz sabiedrības izglītošanu šajos jautājumos. Piemēram, Sabiedrība turpinās cīnīties pret nelegālā alkohola ražošanu un izplatīšanu.



Seymour Ferreira
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2016.gada 29.februārī

Paziņojums par vadības atbildību

Uzņēmuma vadība paziņo, ka saskaņā ar atbildīgo personu rīcībā esošo informāciju saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



Seymour Ferreira
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2016.gada 29.februārī

VADĪBA

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:

Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs (no 12.11.2015.)
Oļegs Alainis – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 12.11.2015.)
Sergejs Ļimarenko – Padomes loceklis (no 12.11.2015.)
Pjotr Aven – Padomes loceklis
Valizhan Abidov – Padomes loceklis (no 21.05.2015.)
Oļegs Alainis – Padomes loceklis (no 21.05.2015. līdz 11.11.2015.)
Aigars Kalvītis – Padomes priekšsēdētājs (līdz 11.11.2015.)
Sergejs Ļimarenko – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 21.05.2015. līdz 11.11.2015.)
Valery Mendeleev – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (līdz 20.05.2015.)
David Ronald Surbey – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)
Seymour Paul Ferreira – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)
Sebastianus Antonius Theodorus Boelen – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:

Seymour Paul Ferreira – Valdes priekšsēdētājs (no 01.09.2015.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes priekšsēdētājs
Intars Geidāns – Valdes loceklis
AS "Latvijas balzams" loģistikas departamenta direktors
Ronalds Žarinovs – Valdes loceklis
AS "Latvijas balzams" ražošanas direktors
Jekaterina Stūģe – Valdes locekle (no 30.12.2014.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes locekle
Guntis Āboliņš – Āboliņš – Valdes priekšsēdētājs (līdz 31.08.2015.)
AS "Latvijas balzams" ģenerāldirektors
Sergejs Ļimarenko – Valdes loceklis (līdz 25.04.2015.)
AS "Latvijas balzams" iekšējās drošības dienesta vadītājs
Signe Bīdermane – Valdes locekle (līdz 30.12.2014.)
AS "Latvijas balzams" personāla un administratīvā departamenta direktore
Līga Slenģe – Valdes locekle (no 30.12.2014. līdz 20.05.2015.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes locekle

Uzņēmuma padomes un valdes locekļiem nepieder AS "Latvijas balzams" akcijas.

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

		2015	2014
		EUR	EUR
	Pielikums		
Neto apgrozījums	1	73 419 541	73 052 305
Pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu pašizmaksa	2	(56 994 476)	(56 499 986)
Bruto peļņa vai zaudējumi		16 425 065	16 552 319
Pārdošanas izmaksas	3	(6 024 754)	(4 709 476)
Administrācijas izmaksas	4	(3 833 883)	(3 538 905)
Pārējie ieņēmumi		1 363 224	858 515
Pārējās izmaksas		(452 824)	(348 939)
Finanšu ieņēmumi		1 540 512	1 433 979
Finanšu izmaksas		(602 400)	(765 963)
Peļņa pirms ienākuma nodokļa		8 414 940	9 481 530
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(1 359 700)	(1 519 122)
Neto peļņa		7 055 240	7 962 408



Seymour Ferreira
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2016.gada 29.februārī

BILANCE

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	603 823	399 301
Pamatlīdzekļi	10 678 460	9 363 174
Ieguldījuma īpašumi	703 169	-
Aizdevumi radniecīgām sabiedrībām	41 505 730	43 566 129
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 000 000	-
Atliktā nodokļa aktīvs	926 346	-
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	1 041 919	249 149
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	61 459 447	53 577 753
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	19 976 909	23 377 056
Pircēju un pasūtītāju parādi	616 238	1 472 183
Radniecīgo sabiedrību parādi	33 465 601	43 928 410
Pārējie apgrozāmie līdzekļi	808 641	744 035
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	2 713 205	-
Nauda un naudas ekvivalenti	24 477	398 187
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	57 605 071	69 919 871
Aktīvi kopā	119 064 518	123 497 624
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 667 128
Akciju emisijas uzcelojums	87 887	87 887
Pārējās rezerves	(2 992 951)	-
Atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve	(69 951)	(78 212)
Nesadalītā peļņa	75 699 648	68 644 408
Pašu kapitāls kopā:	83 220 293	79 321 211
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	10 169 910	6 871 863
Atliktā nodokļa saistības	-	388 772
Atvasinātie finanšu instrumenti	82 295	92 014
Ilgtermiņa saistības kopā:	10 252 205	7 352 649
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	3 933 964	15 910 744
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 144 995	2 084 209
Parādi radniecīgām sabiedrībām	4 078 187	1 526 461
Uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības	-	255 304
Pārējās saistības	13 434 874	17 047 046
Īstermiņa saistības kopā:	25 592 020	36 823 764
Saistības kopā:	35 844 225	44 176 413
Pašu kapitāls un saistības kopā	119 064 518	123 497 624

Seymour Ferreira
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2016.gada 29.februārī

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Atvasināto finanšu instrumentu rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2013. korigēts*	10 667 128	87 887	-	-	60 682 000	71 437 015
Neto peļņa	-	-	-	-	7 962 408	7 962 408
Citi ienākumi / zaudējumi	-	-	-	(78 212)	-	(78 212)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	-	-	(78 212)	7 962 408	7 884 196
31.12.2014.	10 667 128	87 887	-	(78 212)	68 644 408	79 321 211
Neto peļņa	-	-	-	-	7 055 240	7 055 240
Akciju kapitāla denominācija	(171 468)	-	171 468	-	-	-
Citi ienākumi / zaudējumi	-	-	(3 164 419)	8 261	-	(3 156 158)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	(171 468)	-	(2 992 951)	8 261	7 055 240	3 899 082
31.12.2015.	10 495 660	87 887	(2 992 951)	(69 951)	75 699 648	83 220 293

*2014.gadā Sabiedrības vadība pieņēmusi lēmumu mainīt nekustamo īpašumu uzskaites metodi no pārvērtēšanas metodes uz iegādes izmaksu metodi. Vadības lēmums tika pamatots ar vairākiem argumentiem:

- lielākā daļa no ēkām, būvēm un zemes gabaliem ir izmantota produkcijas ražošanas procesā, un tādēļ tie ietekmē pārdotās produkcijas pašizmaksu, kā arī netiešā veidā ietekmē pārdošanas cenas. Šāda situācija var novest pie lielām svārstībām pašizmaksas aprēķinā, kas iespaido Sabiedrības rentabilitātes rādītājus;
- nekustama īpašuma patiesās vērtības noteikšana ir atkarīga no dažādiem iekšējiem un ārējiem faktoriem, jo, ņemot vērā Sabiedrības aktīvu specifiku, salīdzinošā tirgus informācija ne vienmēr ir pieejama. Pāreja no pārvērtēšanas metodes uz iegādes vērtību mazinās atkarību no vadības aplēsēm un tādēļ spēs sniegt ticamāku informāciju;
- izvērtējot Sabiedrības tiešo konkurentu Baltijas valstīs, kā arī citu SPI grupas alkoholisko dzērienu ražošanas uzņēmumu ēku, būvju un zemes gabalu grāmatvedības uzskaiti, var secināt, ka tie izmanto iegādes metodi nekustama īpašuma uzskaitē. Pāreja uz iegādes izmaksu metodi uzlabos finanšu pārskatu salīdzināmību ar citiem nozares dalībniekiem.

2015.gada saīsinātajos finanšu pārskatos un 2014.gada pārskatos grāmatvedības politikas maiņa ir atspoguļota retrospektīvi.

Naudas plūsmas pārskats

	2015 EUR	2014 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	8 414 940	9 481 530
<u>Korekcija par:</u>		
pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojumu	1 442 432	1 179 897
peļņu no pamatlīdzekļu pārdošanas	(28 934)	(51 174)
neto zaudējumiem no pamatlīdzekļu izslēgšanas	40 406	56 819
uzkrājumu izmaiņām	366 605	141 401
procentu izmaksām	602 400	765 963
procentu ieņēmumiem	(1 540 512)	(1 428 427)
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos un īstermiņa saistībās	9 297 337	10 146 009
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	3 400 147	(2 526 239)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(5 304 296)	2 359 587
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(4 764 824)	(3 431 338)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	2 628 364	6 548 019
Samaksātie procenti	(594 044)	(778 973)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(1 742 738)	(1 007 267)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	291 582	4 761 779
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 931 432)	(1 157 672)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	28 934	51 174
Atmaksātie aizņēmumi	3 600 000	198 995
Saņemtie procenti par aizdevumiem	-	65 312
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	1 697 502	(842 191)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Izmaiņas kredītlīnijās	(10 837 059)	(9 358 696)
Saņemti aizņēmumi (pārklasificēts no kredītlīnijas)	-	8 975 881
Saņemti aizņēmumi	16 100 059	73 129
Atmaksātie aizņēmumi	(7 457 740)	(2 997 588)
Samaksāts par finanšu līzingu līgumiem	(168 054)	(239 867)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	(2 362 794)	(3 547 141)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	(373 710)	372 447
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	398 187	25 740
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	24 477	398 187

PIELIKUMI**1. Neto apgrozījums**

	2015	2014
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	70 659 625	69 972 730
Citu preču un materiālu pārdošana	1 435 058	1 248 452
Citi pakalpojumi	1 324 858	1 831 123
	73 419 541	73 052 305

2. Pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu pašizmaksa

	2015	2014
	EUR	EUR
Izejvielas, palīgmateriāli	44 585 929	47 003 588
Gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	(687 952)	(1 614 983)
Darba samaksa	2 992 898	2 826 474
Iepirkta prece	1 497 781	1 330 297
Energoresursi	925 165	968 961
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	698 715	659 956
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	352 448	382 437
Uzkrājumu izmaiņas krājumiem	302 009	(68 958)
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	581	60 362
Citas mainīgās izmaksas	1 049 430	1 426 102
Mainīgās ražošanas izmaksas kopā	51 717 004	52 974 236
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 030 491	951 600
Darba samaksa	1 919 233	1 208 604
Remonta un uzturēšanas izmaksas	687 481	422 136
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	450 382	278 364
Apdrošināšanas maksājumi	48 874	76 667
Laboratorijas izmaksas	24 864	57 812
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	15 290	16 898
Citas pastāvīgās izmaksas	1 100 857	513 669
Pastāvīgās ražošanas izmaksas kopā	5 277 472	3 525 750
	56 994 476	56 499 986

3. Pārdošanas izmaksas

	2015	2014
	EUR	EUR
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	1 700 599	602 916
Darba samaksa	1 476 385	1 821 633
Transporta izmaksas	765 267	707 619
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	353 722	425 385
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	682 787	352 694
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	209 841	151 512
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(4 544)	64 907
Citas izmaksas	840 697	582 810
	6 024 754	4 709 476

PIELIKUMI (turpinājums)**4. Administrācijas izmaksas**

	2015	2014
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas *	1 453 260	694 781
Darba samaksa *	1 048 684	1 564 955
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	202 100	76 786
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	161 839	262 031
Nekustamā īpašuma nodoklis	142 604	139 941
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	127 050	98 652
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	75 113	51 072
Bankas komisijas	66 129	80 600
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	52 493	26 460
Komandējumu izdevumi	44 240	58 493
Biroja uzturēšanas izmaksas	41 915	73 177
Transporta izmaksas	24 770	22 231
Reprezentācijas izmaksas	23 680	47 106
Finansiālā palīdzība, sponsorēšana	21 500	10 293
Darbinieku apmācības	17 238	8 971
Veselības apdrošināšana	9 044	14 526
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(6 344)	24 051
Citas izmaksas	328 568	284 779
	3 833 883	3 538 905

* Sākot ar 2015.gada jūniju Sabiedrības administratīvās funkcijas tika nodotas mātes uzņēmumam SIA "Amber Beverage Group". Šāda grupas uzņēmumu saimnieciskās darbības organizatoriskā struktūra ļauj maksimāli optimizēt grupas vadības un administratīvos procesus un dod iespēju AS "Latvijas balzams" koncentrēties uz produkcijas ražošanas procesu, ražot un piedāvāt tirgū augstvērtīgus un kvalitatīvus produktus.

AS „Latvijas balzams”

Adrese: A.Čaka iela 160, Rīga, LV-1012

Reģ. numurs: LV40003031873

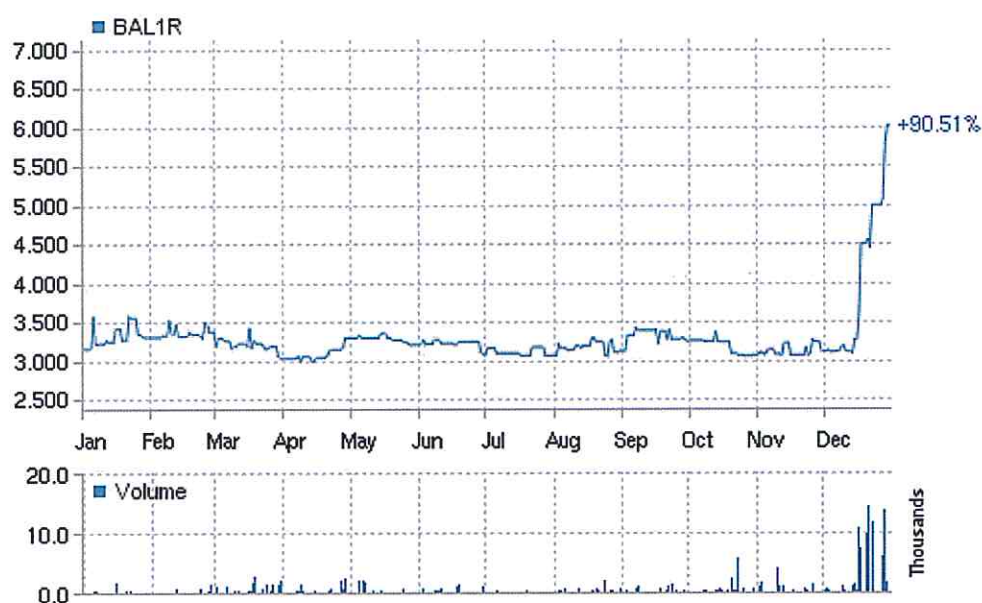
LATVIJAS  BALZAMS

Akcijas

AS „Latvijas balzams” akcijas tiek kotētas NASDAQ OMX Riga Otrajā sarakstā kopš 1998.gada 15.oktobra:

ISIN	LV0000100808
Biržas kods	BAL1R
Nominālvērtība	1.4 EUR
Kopējais vērtspapīru skaits	7 496 900
Vērtspapīru skaits publiskā apgrozībā	5 791 900
Indeksi	B30GI, B30PI, OMXBGI, OMXBPI, OMXRGI

AS „Latvijas balzams” akcijas cenas attīstība (01.01.2015. – 31.12.2015.)



Cena	EUR
Pirmā	3,160
Max	6,580
Min	2,990
Pēdējā darījuma cena	6,020
Skaits	163 570