

AS “LATVIJAS BALZAMS”

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI (NEAUDITĒTIE)
par periodu no 2017. gada 1. janvāra līdz 2017. gada 31.martam

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem Finanšu Pārskatu Standartiem

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums
Sabiedrības juridiskais statuss
Reģistrācijas numurs, vieta un datums

Latvijas balzams
Akciju sabiedrība
Uzņēmumu reģistrā
Nr. 40003031873
Rīgā, 1991.gada 2.oktobrī
ar atkārtotu pārreģistrāciju
1998.gada 20.oktobrī

Komercreģistrā
Rīga, 2004. gada 19. jūnijā

Adrese

A. Čaka iela 160
Rīgā, LV- 1012
Latvija

Pamatdarbības veids

Alkoholisko dzērienu ražošana
NACE2 11.01

Mātes uzņēmums

SIA "Amber Beverage Group" (89.99%)

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs
Oļegs Alainis – Padomes priekšsēdētāja vietnieks
Sergejs Ļimarenko – Padomes loceklis
Pjotr Aven – Padomes loceklis
Valizhan Abidov – Padomes loceklis

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs (no 03.03.2016.)
Ronalds Žarinovs – Valdes loceklis
Jekaterina Stuģe – Valdes locekle
Seymour Paul Ferreira – Valdes priekšsēdētājs (no 01.09.2015. līdz 02.03.2016.)
Intars Geidāns – Valdes loceklis (līdz 02.03.2016.)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Sabiedrība ir dibināta 1900. gadā kā Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1 un darbojas ar pašreizējo nosaukumu kopš 1970. gada. SPI Group iekšējās restrukturizācijas rezultātā, no 2014. gada oktobra Sabiedrības vadošais akcionārs un 89,99% akciju īpašnieks ir SIA "Amber Beverage Group".

Šobrīd AS "Latvijas balzams" pārvalda divas alkohola ražotnes Rīgā – stipro alkoholisko dzērienu ražošanas un dzirkstošo vīnu un vieglo alkoholisko dzērienu ražošanas rūpnīcas. Ražošanas procesā tiek izmantoti ingredientu no daudzām pasaules valstīm, kā arī ir saglabātas tradicionālās ražošanas tehnoloģijas. Mūsu pamatproduktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnā Balzama" receptūra savus pirmsākumus rod 1752. gadā, savukārt pasaulē labi zināmais degvīna zīmols "Moskovskaya Vodka" tika izveidots 19. gadsimta beigās.

Baltijas reģionā esam ieņēmuši tirgus līdera pozīcijas visos stipro alkoholisko dzērienu, kā arī vadošas pozīcijas dzirkstošo vīnu, sidru un kokteiļu segmentos. Jaunā alkoholisko dzērienu paaudze, ko pārstāv tādi zīmoli kā "Riga Black Vodka" un "Amber Gold Vodka", tiek ražota, izmantojot inovatīvās filtrācijas tehnoloģijas, kas nodrošina īpašas garšas kvalitātes alkoholisko dzērienu cienītājiem.

Mēs esam lepnī par mūsu spēju nodrošināt pastāvīgi augstu produkcijas kvalitāti, kā arī attīstīt jaunus produktus, kas atbilst patērētāju vēlmēm. Tajā pašā laikā mēs spējam uzturēt augstus starptautiskos kvalitātes standartus atbilstoši SPI Group prasībām, kas nodrošina iespēju pārdot "Stolichnaya" zīmola produkciju pasaulē, tai skaitā Japānā.

AS "Latvijas balzams" ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs, kas ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu dzērienus. Mūsu produkcija tiek pārdota vairāk nekā 170 eksporta tirgos ar SPI Group starpniecību, kā arī vairāk nekā 42 tirgos AS "Latvijas balzams" tiešā eksporta ceļā.

Sabiedrības darbība 2017. gada pirmajā ceturksnī

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2017. gada pirmajā ceturksnī sasniedza 17,7 miljonus eiro, kas ir par 5% vairāk nekā 2016. gada pirmajā ceturksnī. Pieaugums sasniegts, galvenokārt, pateicoties noliktavas un loģistikas pakalpojumu pieaugumam gan ārējiem klientiem, gan saistītajām sabiedrībām. Papildus iepriekš minētajam apgrozījuma pieaugumu ietekmēja arī Lietuvas distributora pasūtījumu apjoma pieaugums pirms plānotā akcīzes nodokļa paaugstinājuma. Diemžēl, tas arī nozīmē apgrozījuma kritumu ar šo klientu nākamajā ceturksnī.

Kopš 2016. gada sākuma Sabiedrība piedāvā noliktavas un loģistikas pakalpojumus, pārsvarā alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, tai skaitā tranzīta nodrošināšanas pakalpojumi, muitas noliktavu pakalpojumi, loģistikas pakalpojumi, pievienotās vērtības pakalpojumi, komplektēšana utt. Veiktās darbības ir ļāvušas efektīvāk izmantot pieejamos resursus. AS "Latvijas balzams" sekmīgi darbojas kā Eiropas loģistikas centrs grupas pārstāvēto zīmolu izplatīšanai Eiropā, tai skaitā Skandināvijā un Krievijā (KAH, Bayou, Arinzano, Achaval Ferrer).

Pārskata periodā Sabiedrība turpināja veikt ieguldījumus ražošanas attīstībā un jaunu produktu ražošanā, tai skaitā:

- Sekojot jaunākajām tendencēm un pēc mūsu lielākā klienta Stoli Group pasūtījuma tika saražots jauns produkts ASV tirgum – degvīns ar sulu. Tā parādīšanās mazumtirdzniecībā ASV plānotā šī gada maijā;
- Ir paveikta eksporta produktu ražošanas līniju pārvietošana, daļēji tās modernizējot. Tas dod iespēju iespēju paaugstināt kvalitātes standartu un sagatavojot līnijas nākamajām investīcijām.

Vienlaikus Sabiedrība turpina ieviest LEAN principus ar mērķi paaugstināt visu pamata procesu ražīgumu un efektivitāti.

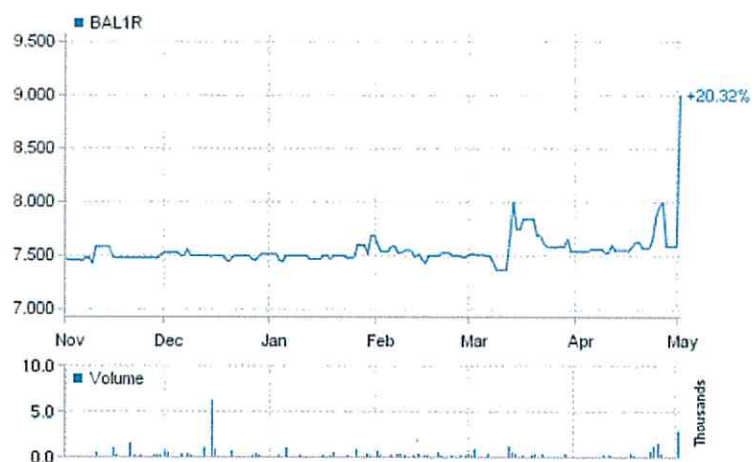
2017. gada pirmā ceturksņa neauditētā neto peļņa sasniedza 1,18 milj. eiro, kas ir par 2% mazāk nekā 2016. gada pirmajā ceturksnī, kas galvenokārt saistīts ar produkcijas sortimenta izmaiņām, kas balstītas uz patērētāju vēlmēm.

AS "Latvijas balzams" ir ne tikai vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Latvijā, bet arī viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā ieskaitījusi 11,7 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 8,8 miljonus eiro apmērā.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2017. gada pirmajā ceturksnī Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 7.37 līdz 9.10 eiro.



Finanšu risku vadība

Sabiedrības pamatdarbība ir saistīta ar pakļautību vairākiem finanšu riskiem, tai skaitā kredītriskam, likviditātes riskam un procentu likmju riskam. Sabiedrības vadība pastāvīgi pārvalda finanšu riskus ar mērķi minimizēt to iespējamo negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finanšu rezultātiem.

Sabiedrības aizņēmumi ir ar mainīgo procentu likmi. Sabiedrības vadība apsver iespējas izmantot riska ierobežošanas instrumentus, lai samazinātu mainīgo procentu likmju ietekmi.

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi un aizdevumi. Sabiedrība ir ieviesusi un ievēro kredītpolitiku, pārdodot preces uz kredīta tikai klientiem ar labu kredītvēsturi. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība pārvalda likviditātes un naudas plūsmas risku, uzturot atbilstošas naudas rezerves un nodrošinot pietiekamu finansējumu, izmantojot piešķirtos kredītus, kredītlīnijas, finanšu nomu utt., kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas un saskaņojot finanšu aktīvu un saistību termiņstruktūru. 2017. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz tās īstermiņa saistības par 42.1 miljoniem eiro (2016. gada 31. decembrī – par 39.2 miljoniem eiro). Sabiedrības ir spējīga nokārtot īstermiņa saistības noteiktajos termiņos.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

2017. gadā Sabiedrība turpinās koncentrēties uz investīciju iespējām eksistējošos un jaunajos eksporta tirgos ar spēcīgu izaugsmes potenciālu un pieaugošu pārdošanu. Liels uzsvars tiks likts uz mūsu galvenajiem eksporta zīmoliem – “Rīgas Melnais Balzams” un “Cosmopolitan Diva”, veicot investīcijas starptautiskās atpazīstamības veidošanā, kā arī zīmolu vērtības un tirgus daļas palielināšanā.

Sabiedrība turpinās palielināt ražošanas efektivitāti, liekot uzsvaru uz iepirkumu, plānošanas un infrastruktūras uzlabojumiem, lai nodrošinātu mūsu mērķi - piegādāt kvalitatīvu produkciju par konkurētspējīgu cenu.

Sabiedrība ir uzsākusi lielu ražošanas telpu modernizācijas un rekonstrukcijas projektu, ar mērķi apvienot esošās divas ražotnes zem viena jumta. Projekta pabeigšana rezultēsies ar Sabiedrības konkurētspējas palielināšanu reģiona ražotāju vidū, jo tā ietekmēs darbaspēka, loģistikas un ražošanas izmaksu samazinājumu. Projekta kopējās izmaksas ir plānotas 23 miljonu eiro apmērā. Sabiedrība ir iesniegusi Ekonomikas Ministrijai iesniegumu par uzņēmumu ienākuma nodokļa atlaides piešķiršanu projekta īstenošanai un šobrīd izstrādā projekta tehnisko daļu. Pēc šo divu projekta stadiju īstenošanas, Sabiedrības akcionāri tiks iepazīstināti ar projekta detalizēto aprakstu lai iegūtu viņu atbalstu šo investīciju veikšanai.

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

AS "Latvijas balzams" aktīvi darbojas Latvijas alkohola nozares asociācijā un sadarbojas ar nevalstiskām organizācijām, lai pārstāvētu nozares intereses dialogā ar likumdevējiem un tiesībsargājošajām iestādēm. Sabiedrība atbalsta pārdomātās alkoholisko dzērienu aprites politikas attīstību valstī, atbildību alkohola lietošanā un sabiedrības izglītošanu šajos jautājumos. Sabiedrība arī turpina cīņu pret nelegālā alkohola ražošanu un apriti.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs



Rīgā, 2017. gada 30. maijā

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.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs



Rīgā, 2017. gada 30. maijā

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2017- 31.03.2017 EUR	01.01.2016- 31.03.2016 EUR
Neto apgrozījums	1	17 653 959	16 812 532
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(14 277 296)	(13 496 355)
Bruto peļņa		3 376 663	3 316 177
Pārdošanas izmaksas	3	(1 346 385)	(1 256 674)
Administrācijas izmaksas	4	(1 054 531)	(1 072 774)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		186 871	256 793
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(90 411)	(55 022)
Finanšu ieņēmumi		389 401	409 201
Finanšu izmaksas		(70 575)	(110 164)
Peļņa pirms nodokļiem		1 391 033	1 487 537
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(208 655)	(282 632)
Neto peļņa		1 182 378	1 204 905

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	31.03.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	518 981	550 874
Pamatlīdzekļi	12 587 360	11 636 504
Ieguldījuma īpašumi	678 879	683 737
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	32 936 982	34 736 983
Radniecīgo sabiedrību parādi	12 500 000	12 500 000
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	701 069	897 990
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	59 923 271	61 006 088
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	22 288 472	20 842 781
Pircēju un pasūtītāju parādi	665 199	908 697
Radniecīgo sabiedrību parādi	47 853 874	42 543 946
Citi īstermiņa aktīvi	557 102	430 534
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	364 903	573 558
Nauda un naudas ekvivalenti	12 586	2 677 315
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	71 742 136	67 976 831
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>131 665 407</u>	<u>128 982 919</u>
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcenojums	87 887	87 887
Atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve	(43 476)	(43 476)
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	84 400 848	83 218 470
Pašu kapitāls kopā:	97 259 742	96 077 364
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	3 703 583	3 120 364
Atliktā nodokļa saistības	995 073	995 073
Atvasinātie finanšu instrumenti	51 148	51 148
Ilgtermiņa saistības kopā:	4 749 804	4 166 585
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	7 425 870	7 945 159
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 579 961	4 653 523
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 510 240	1 629 720
Citas saistības	16 139 790	14 510 568
Īstermiņa saistības kopā:	29 655 861	28 738 970
Saistības kopā:	34 405 665	32 905 555
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>131 665 407</u>	<u>128 982 919</u>

Intars Geidāns
 Valdes priekšsēdētājs
 Rīgā, 2017. gada 30. maijā

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Atvasināto finanšu instru- mentu rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2015.	10 495 660	87 887	(2 992 951)	(69 951)	75 709 904	83 230 549
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	1 204 905	1 204 905
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	1 204 905	1 204 905
31.03.2016.	10 495 660	87 887	(2 992 951)	(69 951)	76 914 809	84 435 454
31.12.2016.	10 495 660	87 887	2 318 823	(43 476)	83 218 470	96 077 364
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	1 182 378	1 182 378
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	1 182 378	1 182 378
31.03.2017.	10 495 660	87 887	2 318 823	(43 476)	84 400 848	97 259 742

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2017- 31.03.2017 EUR	01.01.2016- 31.03.2016 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	1 391 033	1 487 537
<u>Korekcija par:</u>		
pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojumu	361 573	338 228
neto peļņa no pamatlīdzekļu izslēgšanas, pārdošanas	(103)	(7 890)
uzkrājumu izmaiņām	90 634	103 484
procentu ieņēmumiem	(389 401)	(409 201)
procentu izmaksām	70 575	110 164
<u>Izmaiņas apgrozāmajos līdzekļos</u>		
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	(1 633 278)	(4 321 343)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(4 926 450)	4 184 096
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	1 853 227	(2 910 530)
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(3 182 190)	(1 425 455)
Samaksātie procenti	(70 895)	(110 164)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(371 433)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(3 253 085)	(1 907 052)
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 276 192)	(584 174)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	617	10 946
Izsniegto aizdevumu atmaksa	1 800 001	3 300 000
Izmaiņas kredītlīnijās	950 549	(98 490)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	1 474 975	2 628 282
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Saņemti aizņēmumi	-	57 783
Atmaksātie aizņēmumi	(731 612)	(731 611)
Samaksāts par finanšu līzīngā līgumiem	(155 007)	(61 111)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(886 619)	(734 939)
Neto naudas un tās ekvivalentu (samazinājums) / palielinājums	(2 664 729)	(13 709)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	2 677 315	24 471
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	12 586	10 762

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	15 934 107	15 510 196
Citu preču un materiālu pārdošana	479 379	268 427
Citi pakalpojumi	1 240 473	1 033 909
	17 653 959	16 812 532

2016. gadā loģistikas un noliktavas pakalpojumi tika centralizēti AS "Latvijas balzams", kas ļāva uzlabot iekraušanas un krājumu atlikumu vadības procesu efektivitāti un ir viens no galvenajiem ienēmumu no citiem pakalpojumiem pieauguma ietekmējošiem faktoriem.

(2) Pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu pašizmaksa

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Izejvielas, palīgmateriāli	10 728 400	9 971 235
Gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	441 275	646 055
Darba samaksa	1 235 833	1 142 459
Iepirkta prece	462 012	253 045
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	288 129	265 482
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	217 482	219 741
Energoresursi	224 276	235 870
Remonta un uzturēšanas izmaksas	135 733	153 167
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	73 622	72 067
Apdrošināšanas maksājumi	12 763	13 296
Laboratorijas izmaksas	6 336	9 674
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	43 455	21 998
Citas izmaksas	407 980	492 266
	14 277 296	13 496 355

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.martam

(3) Pārdošanas izmaksas

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	208 049	125 839
Darba samaksa	427 416	406 545
Transporta izmaksas	146 711	158 392
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	256 318	274 629
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	100 428	95 222
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	87 425	52 541
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	3 184	23 229
Citas izmaksas	116 854	120 277
	<u>1 346 385</u>	<u>1 256 674</u>

(4) Administrācijas izmaksas

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	526 872	475 401
Darba samaksa	142 965	212 225
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	76 479	65 946
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	33 040	48 690
Nekustamā īpašuma nodoklis	39 855	47 917
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	14 893	13 437
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	7 183	24 725
Bankas komisijas	3 651	4 174
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	44 656	16 911
Komandējumu izdevumi	2 047	2 092
Biroja uzturēšanas izmaksas	17 141	14 836
Transporta izmaksas	12 813	12 936
Reprezentācijas izmaksas	7 137	3 631
Finansiālā palīdzība, sponsorēšana	1 301	-
Citas izmaksas	124 498	129 853
	<u>1 054 531</u>	<u>1 072 774</u>