

**AKCINĖS BENDROVĖS
“ROKIŠKIO SŪRIS”**



**2005 m
TREČIO KETVIRČIO
ATASKAITA**

ROKIŠKIS, 2005 SPALIS

1. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita.

Ataskaita parengta už 2005 metų trečią ketvirtį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą:

Akcinė bendrovė "Rokiškio sūris".

Adresas - Pramonės g.3, LT 42150 Rokiškis, Lietuvos respublika.

Telefonas (458) 55 200, faksas (458) 55 300.

El. pašto adresas: rokiskio.suris@rsuris.lt

Interneto tinklapis: www.rokiskio.com

AB "Rokiškio sūris" yra akcinė bendrovė. Įregistruota 1992 m. vasario 28 dieną Rokiškio raj. valdyboje. Perregistruota 1995 m. lapkričio 28 dieną LR Ekonomikos ministerijoje.

Įmonės kodas 173057512.

Rejestro tvarkytojas – Valstybinė įmonė Registrų centras.

AB "Rokiškio sūris" įstatinis kapitalas įregistruotas 1999 m. liepos 19 d. yra 47 462 700 (keturiasdešimt septyni milijonai keturi šimtai šešiasdešimt du tūkstančiai septyni šimtai) litų.

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.), ir visuomenės informavimo priemonės pavadinimas :

Su ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.), galima susipažinti akcinėje bendrovėje "Rokiškio sūris", Pramonės g. 3, Rokiškis, darbo dienomis nuo 8 val. iki 15 val. bei bendrovės interneto tinklapyje www.rokiskio.com Visuomenės informavimo priemonės pavadinimas - dienraštis "Lietuvos rytas".

4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

4.1. Antanas Trumpa – AB "Rokiškio sūris" bendrovės vadovas.

Tel: 8 (458) 55 200, Faksas 8 (458) 55 300.

Antanas Kavaliauskas – AB "Rokiškio sūris" finansų direktorius.

Tel.: 8 5 2102 717, Faksas 8 5 2102718.

4.2. Konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

5. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo patvirtinimas

Akcinės bendrovės "Rokiškio sūris" valdyba, bendrovės vadovas bei finansų direktorius patvirtina, kad III ketvirčio ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos investitorių sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui:

Bendrovės vadovas

Antanas Trumpa

Finansų direktorius

Antanas Kavaliauskas

2005-10-28

Ataskaita parengta AB "Rokiškio sūris"

II. INFORMACIJA APIE STAMBIAUSIUS AKCININKUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS

6. Akcininkai.

Bendras akcininkų skaičius 2005.09.30 – 5365 akcininkai.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2005.09.30):

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise priklauso			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis %	Balsų dalis %	Kapitalo dalis %	Balsų dalis %
UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas"	Pramonės g. 3, Rokiškis	986.769	20,79	22,66	47,95	52,27
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis	1.096.837	23.11	25,19	47,95	52,27
Hansabank clients	Liivalaia 8, Tallinn 15040 Estonia	634.973	13,39	14,58	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB clients	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	509.215	10,73	11,69	-	-

7. Valdymo organų nariai.

7.1. Valdyba

Nerijus Dagilis - valdybos pirmininkas, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

Dalius Trumpa - valdybos pirmininko pavaduotojas, turi 1,60% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 1,74% balsų.

Antanas Kavaliauskas – valdybos narys, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

Linas Strėlis – valdybos narys, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

Andrius Trumpa – valdybos narys, turi 0,32% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 0,34% balsų.

Antanas Trumpa - bendrovės vadovas, turi 23,11 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 25,19 % balsų.

Antanas Kavaliauskas – finansų direktorius, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

7.2. duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje, turima didesnė kaip 5 proc. kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis

Nerijus Dagilis - UAB "Hermis Capital" valdybos narys, turi 17,56% UAB "Hermis Capital" akcijų;
UAB "Baltijos polistirenas" akcininkas, turi 40% UAB "Baltijos polistirenas" akcijų;
UAB "Ežerų pasaulis" akcininkas, turi 25% UAB "Ežerų pasaulis" akcijų.
UAB "Hermis fondų valdymas" direktorius;
UAB "Survesta" direktorius;
AB "Kelmės pieninė" valdybos narys;
AB "Snaigė" valdybos narys;
UAB "Gulbinų turizmas" turi 20% akcijų.

Dalius Trumpa – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų.

Antanas Kavaliauskas – AB "Rokiškio sūris" finansų direktorius. UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų.

Linas Strėlis – AB "Kelmės pieninė" valdybos pirmininkas, turi 10,97% AB "Kelmės pieninė" akcijų;
UAB "Hermis Capital" akcininkas, turi 13,02% UAB "Hermis Capital" akcijų;
UAB "Gintarinis amžius" direktoriaus patarėjas, turi 25% UAB "Gintarinis amžius" akcijų;
UAB "Biglis" direktorius, turi 100% UAB "Biglis" akcijų,
UAB "Somera" akcininkas – 50% akcijų,

Andrius Trumpa – kitų įmonių veikloje ir kapitale nedalyvauja.

Antanas Trumpa – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 74,86 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų.

Finansų direktorius:

Antanas Kavaliauskas – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų.

III. FINANSINĖ PADĖTIS
(parengta pagal Tarptautinius apskaitos standartus)

8. Konsoliduotas balansas

	Rugsėjo 30 d. 2004	Gruodžio 31 d. 2004	Rugsėjo 30 d. 2005
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialus turtas	140,455	139,509	131,527
Nematerialus turtas (su prestižu)	182	670	466
Po vienerių metų gautinos sumos	16,768	14,349	10,335
Investicijos	15	15	15
	<u>157,420</u>	<u>154,543</u>	<u>142,343</u>
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	72,141	54,940	71,128
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	69,894	60,258	86,055
Trumpalaikės investicijos	8,424	5,880	1,700
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8,898	4,312	661
	<u>159,357</u>	<u>125,390</u>	<u>159,544</u>
Turtas iš viso	<u>316,777</u>	<u>279,933</u>	<u>301,887</u>
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
Paprastosios akcijos	47,462	47,462	47,462
Akcijų priedas	41,474	41,474	41,474
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	10,000	10,000	10,000
Nuosavos akcijos	(6,224)	(16,224)	(16,224)
Perkainojimo ir kiti rezervai	69,805	69,805	69,805
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	31,543	41,844	35,213
	<u>194,060</u>	<u>194,360</u>	<u>187,730</u>
Mažumos interesai	1,141	1,468	1,468
	<u>1,141</u>	<u>1,468</u>	<u>1,468</u>
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	11,417	9,403	9,206
Ateinančių laikotarpių pajamos, susijusios su subsidija ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti	11,448	10,690	9,218
	<u>22,865</u>	<u>20,093</u>	<u>18,424</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	45,994	35,555	45,365
Išvestinės finansinės priemonės		-	
Trumpalaikės paskolos	52,717	28,457	48,900
	<u>98,711</u>	<u>64,012</u>	<u>94,265</u>
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	<u>316,777</u>	<u>279,933</u>	<u>301,887</u>

9. Konsoliduota pelno (nuostolio) ataskaita

	Už metus, pasibaigusius rugsėjo 30 d.	Už metus, pasibaigusius rugsėjo 30 d.
	2004	2005
Pardavimai	314,554	332,357
Parduotų prekių savikaina	(259,165)	(280,156)
Bendrasis pelnas	55,389	52,201
Veiklos sąnaudos	(36,859)	(32,439)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	18,530	19,762
Pelnas iš išvestinių finansinių priemonių perkainojimo		
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	2,528	(1,669)
Pelnas prieš mokesčius	21,058	18,093
Pelno mokestis	(3,374)	(2,951)
Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)	17,684	15,142
Mažumos interesai	(206)	
Grynasis pelnas/(nuostolis)	17,478	15,142

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs 9 mėn. laikotarpis	
	2004	2005
Įprastinė veikla		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	17,479	15,142
<i>Koregavimai:</i>		
- nusidėvėjimas	19,101	14,864
- amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	503	418
- nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	182	116
- nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	691	951
- nuostolis iš galimų parduoti investicijų pardavimo	1,253	202
- galimų parduoti investicijų tikrosios vertės pasikeitimo pelnas	-	-
- palūkanų sąnaudos	1,371	1,239
- palūkanų pajamos	(210)	(208)
- prestižo pasikeitimas	(511)	(92)
- atidėjimai gautinoms sumoms ir nurašytos beviltiškos skolos	-	-
- atidėjimai atsargoms ir atsargų nurašymas	-	-
- premijų sukaupimas	1,482	1,584
- atostogų rezervo sukaupimas	-	-
- nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(399)	(138)
- išvestinių finansinių priemonių tikrosios vertės pasikeitimo nuostolis (pelnas)	-	-
- gautos eksporto subsidijos	-	(10,519)
- gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(630)	(1,471)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	14,330	(16,598)
- mokėtinos sumos	6,613	8,226
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(11,480)	(11,767)
P pinigų srautai iš įprastinės veiklos	49,775	1,949
Sumokėtos palūkanos	(1,371)	(1,239)
Sumokėtas pelno mokestis	(2,581)	(2,916)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	45,823	(2,206)
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(31,628)	(9,245)
Nematerialiojo turto pirkimai	(1,010)	(27)
Galimų parduoti investicijų pirkimas	(2,315)	-
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(283)	(3,429)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	105	1,891
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	2,145	3,926
Gautos palūkanos	210	208
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	2,162	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(30,614)	(6,676)
Finansinė veikla		
Nuosavų akcijų pirkimas	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	(214)	(225)
Gautos paskolos	213,287	406,375
Sugrąžintos paskolos	(211,417)	(386,132)
Akcininkams išmokėti dividendai	(20,012)	(21,771)
Įplaukos iš galimo parduoti finansinio turto pardavimo	6,823	6,984
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(11,533)	5,231
P pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	3,676	(3,651)
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5,222	4,312
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	8,898	661

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Priskirtina Bendrovės savininkams							Mažumos dalis	Iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso		
Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	47,462	41,473	10,000	(16,224)	69,805	41,844	194,360	1,468	195,828
Nuosavų akcijų pirkimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Išmokėti dividendai už 2004 m.	-	-	-	-	-	(21,771)	(21,771)	-	(21,771)
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	15,142	15,142	-	15,142
Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.	47,462	41,473	10,000	(16,224)	69,805	35,215	187,731	1,468	189,199

10. Paaiškinamasis raštas

Bendra informacija

AB "Rokiškio sūris" (toliau "Grupė") yra akcinė bendrovė įsikūrusi Rokiškyje. Grupė yra registruota šiuo adresu:

Pramonės g. 3,
LT-42150 Rokiškis
Lietuva

Pagrindinė Grupės veikla yra fermentinių sūrių ir kitų pieno produktų gamyba bei prekyba.

2005 rugsėjo mėn. 30 d. Grupę sudarė Motininė bendrovė, AB "Rokiškio sūris" susidedanti iš pagrindinės gamyklos, bei trijų filialų esančių Ukmergėje, Eišiškėse, Utenoje taip pat iš dukterinės įmonės: UAB „Kalora“.

AB "Rokiškio sūris" akcijos yra kotiruojamos Vilniaus Vertybinių popierių biržos oficialiajame prekybos sąrašė.

Apskaitos principai

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius apskaitos standartus (TAS) ir atitinka jų reikalavimus. Konsoliduotos Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos yra paruoštos vadovaujantis istorinių kaštų konvencija.

Šiose finansinėse apskaitose nurodytos sumos yra pateikiamos šalies valiuta – litais. (Lt)

Dukterinės bendrovės, tai yra tos įmonės, kuriose Grupė, tiesiogiai ar netiesiogiai nuosavybės teise turi daugiau nei pusę balsų teisių turinčių akcijų ir gali kontroliuoti jų veiklą, yra pilnai konsoliduotos. Dukterinės bendrovės yra konsoliduojamos nuo datos, kai Grupė įgyja šių bendrovių faktines kontrolės teises ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai šios teisės prarandamos. Visi balansiniai likučiai ir sandoriai tarp Grupės bendrovių bei nerealizuotas pelnas/nuostolis iš šių sandorių yra eliminuojami.

Turtas ir įsipareigojimai įsigyjant Bendrovės rodomi tikrąja verte įsigijimo datai. Bendrovių įsigijimo prestižas yra kapitalizuojamas tik tada, jei ateityje suteiks Grupei ekonominės naudos. Pardavimai pripažįstami išsiuntus produkciją bei perdavus ją pirkėjui arba atlikus paslaugas, atėmus su pardavimais susijusius mokesčius bei nuolaidas.

Operacijos užsienio valiutomis apskaitomos pagal operacijos atlikimo metu galiojančius valiutų keitimo kursus: pelnas ir nuostolis dėl šių operacijų apmokėjimo ir dėl piniginio turto bei piniginių įsipareigojimų, išreikštų užsienio valiutomis, perskaičiavimo įtraukimo į pelno (nuostolio) ataskaitą.

Ilgalaikis materialus turtas yra pateikiamas istorinių kaštų verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma bei koreguota indeksacijų. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likvidacinės vertės. Remonto išlaidos pelno (nuostolio) ataskaitoje atspindimos ta data, kai patiriamos. Papildomos išlaidos, tenkančios jau apskaitytam ilgalaikiam materialiam turtui, yra pridedamos prie turto vieneto balansinės vertės, kai yra tikimybė, kad ateityje iš to turto vieneto naudojimo Grupė gaus didesnę ekonominę naudą, nei buvo įvertinta jį įsigijus.

Ilgalaikės investicijos yra parodytos įsigijimo savikaina. Atsargos pateikiamos žemesne iš dviejų verčių: savikaina arba grynąja realizavimo verte. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Lėtai judančioms ir pasenusioms atsargoms sudaromi atitinkami atidėjimai.

Gautinos sumos pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti. Laikotarpio pabaigoje yra peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Blogos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos.

Nuosavos akcijos balanse parodomas kaip akcininkų nuosavybės sumažėjimas. Nuosavų akcijų išigijimas parodomas kaip akcininkų nuosavybės pokytis, neturintis jokios įtakos pelno (nuostolio) ataskaitai.

Grupės verslo segmentas – sūrio ir pieno produktų gamyba.

Didžioji Grupės produkcijos dalis yra eksportuojama. Visas Grupės turtas yra Lietuvoje.

Pagal Europos Komisijos reglamentą „Dėl pieno ir pieno produktų eksporto išlaidų padengimo nustatymo“, Bendrovė nuo 2004 m. gegužės 1 d. turi teisę gauti subsidijas už sūrį, eksportuojamą į reglamente numatytas šalis. Eksporto subsidijos išmokamos už kiekvieną eksportuojamo produkto, atitinkančio prie minėto reglamento pridėtąsias sąlygas, toną.

Per 2005 m. 9 mėnesius Bendrovė pardavimuose apskaitė 10 160 tūkst. Lt eksporto subsidijų. Nuo 2005 sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d. LR vyriausybė išmokėjo 10 519 tūkst. Lt. Gautina eksporto subsidija apskaitoma gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų straipsnyje.

2004 gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo galimų parduoti investicijų už 5 895 tūkst. Lt., kurias sudarė:

	Turimų akcijų skaičius (vnt)
AB „Žemaitijos pienas“	172 300
AB „Žemaitijos pieno investicija“	410 330
AB „Pieno žvaigždės“	100
UAB „Žalioji Taškas“	1

Per 2005 m. 9 mėnesius Bendrovė pardavė AB „Žemaitijos pienas“ ir AB „Žemaitijos pieno investicija“ visas metų pradžia turėtas akcijas. Patirti nuostoliai siekė 637 tūkst. Litų.

Atsargos (2005 09 30)	tūkst. litų
Žaliavos	9,013
Nebaigta gamyba	15,344
Gatava produkcija	<u>46,771</u>
	71,128
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai (2005 09 30)	tūkst. litų
Prekybos gautinos sumos	54,701
Gautinos subsidijos	8,490
Kitos gautinos sumos	22,167
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio pajamos	<u>697</u>
	86,055
Pinigai ir pinigų ekvivalentai (2005 09 30)	tūkst. litų
Pinigai banke ir kasoje	<u>661</u>
	661

2005 09 30 AB "Rokiškio sūris" įstatinis kapitalas yra 47 462 700 litų. Jį sudaro 4 746 270 paprastosios vardinės 10 litų nominalios vertės akcijos. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Per 2005 m. 9 mėnesius nuosavų akcijų įsigyta nebuvo.

Paskolos

Trumpalaikės	tūkst. litų
Trumpalaikės banko paskolos	46,697
Einamųjų metų ilgalaikės banko paskolos dalis	1,863
Lizingo įsipareigojimai	<u>340</u>
	48,900

IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

11. Esminiai įvykiai emitento veikloje

Per 2005 m. 7 mėnesius AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 247,69 mln. litų (71,74 mln. EUR).

Per 2005 m. 8 mėnesius AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 282 144 tūkst. litų (81,715 mln. EUR).

AB „Rokiškio sūris“ neteko 100 % UAB “Kalora” akcijų paketo.

Apie visus esminius įvykius, AB “Rokiškio sūris“ pagal bendrovės įstatuose nustatytą tvarką ir vadovaujantis LR Vertybinių popierių rinkos įstatymu, bei informavimo apie emitento esminius įvykius atskleidimo taisyklėmis informavo Vertybinių popierių komisiją, Vilniaus Vertybinių Popierių biržą ir žiniasklaidą (dienraščiai “Lietuvos rytas” ir “Verslo žinios”).