

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr.23
Vilnius

2010.03.04

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, ir LR vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis mes, AB „Rokiškio sūris“ Direktorius Antanas Trumpa ir Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas, patvirtiname, kad AB „Rokiškio sūris“ 2009 m. dvylikos mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus buhalterinės apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą AB „Rokiškio sūris“ konsoliduotų įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę bei pelną (nuostolį).

Priedama: AB „Rokiškio sūris“ 2009 m. dvylikos mėnesių tarpinės konsoliduotos neauditutos finansinės ataskaitos.

Direktorius



Antanas Trumpa

Finansų direktorius



Antanas Kavaliauskas





**AB “ROKIŠKIO SŪRIS“
2009 M. DVYLIKOS MĖNESIŲ
TARPINĖS KONSOLIDUOTOS
NEAUDITUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

*(Parengta pagal LR Vertybinių popierių komisijos periodinės
ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisykles)*

TURINYS

**KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
NEAUDITUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Pelno (nuostolių) ataskaita	4
Balansas	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6-7
Pinigų srautų ataskaita	8

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Pelno (nuostolių) ataskaita

Grupė			Bendrovė	
Gruodžio 31 d. pasibaigę metai			Gruodžio 31 d. pasibaigę metai	
2009	2008		2009	2008
560 395	681 821	Pardavimai	495 688	614 828
(483 418)	(631 520)	Pardavimų savikaina	(445 211)	(592 449)
76 977	50 301	Bendrasis pelnas	50 477	22 379
(30 602)	(41 027)	Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos	(17 734)	(19 959)
(27 475)	(25 218)	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(20 576)	(20 330)
9 340	13 257	Kitos veiklos pajamos	9 175	13 148
(5 875)	(12 216)	Kitos veiklos sąnaudos	(5 991)	(12 231)
(7)	(92)	Kiti veiklos (nuostoliai)/pelnas	(7)	(76)
22 358	(14 995)	Veiklos pelnas / (nuostolis)	15 344	(17 069)
(2 264)	(6 008)	Finansinės veiklos sąnaudos	(2 261)	(5 996)
20 094	(21 003)	Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	13 083	(23 065)
(5 105)	2 676	Pelno mokestis	(4 733)	3 148
14 989	(18 327)	Grynasis pelnas / (nuostolis)	8 350	(19 917)
Priskirtinas:				
14 748	(18 286)	Bendrovės savininkams	8 350	(19 917)
241	(41)	Mažumos daliai		-
14 989	(18 327)		8 350	(19 917)
Vienai akcijai tenkantis paprastasis ir sumažintas pelnas (Lt už vieną akciją)				
0,38	(0,45)		0,21	(0,49)

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Pelno (nuostolių) ataskaita

<u>Grupė</u>			<u>Bendrovė</u>	
Spalio 01 d. – Gruodžio 31 d.			Spalio 01 d. – Gruodžio 31 d.	
2009	2008		2009	2008
131 563	166 621	Pardavimai	128 758	152 095
(119 006)	(152 174)	Pardavimų savikaina	(111 132)	(133 250)
12 557	14 447	Bendrasis pelnas	17 626	18 845
(4 945)	(16 372)	Veiklos sąnaudos	(8 532)	(6 961)
7 612	(1 925)	Veiklos pelnas	9 094	11 884
(341)	(2 643)	Finansinės veiklos sąnaudos	(336)	(1 773)
7 271	(4 568)	Pelnas prieš apmokestinimą	8 758	10 111
(1 978)	(995)	Pelno mokestis	(4 411)	
5 293	(5 563)	Grynasis pelnas	4 347	10 111
		Priskirtinas:		
5 280		Bendrovės savininkams	-	-
13		Mažumos daliai		
5 293			-	-

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Balansas

Grupė		Bendrovė	
Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
2009	2008	2009	2008
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
108 577	129 206	79 586	98 847
390	2 420	400	318
186	1 186	28 304	29 773
374	4 272	374	4 785
17 605	27 202	17 605	27 064
	955	-	955
127 132	165 241	126 269	161 742
Trumpalaikis turtas			
30 222	87 223	24 478	80 151
3 664	1 723	3 391	1 713
83 045	97 587	70 101	91 788
2 472	6 273	889	5 674
101 187	3 242	100 797	2 630
220 590	196 048	199 656	181 956
347 722	361 289	325 925	343 698
Turto iš viso			
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ			
Priskirtina Bendrovės savininkams			
38 445	42 716	38 445	42 716
41 473	41 473	41 473	41 473
14 188	28 746	14 188	28 746
-	(15 492)	-	(15 492)
7 074	7 074	7 074	7 074
83 741	68 993	72 073	63 723
184 921	173 510	173 253	168 240
514	273		
185 435	173 783	173 253	168 240
Mažumos dalis			
AKCININKŲ NUOSAVYBĖS IŠ VISO			
ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
137	8		
7 296	8 445	5 241	6 383
7 433	8 453	5 241	6 383
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
965	-	323	
99 463	124 632	99 462	124 446
2 983	2 843	2 548	2 498
50 619	50 754	44 274	41 307
824	824	824	824
154 854	179 053	147 431	169 075
162 287	187 506	152 672	175 458
Įsipareigojimų iš viso			
347 722	361 289	325 925	343 698
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso			

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Akcinis kapita- las	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepas- kirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2008 m. sausio 1 d.	42 716	41 473	14 394	(4 702)	5 362	109 606	208 849
Grynasis nuostolis	-	-	-	-	-	(19 917)	(19 917)
Visos pripažintos sąnaudos per 2008 m.	-	-	-	-	-	(19 917)	(19 917)
Nuosavų akcijų įsigijimas	-	-	-	(10 790)	-	-	(10 790)
Pervedimas į įstatymo numatytą rezervą	-	-	14 352	-	1 712	(16 064)	-
Dividendai už 2007 m.	-	-	-	-	-	(9 902)	(9 902)
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	42 716	41 473	28 746	(15 492)	7 074	63 723	168 240
Grynasis pelnas						8 350	8 350
Visos pripažintos pajamos per 2009 m.						8 350	8 350
Nuosavų akcijų įsigijimas				(3 337)			(3 337)
Įstatinio kapitalo mažinimas / nuosavų akcijų anuliavimas	(4 271)		(14 558)	18 829			
Nepanaudotų rezervų perskirstymas							
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	38 445	41 473	14 188	-	7 074	72 073	173 253

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Grupės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Priskirtinas Bendrovės savininkams								
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumas dalis	Iš viso
Likutis 2008 m. sausio 1 d.	42 716	41 473	14 394	(4 702)	5 362	113 245	212 488	-	212 488
Dukterinių įsigijimas								314	314
Grynasis nuostolis	-	-	-	-	-	(18 286)	(18 286)	(41)	(18 327)
Visos pripažintos sąnaudos per 2008 m.	-	-	-	-	-	(18 286)	(18 286)	(41)	(18 327)
Nuosavų akcijų įsigijimas	-	-	-	(10 790)	-	-	(10 790)		(10 790)
Paskirstymas į rezervus	-	-	14 352	-	1 712	(16 064)	-	-	-
Dividendai už 2007 m.	-	-	-	-	-	(9 902)	(9 902)	-	(9 902)
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	42 716	41 473	28 746	(15 492)	7 074	68 993	173 510	273	173 783
Grynasis pelnas						14 748	14 748	241	14 989
Visos pripažintos pajamos per 2009 m.						14 748	14 748	241	14 989
Nuosavų akcijų įsigijimas				(3 337)			(3 337)		(3 337)
Įstatinio kapitalo mažinimas / nuosavų akcijų anuliuavimas	(4 271)		(14 558)	18 829					
Nepanaudotų rezervų perskirstymas									
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	38 445	41 473	14 188	-	7 074	83 741	184 921	514	185 435

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nurodyta kitaip)

Pinigų srautų ataskaita

Grupė			Bendrovė	
Gruodžio 31 d. pasibaigę metai			Gruodžio 31 d. pasibaigę metai	
2009	2008		2009	2008
20 094	(21 003)	Grynasis pelnas prieš apmokestinimą	13 083	(23 065)
		Koregavimai:		
27 735	24 966	- nusidėvėjimas	23 092	22 286
2 182	2 813	- amortizacija ir vertės sumažėjimo sąnaudos	61	252
(1 142)	12 582	- kiti koregavimai	(1 762)	17 718
		Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
17 437	(28 476)	- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	24 036	(30 251)
56 601	14 758	- atsargos	55 274	16 366
10 132	(26 690)	- mokėtinos sumos	5 400	(27 244)
		-		
133 039	(21 050)	Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	119 184	(23 938)
(2 261)	(6 009)	Sumokėtos palūkanos	(2 261)	(5 996)
(2 010)	(14 692)	Sumokėtas pelno mokestis	9 196	(12 305)
128 768	(41 751)	Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	126 119	(42 239)
		Investicinė veikla		
(8 075)	(40 025)	Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(4 456)	(34 540)
(152)	(229)	Nematerialiojo turto pirkimai	(143)	(229)
	(1 142)	Investicijų pirkimas (Grupėje – atėmus įsigytų dukterinių įmonių pinigus)	-	(1 509)
(1 841)	(945)	Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(1 841)	(945)
(17 418)	(1 221)	Kitos suteiktos paskolos	(17 418)	(1 612)
842	492	Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	546	239
2 080	5 645	Gautos vyriausybės dotacijos ir subsidijos	1 562	4 665
15 965	216	Kitų paskolų susigrąžinimas	15 966	215
		Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų susigrąžinimas	4 919	9 498
4 919	9 498	Gautos palūkanos	1 233	786
1 233	786			
		Grynieji pinigų srautai panaudoti investicinėje veikloje	368	(23 432)
(2 447)	(26 925)			
		Finansinė veikla		
-	(9 902)	Išmokėti dividendai	-	(9 902)
(3 337)	(10 790)	Nuosavų akcijų įsigijimas	(3 337)	(10 790)
304 761	206 780	Gautos paskolos	304 629	206 745
(327 381)	(131 625)	Paskolų grąžinimas	(327 194)	(131 625)
-	-	Finansinės nuomos (lizingo) mokėjimai		-
(25 957)	54 463	Grynieji pinigų srautai panaudoti finansinėje veikloje	(25 902)	54 428

Pinigų srautų tęsinys

		Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis sumažėjimas		
100 364	(14 213)		100 585	(11 243)
(18 782)	(4 569)	Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	(19 394)	(8 151)
81 582	(18 782)	Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	81 191	(19 394)

KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS 2009 M. GRUODŽIO 31 D.

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Paaiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Rokiškio sūris“ (toliau – Bendrovė) yra listinguojama akcinė bendrovė, įsikūrusi Rokiškyje.

AB „Rokiškio sūris“ akcijos yra įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.(simbolis RSU1L).

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, du jos filialai, penkios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė (*angl. joint venture*) (toliau – jungtinės veiklos įmonė) (2008: du filialai, aštuonios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą gruodžio 31 d.		Grupės dalis (%)gruodžio 31 d.	
	2009	2008	2009	2008
Filialai				
Utenos pienas	Taip	Taip		
Ukmergės pieninė	Taip	Taip		
Dukterinės įmonės				
UAB „Rokiškio pienas“			100,00	100,00
UAB „Skeberdis ir partneriai“			-	100,00
UAB „Skirpstas“			100,00	100,00
KB „Žalmargė“			100,00	100,00
UAB „Europienas“			-	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinats“			50,05	50,05
UAB „Batėnai“ *			100,00	100,00
UAB „Pečupė“ *			-	100,00
Jungtinės veiklos įmonė				
UAB „Pieno upės“			50,00	50,00

* Šios dukterinės įmonės nebuvo konsoliduojamos Grupės atskaitomybėje dėl jų nereikšmingumo.

Keturios aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje. SIA „Jekabpils Piena Kombinats“ įmonė įsteigta Latvijoje.

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

Per 2009 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1 089 (2008 m. – 1 162 darbuotojai). Per 2009 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 786 (2008 m. – 1 920 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Šios finansinės atskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinių atskaitų standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Finansinės atskaitos parengtos remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata.

Žemiau pateikiami pagrindiniai apskaitos principai, kuriais vadovaujantis parengtos šios finansinės ataskaitos. Šie principai nuosekliai taikomi visiems pateiktiems metų laikotarpiams, jeigu nenurodyta kitaip.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiais įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų atskleidimui finansinės ataskaitos dieną bei per atskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamoms ir sąnaudoms.

Dukterinės įmonės – tai įmonės, kuriose Grupė gali kontroliuoti jų finansų bei veiklos politiką. Paprastai tokia kontrolė užtikrinama turint daugiau nei pusę balsavimo teisę turinčių akcijų. Dukterinės įmonės pilnai konsoliduojamos nuo datos, kai Grupė įgyja šių įmonių kontrolę ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai ši kontrolė prarandama.

Sandoriai tarp Grupės įmonių, likučiai bei nerealizuotas pelnas iš sandorių tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nerealizuotas nuostolis taip pat eliminuojamas, tačiau laikomas perduoto turto vertės sumažėjimo požymiu. Kur buvo būtina, dukterinių įmonių apskaitos principai buvo pakeisti, kad būtų užtikrintas nuoseklumas su Grupės taikomais apskaitos principais.

Grupė vadovaujasi politika, pagal kurią traktuoja sandorius su mažumos dalies akcininkais, kaip sandorius su šalimis, nesusijusiomis su Grupe. Iš pardavimų mažumos dalies akcininkams Grupė gauna pelną ar nuostolį, kurie apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Grupės dalys bendrai kontroliuojamose įmonėse (jungtinės veikos įmonėse) apskaitomos naudojant proporcingo konsolidavimo metodą. Grupė sudeda savo bendrai kontroliuojamų įmonių pajamų ir išlaidų, turto ir įsipareigojimų ir pinigų srautų dalių sumas su panašiomis grupės finansinės atskaitomybės straipsnių sumomis. Grupė pripažįsta tik tą pelno ir nuostolio, patirto grupei pardavus turtą bendrai įmonei, dalį, kuri priskirtina kitiems įmonės dalininkams. Grupė nepripažįsta savo pelno arba nuostolio dalies, atsiradusios grupei iš jungtinės veiklos įmonės įsigijus turto, bendroje įmonėje, kol grupė neperparduoda turto nepriklausomai šaliai. Tačiau dėl tokio sandorio susidaręs nuostolis yra pripažįstamas nedelsiant, jeigu nuostolis parodo, kad sumažėjo trumpalaikio turto grynoji galimo realizavimo vertė arba susidarė nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo.

Bendrovės ir kiekvienos Grupės įmonės finansinėse ataskaitose parodyti straipsniai įvertinti pirminės ekonominės aplinkos, kurioje įmonė vykdo veiklą, valiuta (toliau – funkcinė valiuta). Šios finansinės ataskaitos pateiktos Lietuvos litais (Lt), kuri yra Bendrovės (ir kiekvienos Grupės įmonės) funkcinė ir pateikimo valiuta.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas istorine įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Vėliau patiriamos išlaidos pridedamos prie turto apskaitinės vertės arba pripažįstamos kaip atskiras turtas tik tuo atveju, jeigu tikėtina, kad ateityje Grupė iš šio turto gaus ekonominės naudos ir šio turto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos remonto ir priežiūros sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje per tą finansinį laikotarpį, kuomet jos buvo patirtos.

Turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likutinės vertės per šiuos nustatytus naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai	15 - 55 metų
Mašinos ir įrengimai	5 – 29 metų
Transporto priemonės	4 - 10 metų
Įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 - 20 metų

Turto likvidacinės vertės ir naudingo tarnavimo laikotarpiai peržiūrimi ir prireikus koreguojami kiekvieno balanso parengimo dieną.

Programinė įranga, iš kurios Grupė tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitoma įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per naudingo tarnavimo laikotarpį nuo 1 iki 5 metų.

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas, kuriam nustatyti fiksuoti ar apibrėžiami mokėjimai ir kuris nekotiruojamas aktyvioje rinkoje. Jos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, išskyrus tuos atvejus, kuomet jų terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių nuo balanso parengimo dienos. Pastaruoju atveju jos priskiriamos prie ilgalaikio turto. Paskolos ir gautinos sumos apskaitomos balanso prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje.

Atsargos apskaitomos savikaina arba grynąja realizavimo verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra mažesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Pagamintos ir nebaigtos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, tiesioginės darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei susijusios netiesioginės gamybos sąnaudos, atėmus skolinimosi išlaidas. Grynoji realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus produkcijos užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

Suteiktos paskolos ir gautinos sumos pradžioje yra apskaitomos tikrąja verte, o vėliau amortizuota savikaina, taikant efektyviosios palūkanų normos metodą, sumažinta vertės sumažėjimo suma. Gautinų sumų vertės sumažėjimas nustatomas tuomet, kai yra objektyvių įrodymų, jog Grupė nesugebės atgauti visų šių sumų per iš anksto nustatytus terminus. Vertės sumažėjimo suma yra skirtumas tarp apskaitinės vertės ir įvertintų būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviają palūkanų normą, dabartinės vertės. Vertės sumažėjimo suma pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos kaip neatgautinos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitomi nominalia verte. Pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai bankuose ir kasoje bei banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai). Banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai) balanse apskaitomi trumpalaikių įsipareigojimų finansinių skolų straipsnyje.

Paprastosios vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte. Už parduotas akcijas gauta suma, viršijanti jų nominalią vertę, apskaitoma kaip akcijų priedai. Papildomos išlaidos, tiesiogiai priskiriamos naujų akcijų emisijai, apskaitomos atimant jas iš akcijų priedų.

Kai Bendrovė ar jos dukterinės įmonės įsigyja Bendrovės akcijų, už jas sumokėta suma, įskaitant visas priskiriamas papildomas išorines sąnaudas, atimama iš akcininkų nuosavybės kaip nuosavos akcijos, kol jos nėra parduodamos, naujai išleidžiamos ar anuliuojamos. Parduodant, išleidžiant ar anuliuojant nuosavas akcijas, joks pelnas ar nuostoliai nepripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Kai tokios akcijos vėliau parduodamos arba naujai išleidžiamos, gaunamos lėšos apskaitomos konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje kaip akcininkų nuosavybės pasikeitimas.

Kiti rezervai formuojami remiantis eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo.

Paskolos pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, atėmus patirtas sandorio sąnaudas. Vėliau gautos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina. Bet koks skirtumas, susidaręs tarp pradžioje pripažintos sumos ir išpirkimo vertės, pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje per skolinimosi laikotarpį, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

Pelnas apmokestinamas 20 proc. (2008 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Grupė už savo darbuotojus moka socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą (toliau – Fondas) pagal nustatytą įmokų planą, vadovaujantis vietos teisės aktų reikalavimais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Pardavimo pajamos sudaro atlygio, gauto ar gautino už parduotas prekes ir paslaugas Grupei vykdant įprastinę veiklą, tikroji vertė. Pajamos apskaitomos atėmus pridėtinės vertės mokestį, sugrąžintas prekes ir kainų nuolaidas bei eliminavus pardavimus Grupės viduje. Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tik tada, kai pirkėjui perduodama visa reikšminga rizika ir nuosavybės į prekes teisės teikiama nauda.

Palūkanų pajamos pripažįstamos proporcingai, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

Bendrovės akcininkams paskirstomi dividendai Grupės finansinėje atskaitomybėje pripažįstami įsipareigojimu tuo laikotarpiu, kuomet jie patvirtinami Bendrovės akcininkų.

Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas apskaičiuojamas dalijant akcininkams tenkantį grynąjį pelną iš išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svartinio vidurkio, neįskaitant paprastųjų vardinių akcijų, kurias nusipirko Grupė ir kurios laikomos kaip nuosavos akcijos.

Grupės veikla suskirstyta į pagrindinius du verslo segmentus: Švieži pieno produktai ir sūriai bei kiti pieno produktai. Antriniai segmentai – geografiniai segmentai. Geografiniuose segmentuose gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų sudedamųjų dalių, veikiančių kitoje ekonominėje aplinkoje.

Vyriausybės dotacijos ir subsidijos yra apskaitomos tikrąja verte tuomet, kai yra pakankamai įrodymų, jog subsidija bus gauta ir Grupė atitiks visas jai keliamas sąlygas.

Eksporto subsidijos, Vyriausybės išmokamos už kiekvieną reikalavimus atitinkančių eksportuojamų produktų toną, įtraukiamos į pardavimo pajamas.

Vyriausybės dotacijos, gautos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui finansuoti, apskaitomos balanso ilgalaikių ateinančio laikotarpio pajamų straipsnyje. Jos pripažįstamos pajamomis pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per susijusio ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Atidėjiniai įvertinami dabartine verte sąnaudų, kurių tikėtina, kad prireiks įsipareigojimui įvykdyti, naudojant ikimokestinį tarifą, kuris atspindi pinigų laiko vertės ir konkrečiam įsipareigojimui būdingų rizikų dabartinius rinkos vertinimus. Atidėjimo padidėjimas per laikotarpį pripažįstamas palūkanų sąnaudomis.

Prekybos mokėtinos sumos pradžioje pripažįstamos tikrąją verte, o vėliau vertinamos amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotą palūkanų normos metodą.

3. Informacija apie segmentus

Pirminis segmentas – verslo segmentai

Pagrindiniai du Grupės verslo segmentai:

- Švieži pieno produktai
- Sūris ir kiti pieno produktai

Kitą grupės veiklą pagrindė sudaro žaliavinio pieno surinkimas. Sandoriai tarp segmentų vykdomi normaliomis prekybinės veiklos sąlygomis.

Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Pardavimo pajamų analizė pagal rinkas pateikta žemiau:

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
243 679	258 852	Lietuva	191 140	209 723
259 383	316 362	Europos sąjungos šalys	247 215	298 498
57 333	106 607	Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	57 333	106 607
560 395	681 821	Viso	495 688	614 828

Pardavimo pajamų analizė pagal grupes pateikta žemiau:

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
556 856	679 745	Prekių pardavimai	472 320	591 745
2 634	-	Eksporto subsidijos	2 634	-
905	1 945	Suteiktos paslaugos	20 734	23 083
560 395	681 821	Viso	495 688	614 828

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 eksportuojamų produktų, atitinkančių prie minėto Reglamento pridėtuosius reikalavimus, toną. Gautinos eksporto subsidijos apskaitomos prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje

4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos pardavimo ir rinkodaros sąnaudų, bendrųjų ir administracinių sąnaudų bei pardavimų savikainos straipsniuose, taip pat balanso nebaigtos gamybos bei pagamintos produkcijos straipsniuose.

Programinės įrangos ir kito nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

5. Suteiktos paskolos

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
2 992	7 711	Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	2 992	7 711
130	255	Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	130	117
14 483	19 236	Kitos suteiktos ilgalaikės paskolos	14 483	19 236
17 605	27 202	Ilgalaikės paskolos grynąja verte	17 605	27 064

Ūkininkams suteiktų paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 2 mėnesių iki 10 metų, o metinė palūkanų norma – nuo 0 iki 10 proc.

Darbuotojams suteiktų ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 1 iki 22 metų. Palūkanos šioms paskoloms neskaičiuojamos.

Paskolos kitoms įmonėms padidėjo dėl trumpalaikių paskolų perklasifikavimo į ilgalaikes paskolas.

Bendrovės vadovybės nuomone, ilgalaikių gautinų sumų balansinės vertės atitinka jų tikrąsias vertes.

6. Atsargos

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
6 116	7 423	Žaliavos	2 200	3 467
7 048	13 484	Nebaigta gamyba	6 895	13 283
14 992	66 007	Pagaminta produkcija	13 322	63 096
2 467	3 170	Kitos atsargos	2 462	3 166
30 623	90 084	Iš viso atsargų įsigijimo verte	24 879	83 012
(401)	(2 861)	Sumažinta: nurašymas iki grynosios realizacinės vertės	(401)	(2 861)
30 222	87 223	Iš viso atsargų	24 478	80 151

2009 m. gruodžio 31 d. 65 000 tūkst. Lt vertės atsargos (2008 m. gruodžio 31 d. – 89 380 tūkst. Lt) buvo įkeistos, siekiant užtikrinti paskolų grąžinimą bankams.

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
-	955	Ilgalaikės gautinos sumos	-	955
		Trumpalaikės gautinos sumos		
77 939	93 587	Prekybos gautinos sumos	67 417	89 460
3 666	747	Gautinas PVM	1 255	-
727	-	Gautinos eksporto subsidijos	727	-
713	3 253	Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	702	2 328
83 045	97 587		70 101	91 788

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
96 754	-	Trumpalaikiai depozitai	96 699	-
4 433	3 242	Pinigai banke ir kasoje	4 098	2 630
101 187	3 242		100 797	2 630

Pinigų srautų ataskaitoje pinigų ir pinigų ekvivalentus sudaro:

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
96 755	-	Trumpalaikiai depozitai	96 699	-
4 433	3 242	Pinigai banke ir kasoje	4 098	2 630
(19 606)	(22 024)	Banko sąskaitos kreditas (<i>overdraft</i>)	(19 606)	(22 024)
81 582	(18 782)		81 191	(19 394)

9. Akcinis kapitalas

2009 m. gruodžio 31 d. AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudarė 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni tūkstančiai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai padalintą į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis tūkstančius keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastąsias vardines 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijas.

Per 2009 finansinius metus AB „Rokiškio sūris“ per Vertybinių popierių biržą NASDAQ OMX Vilnius, veikiančią oficialaus siūlymo subrinką buvo supirkta 1 516 600 vnt. AB „Rokiškio sūris“ paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų. Tai sudarė 3,55 proc. bendrovės įstatinio kapitalo. Su anksčiau įsigytais savomis akcijomis AB „Rokiškio sūris“ turėjo 4 271 636 vnt. (keturis milijonus du šimtus septyniasdešimt vieną tūkstantį šešis šimtus trisdešimt šešias) 1 Lt (vieno) lito nominalios vertės savas paprastąsias vardines akcijas, kas sudarė 10% AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo. AB „Rokiškio sūris“ nuosavų akcijų įsigijo už 18 829 tūkst. litų.

2009 m. rugpjūčio 31 d. visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą sumažinti AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą 4 271 636 Lt (keturiais milijonais dviem šimtais septyniasdešimt vienu tūkstančiu šešiais šimtais trisdešimt šešiais) litais, anuliuojant 4 271 636 (keturis milijonus du šimtus septyniasdešimt vieną tūkstantį šešis šimtus trisdešimt šešias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) litas.

Įsigytais savoms akcijoms bendrovė neturi teisės naudotis nustatytais LR Akcinių bendrovių įstatyme suteikiamomis turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis.

Anuliuojant savas supirktas akcijas AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudaro 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai, padalinti į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

Sumažinus Bendrovės įstatinį kapitalą, Bendrovės akcininkams turimas akcijų skaičius bei akcijų nominali vertė nesikeitė.

2009 m. gruodžio 31 d. AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudaro 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai, padalinti į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

Juridinių asmenų registre sumažintas AB „Rokiškio sūris“ įstatinis kapitalas įregistruotas 2009 m. gruodžio 18 d.

10. Akcininkai

Bendras AB „Rokiškio sūris“ akcininkų skaičius 2009 m. gruodžio 31 d – 5 640.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2009.12.31):

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 Lietuva	15 338 900	39,90	39,90	59,78	59,78
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	5 528 370	14,38	14,38	59,78	59,78
Skandinaviska Enskilda Banken AB clients	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	3 580 751	9,31	9,31	-	-
Swedbank clients	Liivalaia 8, Tallinn 15040 Estonia	2 661 402	6,92	6,92	-	-

Informacija apie prekybą AB "Rokiškio sūris" paprastomis vardinėmis akcijomis (simbolis RSU1L) 2009 m. sausio-gruodžio mėn. vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius:



Atidarymo kaina (Lt)	Mažiausia kaina (Lt)	Didžiausia kaina (Lt)	Uždarymo kaina (Lt)	Paskutinė kaina (Lt)	Apyvarta (vnt)	Apyvarta (mln.Lt)	Kapitalizacija (mln. Lt)
1,73	1,65	3,75	3,20	3,00	4 062 351	8,95	115,33

11. Finansų rodikliai

Grupė			Bendrovė	
2009	2008		2009	2008
560 395	681 821	Pajamos (tūkst.lt)	495 688	614 828
52 272	12 785	EBITDA (tūkst.lt)	38 497	5 469
9,33	1,88	EBITDA marža (%)	7,77	0,89
14 989	(18 327)	Veiklos pelnas (tūkst.lt)	8 350	(19 917)
2 67	(2,69)	Veiklos pelno marža (%)	1,68	(3 24)
0,38	(0,45)	Pelnas vienai akcijai (litas)	0,21	(0,49)
38 444 894	42 716 530	Akcijų skaičius (vnt.)	38 444 894	42 716 530

12. Informacija apie valdymo organų narius:

Valdyba:

Dalius Trumpa - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2008.04.25) turi 759 740 vnt., t.y. 1,98% AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų;

AB „Rokiškio sūris“ dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pienas“ direktorius, akcijų neturi;

UAB „Rokvalda“ direktorius, turi 100 % akcijų ir balsų ;

Antanas Kavaliauskas– valdybos pirmininko pavaduotojas, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Finansų direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų;

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos pirmininkas, akcijų neturi.

Lietuvos pienininkų asociacijos „Pieno centras“ direktorius, akcijų neturi.

Antanas Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Direktorius, turi 5 528 370 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 14,38 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 7 546 vnt., t.y. 74,86 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų.

Ramūnas Vanagas– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Plėtros direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Skirpstas“ valdybos narys, akcijų neturi.

Andrius Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) Vilniaus Gedimino technikos universiteto dėstytojas, turi 298 820 vnt., t.y. 0,78 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Kitų įmonių veikloje nedalyvauja.

Jonas Kvedaravičius– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Vindikacijos direktorius, turi 24 630 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,06 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų; yra UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ direktorius.

Jonas Kubilius– valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Logistikos direktorius, turi 19 930 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,05 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcininkas, turi 3,91 % UAB „Pieno pramonės investicijų valdymas“ akcijų ir balsų;

Evaldas Dikmonas - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Paruošų direktorius, turi 90 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,0002 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų;

UAB „Skirpstas“ valdybos pirmininkas, akcijų neturi.

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos narys, akcijų neturi.

Darius Norkus - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Pardavimų ir marketingo direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

13. Informacija apie auditą

AB "Rokiškio sūris" auditą už 2009 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.

14. Esminiai įvykiai emitento veikloje

1. 2009 m. balandžio 24 d. AB „Rokiškio sūris“ visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai:

1.1. Pritarta AB "Rokiškio sūris" 2008 m. metiniam pranešimui.

1.2 . Pritarta audito pranešimui.

1.3. Patvirtinta 2008 metų finansinė atskaitomybė.

1.4. Patvirtintas 2008 m. pelno (nuostolių) paskirstymas:

1.4.1.Nepaskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pradžioje 113 245 tūkst. litų (32 798 tūkst. EUR)

1.4.2.Akcininkų patvirtinti dividendai už 2007 metus 9 902 tūkst. litų (2 868 tūkst. EUR)

1.4.3.Pervesta į įstatymo numatytą rezervą 1 712 tūkst. litų (496 tūkst. EUR)

1.4.4.Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti 14 352 tūkst. litų (4 157 tūkst. EUR)

1.4.5.Nepaskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pradžioje po dividendų išmokėjimo ir pervedimo į rezervus 87 279 tūkst. litų (25 278 tūkst. EUR)

1.4.6.Grynasis ataskaitinių metų nuostolis (18 286) tūkst. litų ((5 296) tūkst. EUR)

1.4.7.Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai 68 993 tūkst. litų (19 982 tūkst. EUR)

1.4.8.Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą -

1.4.9.Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti -

1.4.10.Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus -

1.4.11.Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti -

1.4.12.Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams -

1.4.13.Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje 68 993 tūkst. litų (19 982 tūkst. EUR)

1.5. AB "Rokiškio sūris" auditoriumi išrinkta UAB "PricewaterhouseCoopers". Auditui už atliktą darbą atlyginimą įgaliojti nustatyti valdybai. Sutartį su audito įmone įgaliojti pasirašyti bendrovės vadovą.

1.6. Patvirtinti AB „Rokiškio sūris“ Audito komiteto sudarymo ir veiklos nuostatai.

1.7. Audito komiteto nepriklausomu nariu išrinktas Kęstutis Kirejevas

Už darbą nepriklausomam audito komiteto nariui atlyginimą įgaliojti nustatyti valdybai. Sutartį su nepriklausomu komiteto nariu įgaliojti pasirašyti bendrovės vadovą.

1.8. Patvirtinti šie AB „Rokiškio sūris“ Audito komiteto nariai: Kęstutis Kirejevas, Asta Keliuotytė ir Rasa Žukauskaitė.

2.Dėl savų akcijų supirkimo:

2009 m. liepos 10 d. AB „Rokiškio sūris“ valdyba priėmė sprendimą:

1. Vadovaujantis 2008 m. balandžio 25 d. AB "Rokiškio sūris" visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu - įsigyti iki 1 516 600 (vieno milijono penkių šimtų šešiolikos tūkstančių šešių šimtų) vnt. AB "Rokiškio sūris" paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų. (3,55 proc. įstatinio kapitalo).
2. Savų akcijų įsigijimo kainą nustatyti 2,20 Lt (du litai 20 ct) už vieną paprastąją vardinę AB „Rokiškio sūris“ akciją.

3. Savų akcijų supirkimo trukmė - 14 dienų. Akcijas supirkti nuo 2009 m. liepos 15 d. iki 2009 m. liepos 28 d. Vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius veikiančia oficialaus siūlymo subrinka.
4. Jei akcijų parduoti bus pasiūlyta daugiau, negu numatyta supirkti, pasiūlytų parduoti akcijų skaičius bus proporcingai mažinamas.

3.AB „Rokiškio sūris“ savų akcijų paketo padidinimas

AB „Rokiškio sūris“ padidino savų akcijų paketą nuo 6,45 proc. iki 10 proc., įsigydama 1 516 600 vnt. vieno lito nominalios vertės nuosavų akcijų už 3 336 520 litų.(966 323 EUR .

4. 2009 m. rugpjūčio 31 d. įvyko AB „Rokiškio sūris“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

2009 m. rugpjūčio 31 d. AB „Rokiškio sūris“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai:

4.1.Dėl bendrovės įstatinio kapitalo sumažinimo, anuliuojant savas supirktas akcijas:

Sumažinti AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą 4 271 636 Lt (keturiais milijonais dviem šimtais septyniasdešimt vienu tūkstančiu šešiais šimtais trisdešimt šešiais) litais, anuliuojant 4 271 636 (keturis milijonus du šimtus septyniasdešimt vieną tūkstantį šešis šimtus trisdešimt šešias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) litas.

Anuliuojant savas supirktas akcijas AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudarys 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai, padalinti į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

Bendrovės įstatinio kapitalo mažinimo tikslas yra anuliuoti turimas supirktas akcijas ir turėti galimybę pagal AB įstatymo nuostatas supirkti savų akcijų, kurių nominali vertė būtų ne didesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo.

Įstatinis kapitalas mažinamas tik anuliuojant savas supirktas akcijas.

Bendrovė turi įsigijusi 4 271 363 vnt. savų akcijų (10 proc. įstatinio kapitalo).

Sumažinus Bendrovės įstatinį kapitalą, Bendrovės akcininkams turimas akcijų skaičius bei akcijų nominali vertė nesikeis.

4.2.Bendrovės įstatų pakeitimai, dėl įstatinio kapitalo sumažinimo:

42.1. Dėl įstatinio kapitalo sumažinimo pasikeitus AB „Rokiškio sūris“ įstatiniam kapitalui, patvirtinti pakeistus AB „Rokiškio sūris“ įstatus:

Bendrovės įstatų 3.1. punktą, išdėstant sekančiai:

„Bendrovės įstatinis kapitalas yra 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi)litai. Įstatinis kapitalas yra padalintas į 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias) paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.“

4.2.2. Įgalinti direktorių Antaną Trumpą pasirašyti pakeistus bendrovės įstatus ir atlikti visus kitus su įstatų pakeitimu bei jų įregistravimu Juridinių asmenų registre susijusius veiksmus.

4.3.Dėl savų akcijų supirkimo:

4.3.1. Supirkti iki 10 procentų bendrovės akcijų.

4.3.2. Savų akcijų įsigijimo tikslas – palaikyti ir didinti bendrovės akcijų kainą.

4.3.3. Laikotarpis per kurį bendrovė gali įsigyti savas akcijas – 18 mėn. nuo sprendimo priėmimo.

4.3.4. Nustatyti įsigyjamų savų akcijų maksimalią vienos akcijos kainą –12 Lt, o minimalią vienos akcijos įsigijimo kainą nustatyti lygią vienos akcijos nominaliai vertei, t. y 1 Lt.

4.3.5. Minimalią savų akcijų pardavimo kainą nustatyti lygią įsigytų akcijų kainai.

Parduodant savas supirktas akcijas užtikrinti lygias galimybes visiems akcininkams įsigyti bendrovės akcijų.

4.3.6. Pavesti valdybai organizuoti savų akcijų supirkimą ir pardavimą, nustatyti akcijų supirkimo bei pardavimo tvarką, akcijų skaičių ir kainą, taip pat atlikti kitus su tuo susijusius veiksmus, laikantis šiame nutarime nustatytų sąlygų ir LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatytų reikalavimų.

4.4.Dėl rezervo sudarymo savoms akcijoms įsigyti:

Savų akcijų įsigijimui suformuoti 10 (dešimties) milijonų litų rezervą.

5. AB „Rokiškio sūris“ naujos įstatų redakcijos įregistravimas

Sumažinus AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą (anuliuojant savas akcijas) 2009 m. gruodžio 18 d. juridinių asmenų registre įregistruota AB „Rokiškio sūris“ nauja įstatų redakcija.

AB „Rokiškio sūris“ įstatinis kapitalas 38 444 894 Lt (trisdešimt aštuoni milijonai keturi šimtai keturiasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai devyniasdešimt keturi) litai. Įstatinis kapitalas padalintas į 38 444 894 Lt (trisdešimt

aštuonis milijonus keturis šimtus keturiasdešimt keturis tūkstančius aštuonis šimtus devyniasdešimt keturias paprastasias vardines akcijas, kurių vienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.“

6. Dėl savų akcijų supirkimo

2010 m. sausio 8 d. AB „Rokiškio sūris“ valdyba priėmė sprendimą:

1. Vadovaujantis 2009 m. rugpjūčio 31 d. AB „Rokiškio sūris“ visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu - supirkti iki 3.844.480 (trijų milijonų aštuonių šimtų keturiasdešimt keturių tūkstančių keturių šimtų aštuoniasdešimt) vnt. AB „Rokiškio sūris“ paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės akcijų. (10 proc. įstatinio kapitalo).
2. Savų akcijų įsigijimo kainą nustatyti 2,50 Lt (du litai 50 ct) už vieną paprastąją vardinę AB „Rokiškio sūris“ akciją.
3. Savų akcijų supirkimo trukmė - 14 dienų. Akcijas supirkti nuo 2010 m. sausio 13 d. iki 2010 m. sausio 26 d. Vertybinių popierių biržoje NASDAQ OMX Vilnius per veikiančią oficialaus siūlymo subrinką.
4. Jei akcijų parduoti bus pasiūlyta daugiau, negu numatyta supirkti, pasiūlytų parduoti akcijų skaičius bus proporcingai mažinamas.

Bendrovės valdyba, atsižvelgdama ir į paskutinio bendrovės nuosavų akcijų supirkimo (2009.07.15-2009.07.28) rezultatus, kuomet siūlomų parduoti akcijų skaičius 4 kartus viršijo superkamų akcijų skaičiui, kai vienos superkamos akcijos kaina buvo 2,20 Lt, nusprendė toliau supirkti nuosavas akcijas.

Valdyba, atsižvelgdama į paskutinio nuosavų akcijų supirkimo kainą 2,20 Lt už akciją ir įvertinus bendrovės 3 ketv. finansinius rezultatus, bei atsižvelgus į labai sumažėjusią paskutinių 6 mėnesių AB „Rokiškio sūris“ akcijų apyvartą, kurią sudarė mažiau negu 3 mln. litų (869 tūkst. EUR) mano, kad akcijų įsigijimo kaina (2,50 Lt) atitinka akcijų vertę.

7. AB „Rokiškio sūris“ savų akcijų įsigijimas

AB „Rokiškio sūris“ oficialaus siūlymo metu 2010.01.13 - 2010.01.26 nupirko 60 vnt. savų akcijų, tai sudaro 0,0002 % bendrovės įstatinio kapitalo.

8. Dėl asociacijos steigimo

AB „Rokiškio sūris“ valdyba 2010 m. vasario 19 d. priėmė sprendimą įsteigti asociaciją kartu su kitais žemės ūkio produkcijos perdirbėjais.

Akcinė bendrovė „Rokiškio sūris“ tampa viena iš steigėjų steigiant juridinį asmenį – Lietuvos maisto pramoninkų asociaciją.

Visi bendrovės pranešimai apie esminius įvykius pateikiami vadovaujantis LR Vertybinių popierių įstatymo 28 str. nustatyta tvarka.

Bendrovė viešą informaciją skelbia viešai įdedama į Centrinę reglamentuojamos informacijos bazę, Vilniaus vertybinių popierių biržos tinklapyje <http://www.baltic.omxnordicexchange.com> bei informaciją patalpina į Bendrovės interneto tinklapį www.rokiskio.com