



Lietuvos Respublikos Centrinis Bankas  
Priežiūros tarnybai  
Žirmūnų g. 151,  
LT-09128 Vilnius

2013.11.29

### 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“ 2013 m. devynių mėnesių veiklos rezultatai bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą AB „Rokiškio sūris“ konsoliduotų įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolį) ir pinigų srautus.

*Pridedama:* AB „Rokiškio sūris“ 2013 m. devynių mėnesių veiklos rezultatų bei tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius



Antanas Kavaliauskas



**AB "ROKIŠKIO SŪRIS"  
2013 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ  
VEIKLOS REZULTATŲ  
IR KONSOLIDUOTŲ TARPINIŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

## TURINYS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtos veiklos rezultatų bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos .....	3
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą .....	3
3. Informacija apie emitento dukterines įmones ir filialus .....	3
4. Pagrindinės veiklos pobūdis.....	4
5. Emitento sutartys su finansų maklerio įmonėmis.....	4
6. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose .....	4
7. Emitento įstatinis kapitalas .....	7
8. Akcininkai .....	7
9. Akcininkų teisės.....	8
10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas.....	8
11. Emitento veikla .....	9
12. Valdymo organų nariai.....	12
13. Konsoliduotas balansas .....	14
14. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita .....	15
15. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita .....	16
16. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita .....	17
17. Paaiškinamasis raštas .....	18

## 1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtos veiklos rezultatų bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos

Veiklos rezultatų apžvalga, bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos parengtas už 2013 metų devynis mėnesius.

## 2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Emitento pavadinimas- akcinė bendrovė "Rokiškio sūris".

Teisinė forma: akcinė bendrovė.

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

Telefonas 8 (458) 55 200, faksas 8 (458) 55 300.

El. pašto adresas: [rokiskio.suris@rokiskio.com](mailto:rokiskio.suris@rokiskio.com)

Interneto adresas: [www.rokiskio.com](http://www.rokiskio.com)

Įregistravimo data ir vieta - įregistruota 1992 m. vasario 28 dieną Rokiškio raj. valdyboje.

Perregistruota 1995m. lapkričio 28 dieną LR Ekonomikos ministerijoje.

Įmonės kodas 173057512.

Juridinių asmenų registro tvarkytoja – Valstybės įmonė Registrų centras.

AB "Rokiškio sūris" įstatinis kapitalas yra 35 867 970 litų.

Akcijų skaičius 35 867 970. Vienos akcijos nominali vertė 1 litas.

## 3. Informacija apie emitento dukterines įmones ir filialus

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, du jos filialai, penkios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė.

### AB "Rokiškio sūris" dukterinės įmonės:

UAB „Rokiškio pienas“ buveinės adresas Pramonės g. 8, LT - 28216 Utena. Įmonės kodas 300561844. AB „Rokiškio sūris“ yra steigėja ir vienintelė UAB "Rokiškio pienas" akcininkė, turinti 100 proc. akcijų.

UAB „Rokiškio pieno gamyba“ buveinės adresas Pramonės g. 8, LT - 28216 Utena. Įmonės kodas 303055649. AB „Rokiškio sūris“ yra steigėja ir vienintelė UAB "Rokiškio pienas" akcininkė, turinti 100 proc. akcijų.

Pienininkystės kooperatyvas „Žalmargė“ buveinės adresas Kalnalaukio g.1, Širvintos. Įmonės kodas 178301073.

Latvijos įmonė SIA Jekabpils piena kombinats (įmonės kodas 45402008851, buveinės adresas Akmenu iela 1, Jekabpils, Latvija LV-5201.

Latvijos įmonė SIA Kaunata (įmonės kodas 240300369, buveinės adresas Rogs, Kaunata pag., Rezeknes nov., Latvia)

### Jungtinės veiklos įmonė:

UAB „Pieno upės“ buveinės adresas Sandėlių g. 9, Kaunas. Įmonės kodas 135027862.

**AB "Rokiškio sūris" filialai:**

AB „Rokiškio sūris“ filialas Utenos pienas (įmonės kodas 110856741, Pramonės g. 8, LT-28216 Utena);

AB „Rokiškio sūris“ filialas Ukmergės pieninė (įmonės kodas 182848454, Kauno g. 65, LT-20119, Ukmergė).

**4. Pagrindinės veiklos pobūdis**

Akcinės bendrovės "Rokiškio sūris" grupės veikla:

- ◆ Pieninių veikla ir sūrių gamyba (EVRK 10.51);

AB „Rokiškio sūris“ pagrindinė veikla yra fermentinių sūrių, išrūginių produktų, lieso pieno miltų gamyba ir prekyba.

Dukterinės įmonės:

UAB „Rokiškio pienas“ pagrindinė veikla yra šviežių pieno produktų (pienas, kefyras, rūgpienis, sviestas, varškė, varškės sūris, grietinė, glaistyti sūreliai, desertai) prekyba.

UAB „Rokiškio pieno gamyba“ pagrindinė veikla yra šviežių pieno produktų (pienas, kefyras, rūgpienis, sviestas, varškė, varškės sūris, grietinė, glaistyti sūreliai, desertai) gamyba.

KB „Žalmargė“ pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

SIA Jekabpils piena kombinats veikla - žaliavinio pieno supirkimas.

SIA Kaunata veikla - žaliavinio pieno supirkimas.

Jungtinės veiklos įmonė:

UAB „Pieno upės“ pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

AB "Rokiškio sūris" filialai:

AB „Rokiškio sūris“ filialo Utenos pienas ir AB „Rokiškio sūris“ filialo Ukmergės pieninė pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

**5. Emitento sutartys su finansų maklerio įmonėmis**

2003 m. gruodžio 24 d. AB „Rokiškio sūris“ sudarė sutartį su UAB FMĮ „Baltijos vertybiniai popieriai“ (Gedimino pr.60, Vilnius) dėl AB „Rokiškio sūris“ akcininkų apskaitos tvarkymo. 2007 m. sausio 15 d. ši finansų įmonė pakeitė pavadinimą į UAB FMĮ „Orion securities“ (A.Tumėno g. 4, LT-01109 Vilnius).

**6. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose**

AB "Rokiškio sūris" 35 867 970 paprastųjų vardinių akcijų yra įtrauktos į **NASDAQ OMX Vilnius Oficialųjį prekybos sąrašą**. (VVPB simbolis RSU1L). Vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) litas.

Skolos vertybinių popierių, išleistų į viešąją vertybinių popierių apyvartą, įmonė nėra išleidusi. Nėra įregistruotų ir išplatintų skolos vertybinių popierių.

Vertybinių popierių, nepažymintų dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvartą reglamentuoja LR Vertybinių popierių įstatymas, nėra.  
 Prekyba kitose biržose ir kitose organizuotose rinkose nebuvo vykdoma. Nuo 2010 m. lapkričio 22 d. akcijų rinkose yra prekiaujama ir atsiskaitoma eurai.

NASDAQ OMX vertybinių popierių biržos Vilniuje prekyba AB „Rokiškio sūris“ akcijomis:

**Prekyba centrinėje rinkoje:**

Ataskaitinis periodas		Kaina (Eur)				Apyvarta (Eur)			
nuo	iki	maks.	min.	vid.	Paskut. sesijos	Pask.prekybos sesijos data	maks.	min	Paskutinė sesijos
2011.01.01	2011.03.31	1,789	1,505	1,696	1,750	2011.03.31	92 633,76	0	0
2011.04.01	2011.06.30	1,807	1,410	1,574	1,440	2011.06.30	118 496,02	0	118 496,02
2011.07.01	2011.09.30	1,485	1,370	1,404	1,400	2011.09.30	223.147,30	0	14 035,60
2011.10.01	2011.12.30	1,478	1,205	1,256	1,298	2011.12.30	644 770,74	0	3 595,46
2012.01.01	2012.03.30	1,388	1,29	1,360	1,359	2012.03.30	118 945,00	0	0
2012.04.01	2012.06.30	1,40	1,25	1,36	1,36,	2012.06.29	108 953,50	0	4 128,00
2012.07.01	2012.09.30	1,40	1,30	1,37	1,40	2012.09.28	641 665,74	0	1 158,70
2012.10.01	2012.12.31	1,47	1,33	1,37	1,40	2012.12.28	390 622,20	0	1 950,00
2013.01.01	2013.03.30	1,59	1,39	1,46	1,57	2013.03.28	77 386,93	0	4 671,62
2013.04.01	2013.06.30	1,63	1,44	1,49	1,50	2013.06.28	231 098,74	0	5 992,78
2013.07.01	2013.09.30	1,62	1,48	1,57	1,59	2013.09.30	93 753,10	0	93 753,10

**AB "Rokiškio sūris" akcijų prekyba 2013 m. sausio – rugsėjo mėn.**

Kaina EUR

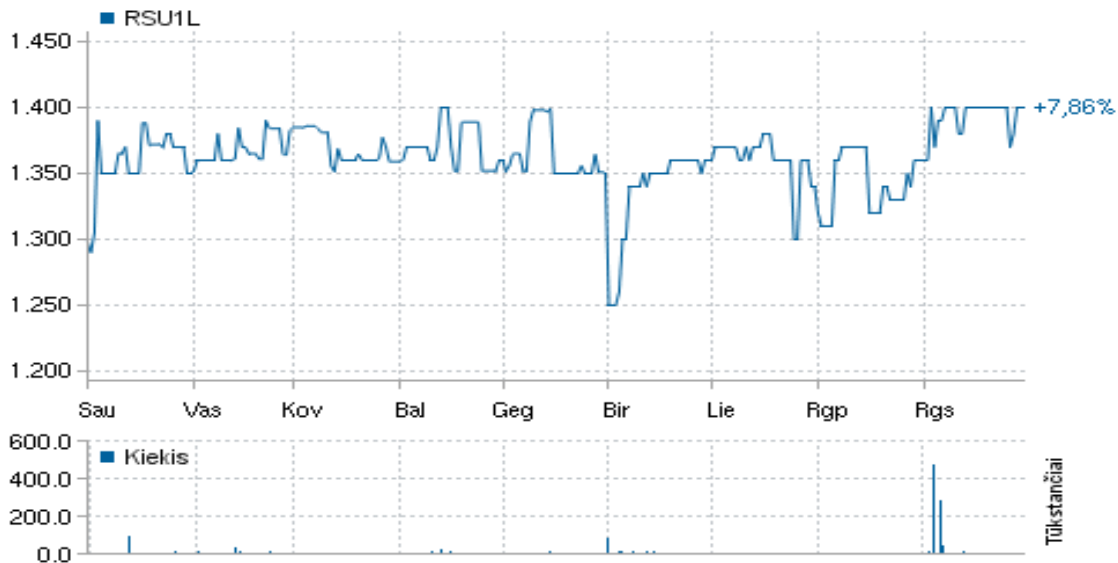


Duomenų šaltinis – AB NASDAQ OMX Vilnius tinklalapis:

[http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start\\_d=1&start\\_m=1&start\\_y=2013&end\\_d=30&end\\_m=9&end\\_y=2013](http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2013&end_d=30&end_m=9&end_y=2013)

## AB "Rokiškio sūris" akcijų prekyba 2012 m. sausio – rugsėjo mėn.

Kaina EUR



Duomenų šaltinis – AB NASDAQ OMX Vilnius tinklalapis:

[http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start\\_d=1&start\\_m=1&start\\_y=2012&end\\_d=30&end\\_m=9&end\\_y=2012](http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2012&end_d=30&end_m=9&end_y=2012)

## Vertybinių popierių kapitalizacija

Ataskaitinis periodas		Bendra apyvarta		Paskutinės prekybos sesijos data	Kapitalizacija (Eur)
nuo	iki	(vnt.)	(Eur)		
2010.01.01	2010.03.31	988 352	975 929	2010.03.31	38 983 123
2010.04.01	2010.06.30	1 384 497	1 419 903	2010.06.30	37 406 882
2010.07.01	2010.09.30	829 929	1 022 024	2010.09.30	53 092 399
2010.10.01	2010.12.31	1 564 687	2 715 182	2010.12.30	68 893 250
2011.01.01	2011.03.31	482 039	817 582,95	2011.03.31	62 768 948
2011.04.01	2011.06.30	791 936	1 246 500,83	2011.06.30	51 649 877
2011.07.01	2011.09.30	821 016	1 152 527,70	2011.09.30	50 215 158
2011.10.01	2011.12.31	1 192 435	1 498 010,23	2011.12.30	46 556 625
2012.01.01	2012.03.31	189 564	257 712,33	2012.03.31	48 744 571
2012.04.01	2012.06.30	228 464	310 179,89	2012.06.29	48 780 439
2012.07.01	2012.09.30	835 557	1 142 089,88	2012.09.28	50 215 158
2012.10.01	2012.12.31	525 165	717 997,30	2012.12.28	50 215 158
2013.01.01	2013.03.31	265 841	389 055,13	2013.03.28	56 312 713
2013.04.01	2013.06.30	675 596	1 005 631,66	2013.06.28	53 801 955
2013.07.01	2013.09.30	358 981	562 423,85	2013.09.30	57 030 072

## 7. Emitento įstatinis kapitalas

2013 m. rugsėjo 30 d. AB "Rokiškio sūris" įstatinį kapitalą sudarė:

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius (vnt.)	Nominali vertė (Lt)	Bendra nominali vertė (Lt)	Įstatinio kapitalo dalis (%)
1	2	3	4	5
Paprastosios vardinės akcijos	35 867 970	1	35 867 970	100,00

Visos AB "Rokiškio sūris" akcijos yra pilnai apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

## 8. Akcininkai.

Bendras akcininkų skaičius (2013.09.30) – 5.644 akcininkai.

**Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2013.09.30):**

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise prikl.			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis %	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
<b>UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" Įm. Kodas 173748857</b>	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	10 032 173	27,97	28,61	68,56	70,13
<b>Antanas Trumpa</b>	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	12 245 022	34,14	34,92	68,56	70,13
<b>Skandinaviska Enskilda Banken AB clients Kodas 502032-9081</b>	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm	2 066 884	5,76	5,89	-	-
<b>Swedbank clients Įm. Kodas 10060701</b>	Liivalaia 8, Tallinn Estonia	2 912 669	8,12	8,31	-	-
<b>AB „Rokiškio sūris“ Įm. kodas 173057512</b>	Pramonės g.3, Rokiškis Lietuva	802 094	2,24	-	-	-



## 9. Akcininkų teisės

### Akcininkai turi šias neturtines teises:

- 1) dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 2) iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
- 3) pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 4) gauti Akcinių bendrovių įstatymo 18 straipsnio 1 dalyje nurodytą informaciją apie bendrovę;
- 5) kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti bendrovei žalą, kuri susidarė dėl bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų šiame ir kituose įstatymuose, taip pat bendrovės įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais.
- 6) kitas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytas neturtines teises.

### Akcininkai turi šias turtines teises:

- 1) gauti bendrovės pelno dalį (dividendą);
- 2) gauti bendrovės lėšų, kai bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
- 3) nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų;
- 4) pirmumo teise įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas šio įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
- 5) įstatymų nustatytais būdais skolinti bendrovei, tačiau bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
- 6) gauti likviduojamos bendrovės turto dalį;
- 7) turėti kitas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytas turtines teises.

1, 2, 3 ir 4 punktuose nurodytas teises turi asmenys, kurie buvo bendrovės akcininkai dešimtos darbo dienos po atitinkamą sprendimą priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo pabaigoje.

## 10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas

AB „Rokiškio sūris“ oficialaus siūlymo metu 2011.09.07-2011.09.20 įsigijo 788 804 vnt. savų akcijų, tai sudarė 2,20 % bendrovės įstatinio kapitalo bei 2011.12.01-2012.12.14 įsigijo 13 290 vnt. savų akcijų, tai sudarė 0,04 % bendrovės įstatinio kapitalo.

Iš viso šio laikotarpio pabaigai (2013-09-30) AB „Rokiškio sūris“ turi įsigijusi 802 094 vnt. nuosavų akcijų ir tai sudaro 2,24 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo.

Šios supirktos akcijos neturi balso teisės.

## 11. Emitento veikla

AB "Rokiškio sūris" yra viena stambiausių ir moderniausių pieno perdirbimo įmonių Lietuvoje. Pagrindinė įmonės veikla yra fermentinių sūrių, šviežių pieno produktų, sviesto, pieno miltų, išrūginių ir kitų pieno produktų gamyba ir prekyba.

Tam, kad optimaliau vystyti grupės veiklą ir pasiekti geresnių rezultatų buvo sukurta dukterinė įmonė UAB „Rokiškio pieno gamyba“. Ji Juridinių asmenų registre įregistruota 2013 m. gegužės 2 d. Nuo bendrovės UAB „Rokiškio pienas“, kuri tęsia pieno produktų distribucijos veiklą, buvo atskiriama dalis ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu buvo sukurta tos pačios teisinės formos nauja bendrovė UAB „Rokiškio pieno gamyba“, kuri pagrindinai užsiima pieno produktų gamybos veikla.

AB „Rokiškio sūris“ grupės gamyba yra vystoma Rokiškio (AB „Rokiškio sūris“), Utenos (UAB „Rokiškio pieno gamyba“) ir Ukmergės miestuose (UAB „Rokiškio pieno gamyba“ filialas „Ukmergės pieninė“).

- ◆ Rokiškio įmonės specializacija – fermentinių sūrių ir išrūgų produktų gamyba.
- ◆ Utenos įmonės specializacija – švieži pieno produktų vietinei rinkai, išrūgų baltymų koncentrato, pieno miltų ir sviesto gamyba.
- ◆ Ukmergės įmonės specializacija – varškės ir varškės produktų gamyba.
- ◆ UAB „Rokiškio pienas“ įmonės specializacija – visos įmonių grupės produktų prekyba Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

2013 m. 1-9 mėn. AB "Rokiškio sūris" grupės įmonės vykdė nepertraukiamą gamybą, išlaikant ankstesnių metų gamybos apimtis.

Didelį dėmesį įmonės skiria produktų saugai ir kokybei, klientų poreikių, aplinkosaugos reikalavimų tenkinimui. AB „Rokiškio sūris“ - pirmoji įmonė Lietuvoje sertifikavo Maisto saugos sistemą, pirmoji iš pieno perdirbimo įmonių - Kokybės vadybos ir Aplinkosaugos vadybos sistemas pagal tarptautinius ISO standartų reikalavimus ( ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, ISO 22000:2005).

Reikšmingiausias įmonių veiklos aspektas - maisto saugos užtikrinimas. Įmonė Rokiškyje, siekiant aukštesnio maisto saugos užtikrinimo efektyvumo lygio, esamą maisto saugos sistemą patobulino ir 2013m. sertifikavo pagal FSSC 22000 Maisto saugos sistemų sertifikavimo schemą. Ši schema apima ISO 22000 : 2005 ir ISO/TS 22002-1:2009 bei papildomus reikalavimus. Šią maisto saugos schemą pripažįsta Pasaulinė maisto saugos iniciatyva GFSI (angl *Global Food Safety Initiative*) ir gali pakeisti tokius anksčiau pripažintus maisto saugos standartus kaip BRCm IFS ir SQF).

2012 metais Utenoje įdiegtas ir sertifikuotas - Socialinio atsakingumo standartas SA 8000.

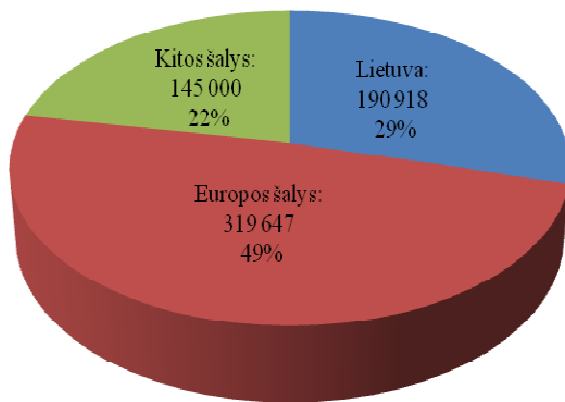
AB „Rokiškio sūris“ grupės 2013 m. 9 mėnesių konsoliduotas neaudituos grynasis pelnas sudarė 19,522 mln. litų, t.y. 3,23 % mažiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį. 2012 m. 9 mėnesių konsoliduotas neaudituos grynasis pelnas sudarė 20,174 mln. litų. 2013 m. 9 mėn. grupės grynasis pelningumas sudarė 3,0 proc.

Pelno sumažėjimą lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu lėmė padidėjusi žaliavinio pieno supirkimo kaina. Lietuvoje žaliavinio pieno supirkimo kaina per 2013 m. 9 mėn. išaugo 31 %. Antras svarbus faktorius lėmęs pelno sumažėjimą, tai nuostolingi pardavimai vietinėje rinkoje. Produktų kainos didėjo žymiai mažiau, negu augo produktų savikaina dėl žaliavinio pieno brangimo.

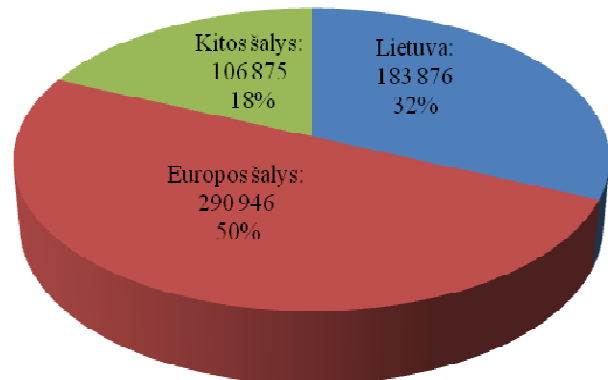
## Pardavimo rinkos 2013 m. 01-09 ir 2012 m. 01-09 mėn.

Šalių pavadinimai	Parduota			
	2013 m. 01-09 mėn.		2012 m. 01 - 09 mėn.	
	tūkst. Lt	%	tūkst. Lt	%
Lietuva	190 918	29,12	183 876	31,61
Europos šalys	319 647	48,76	290 946	50,02
Kitos šalys	145 000	22,12	106 875	18,37
<b>Viso</b>	<b>655 565</b>	<b>100</b>	<b>581 697</b>	<b>100</b>

Pardavimų rinkos  
2013m. (01-09) mėn. tūkst. Lt



Pardavimų rinkos  
2012m. (01-09) mėn. tūkst. Lt



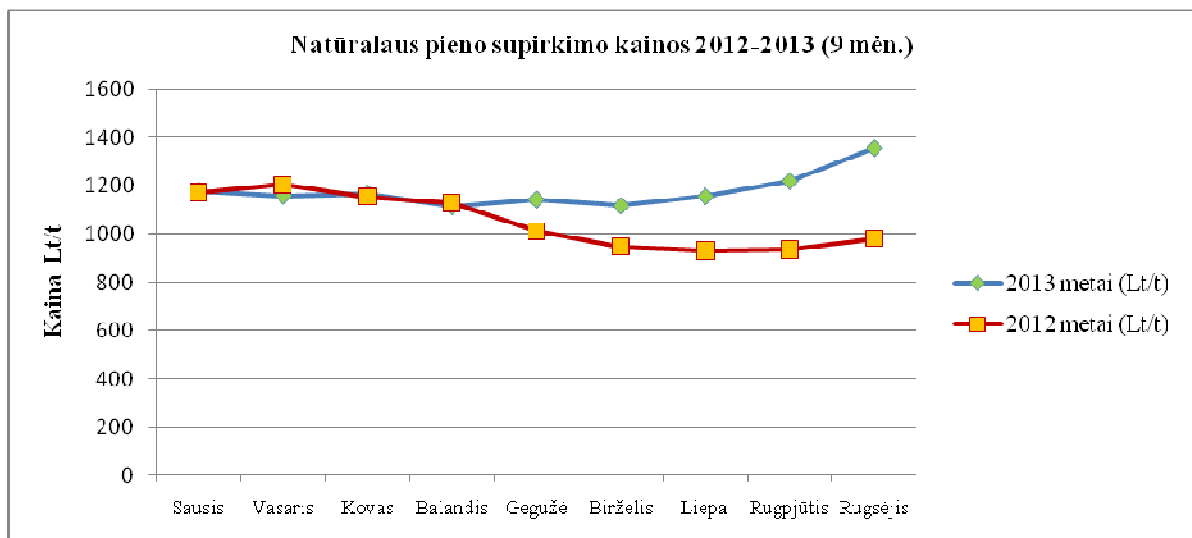
2013 m. 9 mėn. AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 655,565 mln. litų t.y. 12,70 proc. daugiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį. 2012 m. to pačio laikotarpio konsoliduoti pardavimai sudarė 581,697 mln. litų.

Šių metų 9 mėnesių rezultatų pagerėjimą, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, lėmė pakilę pardavimo kiekiai eksporto rinkose.

Žaliavinio pieno supirkimo sektoriuje esminis pasikeitimas buvo tai, kad padidėjo žaliavinio pieno supirkimo kainos.

Pateikiame AB „Rokiškio sūris“ grupės natūralaus pieno supirkimo kainų 2012-2013 m. 9 mėn. palyginimą, supirkto pieno iš europinio dydžio pieno gamintojų, tiekiančių daugiau kaip 40 t pieno per mėnesį

Mėnuo	Natūralaus pieno supirkimo kaina	
	2013 metai (Lt/t)	2012 metai (Lt/t)
Sausis	1.178	1.173
Vasaris	1.160	1.204
Kovas	1.169	1.155
Balandis	1.114	1.130
Gegužė	1.143	1.012
Birželis	1.118	948
Liepa	1.156	931
Rugpjūtis	1.219	936
Rugsėjis	1.355	982
<b>Vidutinė 9 mėn. supirkimo kaina</b>	<b>1.179</b>	<b>1.047</b>



Lyginant 2013 m. 9 mėn. mėnesių natūralaus pieno supirkimo kainą, mokėtą pieno gamintojams, parduodantiems daugiau kaip 40 t pieno per mėnesį, su 2012 m. 9 mėnesių vid. natūralaus pieno supirkimo kaina, ši kaina padidėjo 13,7 proc. (nuo 1047 Lt/t iki 1190 Lt/t).

Lietuvoje per šių metų sausio - rugsėjo mėn. buvo supirkta 1 017 tūkst. t natūralaus pieno, t. y. 2,8 proc. mažiau negu per tą patį praėjusių metų laikotarpį (1 047 tūkst. t).

Per 2013m. 9 mėn. fermentinių sūrių gamyba sumažėjo 3 proc. Tai lėmė žaliavinio pieno sumažėjimas ir sūrių asortimento pasikeitimas. (2013m. pagaminta daugiau kietų sūrių). Šalutinių produktų gamybą lėmė sūrių gamybos apimtys bei iš šalies gautos išrūgos.

Todėl, per šį laikotarpį pieno cukraus gamyba išaugo 1 proc., o IBK gamyboje įvyko esminiai pasikeitimai asortimente. Įsisavinta naujo produkto IBK 80 gamyba.

2013 m. eksportinio sviesto buvo pagaminta 16 proc. daugiau, o tuo tarpu, grietinėlės eksportui pagaminta ženkliai -46 proc. mažiau. Daugiau sviesto 53 proc. per 2013 metų laikotarpį pagaminta vietos rinkai.

Produktų savikainai pagrindinis augimo faktorius buvo žaliavinio pieno kainų išaugimas. Be to, įtakos turėjo ir energetinių resursų (elektros kainų išaugimas) ir resursų sunaudojimo padidėjimas.

## 12. Valdymo organų nariai

Pagal AB "Rokiškio sūris" įstatus, bendrovės valdymo organai yra Visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir bendrovės vadovas (direktorius).

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija ir šaukimo tvarka nesiskiria nuo visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijos bei šaukimo tvarkos, nustatytos Akcinių bendrovių įstatyme.

Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas, kurį sudaro 5 (penki) nariai. Valdybos narius renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka.

Bendrovės vadovas (direktorius) yra vienasmenis bendrovės valdymo organas, kuris organizuoja kasdienę bendrovės ūkinę veiklą, svarsto ir sprendžia bendrovės ilgalaikio strateginio plano ir verslo plano klausimus. Bendrovės santykiuose su kitais asmenimis bendrovės vardu vienvaldiškai veikia direktorius.

### Valdybos nariai:

**Dalius Trumpa** - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2012.07.17) turi 1 002 697 vnt., t.y. 2,80% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 2,86% balsų.

Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1991 m. Nuo 2002 m. gamybos direktorius. Nuo 2007 m. direktoriaus pavaduotojas.

Nuo 2007 m. dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pienas“ direktorius.

Nuo 2013.04.29 dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pieno gamyba“ direktorius.

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;

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

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

**Antanas Kavaliauskas** – valdybos pirmininko pavaduotojas, (išrinktas 2012.07.17) AB "Rokiškio sūris" Finansų direktorius, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

Bendrovėje dirba nuo 2002 m. Finansų direktoriaus pareigomis.

Išsilavinimas – aukštasis. 1997 m. Finansų vadybos magistro laipsnis Kauno technologijos universitete Vadybos fakultete.

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.

**Ramūnas Vanagas** – valdybos narys, (išrinktas 2012.07.17) AB „Rokiškio sūris“ Plėtos direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.  
 Išsilavinimas aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 2005 m. Plėtos direktoriaus pareigomis.  
 Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:  
 UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

**Darius Norkus** - valdybos narys, (išrinktas 2012.07.17) AB „Rokiškio sūris“ Pardavimų ir rinkodaros direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.  
 Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 2001 m. Pardavimų ir rinkodaros direktorius.  
 Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:  
 UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

Valdybos narių kadencija 4 metai. Kadencija baigiasi 2016 m. liepos 17 d.

#### **Bendrovės vadovas (direktorius) :**

Bendrovės vadovas (direktorius) yra vienasmenis bendrovės valdymo organas, kuris organizuoja kasdienę bendrovės ūkinę veiklą. Bendrovės santykiuose su kitais asmenimis bendrovės vardu vienvaldiškai veikia direktorius.

#### **Duomenys apie Bendrovės vadovą (direktorių):**

##### **Direktorius Antanas Trumpa.**

Turi 12 245 022 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 34,14% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 34,92 % balsų.  
 Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:  
 UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 6 758 vnt., t.y. 67,04 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

Išsilavinimas - aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1966 m. 1979 m. Kauno politechnikos institute apgynė technikos mokslų kandidato disertaciją "Vakuumo aparatų darbo organizacija", už kurią 1994m. spalio 12d. Lietuvos mokslo taryba nostrifikavo daktaro laipsnį.

#### **Duomenys apie Finansų direktorių:**

##### **Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas.**

Duomenys apie Finansų direktorių pateikti 12 punkte prie informacijos apie valdybos narius.

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

**13. Konsoliduotas balansas**

	Rugsėjo 30 d. 2013	Gruodžio 31 d. 2012	Rugsėjo 30 d. 2012
<b>TURTAS</b>			
Ilgalaikis materialus turtas	142 946	145 799	162 873
Nematerialus turtas	1 142	1 122	1 171
Po vienerių metų gautinos sumos	38 312	37 726	14 884
	182 400	184 647	178 928
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	113 681	94 871	100 345
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	143 617	126 746	134 472
Suteiktos paskolos	40 160	43 057	60 962
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	19 494	6 029	3 336
	316 952	270 703	299 115
<b>Turtas iš viso</b>	<b>499 352</b>	<b>455 350</b>	<b>478 043</b>
<b>NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Kapitalas ir rezervai</b>			
Paprastosios akcijos	35 868	35 868	35 868
Akcijų priedai	41 473	41 473	41 473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	40 287	40 287	40 287
Nuosavos akcijos	(3 868)	(3 868)	(3 868)
Perkainojimo ir kiti rezervai	62 701	71 201	75 195
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	154 691	130 176	117 018
	331 152	315 137	305 973
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
Finansinės skolos	3 660	1 265	
Atidėtasis pelno mokesčio įsipareigojimas	9 451	11 414	
Ateinančių laikotarpių pajamos	2 878	3 845	17 264
	15 989	16 524	17 264
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	77 370	59 245	67 433
Pelno mokesčio įsipareigojimas	5 593	6 964	5 768
Ateinančio laikotarpio pajamos	1 764	2 387	3 002
Atidėjiniai	-	-	824
Finansinės skolos	67 484	55 093	77 779
	152 211	123 689	154 806
<b>Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso</b>	<b>499 352</b>	<b>455 350</b>	<b>478 043</b>

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“**
**KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS**
**FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

**14. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita**

	sausis - rugsėjis		liepa - rugsėjis	
	2013	2012	2013	2012
Pardavimai	655 565	581 697	247 110	220 815
Parduotų prekių savikaina	(587 840)	(517 469)	(222 830)	(196 560)
<b>Bendrasis pelnas</b>	67 725	64 228	24 280	24 255
Veiklos sąnaudos	(43 811)	(40 011)	(13 596)	(13 554)
<b>Veiklos pelnas/(nuostolis)</b>	23 914	24 217	10 684	10 701
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(944)	(944)	(326)	(276)
<b>Pelnas prieš mokesčius</b>	22 970	23 273	10 358	10 425
Pelno mokestis (kaupimas)	(3 448)	(3 099)	(1 356)	(1 209)
<b>Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)</b>	19 522	20 174	9 002	9 216
<b>Grynasis pelnas/(nuostolis)</b>	19 522	20 174	9 002	9 216
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-
<b>Bendrosios pajamos už metus</b>	19 522	20 174	9 002	9 216



**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. RUGSĖJO 30 D.**  
Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

## 15. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

	Sausis - rugsėjis	
	2013	2012
<b>Įprastinė veikla</b>		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	22 970	23 273
<i>Koregavimai:</i>		
- nusidėvėjimas	26 402	16 278
- amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	254	264
- nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	112	30
- nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(817)	(26)
- palūkanų sąnaudos	944	857
- palūkanų pajamos	(1 618)	(1 605)
- nerealuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(1 071)	(388)
- gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(1 589)	(2 152)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(18 810)	(5 377)
- mokėtinos sumos	15 778	8 979
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(16 871)	(33 592)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	25 684	6 541
Sumokėtos palūkanos	(944)	(857)
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	24 740	5 684
<b>Investicinė veikla</b>		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(24 539)	(8 947)
Nematerialiojo turto pirkimai	(95)	-
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(7 203)	(2 451)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	4 584	119
Kitos suteiktos paskolos	(35 734)	(16 923)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	6 355	8 615
Gautos palūkanos	1 618	1 605
Kitų paskolų grąžinimas	34 846	2 679
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	-	1 052
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(20 168)	(14 251)
<b>Finansinė veikla</b>		
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	(11)	(11)
Gautos paskolos	496 583	434 338
Sugrąžintos paskolos	(484 172)	(416 141)
Akcininkams išmokėti dividendai	(3 507)	(4 745)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	8 893	13 441
<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas</b>	13 465	4 874
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	6 029	(1 538)
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	19 494	3 336

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. RUGSĖJO 30 D.**  
Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

## 16. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>	35 868	41 473	40 287	(3 868)	82 598	93 004	289 362
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						20 174	20 174
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(7 403)	7 403	
Išmokėti dividendai už 2011 metus						(3 563)	(3 563)
<b>Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.</b>	35 868	41 473	40 287	(3 868)	75 195	117 018	305 973
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						9 164	9 164
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(3 994)	3 994	
<b>Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.</b>	35 868	41 473	40 287	(3 868)	71 201	130 176	315 137
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						19 522	19 522
Pervedimai į rezervus					2 686	(2 686)	
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(11 186)	11 186	
Išmokėti dividendai už 2012 metus						(3 507)	(3 507)
<b>Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.</b>	35 868	41 473	40 287	(3 868)	62 701	154 691	331 152

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. RUGSĖJO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
(parengta pagal Tarptautinius apskaitos standartus)

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

## 17. 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) (2012: du filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą rugsėjo 30 d.		Grupės dalis (%) rugsėjo 30 d.	
	2013	2012	2013	2012
<b>Filialai</b>				
Utenos pienas	Taip	Taip		
Ukmergės pieninė	Taip	Taip		
			<b>Dukterinės įmonės</b>	
			UAB „Rokiškio pienas“	100,00
			UAB „Rokiškio pieno gamyba“	100,00
			KB „Žalmargė“	100,00
			SIA „Jekabpils Piena Kombinats“	100,00
			SIA „Kaunata“*	60,00
			<b>Jungtinės veiklos įmonė</b>	
			UAB „Pieno upės“	50,00

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

Visos aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje, išskyrus SIA „Jekabpils piena kombinats“ ir SIA „Kaunata“, kurios yra įregistruotos Latvijoje.

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

2013 m. rugsėjo 30 d. vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 595 (2012 m. rugsėjo 30 d. – 1 567 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, išskyrus skirtą parduoti finansinį turtą, kuris įvertintas tikrąja verte ir ilgalaikį materialųjį turtą, kuris įvertintas perkainota verte.

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 ataskaitinį 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 traktuoja sandorius su nekontroliuojančios dalies akcininkais kaip sandorius su Grupės akcininkais. Atliekant pirkimus iš nekontroliuojančios dalies akcininkų, skirtumas, susidarantis tarp bet kokio sumokėto atlygio bei įsigytos dukterinės įmonės grynojo turto dalies apskaitinės vertės, yra apskaitomas nuosavybės dalyje. Iš pardavimų nekontroliuojančios dalies akcininkams gaunamas pelnas ar patiriami nuostoliai taip pat apskaitomi nuosavybės dalyje.

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 perkainota verte, nustatyta remiantis periodiškais turto vertinimais, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo 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 bendrųjų pajamų 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 bendrųjų pajamų 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 pinigų ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai bankuose ir kasoje bei banko sąskaitos pereinamosios (overdraftai). Banko sąskaitos pereinamosios (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 bendrųjų pajamų ataskaitoje. Kai tokios akcijos vėliau parduodamos arba naujai išleidžiamos, gaunamos lėšos apskaitomos konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje kaip akcininkų nuosavybės pasikeitimas.

Kiti rezervai formuojami remiantis metinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo. Šis rezervas gali būti naudojamas tik metinio visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

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

Pelnas apmokestinamas 15 proc. (2012 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 aktu reikalavimais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Pardavimo pajamas 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 finansinėse atskaitose 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 svertinio vidurkio, neįskaitant paprastųjų vardinių akcijų, kurias nusipirko Grupė ir kurios laikomos kaip nuosavos akcijos.

Informacija apie veiklos segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją ūkio subjekto pagrindiniam sprendimui priimančiam asmeniui. Pagrindinį sprendimą priimančią asmenį, kuris yra atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą, sudaro Valdyba, kuri priima strateginius sprendimus.

Grupės vadovybė išskyrė šiuos Grupės veiklos segmentus: kietasis sūris, pusiau kietasis sūris, sviestas, pienas, grietinė, grietinė, rūgpienis, jogurtas, varškė, varškės sūris ir kita. Šie segmentai buvo sujungti į du pagrindinius finansinėse atskaitose pateikiamus segmentus remiantis panašiu produktų, gamybos proceso, pirkėjų grupės ir platinimo būdo pobūdžiu.

Vyriausybės dotacijos ir subsidijos yra apskaitomos tikraja 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. Atidėjinio padidėjimas per laikotarpį pripažįstamas palūkanų sąnaudomis.

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

Nuo 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės ir Grupės ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius. Pagal naują apskaitos politiką perkainojimai atliekami periodiškai, siekiant užtikrinti, kad ilgalaikio materialiojo turto apskaitinė vertė reikšmingai nesiskirtų nuo vertės, kuri būtų nustatyta naudojant tikrąją vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. 2011 m. ilgalaikio materialiojo turto vertinimą atliko UAB „Vadasa“ taikant palyginamųjų rinkos kainų metodą. Bendrovės vadovybės nuomone, remiantis šiais metodais pakoreguotos ilgalaikio materialiojo turto vertės 2011 m. gruodžio 31 d. atitinka jų tikrąją vertę. 2012 m. turtas nebuvo perkainuotas.

### 3. Informacija apie segmentus

*Veiklos segmentai ir finansinėse ataskaitose pateikiami segmentai*

Grupės vadovybė išskyrė šiuos Grupės veiklos segmentus: kietasis sūris, pusiau kietasis sūris, sviestas, pienas, grietinėlė, grietinė, rūgpienis, jogurtas, varškė, varškės sūris ir kita. Šie segmentai buvo sujungti į du pagrindinius finansinėse ataskaitose pateikiamus segmentus remiantis panašiu produktų, gamybos proceso, pirkėjų grupės ir platinimo būdo pobūdžiu.

Pagrindiniai du Grupės verslo segmentai:

- Švieži pieno produktai
- Sūris ir kiti pieno produktai

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

*Geografinė informacija*

Grupės pardavimo pajamų analizė pagal rinkas pateikta žemiau:

	2013 09 30	2012 09 30
<b>Lietuva</b>	190 918	183 876
<b>Europos sąjungos šalys</b>	319 647	290 946
<b>Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)</b>	145 000	106 875
<b>Viso</b>	<b>655 565</b>	<b>581 697</b>

Grupės pajamų analizė pagal grupes:

	2013 09 30	2012 09 30
<b>Prekių pardavimai</b>	655 095	580 784
<b>Suteiktos paslaugos</b>	470	913
<b>Viso:</b>	<b>655 565</b>	<b>581 697</b>

### 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. Kitos gautinos sumos

Grupės 2013 m. rugsėjo 30 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	2013 09 30	2012 09 30
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	2 240	4 159
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	989	639
Investicijos	551	552
Paskolos kitoms įmonėms	33 331	6 918
Kitos	1 201	2 616
<b>Viso</b>	<b>38 312</b>	<b>14 884</b>

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.

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

### 6. Atsargos

2013 m. rugsėjo 30 d. Grupės atsargas sudarė:

	2013 09 30	2012 09 30
Žaliavos	7 903	7 150
Nebaigta gamyba	26 313	16 986
Pagaminta produkcija	75 715	73 138
Kito atsargos	3 750	3 071
<b>Iš viso atsargų</b>	<b>113 681</b>	<b>100 345</b>

### 7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

2013 m. rugsėjo 30 d. Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2013 09 30	2012 09 30
<b>Prekybos gautinos sumos</b>	114 733	124 322
<b>Gautinas PVM</b>	13 847	7 614
<b>Kitos gautinos sumos</b>	5 284	1 635
<b>Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos</b>	9 753	901
<b>Viso</b>	<b>143 617</b>	<b>134 472</b>

### 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:



	<b>2013 09 30</b>	<b>2012 09 30</b>
<b>Pinigai banke ir kasoje Grupė</b>	19 453	3 336
<b>Trumpalaikiai depozitai</b>	41	-
<b>Viso</b>	<b>19 494</b>	<b>3 336</b>

## 9. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	<b>2013 09 30</b>	<b>2012 09 30</b>	<b>2011 09 30</b>
<b>Pajamos (tūkst.lt)</b>	655 565	581 697	518 208
<b>EBITDA (tūkst.lt)</b>	50 570	40 672	43 233
<b>EBITDA marža (%)</b>	7,71	6,99	8,34
<b>Veiklos pelnas (tūkst.lt)</b>	23 914	24 217	22 634
<b>Veiklos pelno marža (%)</b>	3,65	4,16	4,37
<b>Pelnas vienai akcijai (litais)</b>	0,56	0,58	0,55
<b>Akcijų skaičius (vnt.)</b>	35 867 970	35 867 970	35 867 970

## 10. Informacija apie auditą

AB "Rokiškio sūris" auditą už 2013 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.

## 11. Informacija apie esminius įvykius ir sandorius

2013 m. vasario 25 d. su banku pasirašytas kreditavimo sutarties pakeitimas dėl sąskaitos kredito perviršio limitu (2 mln. Lt) grąžinimo termino pratęsimo iki 2014 m. sausio 31 d. ir 18 mln. EUR kredito limitu sutarties pratęsimo iki 2014 metų vasario 15 dienos. Viso suteiktas kredito limitas yra 64 150 tūkst. Lt. sumai, nustatytos palūkanos keičiamos nebuvo.

2013 m. vasario 28 d. Akcininko sprendimu Nr. 18 buvo nutarta: Inicijuoti Bendrovės UAB "Rokiškio pienas" reorganizavimą atskyrimo būdu (pritarti atskyrimo sąlygų rengimui), kai nuo bendrovės UAB „Rokiškio pienas“, kuri tęs pieno produktų distribucijos veiklą, bus atskiriama dalis ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu bus sukuriama tos pačios teisinės formos nauja bendrovė UAB „Rokiškio pieno gamyba“, kuri užsiims pieno produktų gamybos veikla.

AB „Rokiškio sūris“ įmonių grupė nuo 2013 m. spalio 8 dienos, atsižvelgdama į informaciją, gautą iš Rusijos Federacijos muitinės apie pristabdytą lietuviškų pieno produktų įvežimą į Rusijos Federaciją, sustabdė pieno produktų krovimą į Rusijos Federaciją.

AB "Rokiškio sūris" grupė į Rusijos Federaciją parduodavo apie 20 proc. savo produkcijos.