

AKCINĖ
BENDROVĖ

STOCK
COMPANY



Sedos g. 35, 87101, Telšiai
LIETUVOS RESPUBLIKA
Kodas 180240752
Tel.: (+370-444) 22 201, 22 202, 22 206
Faks. (+370-444) 74 897
El.p. info@zpienas.lt
www.zpienas.lt
a/s LT764010042800060281
AB DNB bankas, kodas 40100

Atsakingų asmenų patvirtinimas

2013 05 28

Telšiai

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos patvirtintomis periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Žemaitijos pienas“ laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas Robertas Pažemeckas ir Finansų direktorė Natalija Vainikevičiūtė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėdama konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2013 m. I-o ketvirčio laikotarpį yra sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės bendrą konsoliduotų įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

L.e. generalinio direktoriaus pareigas



Finansų direktorė

Robertas Pažemeckas

Natalija Vainikevičiūtė

AB „Žemaitijos pienas“

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UŽ 2013 M. I KETV.

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2013.03.31	2012.12.31
<i>Ilgalaikis turtas</i>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	457	408
Ilgalaikis materialusis turtas	58 098	60 462
Investicinis turtas	4 200	4 255
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	6 162	4 901
Kitas finansinis turtas	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	2 149	2 149
Ilgalaikio turto iš viso	71 070	72 178
<i>Trumpalaikis turtas</i>		
Atsargos	92 431	97 674
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	2 311	1 740
Iš pirkėjų gautinos sumos	31 347	29 504
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	5 355	3 474
Kitos gautinos sumos	4 506	6 842
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 123	5 789
Trumpalaikio turto iš viso	139 073	145 023
Turto iš viso	210 143	217 201

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	2013.03.31	2012.12.31
<i>Akcininkų nuosavybė</i>		
Įstatinis kapitalas	48 375	48 375
Savos akcijos (-)	(3 002)	(3 002)
Privalomasis rezervas	4 838	4 838
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	15 000	15 000
Nepaskirstytasis pelnas	84 629	82 985
Mažumos dalis	1 920	1 947
Nuosavo kapitalo iš viso	151 760	150 143
<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		
Gauta parama	4 175	4 389
Ilgalaikės paskolos	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	796	796
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	1 083	1 083
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 910	1 910
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	7 964	8 178
<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		
Ilgalaikių paskolų ein. metų dalis, trump. paskolos	3 099	13 934
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1 752	2 457
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	43 802	42 436
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	1 439	-
Mokėtinas pelno mokestis	327	53
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	50 419	58 880
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso	210 143	217 201

1. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2013.01.01. – 2013.03.31	2012.01.01. – 2012.03.31
Pardavimo pajamos	124 961	116 328
Pardavimo savikaina	(108 516)	(101 718)
Bendrasis pelnas	16 445	14 610
Veiklos sąnaudos	(14 592)	(14 391)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	21	(293)
Veiklos pelnas	1 874	(74)
Finansinės veiklos pajamos	108	152
Finansinės veiklos sąnaudos	(91)	(308)
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas	17	(156)
Pelnas prieš apmokestinimą	1 891	(230)
Pelno mokesčio sąnaudos	(274)	(862)
Pelnas po mokesčių	1 617	(1 092)

2. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA

	2013.03.31	2012.03.31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	1 617	(1 092)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 199	4 174
Gautos paramos amortizacija	(214)	(213)
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(25)	-
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	(46)	160
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	-
Kitos nepiniginės sąnaudos (IT vertės sumažinimas)	-	-
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	5 243	4 901
Gautinų sumų (padidėjimas)	(3 566)	(3 073)
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(572)	41
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	1 600	530
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	1 047	(2 673)
Indėliai	-	-
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	2 032	(1 914)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	11 315	841

FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA (tęsinys)

	2013.03.31	2012.03.31
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(2 087)	(2 709)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	284	36
Investicijų įsigijimai, pardavimai	-	10
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	1 107	897
Ilgalaikių paskolų (išdavimas)	(1 632)	(680)
Gautos palūkanos	100	120
Grynieji pinigų srautai investicinei veiklai	(2 228)	(2 326)
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>		
Dividendų, tantjemų (išmokėjimas)	-	-
Pinigai, (perduoti) reorganizacijos metu	-	-
Paskolų gavimas	32 959	13 580
Paskolų (grąžinimas)	(43 805)	(14 386)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(705)	(1 088)
Gauta parama	-	1 484
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	(148)	-
Sumokėtos palūkanos	(54)	(280)
Grynieji pinigų srautai finansinei veiklai	(11 753)	(690)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(2 666)	(2 175)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5 789	9 556
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	3 123	7 381

3. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Įstatinis kapitāla s	Savos akcijos (-)	Privalo mas rezervas	Kiti rezervai	Nepaski rstytas pelnas	Iš viso	Mažu mos dalis	Iš viso
2011 m. gruodžio 31 d.	48 375	-	4 838	17 997	56 193	127 403	1 944	129 347
Grynasis 2012 m. I ketv. pelnas (nuostolis)					(1 095)	(1 095)	3	(1 092)
2012 m. kovo 31 d.	48 375	-	4 838	17 997	55 098	126 308	1 947	128 255
2012 m. gruodžio 31 d.	48 375	(3 002)	4 838	15 000	82 985	148 196	1 947	150 143
Grynasis 2013 m. I ketv. pelnas (nuostolis)					1 644	1 644	(27)	1 617
2013 m. kovo 31 d.	48 375	(3 002)	4 838	15 000	84 629	149 840	1 920	151 760

4. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Bendrovė gamina pieno produktus ir parduoda juos Lietuvos ir užsienio rinkose. Bendrovė turi keletą didmeninės prekybos padalinių su sandėliais ir transportavimo priemonėmis didžiausiose Lietuvos miestuose. Bendrovės akcijomis prekiaujama NASDAQ OMX Baltic vertybinių popierių biržos papildomajame prekybos sąraše.

2013 m. ir 2012 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 48.375 tūkst. litų, kurį sudarė 48.375 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litų. Visos akcijos yra išleistos, pasirašytos ir apmokėtos. 2012 m. ir 2013 m. kovo 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo. 2012 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo įsigijusi 1 360 tūkst. vnt. savų akcijų už 3 002 tūkst. Lt. sumą.

2013 m. kovo 31 d. Grupę sudarė AB „Žemaitijos pienas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau „Grupė“):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Konsoli duota dalis	Investicijos dydis (įsigijimo savikaina)	Nuosavas kapitalas 2012 12 31	Nuosavas kapitalas 2013 03 31	Pagrindinė veikla
ŽŪK „Tarpučių pienas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	12,08 %	100%	60	likviduota	likviduota	Pieno šaldymc paslaugos
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	15 706	15 479	Sūrių gamyba
SIA „Muižas piens“	Skaistkalnes 1, Rīga, Latvija	32%	-	4	-	-	Mažmeninė, didmeninė prekyba

2012 m. pradėta likviduoti Grupės dukterinė įmonė ŽŪK Tarpučių pienas, o 2013 m. sausio mėn. ši įmonė jau išregistruota iš Įmonių registro.

ABF „Šilutės Rambynas“ yra laikoma dukterine įmone, nes AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuoja daugiau nei 50% akcijų.

2013 m. kovo 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1426 (2012 m. kovo 31 d. – 1475).

Ataskaitų atitikimas standartams

Šios finansinės ataskaitos yra atskiros įmonės AB „Žemaitijos pienas“ Grupės finansinės ataskaitos, kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius atskaitomybės standartus(TFAS).

Pagrindiniai Grupės finansiniai rodikliai:

	2013 m. I ketv.	2012 m. I ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	124 961	116 328
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	16 445	14 610
EBITDA, tūkst. Lt	6 145	4 224
Bendrasis likvidumas (laikotarpio pabaigoje)	2,76	1,821
Akcijos buhalterinė vertė (laikotarpio pabaigoje)	3,14	2,65

Informacija pagal segmentus

Valdymo tikslais Grupės veikla organizuojama kaip vienas pagrindinis segmentas – pieno produktų gamyba ir pardavimas (pirminis segmentas). Pardavimai pagal geografinius segmentus (antrinius segmentus) pateikiami žemiau:

	2013 m. kovo 31 d.	2012 m. kovo 31 d.
<u>Pardavimai</u>		
Lietuva	65 713	70 732
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	35 214	26 182
Kitos Europos šalys	22 972	18 597
Kita	1 062	817
	124 961	116 328

Atsargos

Atsargos apskaitomos žemesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės, atėmus vertės sumažėjimą pasenusioms ir lėtai judančioms atsargoms. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Į pagamintos

produkcijos ir nebaigtos gamybos savikainą įtraukiamos pastovios ir kintamos pridėtinės išlaidos, esant normalioms gamybos apimtims. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

<u>Atsargos</u>	<u>2013.03.31</u>	<u>2012.03.31</u>
Žaliavos	11 749	12 396
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	85 334	79 375
Prekės, skirtos perparduoti	973	784
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(5 625)	(6 970)
Viso atsargų	92 431	85 585

Paskolų grąžinimo terminai:

	<u>2013 m. kovo 31 d.</u>
2013 m.	3 099
2014 m.	-
Iš viso paskolų 2013 m. kovo 31 d.	3 099

2013 m. kovo 31 d. Grupės negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis (sumos lentelėje pateikiamos tūkst. lt):

	<u>2013 m. kovo 31 d.</u>
Paskolos valiuta:	
Eurais	1 511
Litais	1 588
	3 099

Pobalansiniai įvykiai

Jokių reikšmingų įvykių, įvykusių po finansinių ataskaitų sudarymo, nebuvo.