

AKCINĖ
BENDROVĖ

STOCK
COMPANY



Sedos g. 35, 87101, Telšiai
LIETUVOS RESPUBLIKA
Tel.: (+370-444) 22 201, 22 202, 22 203
Faksas (+370-444) 74 897
El.paštas info@zpienas.lt
a/s LT764010042800060281
AB DNB bankas, banko kodas 40100
įmonės kodas 180240752

Atsakingų asmenų patvirtinimas

2013 11 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“ l.e.generalinio direktoriaus pareigas Robertas Pažemeckas ir finansų direktorė Natalija Vainikevičiūtė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedama konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2013 m. 9 mėnesius yra sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės bendrą konsoliduotų įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

L.e.generalinio direktoriaus pareigas

Robertas Pažemeckas

Finansų direktorė



Natalija Vainikevičiūtė

AB „Žemaitijos pienas“

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UŽ 2013 M. I-III KETV.

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2013.09.30	2012.12.31
<i>Ilgalaikis turtas</i>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	364	408
Ilgalaikis materialusis turtas	56 101	60 462
Investicinis turtas	4 078	4 255
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	7 580	4 901
Kitas finansinis turtas	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	2 149	2 149
Ilgalaikio turto iš viso	70 276	72 178
<i>Trumpalaikis turtas</i>		
Atsargos	99 697	97 674
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	2 806	1 740
Iš pirkėjų gautinos sumos	32 440	29 504
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	3 003	3 474
Kitos gautinos sumos	5 996	6 842
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	13 902	5 789
Trumpalaikio turto iš viso	157 844	145 023
Turto iš viso	228 120	217 201

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	2013.09.30	2012.12.31
<i>Akcininkų nuosavybė</i>		
Įstatinis kapitalas	48 375	48 375
Savos akcijos	(4 569)	(3 002)
Privalomasis rezervas	4 838	4 838
Kiti rezervai	15 764	15 000
Nepaskirstytasis pelnas	94 223	82 985
Mažumos dalis	2 448	1 947
Nuosavo kapitalo iš viso	161 079	150 143
<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		
Gauta parama	3 796	4 389
Ilgalaikės paskolos	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	796	796
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	1 083	1 083
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 447	1 910
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	7 122	8 178
<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		
Ilg. paskolų ein. metų dalis, trump. paskolos	1 558	13 934
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	290	2 457
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	54 521	42 436
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	2 097	-
Mokėtinas pelno mokestis	1 453	53
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	59 919	58 880
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso	228 120	217 201

2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2013.01.01- 2013.09.30	2012.01.01- 2012.09.30	2013.07.01- 2013.09.30	2012.07.01- 2012.09.30
Pardavimo pajamos	414 017	371 450	152 985	128 529
Pardavimo savikaina	(350 315)	(304 331)	(128 400)	(96 912)
Bendrasis pelnas	63 702	67 119	24 585	31 617
Veiklos sąnaudos	(47 526)	(48 383)	(17 506)	(17 455)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	665	(1 519)	338	(720)
Veiklos pelnas	16 841	17 217	7 417	13 442
Finansinės veiklos pajamos	492	412	247	117
Finansinės veiklos sąnaudos	(292)	(702)	(115)	(146)
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas	200	(290)	132	(29)
Pelnas prieš apmokestinimą	17 041	16 927	7 549	13 413
Pelno mokesčio sąnaudos	(2 223)	(2 530)	(274)	(806)
Pelnas po mokesčių	14 818	14 397	7 275	12 607

3. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA

	2013.09.30	2012.09.30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	14 818	14 397
Nusidėvėjimas ir amortizacija	11 814	12 748
Gautos paramos amortizacija	(593)	(671)
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(78)	(153)
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	(259)	280
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	3 578	(137)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	(56)
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	-
Kitos nepiniginės sąnaudos (IT vertės sumažinimas)	-	-
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(2 023)	(4 413)
Gautinų sumų (padidėjimas)	(6 043)	(2 029)
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(1 090)	(2 021)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	(1 174)	(621)
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms ir kt. mokėt. sumų padidėjimas (sumažėjimas)	5 862	(487)
Indėliai	-	-
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	7 907	(1 050)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	32 719	15 787

FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA (tęsinys)

	2013.09.30	2012.09.30
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(8 006)	(7 668)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	851	260
Investicijų, savų akcijų įsigijimai, pardavimai	(1 567)	10
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	3 806	3 488
Ilgalaikių paskolų (išdavimas)	(3 969)	(2 671)
Gautos palūkanos	364	350
Gryniesi pinigų srautai investicinei veiklai	(8 521)	(6 231)
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>		
Dividendų, tantjemų (išmokėjimas)	(964)	-
Pinigai, (perduoti) reorganizacijos metu	-	-
Paskolų gavimas	50 978	22 547
Paskolų (grąžinimas)	(63 807)	(34 794)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(2 167)	(2 896)
Gauta parama	-	3 045
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	(20)	(20)
Sumokėtos palūkanos	(105)	(631)
Gryniesi pinigų srautai finansinei veiklai	(16 085)	(12 749)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	8 113	(3 193)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5 789	9 556
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	13 902	6 363

4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Istatinis kapitāla s	Savos akcijos (-)	Privalo mas rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs tytas pelnas	Iš viso	Mažu mos dalis	Iš viso
2011 m. gruodžio 31 d.	48 375	-	4 838	17 997	56 190	127 400	1 947	129 347
Dividendai, tantjemos					-	-		
Pervedimai iš rezervų				(3 000)	3 000	-		
Grynasis 2012 m. I-III ketv. pelnas (nuostolis)					14 250	14 250	147	14 397
2012 m. rugsėjo 30 d.	48 375	-	4 838	14 997	73 440	141 650	2 094	143 744
2012 m. gruodžio 31 d.	48 375	(3 002)	4 838	15 000	82 985	148 196	1 947	150 143
Savų akcijų įsigijimas		(1 567)		-	-	(1 567)	-	(1 567)
Dividendai, tantjemos					(2 315)	(2 315)	-	(2 315)
Rezervų sudarymas				764	(764)	-		-
Grynasis 2013 m. I-III ketv. pelnas (nuostolis)					14 317	14 317	501	14 818
2013 m. rugsėjo 30 d.	48 375	(4 569)	4 838	15 764	94 223	158 631	2 448	161 079

5. 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 Vilniaus vertybinių popierių biržos Papildomame sąraše.

2013 m. ir 2012 m. rugsėjo 30 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.

Per 2011 m. Bendrovė įsigijo 10 vnt. savų akcijų už 3 tūkst. Lt. 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo įsigijusi savų akcijų 1.360 tūkst. vnt už 3.002 tūkst. Lt. 2013 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įsigytų savų akcijų likutis sudarė jau 2.071 tūkst. vnt už 4.569 tūkst. Lt.

2013 m. rugsėjo 30 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 09 30	Pagrindinė veikla
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	15 706	19 820	Sūrių gamyba
SIA „Muižas piens“	Skaistkalnes 1, Rīga, Latvija	32%	-	4	-	-	Mažmeninė, didmeninė prekyba

ABF „Šilutės Rambynas“ yra laikoma dukterine įmone, nes AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuoja daugiau nei 50% akcijų. 2013 m. rugsėjo 30 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 412 (2012 m. rugsėjo 30 d. – 1 456).

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-III ketv.	2012 m. I-III ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	414 017	371 450
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	63 702	67 119
EBITDA, tūkst. Lt	27 326	30 306
Bendrasis likvidumas (laikotarpio pabaigoje)	2,63	2,32
Akcijos buhalterinė vertė (laikotarpio pabaigoje)	3,33	3,07

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. rugsėjo 30 d.	2012 m. rugsėjo 30 d.
<u>Pardavimai</u>		
Lietuva	237 577	207 940
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	114 152	88 396
Kitos Europos šalys	55 908	72 205
Kita	6 380	2 909
	414 017	371 450

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>2013.09.30</u>	<u>2012.09.30</u>
Žaliavos	11 921	13 016
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	92 207	88 027
Prekės, skirtos perparduoti	1 194	826
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(5 625)	(6 970)
Viso atsargų	99 697	94 899

Paskolų grąžinimo terminai:

	<u>2013 m. rugsėjo 30 d.</u>
2013 m.	1 558
2014 m.	-
2015 m.	-
Iš viso paskolų 2013 m. rugsėjo 30 d.	1 558

2013 m. rugsėjo 30 d. Grupės negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis (sumos lentelėje pateikiamos tūkst. lt):

	<u>2013 m. rugsėjo 30 d.</u>
Paskolos valiuta:	
Eurais	-
Litais	1 558
	1 558

Pobalansiniai įvykiai

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