



Atsakingų asmenų patvirtinimas

2014 02 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 neaudituota konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2013 m. 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.

PRIDEDAMA:

AB „Žemaitijos pienas“ 2013 m. dvylikos mėnesių neaudituotų tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys.

L.e. generalinio direktoriaus pareigas



Finansų direktorė

Robertas Pažemeckas

Natalija Vainikevičiūtė

AB „Žemaitijos pienas“

**NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
UŽ 2013 M. I-IV KETV.**

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2013.12.31	2012.12.31
<i>Ilgalaikis turtas</i>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	376	408
Ilgalaikis materialusis turtas	60 061	60 462
Investicinis turtas	3 837	4 255
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	5 535	4 901
Kitas finansinis turtas	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3 505	2 149
Ilgalaikio turto iš viso	73 318	72 178
<i>Trumpalaikis turtas</i>		
Atsargos	112 719	97 674
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	1 513	1 740
Iš pirkėjų gautinos sumos	27 743	29 504
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	1 156	3 474
Kitos gautinos sumos	5 291	6 842
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	6 958	5 789
Trumpalaikio turto iš viso	155 380	145 023
Turto iš viso	228 698	217 201

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	2013.12.31	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	102 713	82 985
Mažumos dalis	2 371	1 947
Nuosavo kapitalo iš viso	169 492	150 143
<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		
Gauta parama	5 929	4 389
Ilgalaikės paskolos	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	369	796
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	1 203	1 083
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 734	1 910
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	9 235	8 178
<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	1 568	13 934
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) ir kt. fin. įsipareigojimų einamųjų metų dalis	426	2 457
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	43 895	42 436
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	1 212	-
Mokėtinas pelno mokestis	2 870	53
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	49 971	58 880
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso	228 698	217 201

2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2013.01.01- 2013.12.31	2012.01.01- 2012.12.31	2013.10.01- 2013.12.31	2012.10.01- 2012.12.31
Pardavimo pajamos	541 942	500 515	127 924	129 065
Pardavimo savikaina	(441 311)	(404 244)	(90 995)	(99 913)
Bendrasis pelnas	100 631	96 271	36 929	29 152
Veiklos sąnaudos	(74 195)	(67 050)	(26 669)	(18 667)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	437	(1 711)	(228)	(192)
Veiklos pelnas	26 873	27 510	10 032	10 293
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas	257	(314)	57	(25)
Pelnas prieš apmokestinimą	27 130	27 195	10 089	10 268
Pelno mokesčio sąnaudos	(3 899)	(3 181)	(1 676)	(651)
Pelnas po mokesčių	23 231	24 014	8 413	9 617

3. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA

	2013.12.31	2012.12.31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	23 231	24 014
Nusidėvėjimas ir amortizacija	14 999	17 282
Gautos paramos amortizacija	(864)	(903)
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(200)	80
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	(274)	179
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	324	786
Pelno mokesčio sąnaudos	(1 236)	268
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	(8 709)	5 624
Kitos finansinės pajamos (sąnaudos)		(252)
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	(20)
Kitos nepiniginės sąnaudos (ir IT vertės sumažinimas)	-	(568)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(6 336)	(12 261)
Gautinų sumų (padidėjimas)	3 754	6 593
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	227	(1 199)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	1 639	526
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	4 279	(8 025)
Sumokėtas pelno mokestis	2 816	53
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(2 950)	510
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	30 700	32 687

FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA (tūkst.)

	2013.12.31	2012.12.31
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(15 011)	(11 285)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	987	851
Investicijų įsigijimai, pardavimai	-	10
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	5 887	6 569
Ilgalaikių paskolų (išdavimas)	(5 980)	(7 213)
Gautos palūkanos	481	448
Gryniesi pinigų srautai investicinei veiklai	(13 636)	(10 620)
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>		
Dividendų, tantjemų (išmokėjimas)	(1 147)	-
Savų akcijų įsigijimas	(1 567)	(3 000)
Paskolų gavimas	68 510	48 264
Paskolų (grąžinimas)	(81 496)	(69 716)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(2 457)	(4 038)
Gauta parama	2 403	3 044
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	(10)	238
Sumokėtos palūkanos	(131)	(627)
Gryniesi pinigų srautai finansinei veiklai	(15 895)	(25 835)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	1 169	(3 767)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5 789	9 556
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	6 958	5 789

4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	<u>Istatinis kapitalas</u>	<i>Savos akcijos (-)</i>	Privalo mas rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirsty tas pelnas	Iš viso	Mažumo s dalis	Iš viso
2011 m. gruodžio 31d.	48 375	-	4 838	17 997	56 193	127 403	1 944	129 347
Grynasis 2012 m. I –IV ketv. pelnas (nuostolis)					23 784	23 784	230	24 014
Savų akcijų įsigijimas		(3 002)				(3 002)	-	(3 002)
Dukterinės įmonės likvidavimo rezultatas					8	8	(227)	(219)
Sudaryti , panaudoti rezervai				(2 997)	3 000	3	-	3
2012 m. gruodžio 31d.	48 375	(3 002)	4 838	15 000	82 985	148 196	1 947	150 143
Grynasis 2013 m. I –IV ketv. pelnas (nuostolis)					22 773	22 773	458	23 231
Savų akcijų įsigijimas		(1 567)				(1 567)		(1 567)
Dukterinių įm. likvidavimo rezultato atstatymas					34	34	(34)	-
Sudaryti rezervai premiјoms, tantјjemoms	-			764	(764)	-		-
Dividendų išmokėjimas					(2 315)	(2 315)		(2 315)
2013 m. gruodžio 31d.	48 375	(4 569)	4 838	15 764	102 713	167 121	2 371	169 492

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 Einamajame sąraše.

2013 m. ir 2012 m. gruodžio 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. 2011 m. ir 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo.

2011 m. Bendrovė įsigijo savų 10 vnt. akcijų už 3 tūkst. Lt, 2012 m. Bendrovė įsigijo 1 360 000 vnt savų akcijų už 2 999 tūkst. Lt. sumą.

Per 2013 m. Bendrovė įsigijo dar 710 611 vnt. savų akcijų už 1 567 tūkst. Lt.

2013 12 31 Bendrovė iš viso turėjo įsigijusi 2071 tūkst. vnt savų akcijų.

2013 m. gruodžio 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 2013 12 31	Nuosavas kapitalas 2012 12 31	Pagrindinė veikla
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g. 3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	19 466	15 706	Sūrių gamyba
SIA „Muižas pienas“	Skaistkalnes 1, Rīga, Latvija	32%	-	4	-	-	Mažmeninė, Didmeninė prekyba

2012 m. gruodžio mėn. likviduota AB „Žemaitijos pienas“ dukterinė bendrovė ŽŪK Tarpučių pienas, nes pastaroji nutraukė savo ekonominę veiklą.

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

2013 m. gruodžio 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 381 (2012 m. gruodžio 31 d. – 1 416).

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-IV ketv.	2012 m. I-IV ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	541 942	500 515
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	100 631	96 271
EBITDA, tūkst. Lt	42 260	45 064
Bendrasis likvidumas (laikotarpio pabaigoje)	3,11	2,46
Akcijos buhalterinė vertė (laikotarpio pabaigoje)	3,50	3,1

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. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
<u>Pardavimai</u>		
Lietuva	285 060	272 777
Kitos Baltijos šalys (Estija, Latvija)	46 181	34 991
NVS šalys (Rusija ir kt.)	94 951	93 269
Kitos Europos šalys	110 919	94 746
Kita	4 831	4 732
	541 942	500 515

Atsargos

Atsargos apskaitomos žemesniaja 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>	2013.12.31	2012.12.31
Žaliavos	12 134	13 152
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	114 267	89 425
Prekės, skirtos perparduoti	652	721
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(14 334)	(5 624)
Viso atsargų	112 719	97 674

Paskolų kredito institucijoms ir kt. paskolų grąžinimo terminai:

	2013 m. gruodžio 31 d.
2014 m.	-
2015 m.	1 568
Iš viso paskolų 2013 m. gruodžio 31 d.	1 568

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

	2013 m. gruodžio 31 d.
Paskolos valiuta:	
Eurais	
Litais	1 568
	1 568

Pobalansiniai įvykiai

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