

Atsakingų asmenų patvirtinimas

2016 02 29 Nr. SR-16-04-121

Telšiai

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos banko valdybos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklių reikalavimais, mes, akcinės bendrovės „Žemaitijos pienas“ generalinis direktorius Robertas Pažemeckas ir vyriausioji finansininkė Dalia Gecienė, patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, AB „Žemaitijos pienas“ įmonių grupės 2015 m. tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), atitinka tikrovę ir teisingai parodo konsoliduotą grupės įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus. Tarpinės finansinės ataskaitos nebuvo audituotos.

Generalinis direktorius



Robertas Pažemeckas

Vyr. finansininkė



Dalia Gecienė



AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

**NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

UŽ 2015 M. I-IV KETV.

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2015.12.31	2014.12.31
<i>Ilgalaikis turtas</i>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	124	192
Ilgalaikis materialusis turtas	25 601	18 292
Investicinis turtas	147	174
Investicijos, skirtos parduoti	1	1
Ilgalaikės gautinos sumos	877	4 705
Kitas finansinis turtas	27	15
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3 047	1 452
Ilgalaikio turto iš viso	29 824	24 831
<i>Trumpalaikis turtas</i>		
Atsargos	26 091	24 944
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	360	722
Iš pirkėjų gautinos sumos	10 722	9 056
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	1 907	1 288
Kitos gautinos sumos	1 115	1 216
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	10 223	7 018
Trumpalaikio turto iš viso	50 418	44 244
Turto iš viso	80 242	69 075

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	2015.12.31	2014.12.31
<i>Akcininkų nuosavybė</i>		
Įstatinis kapitalas	14 029	14 010
Savos akcijos (-)	(1 323)	(1 323)
Privalomasis rezervas	1 401	1 401
Rezervai	4 566	4 566
Nepaskirstytasis pelnas	38 123	32 417
Mažumos dalis	997	654
Nuosavo kapitalo iš viso	57 793	51 725
<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		
Gauta parama	1 595	2 133
Ilgalaikės paskolos	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	-	32
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	2	5
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	1 597	2 170
<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų	32	75
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	19 986	14 358
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	268	503
Mokėtinas pelno mokestis	566	244
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	20 852	15 180
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso	80 242	69 075

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2015.01.01- 2015.12.31	2014.01.01- 2014.12.31	2015.10.01- 2015.12.31	2014.10.01- 2014.12.31
Pardavimo pajamos	149 114	161 164	36 248	39 822
Pardavimo savikaina	(112 347)	(134 813)	(22 218)	(30 123)
Bendrasis pelnas	36 767	26 351	14 030	9 699
Veiklos sąnaudos	(30 715)	(23 490)	(11 313)	(8 129)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	295	332	62	94
Veiklos pelnas	6 347	3 193	2 779	1 664
Finansinės veiklos pajamos	478	310	171	66
Finansinės veiklos sąnaudos	(305)	(113)	(70)	(62)
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas	173	197	101	4
Pelnas prieš apmokestinimą	6 520	3 390	2 880	1 668
Pelno mokesčio sąnaudos	(475)	(753)	915	282
Pelnas po mokesčių	6 045	2 637	3 795	1 950

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA

	2015.12.31	2014.12.31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	6 045	2 637
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 948	6 568
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(35)	(85)
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	(135)	(197)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	3 514	83
Pelno mokesčio sąnaudos	(1 594)	(786)
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	1 620	(1 095)
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	-
Kitos nepiniginės sąnaudos	-	122
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(2 767)	8 797
Gautinų sumų (padidėjimas)	(2 186)	(2 056)
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	362	(284)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	60	65
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	1 016	2 409
Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	322	(587)
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	4 364	(1 232)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	14 534	14 359

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA (tęsinys)

	2015.12.31	2014.12.31
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(11 201)	(6 856)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	72	317
Investicijų įsigijimai, pardavimai	-	-
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	912	1 215
Ilgalaikių paskolų (išdavimas)	(655)	(3 984)
Gautos palūkanos	136	121
Grynieji pinigų srautai investicinei veiklai	(10 736)	(9 187)
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>		
Dividendų, tantjemų (išmokėjimas)	-	-
Paskolų gavimas	-	2 653
Paskolų (grąžinimas)	-	(3 107)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(75)	(123)
Gauta parama	27	1 101
Paramos amortizacija (-)	(566)	(764)
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	22	84
Sumokėtos palūkanos	(1)	(13)
Grynieji pinigų srautai finansinei veiklai	(593)	(169)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	3 205	5 003
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	7 018	2 015
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	10 223	7 018

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**Grupė**

	Įstatinis kapitalas	Savos akcijos (-)	Privalom as rezervas	Kiti rezervai	Nepaskir stytas pelnas	Iš viso	Mažum os dalis	Iš viso
2013 m. gruodžio 31 d.	14 010	(1 323)	1 401	4 566	29 748	48 402	687	49 089
Grynasis 2014 m. I-IV ketv. pelnas (nuostolis)					2 669	2 669	(32)	2 637
2014 m. gruodžio 31 d.	14 010	(1 323)	1 401	4 566	32 417	51 071	654	51 725
Grynasis 2015 m. I-IV ketv. pelnas (nuostolis)					5 703	5 703	343	6 045
Akcijų nominalios vertės apvalinimas dėl euro įvedimo	19				3	22	-	22
2015 m. gruodžio 31 d.	14 029	(1 323)	1 401	4 566	38 123	56 796	997	57 793

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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 sąrašė.

Iki 2014 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 48 375 000 Lt, kurį sudarė 48.375 tūkst. vnt paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė - 1Lt. Visos akcijos yra išleistos, pasirašytos ir apmokėtos. 2014 m. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo. Per 2012 - 2014 m. Bendrovė įsigijo 2 070 621 vnt savo akcijų už 4 569 tūkst. Lt.

Remiantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominalios vertės išraiškos eurai ir šių bendrovių įstatų keitimo įstatymu, Lietuvos Respublikai nuo 2015 m. sausio 1 d. prisijungus prie euro zonos pagal AB Lietuvos valstybinio Centrinio depozitoriumo 2014 -11-04 valdybos sprendimą 2015 m. sausio 1 d. AB Žemaitijos pienas bendrovės išleistų akcijų nominali vertė iš LTL pakeista į 0,29 Eur. Apie akcijos nominalios vertės pakeitimą iš 1 LTL į 0,29 Eur patvirtinta ir Bendrovės akcininkų susirinkime 2015 04 24. Pakeitus akcijos nominalią vertę, pasikeitė bendrovės įstatinis kapitalas, t. y. bendra išleistų akcijų nominali vertė tapo – 14 028 750 Eur.

2015 m. gruodžio 31 d. Grupę sudarė AB „Žemaitijos pienas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau „Grupė“):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Konsoliduota dalis	Investicijos dydis (įsigijimo savikaina)	Nuosavas kapitalas 2014 12 31	Nuosavas kapitalas 2015 12 31	Pagrindinė veikla
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g. 3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87.82%	3 150	5 374	8 182	Sūrių gamyba
SIA „Muižas piens“	Skaistkalnes 1, Riga, Latvija	32%	-	1	-	-	Mažmeninė, didmeninė prekyba

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

2015 m. gruodžio 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1.391 (2014 m. gruodžio 31 d. – 1.371).

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Atskaitomybės parengimo pagrindas

Iki 2014 m. gruodžio 31 d. Litas buvo Lietuvos ir Įmonės funkcinė valiuta.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos nacionalinė valiuta yra euras. Nuo 2015 m. sausio 1 d. euras tapo ir Bendrovės funkcinė valiuta.

Ankstesnių metų palyginamoji informacija perskaičiuota pagal oficialų lito konvertavimo į euro santykį: 1 euras = 3,4528 lito.

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:

	2015 m. I-IV ketv.	2014 m. I-IV ketv.
Pardavimai, tūkst. Eur	149 114	161 164
Bendrasis pelnas, tūkst. Eur	36 767	26 351
EBITDA, tūkst. Eur	10 469	7 115
Bendrasis likvidumas (laikotarpio pabaigoje)	2,42	2,91
Akcijos buhalterinė vertė (laikotarpio pabaigoje)	1,19	1,07

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:

	2015 m. gruodžio 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
<u>Pardavimai, tūkst. Eur</u>		
Lietuva	75 669	81 528
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	20 332	32 827
Kitos Europos šalys	42 355	39 844
Kita	10 758	6 965
	149 114	161 164

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Įmonės kodas 180240752, Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva

2015 m. I-IV ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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>	2015.12.31	2014.12.31
Žaliavos	3 109	3 468
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	27 417	24 341
Prekės, skirtos perparduoti	241	191
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(4 676)	(3 056)
Viso atsargų, tūkst. Eur	26 091	24 944

Finansiniai įsipareigojimai

2015 m. gruodžio 31 d. Grupės finansinius įsipareigojimus sudarė tik įsipareigojimai lizingo skoloms. Negrąžintų paskolų Grupė neturėjo.

Lizingo įsipareigojimai**2015.12.31**

Grąžinimo terminas – 2015 m. - 32

2016 m. -

2017 m. -**Viso lizingo įsipareigojimų, tūkst. Eur****32*****Pobalansiniai įvykiai***

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