

Atsakingų asmenų patvirtinimas

Telšiai, 2018 m. rugsėjis Nr. SP-18-04-388

Mes, žemiau pasirašę AB „Žemaitijos pienas“ generalinis direktorius Robertas Pažemeckas ir vyr.finansininkė Dalia Gecienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis 2018 m. 6 mėnesių tarpinės neaudituotos konsoliduotos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus bei konsoliduotajame pusmečio pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, bendrovės ir įmonių grupės būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymu.

Generalinis direktorius



Robertas Pažemeckas

Vyr.finansininkė



Dalia Gecienė



AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“

Konsoliduotas pusmetinis pranešimas,
Tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys,
Tarpinių atskirų finansinių ataskaitų rinkinys,
už 2018 m. sausio - birželio mėn.

TURINYS

PUSLAPIS

KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS-----	2 – 22
TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ BEI ATSKIRŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS:	
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS-----	23
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS-----	24
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS-----	25
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS-----	26
AIŠKINAMASIS RAŠTAS-----	28-42

I. BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pusmetinis įmonių grupės konsoliduotas pranešimas ir finansinės ataskaitos parengtos už 2018 metų sausio – birželio mėn. laikotarpį pagal teisės aktais nustatytas sąlygas, reikalavimus ir tvarką. Šiame dokumente AB „Žemaitijos pienas“ (toliau vadinama – Bendrovė arba Emitentas), ABF „Šilutės Rambynas“ (toliau vadinama – Grupės įmonė ar Dukterinė įmonė).

Pagrindiniai duomenys apie Bendrovę

Pavadinimas	AB „Žemaitijos pienas“
Teisinė – organizacinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistruota	1993 m. birželio 23 d., Telšiai
Įmonės kodas	180240752
PVM mokėtojo kodas	LT802407515
Įstatinis kapitalas	14 028 750 EUR, padalintas į 48 375 000 paprastąsias vardines 0,29 euro nominalios vertės akcijas
Balsavimo teisės suteikiančios akcijos	46 207 329 ¹
Buveinės adresas	Sedos g. 35, LT-87101, Telšiai
Telefonas	+ 370-444-22201
Faksas	+ 370-444-74897
Elektroninis paštas	info@zpienas.lt
Interneto svetainės adresas	www.zpienas.lt
Akcijų prekybos kodas	ZMP1L
ISIN kodas	LT0000121865

Duomenys apie AB „Žemaitijos pienas“ kaupiami ir saugomi Valstybinėje įmonėje Registrų centras.

Trumpa Bendrovės istorija

AB „Žemaitijos pienas“ užuomazgos prasidėjo dar 1924 metais, kuomet buvo įkurta Telšių pieninė kurios pajėgumas tuo metu buvo vertinamas kaip ištis didelis. 1984 metų pabaigoje Telšių pieninė veiklą pradėjo naujose patalpose ir veikė iki vienos iš didžiausios Pabaltijo Telšių sūrių gamyklos atidarymo ir jos privatizavimo. Juridinių asmenų registre AB „Žemaitijos pienas“ įregistruota 1993 m. birželio 23 d. Telšių rajono valdyboje, perregistruota 1998 m. spalio 16 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.

Informacija apie Bendrovės Dukterines įmones ir filialus

Bendrovės valdoma – patronuojama įmonė:

ABF „Šilutės Rambynas“, įmonės kodas 277141670, buveinės adresas - Klaipėdos g.3, Šilutė.
Įregistravimo data ir vieta: 1992-12-09, Šilutės r. sav. Šilutės m. Klaipėdos g. 3.
Įstatinis kapitalas – 2 493 028,50 EUR,
AB „Žemaitijos pienas“ priklauso 87,82% įstatinio kapitalo (akcijų) ir balsų.
Telefonas +370 441 77442, faksas +370 441 77443,

¹ Balsavimo teisių skaičius nustatytas įvertinus Bendrovės supirtą savų akcijų skaičių (2 167 671 vnt.) 2018-08-01 būklei;

El. paštas: info@rambynas.lt.

ABF „Šilutės Rambynas“ neturi įsteigusi filialų ir atstovybių.

SIA „Muižas Piens“, įmonės kodas 40003786632, buveinės adresas - Skaistkalnės 1, Rīga, Latvija².

Bendrovei priklauso 32% asocijuotos įmonės akcijų.

Verslo sritis – mažmeninė ir didmeninė prekyba.

Pagrindinė veikla – mažmeninė pieno produktų prekyba ir kitos veiklos Latvijos Respublikos teritorijoje AB „Žemaitijos pienas“ veiklai realizuoti.

AB „Žemaitijos pienas“ filialai :

- Vilniaus filialas, adresas : Algirdo g. 40/13, Vilnius
- Kauno filialas, adresas : Europos pr. 36, Kaunas
- Klaipėdos filialas, adresas: Šilutės pl. 33, Klaipėda
- Panevėžio filialas, adresas : J. Janonio g. 9, Panevėžys

Bendrovės filialai vykdo prekių (pieno produktų) pardavimo funkcijas nustatytoje filialo veiklos teritorijoje bei atlieka kitus veiksmus ar Bendrovės pavedimus.

Bendrovė nėra įsteigusi atstovybių.

Bendrovės ir dukterinės įmonės pagrindinės veiklos pobūdis

AB „Žemaitijos pienas“ (patronuojančioji įmonė) pagrindinė veikla - pieno produktų (fermentinių sūrinių ir sūrio gaminių, fasuotų sūrinių ir sūrinių gaminių, lydytų sūrinių ir sūrinių gaminių, kremų, varškės kremų, sviesto pieno produktų tepinių, maišytų tepinių, pieno riebalų, pasterizuotos grietinės, pasukų, išrūgų, sausų pieno produktų, šviežių pieno produktų (pieno, grietinės, varškės, varškės gaminių, jogurtų, desertų, varškės sūrelių, glaistytų varškės sūrelių, raugintų pieno produktų) kūrimas, gamyba (EVRK, 10.5 grupė „Pieno produktų gamyba“, 10.51 klasė „Pieninių veiklą ir sūrio gamybą“) ir realizavimas Lietuvos ir užsienio rinkose.

ABF „Šilutės Rambynas“ (patronuojamoji įmonė) pagrindinė veikla – fermentinių sūrinių ir sūrinių gaminių gamyba ir pardavimas, pasterizuotos grietinės, pasterizuotų išrūgų ir koncentruotų išrūgų gamyba ir pardavimas (EVRK, 10.5 grupė „Pieno produktų gamyba“, 10.51 klasė „Pieninių veiklą ir sūrio gamybą“). Be to įmonė teikia nuomos, transportavimo, sandėliavimo, pieno supirkimo punktų aptarnavimo bei kitas paslaugas.

II. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONIŲ ĮSTATINĮ KAPITALĄ, VERTYBINIUS POPIERIUS

Informacija apie sutartis su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

2004 m. liepos 16 d. AB „Žemaitijos pienas“ sudarė paslaugų teikimo sutartį su AB „Šiaulių bankas“, pagal kurią bendrovės išleistų vertybinių popierių sąskaitų tvarkymas nuo 2004 m. liepos 23 d. perduotas AB Šiaulių bankas.

ABF „Šilutės Rambynas“ vertybinių popierių registrą (apskaitą) tvarko AB „Šiaulių bankas“ 2004 m. liepos 16 d. sudarytos paslaugų teikimo sutarties pagrindu.

Duomenys apie vertybinius popierius

AB ŽEMAITIJOS PIENAS

ISIN kodas	LT0000121865
Trumpinys	ZMP1L

² 2018-08-08 akcijų pirkimo – pardavimo sutartimi akcijos perleistos UAB „Samogitija“;

Sąrašas/segmentas	BALTIC SECONDARY LIST
Nominali vertė	0,29 EUR
Vertybinių popierių pavadinimas	Paprastosios vardinės akcijos
Emisijos dydis (vnt.)	48 375 000
Listinguojamos emisijos dydis (vnt.)	48 375 000
Listingavimo pradžios data	1997.10.13
Akcijos listinguojamos papildomame prekybos sąraše	1997.10.13
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis	48 375 000
Bendrovės valdomas akcijų kiekis ³	2 132 844
Balsavimo teises suteikiančios akcijos	46 242 156 ⁴

Vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ (toliau – Vilniaus vertybinių popierių birža) vertybinių popierių biržos papildomame sąraše kotiruojamos tik bendrovės išleistos akcijos (simbolis – ZMP1L). AB „Žemaitijos pienas“ vertybiniai popieriai Vilniaus vertybinių popierių biržoje pradėti listinguoti 1997 m. spalio 13 d. Vertybinių popierių ISIN kodas LT0000121865.

Pažymėtina, jog prekyba emitento vertybiniais popieriais kitose biržose ir kitose organizuotose reguliuojamose rinkose nėra ir nebuvo vykdoma.

ABF ŠILUTĖS RAMBYNAS

ISIN kodas	LT LT0000109217 LT 0000118945 LT 0000125668
Nominali vertė	2,90 EUR
Vertybinių popierių pavadinimas	Paprastosios vardinės akcijos
Emisijos dydis (vnt.)	859 665
Listinguojamos emisijos dydis (vnt.)	-
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis	859 665
Bendrovės valdomas akcijų kiekis	0

ABF „Šilutės Rambynas“ akcijomis Vilniaus vertybinių popierių biržoje bei kitose organizuotose reguliuojamose rinkose nėra prekiaujama. ABF „Šilutės Rambynas“ jokiais pagrindais nevaldo AB „Žemaitijos pienas“ vertybinių popierių.

Įstatinis kapitalas

2018 m. birželio 30 d. AB „Žemaitijos pienas“ įstatinį kapitalą sudarė:

Akcijų klasė, rūšis	Akcijų skaičius (vnt.)	Nominali vertė (EUR)	Bendra nominali vertė (EUR)	Įstatinio kapitalo dalis (%)
Paprastosios vardinės akcijos ⁵	48 375 000	0,29	14 028 750	100

³ Duomenys teikiami ataskaitinio laikotarpio pabaigos datai (2018-06-30)

⁴ Akcinių bendrovių įstatymo 27 str. 4 d. 1 p.

⁵ Paprastosios akcijos – tai įprastos bendrovės akcijos, kurios nesuteikia specialių privilegijų ar teisių apribojimų. Tai bendrovės akcinio kapitalo dalys, kurių savininkai (akcininkai) tampa bendrovės nariais, turinčiais teisę balsuoti metiniuose susirinkimuose, gauti dividendus iš bendrovės pelno, taip pat turėti kitas įstatymuose numatytas teises ir pareigas.

Visos Bendrovės akcijos yra pilnai apmokėtos ir joms ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo taikomi (emitento žiniomis) jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai, išskyrus tai, jog 2018 m. vasario 20 d. teismo nutartimi buvo apribota disponavimo teisė dalimi Bendrovės akcijų⁶. 2018 m. liepos 18 d. nutartimi ribojimai panaikinti, taip pat dalis akcijų (atskirų akcininkų akcijos) yra įkeista bankui (platesnė informacija metinio pranešimo skyriuje „Informacija apie svarbius įvykius po ataskaitinio laikotarpio pabaigos“). Emitentui nėra žinoma apie atskirus tarpusavio akcininkų susitarimus dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės, išskyrus tokiu pobūdžiu ir apimtimi, kiek ribojimai nustatyti įkeičiant akcijas prievolių įvykdymo tikslais. Bendrovės duomenimis nėra akcininkų, kurie turėtų specialias kontrolės teises.

2018 m. birželio 30 d. ABF „Šilutės Rambynas“ įstatinį kapitalą sudarė :

Akcijų klasė, rūšis	Akcijų skaičius (vnt.)	Nominali vertė (EUR)	Bendra nominali vertė (EUR)	Įstatinio kapitalo dalis (%)
Paprastosios vardinės akcijos	859 665	2,90	2 493 028,50	100

Visos ABF „Šilutės Rambynas“ akcijos yra pilnai apmokėtos ir joms netaikomi (emitento žiniomis) jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai, taip pat emitentui nėra žinoma apie atskirus tarpusavio akcininkų susitarimus dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės. Bendrovės žiniomis nėra akcininkų, kurie turėtų specialias kontrolės teises.

Savų akcijų įsigijimas ir perleidimas

2011 finansiniais metais AB „Žemaitijos pienas“ per Vertybinių popierių biržą NASDAQ OMX Vilnius, veikiančią oficialaus siūlymo rinką supirko 10 vnt. AB „Žemaitijos pienas“ paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito (0,29 Eur) nominalios vertės akcijų už 18,00 litų (5,21 Eur). 2012 m. gruodžio mėn. NASDAQ OMX Vilniaus biržoje pavedimo pagrindu Bendrovė supirko 1 360 010 vnt. akcijų už 2 992 000 litų (86 6543,10 Eur.) sumą, per 2013 m. laikotarpį bendrovė savų akcijų nupirko 710 611 vnt.

Ataskaitinio laikotarpio pradžiai Bendrovė valdė 2 070 621 vnt. arba 4,28 proc. savų akcijų. 2018 m. birželio 12 - 25 d. viešo supirkimo metu Bendrovė supirko 62 223 vnt. savų akcijų, o 2018 m. liepos 23 d. nupirko 34 827 vnt. savų akcijų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai bendrovė valdė 2 132 844 vnt. savų akcijų (nominali vertė 0,29 Eur./vnt.), kas sudarė 4,41 proc. visų AB „Žemaitijos pienas“ turimų akcijų. Pusmetinio konsoliduoto pranešimo tvirtinimo momentui Bendrovė valdo 2 167 671 vnt. arba 4,48 proc. savų akcijų.

2018 m. balandžio 30 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas nustatė pagrindinius savų akcijų supirkimo tikslus : 1. turėti galimybę ateityje, laikantis teisės aktų reikalavimų ir priėmus atitinkamus sprendimus, skirti savas akcijas Bendrovės darbuotojų skatinimui, siekiant, kad jie prisidėtų prie geresnių Bendrovės rezultatų siekimo, ir parduoti jas Bendrovės darbuotojams, išskyrus darbuotojus, kurie yra Bendrovės stebėtojų tarybos ar valdybos nariai arba Bendrovės vadovas, taip pat darbuotojus, kurie yra Bendrovės akcininkai; 2. turėti galimybę panaudoti savas akcijas galimuose mainų procesuose, Bendrovei įsigyjant kitų įmonių akcijas ar jas parduodant; 3. turėti galimybę ateityje, laikantis teisės aktų reikalavimų ir priėmus atitinkamus sprendimus, sumažinti Bendrovės įstatinį kapitalą; 4. siekiant turėti savų akcijų rezervą, kuris, esant poreikiui, galėtų būti panaudojamas aukščiau nurodytais tikslais (ar vienu ar keliais iš jų) Bendrovės valdybos sprendimu.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė savų akcijų neperleido, nesudarė jokių kitų sandorių, pvz. akcijos nebuvo įkeistos ar kitaip suvaržytos teisės į jas. Visos Bendrovės įsigytos akcijos yra pilnai apmokėtos.

ABF „Šilutės Rambynas“ nėra supirkusi savų akcijų, savų akcijų nevaldo ir kitais pagrindais.

⁶ Lietuvos Aukščiausiasis Teismas 2018 m. liepos 18 d. nutartimi panaikino taikomus ribojimus, plačiau adresu - <https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=848640&messageId=1067425>

III. GRUPĖS ĮMONIŲ VEIKLOS APŽVALGA IR PERSPEKTYVOS

Veiklos, būklės ir plėtros apžvalga

Produktų pardavimai

2018 metų pirmą pusmetį AB „Žemaitijos pienas“ pardavimai sudarė 84.124 tūkst. Eur., t.y. 7,75 proc. buvo didesni juos lyginant su 2017 metų pirmuoju pusmečiu (2017 m. I pusm. pardavimai sudarė 78.073 tūkst. Eur.).

AB „Žemaitijos pienas“ didžiausią dalį pajamų gauna iš Lietuvos pardavimų rinkos, šioje rinkoje pardavimai sudaro daugiau nei pusę visų Bendrovės pajamų - 55,20 proc. (kai 2017 m. I pusm. 52,48 proc.), likusi dalis pardavimo pajamų pagal rinkas pasiskirstė sekančiai - Baltijos valstybės ir NVS šalys - 14,11 proc. (2017 m. I pusm. 16,65 proc.), kitos Europos šalys - 26,55 proc. (2017 m. I pusm. 24,35 proc.) ir likusios šalys sudaro 4,14 proc. (2017 m. I pusm. 6,51 proc.). Didžiausią pardavimų dalį 2018 m. I pusm. sudarė pardavimai Lenkijoje, Latvijoje, Vokietijoje.

AB „Žemaitijos pienas“ bendrovės pardavimai pagal geografinius segmentus tūkst. Eur.

Pardavimai pagal geografinius segmentus, tūkst. Eurų	2018 m. I pusm.	Proc. nuo bendrų pajamų 2018 m. I pusm.	2017 m. I pusm.	Proc. nuo bendrų pajamų 2017 m. I pusm.
Lietuva	46.436	55,20%	42.564	54,52%
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	11.869	14,11%	13.003	16,65%
Kitos Europos šalys	22.339	26,55%	19.013	24,35%
Kita ⁷	3.480	4,14%	3.493	4,48%
Iš viso	84.124	100%	78.073	100%

AB „Žemaitijos pienas“ bendrovės pardavimai pagal prekių grupes tūkst. Eur.

Pardavimai pagal prekių grupes, tūkst. Eurų	2018 m. I pusm.	Proc. nuo bendrų pajamų 2018 m. I pusm.	2017 m. I pusm.	Proc. nuo bendrų pajamų 2017 m. I pusm.
Fermentiniai ir lydyti sūriai	33.697	40,06%	29.925	38,33%
Švieži pieno produktai	28.506	33,89%	25.722	32,94%
Sviestas ir tepūs riebalų mišiniai	7.150	8,50%	7.103	9,10%
Sausi pieno produktai	4.501	5,35%	6.348	8,13%
Kita ⁸	10.270	12,20%	8.975	11,50%
Iš viso	84.124	100%	78.073	100%

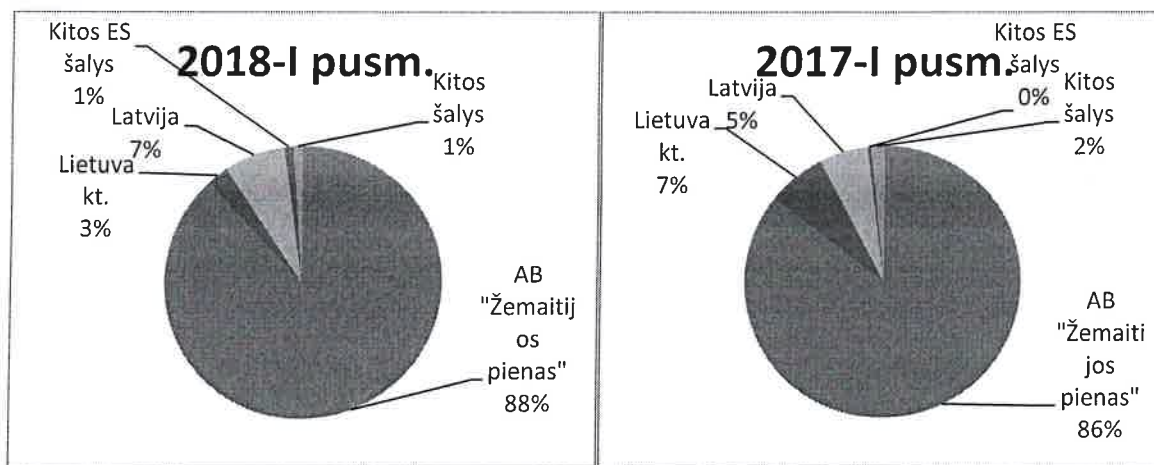
ABF „Šilutės Rambynas“ per 2018 metų I pusmetį pagamino 2739 tonų sūrio arba 435 t. (13,7 proc.) mažiau nei 2017 metų pirmą pusmetį. Sūrių ir sūrio gaminių gamyba sumažinta dėl nepalankios situacijos rinkoje, t.y. žemų kainų. Fermentinių sūrių (Gouda ir Tilsit) gamyba sumažinta iki 784 t kai tuo tarpu per 2017 m. I pusmetį pagaminta 1005 t (mažėjimas sudarė 28,1 proc.). Fermentinio sūrio gaminių gamyba sumažėjo 29,1 proc. nuo 915 iki 649 tonų. Tuo tarpu plėšomų sūrio dešrelių ir kitų sūrių gamyba lyginamuoju laikotarpiu nežymiai išaugo. Kadangi žaliavos buvo nupirkta tiek pat kaip ir per 2017 m. I pusmetį, dalis jos buvo perdirbta į liesą pieną ir parduota kaip žaliavinė produkcija AB „Žemaitijos pienas“ arba UAB „Laktopolis“.

⁷ Gruzija, Honkongas, Izraelis, Japonija, JAV, Kanada, Kinija, Libanas, Malaizija, Mongolija, Pietų Korėja, Saudo Arabija, Singapūras;

⁸ Kąstinys, ledai, vandens produktai, žaliava;

ABF „Šilutės Rambynas“ 2018 m. I pusmetį pardavė produkcijos už 16.442 tūkst. Eur arba 6,6 proc. daugiau nei per 2017 metų tą patį laikotarpį, kai pardavimai sudarė 15.419 tūkst. Eur. Pardavimų augimą nulėmė žaliavinės grietinėlės kiekio ir kainų augimas, o pardavimai nuo 4.608 tūkst. Eur išaugo iki 5.582 tūkst. Eur (augimas 21,1 proc.) bei daugiau nei 11 kartų padidėję lieso pieno pardavimai nuo 41 tūkst. Eur iki 454 tūkst. Eur. Tuo tarpu pajamos iš sūrių pardavimų nuo 10.110 tūkst. Eur 2017-aisiais krito 1,6 proc. iki 9.947 tūkst. Eur 2018-aisiais. Dėl sumažėjusios sūrio gamybos, sutirštintų išrūgų pardavimai sumažėjo iki 460 tūkst. Eur kas 43,5 proc. mažiau nei 2017 metų pirmąjį pusmetį.

Didžioji dalis bendrovėje pagamintos produkcijos parduodama per patronuojančią įmonę – AB „Žemaitijos pienas“. Pardavimų struktūra pagal rinkas :



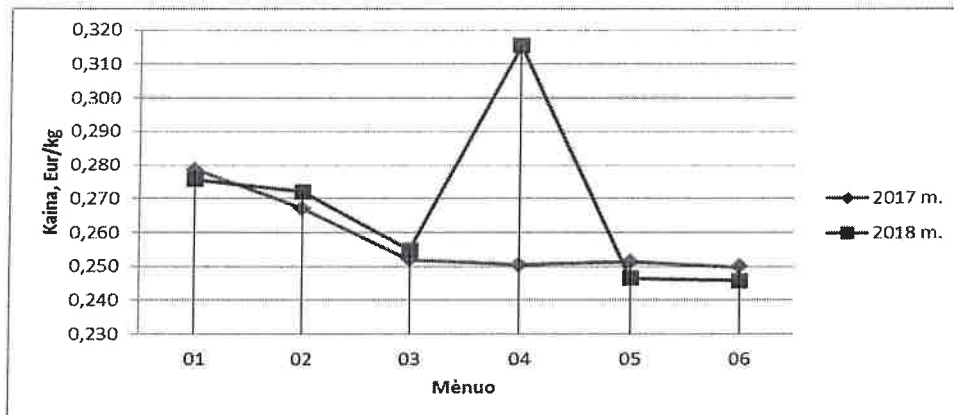
Žalio pieno supirkimas

AB „Žemaitijos pienas“ 2018 m. I pusm. ir 2017 m. I pusmečio žaliavinio pieno supirkimo kiekio ir kainų palyginimas :

Žaliavinio pieno supirkimas (perskaičiuota į bazinį riebumą)	2018 m. I pusm.	2017 m. I pusm.	Pokytis lyginant 2018 m. I pusm. su 2017 m. I pusm., %
Supirkto pieno kiekis, tūkst. tonų	180	175	2,86
Supirkimo pieno kaina, Eur/t	264	249	6,02

AB „Žemaitijos pienas“ jau daugelį metų moka ūkininkams konkurencingą kainą už aukštos kokybės pieno gamybą, taip pat įvairius priedus. Vidutinis supirkto natūralaus pieno kiekis 2018 m. I pusm. - 148 tūkst. tonų, tai yra 2,07 proc. daugiau lyginant su 2017 m. I pusm. (2017 m. I pusm. - 145 tūkst. tonų). Vidutinė 2018 m. I pusm. supirkto natūralaus pieno kaina 314 Eur/t ir tai yra 3,97 proc. didesnė palyginant su 2017 m. I pusm. (2017 m. I pusm. supirkto natūralaus pieno kaina 302 Eur/t). Siekiant skatinti Lietuvos pieno ūkių konkurencingumą, pienininkystės verslo patrauklumą, ūkių plėtrą ir modernizaciją, taip pat tikslu didinti bendrovės konkurencingumą pieno rinkoje, AB „Žemaitijos pienas“ 2018 m. I pusm. išmokėjo 2 mln. Eurų metinių priedų savo partneriams - pieno gamintojams parduodantiems aukštos kokybės pieną tiesiai iš ūkio.

Dukterinė ABF „Šilutės Rambynas“ tiesiogiai žaliavinio pieno neperka, žaliavinį pieną jai parduoda AB „Žemaitijos pienas“. Žaliavos pirkimo kaina nustatoma pagal formulę: pieno kaina plius AB „Žemaitijos pienas“ surinkimo kaštai be transportavimo išlaidų. 2017 – 2018 m. pirmojo pusmečio nupirkto pieno perskaičiuoto pagal bazinius parametrus kainos kitimas pavaizduotas grafiškai:



Iš viso per 2018 metų pirmąjį pusmetį ABF „Šilutės Rambynas“ nupirko 36 tūkst. tonų žalio pieno arba tiek pat kaip ir 2017 metais. 2018 m. gegužės mėn. žaliava pabrango dėl vienkartinės išmokos pieno gamintojams.

Produktų saugos ir kokybės įvertinimas

AB „Žemaitijos pienas“ 2018 m. I pusm. buvo įvertinta pagal maisto saugos ir kokybės vadybos tarptautinių standartų reikalavimus:

- 2018 m. kovo 19-22 d. dienomis UAB „Bureau Veritas“ auditoriai atliko visų AB „Žemaitijos pienas“ procesų priežiūros auditą pagal ISO 22000 „Maisto saugos vadybos sistemos. Bet kuriai maisto gamybos grandinės organizacijai keliami reikalavimai“ + ISO/TS 22002-1 „Maisto saugos būtiniosios programos. 1 dalis: maisto gamyba ir papildomus reikalavimus pagal FSSC 22000. Audito išvada: įmonė atitinka sertifikuotų standartų keliamus reikalavimus. Auditas buvo vykdomas iš anksto nesuderinus audito datos ir plano. AB „Žemaitijos pienas“ atitiko aukščiau išvardintų tarptautinių maisto saugos standartų reikalavimus, kurie yra pripažįstami Tarptautinės maisto saugos iniciatyvos (GFSI).
- 2018 m. I pusmetį Bendrovė buvo audituota pagal prekybos tinklo „Lidl“ ir „Biedronka“ reikalavimus.

Investicijos

Bendrovė siekdama išlikti konkurencinga rinkose, nuolat investuoja į gamybos įrenginių atnaujinimą, diegdama pažangiausias technologijas. Toliau tęsiamas projektas kuris buvo pasirašytas 2016 m. su Nacionaline mokėjimo agentūra dėl paramos skyrimo pagal Lietuvos kaimo plėtros 2014-2020 metų programos priemonės „Investicijos į materialųjį turtą“ veiklos srities „Parama investicijoms į žemės ūkio produktų perdirbimą, rinkodarą ir (arba) plėtrą“. Investicijų tikslas ne tik didinti Grupės įmonių konkurencingumą produktų pardavimų rinkose, bet ir investicijomis spręsti aplinkosauginės problemas, gerinti produktų kokybę bei darbuotojų darbo sąlygas ir saugą.

Pagrindinės investicijų kryptys yra nukreiptos į sūrių-sviesto gamybos padalinį, žaliavos ir produkcijos logistiką bei sandėlių užtikrinimą. Taip pat numatomomis investicijomis bus siekiama pagerinti produkto kokybę, pakuotės ergonomiškumą, sumažinti taršą išleidžiamą į nuotekas bei efektyviau naudoti energetinius kaštus. Taip pat siekiama, kad įranga, technologiniai procesai atitiktų klientų lūkesčius ir kad galutinis produktas pirkėjui būtų saugus ir kokybiškas. Šio projekto vertė ~ 18 mln. Eur, paramos suma~ 3 mln. Eur.

- Pirmu etapu Bendrovė jau gavo ~ 200 tūkst. Eur., antru etapu gauta~ 165 tūkst. Eur.

- Antru etapu bendrovė įsigijo:

* Pasterizuoto pieno linijų automatizavimas, tai automatizuotas skirstymas, vizualizacija ir tarpinių operacijų valdymas. Projekto tikslas - nuotekų užterštumo mažinimas, tikslesnis atsekamumas, sanitarija ir kokybės užtikrinimas, žmogiškojo faktoriaus eliminavimas.

* Naujas važiuoklės, izoterminius kėbulus ir šaldymo įrangą skirta produktų logistikai. Logistikos kaštų mažinimas, išvažiuojamų produktų kokybės reikalavimų užtikrinimas.

ABF „Šilutės Rambynas“ per I-ąjį 2018 metų pusmetį įsigyto naujo ilgalaikio turto vertė sudarė 432 tūkst. Eur., kai per tą patį laikotarpį 2017 metais įsigyta už 139 tūkst. Eur arba 3,1 karto mažiau. Didžiausias pirkiny – gamybos cecho ventiliavimo sistema už 362 tūkst. Eur. 25 tūkst. Eur priekabos – cisternos įsigijimui; 45 tūkst. Eur – teko įvairių sūrių gamybą aptarnaujančių įrengimų ir inventoriaus įsigijimams, kompiuterinei technikai, ryšio priemonėms ir programinei įrangai.

Grupės įmonių produktai

2018 m. pirmojo pusmečio laikotarpiu naujų produktų sukurta ir pateikta į rinką nebuvo, kita vertus jau pardavimų rinkoje esantys produktai ir toliau pozityviai vertinami vartotojų. 2018 metais Grupės įmonių produktai 11 kartų įvertinti ir pelnė apdovanojimus įvairiose vertinimo kategorijose:

1. Agrobalt 2018 Sertifikatas už Lietuvos vardo reprezentavimą pasaulyje „Žemaitiškas kastinys“;
2. Nantwich, Anglija, International Cheese & Dairy awards 2018 Best New Dairy Product, Geriausia pieno produktų naujiena „Kefyro kokteiliai“;
3. Populiariausia prekė 2017 „ŽEMAITIJOS“ pusriebė varškė, 1kg. , Vilnius, Lietuva;
4. Populiariausia prekė 2017 Tepus riebalų mišinys „SAULUTĖ“, Vilnius, Lietuva;
5. „DŽIUGAS“ metų prekės ženklas, Lietuva;
6. AgroBalt 2018, Vilnius, Lietuva. Aukso medalis nominacijoje - už proveržį į eksporto rinkas suteiktas „Džiugui 36 mėn.“, 180 g. pakuotėje;
7. „International cheese awards“, Nantwich, sidabro medalis „Vegetarian cheese“ kategorijoje, suteiktas „Džiugui 24 mėn.“;
8. „International cheese awards“, Nantwich, Anglija Highly recommended apdovanojimas „Catering and food service“ kategorijoje suteiktas „Džiugui kubeliais“;
9. „International Cheese & Dairy awards“ aukso medalis kategorijoje „Cheese for Children“, „Pik-Nik Twiller“, Nantwich, Anglija;
10. Populiariausia prekė 2017 „PIK-NIK“ plėšomos sūrio dešrelės, Vilnius, Lietuva;
11. Populiariausia prekė 2017 „Magija“ glaistytas varškės sūrelis vanilinis, Vilnius, Lietuva;

Pažymėtina, kad nuo 2018 m. gegužės 1 d. glaistyti sūreliai „MAGIJA“ pradėti aplieti tikru 67% šokoladu, be to laikantis pasaulinių tendencijų dėl cukraus vartojimo mažinimo, AB „Žemaitijos pienas“ palaipsniui mažina cukraus kiekį ekologiškuose jogurtuose „Dobilas“, 2018 m. I pusmetyje vidutiniškai sumažinta apie 10 %.

Grupės įmonių veiklos rezultatai

Bendrovė pasirinko pagrindinius standartinius finansinius rodiklius, kuriuos daugelis įmonių naudoja praktikoje analizuojant finansinius duomenis. Pagrindiniai finansiniai veiklos rodikliai, atspindintys 2018 metų pirmo pusmečio Grupės ir Bendrovės veiklą, yra sekantys:

Finansiniai rodikliai	Grupė		Bendrovė	
	2018 m. I pusm.	2017 m. I pusm.	2018 m. I pusm.	2017 m. I pusm.
Apyvarta, tūkst.eurų	84.692	78.686	84.124	78.073
Bendrasis pelningumas, %	18,95	20,71	19,04	19,79
Grynasis pelningumas, %	4,70	5,77	4,76	5,29

EBITDA, tūkst.eurų	5.861	7.879	5.710	7.115
EBITDA pelningumas, %	6,92	10,01	6,79	9,11
ROE pelningumas, %	5,35	5,91	6,19	6,09
ROA pelningumas, %	3,88	4,69	4,18	4,62
Bendrasis likvidumo koeficientas	2,81	3,54	2,13	2,78
Skubaus padengimo koeficientas	1,43	1,99	0,99	1,48
Skolos-nuosavybės koeficientas	0,38	0,26	0,48	0,32
Skolos koeficientas	0,28	0,21	0,32	0,24
Investicijų į ilgalaikį turtą suma, tūkst..eurų	7.419	1.891	6.942	1.753

Aukščiau pateiktų finansinių rodiklių apskaičiavimo formulės bei rodiklių reikšmių aprašymai pateikti 2017 m. metinio konsoliduoto pranešimo skyriuje: Grupės įmonių veiklos rezultatai 16-17 pusl.⁹

Esamos ir galimos rizikos rūšys, jų veiksniai bei neapibrėžtumai, jų valdymas Grupės įmonių veikloje

Finansinės ir kitos rizikos bei jų valdymas yra atskleistas 2017 m. metinės audituotos atskaitomybės¹⁰ aiškinamojo rašto 26 skyriuje „Finansinės rizikos valdymas“ ir audituoto metinio pranešimo 19 pusl., esminių pasikeitimų per 2018 m. I pusmetį nėra.

Grupės įmonių veiklos planai ir prognozės

2018 m. pusmečio AB „Žemaitijos pienas“ grupės įmonių ilgalaikiai tikslai lieka nepakitę būti stipriomis, konkurencingomis, techniškai moderniomis, patikimomis, patraukliomis investuotojams bendrovėmis. Savo produkcijai rasti ir išlaikyti kuo pelningesnes rinkas Europos Sąjungoje ir Pabaltijyje bei kitose pasaulio šalyse, prioritetą skiriant kuo artimesnėms rinkoms, taip pat Vokietijos, Prancūzijos, Anglijos rinkoms. Maksimaliai išnaudoti esamus gamybinius pajėgumus. Nuolat tiriant vartotojų rinką, jų poreikius naujiems produktams, vykdant degustacijas, pasitelkiant mokslininkų bei naujų mokslinių metodų pagalbą siekiama tobulinti ir kurti naujus pieno produktus, be to Bendrovių tikslas – kuo arčiau priartėti prie vartotojų, tiesiogiai tiekiant, parduodant prekes vartotojui.

Bendrovės pagrindiniai einamieji tikslai ir planai :

- pirkti žaliavinį pieną rinkos sąlygomis, bet ne brangiau negu žaliavinį pieną Lietuvoje perka kiti rinkos dalyviai;
- pirkti tik kokybišką pieną;
- pardavimus didinti bendrovei palankiomis kainomis. Koncentruotis ties pagrindiniu stipriausių produktų krepšeliu bei išlaikyti ne mažesnę kaip 40-50 proc. dydžio vidaus rinkos dalį.
- eksporto rinkose orientuotis į aukštesnės pridėtinės vertės produkcijos pardavimus;
- stiprinti rinkodaros funkciją bei bendrovės vardą;
- mažinti gamybos sąnaudas ir produktų savikainą;
- mažinti prekių paskirstymo išlaidas;
- maksimaliai išnaudoti gamybinius projektinius pajėgumus;
- darbuotojus skatinti tik už puikų galutinį rezultatą ir už prisiimtų planų įvykdymą.

⁹ Internetinė prieiga :

<https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=837525&messageId=1053079>

¹⁰ Internetinė prieiga :

<https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=837525&messageId=1053079>

Kvalifikuotos darbo jėgos stoka verčia Bendrovę koncentruotis į žmogiškuosius išteklius, todėl siekiama ypatingai daug dėmesio skirti darbuotojų komandos stiprinimui, kompetencijos ir kvalifikacijos ugdymui, specifinių įgūdžių formavimui, motyvacinių sistemų peržiūrai ir tobulinimui.

Esant nepastovioms produkcijos kainoms vis didesnis dėmesys bus skiriamas naujų eksporto rinkų paieškai bei įsitvirtinimui jau esamose. Bendrovė prioritetą teiks tolesniam modernizavimui bei energetinių, materialinių ir darbo resursų mažinimui, veiklos optimizavimui, pelningų produktų gamybai.

Pasitelkiant ES struktūrinių fondų paramą, didžiausios investicijos numatomos skirti projektams, kurie mažintų gamybos kaštus, sąlygotų produkcijos kokybės gerinimą, mažintų žmogiškojo faktoriaus įtaką gamybai, tame tarpe leistu mažinti vis labiau brangstančias darbo sąnaudas. Taip pat bus investuojama į darbo ir sąlygų gerinimą darbuotojams, esamos įrangos tobulinimą ir modernizavimą, patalpų remontą ir senos, susidėvėjusios įrangos pakeitimą nauja.

Nuolat kintanti ir dinamiška pieno produkcijos pardavimo bei žalio pieno pirkimo rinka, pasižyminti didele konkurencija verčia „Žemaitijos pienas“ grupę susilaikyti nuo apyvartos ir pelno prognozių skelbimo ateinantiems veiklos laikotarpiais.

Informacija apie įmonių Grupės tyrimų ir plėtros veiklą

2018 m. pirmąjį pusmetį Bendrovė, kaip ir jos dukterinė įmonė (kartu ar atskirai) tęsė ir vykdė investicijas ir paieškas būdų ir priemonių siekiant užtikrinti pastovų pajamų augimą bei geresnį veiklos efektyvumą.

Tęsimi santykiai su LSMU, VU, KTU FTMC mokslininkais, Lietuvos ir užsienio ekspertais. Atliekami produktų laboratoriniai tyrimai nacionaliniame maisto ir veterinarijos rizikos vertinimo institute, Eurofins, Hamilton, KTU MI, LSMU Veterinarijos akademijos ir kt. laboratorijose, tobulinamos receptūros, stiprinant produktų išskirtinumą, kuriant naujus produktus. Tyrimai yra nenutrūkstanto pobūdžio, daugiausiai nukreipti į esamo produktų krepšelio gaminių tobulinimą.

Grupės įmonių veikla aplinkosaugos srityje

2018 m. atliekų tvarkymas AB „Žemaitijos pienas“ pradėtas vykdyti per aplinkosaugos elektroninę duomenų kaupimo sistemą GPAIS (gaminių pakuočių atliekų informacinė sistema), taip pat teikiamos (formuojamos) ketvirtinės atliekų susidarymo apskaitos ataskaitos ir išleistų - importuotų pakuočių atliekų apskaitos ataskaitos. Teritorijoje pavojingos ir nepavojingos atliekos sandėliuojamos ir tvarkomos taip, kad nedarytų neigiamo poveikio aplinkai, rūšiuojamos, jų saugojimo vietos atitinkamai pažymėtos. Atliekos savalaikiai išvežamos į atliekas utilizuojančias įmones. AB „Žemaitijos pienas“ vykdo pakuočių rūšiavimą atliekų susidarymo vietoje, jas presuoja ir paruošia perdirbimui. Taip pat atskiria perdirbimui netinkamas pakuočių atliekas, kurias sistemingai perduoda šių atliekų surinkėjams ir perdirbėjams energijos išgavimo tikslais.

Siekdama sumažinti šiltnamio efektą sukeliančių dujų išmetimą, AB „Žemaitijos pienas“ nuolat mažina freono dujų sunaudojimą, todėl ir 2018 m. įsigyjama „draugiškesnė“ aplinkai įranga bei priemonės, be to Bendrovė aktyviai diegia bei skatina atsinaujinančių išteklių naudojimą. AB „Žemaitijos pienas“ turi įsirengusi 10MW galios biokuro katilinę, kurioje, vietoj gamtinių dujų, naudojami atsinaujinantys energijos ištekliai – medžio skiedra (SM2). 2018 m. sausio-birželio mėn. AB „Žemaitijos pienas“ sunaudojo 191.289 m³ dujų; tai yra 56,1 proc. mažiau nei ankstesnių metų sausio-birželio mėn., Bendrovėje 2018 sausio-birželio mėn. buvo sunaudota 2405,589 t.n.e. biokuro, o tai reiškia, kad lyginant su 2017-ųjų metų sausio birželio mėn., biokuro sąnaudos išliko nepakitusios. Bendrovė kiekvienais metais atlieka lietaus purvo-naftos gaudyklės ir kanalizacijos trasų valymo darbus. Taip pat bendrovėje pastoviai atliekami nuotekų taršos matavimai kiekviename padalinyje atskirai, tam kad galėtų Bendrovė kontroliuoti, analizuoti bei vykdyti prevencinius darbus užkertant taršių medžiagų patekimui į nuotekas.

ABF „Šilutės Rambynas“ aplinkosaugos srityje didžiausią dėmesį skyrė ir skiria nuotekų tvarkymui, todėl nuolat mažinamas nuotekų užterštumas sudaro sąlygas nuotekų tvarkytojui perduoti mažos taršos koncentracijos nuotekas, todėl tokia situacija sąlygoja mažesnius veiklos kaštus.

Grupės bendrovių personalo valdymo ir žmogiškųjų išteklių aspektai

Abi bendrovės susiduria su aukštos kvalifikacijos darbuotojų trūkumu ir 2018 m. Šios problemos sprendžiamos kuriant ir plėtojant ilgalaikius santykius su darbuotojais, adaptuojant juos, ugdant, skatinant tobulėti profesinėje srityje. Sudaromos galimybės darbuotojams gilinti turimas žinias bei įgūdžius, kelti kvalifikaciją dalyvaujant įvairiuose seminaruose, kursuose. Paruoštos mokymo programos, pagal kurias apmokomi ir atestuojami specialistai, gamybos darbininkai, aparatininkai, operatoriai, šaltkalviai, brigadininkai, meistrai. Didelis dėmesys yra skiriamas ir užsienio kalbų mokymui. Darbuotojai užsienio kalbų yra mokomi bendrovės organizuojamuose kursuose. Taip pat minėti mokymai yra vykdomi ir kitomis mokymosi bei tobulinimosi formomis, tame tarpe užsienio kalbų įgūdžiai gilinami ir užsienyje.

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausias dėmesys buvo skirtas kelioms mokymų sritims: darbuotojų kvalifikacijos tobulinimui siekiant užtikrinti darbo kokybės reikalavimų laikymąsi bei paskutiniu metu išryškėjus poreikiui, užtikrinti darbuotojų pakeičiamumą, universalumą, darbuotojai mokomi papildomai pareigybei įgyti arba vykdyti papildomas funkcijas. Tam ruošiamos mokymų programos bei skiriami ir skatinami apmokantys specialistai.

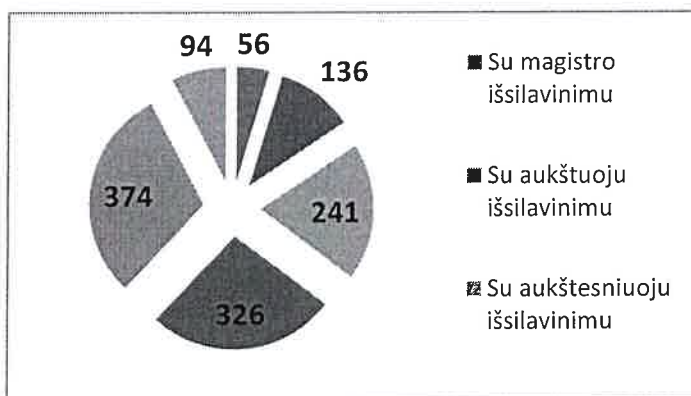
2018 m. birželio 30 d. duomenimis, AB „Žemaitijos pienas“ darbuotojų buvo 1227.

2017 m. gruodžio 31 d. duomenimis, AB „Žemaitijos pienas“ darbuotojų buvo 1163.

AB „Žemaitijos pienas“ darbuotojų grupės pagal išsilavinimą (2016 - 2018 m.):

Darbuotojų skaičius	2016 12 31	2017-12-31	2018-06-30
Su magistro išsilavinimu	43	35	56
Su aukštuoju išsilavinimu	187	192	136
Su aukštesnioju išsilavinimu	241	225	241
Su profesiniu išsilavinimu	291	270	326
Su viduriniu išsilavinimu	366	363	374
Su nebaigtu viduriniu išsilavinimu	86	78	94
Iš viso:	1214	1163	1227

AB „Žemaitijos
pienas“ darbuotojų grupės
pagal išsilavinimą
(2018 m. birželio 30 d.,
žm. sk.):



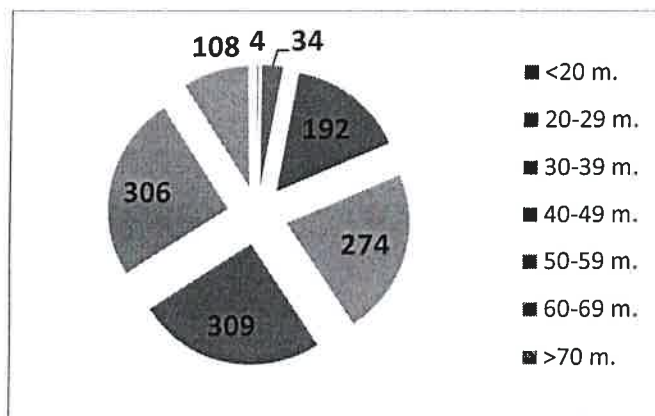
pienas Darbuotojų grupės
(2018 m. birželio 30 d.,

AB „Žemaitijos pienas“ darbuotojų skaičius pagal atitinkamas jų grupes bei jų vidutinis darbo užmokestis pagal atitinkamas darbuotojų darbo grupes eurai sudaro :

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Darbuotojų skaičius pagal grupes	2016 12 31		2017-12-31		2018-06-30	
	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis, eurai	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis, eurai	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis, eurai
Vadovai	7	4230	9	6154	9	5880
Specialistai	272	1310	261	1423	300	1418
Darbininkai	935	743	893	842	918	762
Iš viso:	1214		1163		1227	

Darbuotojų skaičius amžiaus grupėse 2018 m. birželio 30 d. :



AB „Žemaitijos pienas“ darbuotojų teisės bei pareigos numatytos jų pareigybiniuose nuostatuose. Darbo sutartyse nėra numatytų ypatingų darbuotojų teisių ar pareigų, Bendrovėje nėra kolektyvinės sutarties, bet veikia įsteigta darbo taryba.

2018 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigai ABF „Šilutės Rambynas“ dirbo 187 darbuotojai, jų skaičius palyginus su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 3 darbuotojais (- 1,6 proc.). Darbuotojų grupių pokyčiai pagal išsilavinimą, pateikiami lentelėje:

Darbuotojų išsilavinimas	2018-06-30	2017-06-30
Su magistro išsilavinimu	7	9
Su aukštojo išsilavinimu	22	21
Su aukštesniojo išsilavinimu	27	28
Su profesiniu išsilavinimu	65	74
Su viduriniu išsilavinimu	46	40
Su nebaigtu viduriniu išsilavinimu	20	18
Iš viso:	187	190

ABF „Šilutės Rambynas“ Vidutinis darbo užmokestis per 2018 metų I pusmetį buvo 1089 Eur/mėn. arba 7,6 proc. didesnis nei 2017 metais. Darbo užmokesčio kitimas pagal darbuotojų grupes pateiktas lentelėje:

Darbuotojų skaičius pagal darbuotojų grupes	2018.06.30		2017.06.30	
	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis, Eur/mėn.	Darbuotojų skaičius	Vidutinis darbo užmokestis, Eur/mėn.
Vadovai	7	2792	7	2371
Specialistai	30	1263	31	1216
Darbininkai	150	974	152	908
Iš viso:	187	1089	190	1012

Bendrovė siekia kurti ir plėtoti ilgalaikius santykius su darbuotojais, ypač kai darbo rinkoje situaciją nėra patenkinama – trūksta aukštos kvalifikacijos darbuotojų. Todėl darbuotojai nuolat skatinami tobulėti profesinėje srityje. Bendrovės darbuotojai turi galimybę žinias ir įgūdžius tobulinti seminaruose, kursuose. Yra paruoštos mokymo programos pagal kurias apmokomi ir atestuojami specialistai, gamybos darbininkai, aparatininkai, operatoriai, šaltkalviai, brigadininkai, meistrai.

IV. BENDROVIŲ VALDYMO ASPEKTAI

Bendrovių rizikos mastas ir jos valdymas

Metinio¹¹ (2017 m.) pranešimo skyriuje „Grupės įmonių veiklos apžvalgos ir perspektyvos“ dalyje „Esamos ir galimos rizikos bei neapibrėžtumai, jų valdymas įmonių Grupės viduje“ pateiktos esminės finansinės rizikos, jų apimtys, todėl šiame skyriuje šiuo klausimu plačiau nepasisakoma, be kita ko, pažymėtina, kad esminių pasikeitimų neįvyko.

Informacija apie reikšmingus tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcijų paketus, tarpusavio akcininkų susitarimai, jų specialios kontrolės teisės

Įmonių grupės įmonėms nėra žinoma reikšminga informacija apie tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcininkų akcijų paketus, išskyrus žemiau nurodytoje lentelėje pateiktus duomenis apie sutartinai veikiančius asmenis (žr. lentelę „Asmenys valdantys daugiau kaip 5 proc. AB „Žemaitijos pienas“ balsų ir kapitalo“). Grupės įmonės nevaldo reikšmingų kitų subjektų akcijų paketų, išskyrus tuos akcijų paketus, kurie nurodyti šio pranešimo skyriuje „Informacija apie Bendrovės dukterines įmones ir filialus“.

AB „Žemaitijos pienas“ nėra žinomi kitokie ir šiame metiniame pranešime nenurodyti faktai apie akcininkų tarpusavio susitarimus ar specialias teises ar pareigas, tame tarpe apie kontrolės teises.

ABF „Šilutės Rambynas“ neturi informacijos apie akcininkų susitarimus ar specialias teises ar pareigas, tame tarpe apie kontrolės teises.

Esminiai Įmonių Grupės duomenys apie akcininkus

2018 m. birželio 30 d. duomenimis AB „Žemaitijos pienas“ akcijas nuosavybės teise valdė 2905 akcininkai. Nuosavybės teise valdantys daugiau kaip 5 proc. AB „Žemaitijos pienas“ įstatinio kapitalo ir balsų yra šie asmenys :

¹¹ Prieiga internetu :

<https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=837525&messageId=1053079>

Eil. Nr.	Akcininkas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, vnt.	Nuosavybės teise turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės ¹² teise turima balsų dalis, %	Kartu su ¹³ susijusiais asmenimis turimų balsų dalis, %
1	Pažemeckas Algirdas	14 014 581	28,97	30,31	79,24
2	Pažemeckienė Danutė	14 014 581	28,97	30,31	79,24
3	AB „Klaipėdos pienas“, įm. kodas 240026930, Šilutės pl. 33, 91107 Klaipėda	2 901 844	6,00	6,27	79,24
4	UAB „Baltic Holding“, įm. kodas 302688114, buveinės adresas Vilhelmo Berbomo g. 9-4, Klaipėda	5 713 018	11,81	12,35	79,24
5	AB „Žemaitijos pieno investicija“, įm. kodas 300041701, buveinės adresas Sedos g. 35, Telšiai	0,0	0,0	0,0	79,24
6	Romusas Jarulaitis*	1 870 430	3,86	4,04	7,89
7	Regina Jarulaitienė*	1 303 740	2,70	2,82	7,89
8	Dalia Gecienė*	475 160	0,98	1,03	7,89
9	Kiti akcininkai	8 081 646	16,71	12,87	-
	VISO	48 375 000	100	100	100

ABF „Šilutės Rambynas“ didžiausias akcininkas AB „Žemaitijos pienas“, ši Bendrovė tiesiogiai valdo 87,82 proc. akcijų, likusią akcijų dalį valdo smulkūs akcininkai, iš kurių didžioji dalis - žaliavinio pieno gamintojai. Bendras akcininkų skaičius 616 vnt., pažymėtina, kad ataskaitinio laikotarpio pradžiai buvo 658 akcininkai. ABF „Šilutės Rambynas“ nėra taikomi akcijų valdymo ir naudojimosi ribojimai. ABF „Šilutės Rambynas“ nevaldo jokių kitų subjektų reikšmingų akcijų paketų tiek tiesiogiai tiek netiesiogiai.

¹² Bendrovė ataskaitinio laikotarpio pabaigai turi 2 132 844 vnt. savų akcijų, kurios vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 27 str. 4 d. 1 p., 54 str. 7 d. Bendrovei nesuteikia teisės naudotis jų suteikiamomis turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis (įskaitant balsavimo teisę), todėl Bendrovės išleistos akcijos iš viso suteikia 46 242 156 balsus.

¹³ Danutė Pažemeckienė asmeninės nuosavybės teise turi 14 014 581 vnt. akcijų, 28,97 proc. akcijų ir 30,31 proc. balsų, taip pat bendrosios jungtinės sutuoktinių nuosavybės teise kartu su Algirdu Pažemecku turi 14 014 581 vnt. akcijų, 28,97 proc. akcijų ir 30,31 proc. balsų; Algirdas Pažemeckas bendrosios jungtinės sutuoktinių nuosavybės teise su Danute Pažemeckiene turi 14 014 581 vnt. akcijų, 28,97 proc. akcijų ir 30,31 proc. balsų. Prie sutartinai veikiančių asmenų taip pat priskirtina AB „Klaipėdos pienas“ (turi 2 901 844 vnt. akcijų, 6,00 proc. akcijų ir 6,27 proc. balsų), UAB „Baltic Holding“ (turi 5 713 018 vnt. akcijų, 11,81 proc. akcijų ir 12,34 proc. balsų) ir AB „Žemaitijos pieno investicija“ (0 vnt., 0,00 proc.), kuri turi 86,47 proc. AB „Klaipėdos pienas“ akcijų ir balsų, o A. ir D. Pažemeckai asmeninės nuosavybės teise valdo po 36,715 proc. AB „Žemaitijos pieno investicija“ akcijų ir balsų;

* R. Jarulaitis, R. Jarulaitienė veikiančios asmenys kartu santuokos pagrindu, o R. Jarulaitis ir D. Gecienė laikomi asmenimis veikiančiais kartu vykdant funkcijas Bendrovės valdyboje;

Informacija apie reikšmingus sandorius, tame tarpe su susijusiomis šalimis

Susitarimų, kurių šalis yra AB „Žemaitijos pienas“ ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei, taip pat jų poveikio, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų emitentui didelę žalą – nėra. Tokia pati situacija susijusi ir su ABF „Šilutės Rambynas“.

AB „Žemaitijos pienas“, taip kaip ir ABF „Šilutės Rambynas“ nėra sudaręs neįprastų susitarimų su (jų) organų nariais ar darbuotojais, kurie numatytų kompensacijas jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl emitento kontrolės pasikeitimo.

Ataskaitiniu laikotarpiu žalingų sandorių, neatitinkančių Bendrovės ar įmonės grupės tikslų, įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančių akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir turėjusių ar ateityje galinčių turėti neigiamos įtakos Bendrovės veiklai ar veiklos rezultatams, sudaryta nebuvo. Taip pat nebuvo sandorių sudarytų dėl interesų konfliktų tarp Bendrovės vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų šalių pareigų Bendrovei ir jų privačių interesų ir (ar) pareigų.

Sandoriai su susijusiomis šalimis atskleisti Bendrovės konsoliduotų 2018 m. I pusmečio finansinių ataskaitų Paaiškinamojo rašto 17 p. „Sandoriai su susijusiomis šalimis“.

Įmonių Grupės informacija apie akcininkų teises, jų įgyvendinimą, balsavimo teisių apribojimai ar tam tikros balsavimo teisių panaudojimo sistemos

Tiek AB „Žemaitijos pienas“, tiek ABF „Šilutės Rambynas“ vertybinių popierių perleidimui (disponavimui) apribojimų ar kitokių suvaržymų nėra, išskyrus šiame pranešime nurodytus faktus bei viešai paskelbtą informaciją per Vilniaus vertybinių popierių biržą¹⁴. Abiejų Bendrovių akcininkai naudojami turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis ir turi pareigas, numatytas LR Akcinių bendrovių įstatyme ir bendrovės įstatuose. Visos išleistos akcijos suteikia akcijų turėtojams vienodas teises, numatytas LR akcinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose bei bendrovės įstatuose.

Balsavimo ar kitokių teisių apribojimai¹⁵. Visos bendrovių akcijos, suteikiančios balsavimo teisę, yra vienodos nominalios vertės, kiekviena akcija visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkui suteikia po vieną balsą. Bendrovės (abi) neturi duomenų apie ataskaitiniu laikotarpiu taikomus jų vertybiniais popieriams ar jų paketams ribojimus ar draudimus ar/ir kitokias specialias sąlygas, tame tarpe nėra žinoma (neturi duomenų) apie sistemas, pagal kurias vertybinių popierių suteikiamos turtinės teisės yra atskirtos nuo vertybinių popierių turėtojų, išskyrus tas aplinkybes, kurios nurodytos šiame pranešime. Bendrovės neturi duomenų apie akcininkų (akcininko) turimas specialias kontrolės teises, todėl mano, jog tokių akcininkų nėra, taip pat nėra žinoma apie akcininkų ar jų grupių specialius susitarimus, kurie galėtų iš esmės pakeisti, sukurti ar nutraukti jų teises ir pareigas valdant bendrovę, tame tarpe paveikti Bendrovės ar akcininkų interesus.

Bendrovių akcininkai turi šias turtines teises:

gauti bendrovės pelno dalį (dividendą); gauti likviduojamos bendrovės turto dalį; nemokamai gauti akcijų, jei įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų, išskyrus įstatymų nustatytus atvejus; kai akcininkas yra fizinis asmuo – palikti testamentu visas ar dalį akcijų vienam ar keliems asmenims; įstatymų nustatyta tvarka ir sąlygomis parduoti ar kitokiu būdu perleisti visas ar dalį akcijų kitų asmenų nuosavybėn, kitas teises, kurias suteikia teisės aktai;

Bendrovių akcininkai turi šias neturtines teises:

dalyvauti susirinkimuose; pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti susirinkimuose; gauti nekonfidencialią informaciją apie bendrovės ūkinę veiklą teisės aktų nustatytais sąlygomis ir pagrindais; rinkti ir būti išrinktu į bendrovės valdymo ir kontrolės organus, užimti bet kurias pareigas bendrovėje, jeigu kitaip nenustato Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymas bendrovės įstatą; teikti konkrečius

¹⁴ Prieiga internetu :

<https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=847686&messageId=1066234>

¹⁵ AB „Žemaitijos pienas“ turi 2 132 844 vnt. savų akcijų, kurios vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 54 str. 7 d., Bendrovei nesuteikia teisės naudotis jų suteikiamomis turtinėmis ir neturtinėmis teisėmis (įskaitant balsavimo teisę).

2018 m. vasario 20 d. LAT nutartimi apribotos Bendrovės teisės disponuoti 2 070 621 vnt. akcijų (savų supirktų), teisių ribojimo terminas nenustatytas. 2018 m. liepos 18 d. LAT nutartimi disponavimo teisės akcijomis panaikintos, plačiau – prieiga internetu :

<https://cns.omxgroup.com/cdsPublic/viewDisclosure.action?disclosureId=848640&messageId=1067425>

pasiūlymus bendrovės finansinei, ūkinei, organizacinei ir kt. veiklai gerinti, apskūsti teismui akcininkų susirinkimų, stebėtojų tarybos, valdybos bei bendrovės vadovo sprendimus ar veiksmus, kurie pažeidžia LR įstatymus, bendrovės įstatus, akcininkų turtines ir neturtines teises. Vienas ar keli akcininkai be atskiro įgaliojimo turi teisę reikalauti akcininkams padarytos žalos atlyginimo; kitas įstatymuose nustatytas neturtines teises. Asmuo įgyja visas teises bei pareigas, kurias jam suteikia jo įsigyta bendrovė įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių dalis: įstatinio kapitalo didinimo atveju – nuo bendrovės įstatų pakeitimų, susijusių su įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių padidėjimu, įregistravimo dienos, kitais atvejais – nuo nuosavybės teisių į bendrovę įstatinio kapitalo ir (arba) balsavimo teisių dalį atsiradimo.

Įstatų pakeitimo tvarka

Įstatai keičiami Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka. AB „Žemaitijos pienas“ bei dukterinė įmonė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais bei norminiais aktais, reglamentuojančiais įmonių veiklą, Bendrovės įstatais.

AB „Žemaitijos pienas“ organai ir kiti su Bendrovės valdymu susiję aspektai

Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, stebėtojų taryba, valdyba ir vienasmenis valdymo organas - bendrovės vadovas (generalinis direktorius), taip pat bendrovės vadovo pavaldume veikianti – bendrovės administracija, kurią sudaro struktūriniai dariniai departamentai. Šiuo metu Bendrovėje funkcionuoja šie departamentai – (i) finansų, (ii) personalo ir teisės, (iii) logistikos, (iv) gamybos ir žaliavos pirkimo bei (v) pardavimų ir rinkodaros. Taip pat Bendrovėje yra sudarytas ir veikia audito komitetas.

Visuotinis akcininkų susirinkimas – tai reikšmingiausius sprendimus priimantis Bendrovėje organas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, šaukimo tvarka, teisės ir pareigos iš esmės nesiskiria nuo visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijos, šaukimo tvarkos bei teisių ir pareigų numatytų Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme bei kituose teisės aktuose, tame tarpe bendrovės įstatuose.

Bendrovės stebėtojų taryba yra kolegialus priežiūros organas, atliekantis bendrovės veiklos priežiūrą, jai vadovauja jos pirmininkas. Bendrovės stebėtojų tarybą sudaryta iš 3 narių, ją renka visuotinis akcininkų susirinkimas ketveriems metams. Bendrovės įstatai numato, kad tarybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Šiuo metu stebėtojų taryba yra visiškai nepriklausoma – (i) nesusiję darbo santykiais su Bendrove; (ii) nesusiję su didžiaisiais Bendrovės akcininkais; (iii) nesusiję kitokiais santykiais, kurie gali ar galėtų įtakoti stebėtojų tarybos narių nepriklausomumą ar nešališkumą. Tam tikri aspektai susiję su stebėtojų taryba ir jos veikla apžvelgiami bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaitoje¹⁶ pateiktoje už 2017 metus. Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės stebėtojų tarybos narių išrinkimą, jų pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis. Tam tikri veiklos įgalinimai stebėtojų tarybos nariams priskirti pagal atskiras Bendrovės veiklos sritis už kurias jie yra atsakingi.

Duomenys apie Bendrovės stebėtojų tarybos narius

Vardas, ¹⁷ Pavardė	Pareigos Emitente ¹⁸	Turimų akcijų skaičius vnt. ir įstatinio kapitalo dalis%	Kadencij os pradžia	Kadencijos pabaiga	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas
Kęstutis ¹⁹ Trečiokas	Stebėtojų tarybos, pirmininkas	neturi	2016 12 29	2020 12 29	Telšių rajono savivaldybės tarybos narys	(i) Kauno technologijos universitetas, (Inžinierius elektromechanikas),

¹⁶ Su bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaita galima susipažinti bendrovės internetinėje svetainėje, taip pat adresu - <http://www.nasdaqbaltic.com>

¹⁷ Stebėtojų tarybos nariai (kandidatai) prieš paskiriant į pareigas (organo nariu) deklaravo, jog užimamos pareigos bendrovėje nesukels interesų konflikto, kandidatas įsipareigojo veikti bendrovės naudai ir interesais;

¹⁸ Valdybos nariai (kandidatai) prieš paskiriant į pareigas (organo nariu) deklaravo, jog užimamos pareigos bendrovėje nesukels interesų konflikto, kandidatas įsipareigojo veikti bendrovės naudai ir interesais;

¹⁹ Atsakingas personalo ir finansų klausimais bendrovėje;

						(ii) Vilniaus universitetas, (ekonomistas)
Hugo Ader ²⁰	Stebėtojų tarybos narys,	neturi	2016 12 29	2020 12 29	UAB „Lemininkainen Lietuva“ generalinio direktoriaus konsultantas	Leningrado muzikos ir kinematografijos institutas, (dramos režisierius)
Aristydas ²¹ Kulvinskas	Stebėtojų tarybos narys	neturi	2016 12 29	2020 12 29	Verslininkas	Lietuvos žemės ūkio akademija, (Inžinierius – hidrotechnikas)

Bendrovės valdyba yra kolegialus valdymo organas, atstovaujantis bendrovės akcininkus laikotarpiui tarp jų susirinkimų ir priimančias sprendimus svarbiausiais bendrovės ūkinės veiklos klausimais, be kita ko Bendrovės valdyba nevykdo bendrovės priežiūros funkcijų. Valdybos nariai turi įgalinimus numatytus įstatymuose, taip pat bendrovės įstatuose, taip pat darbo tvarka ir įgalinimai nustatyti jos priimame valdybos darbo reglamente, be kita ko visi valdybos nariai yra atsakingi už tam tikras priskirtas Bendrovės veiklos sritis. Šiuo metu valdybą sudaro penki „*de facto*“ nariai, „*de jure*“ numatytas septynių valdybos narių skaičius. Valdybos narius ne daugiau kaip keturiems metams renka stebėtojų taryba. Jų kadencijų skaičius neribojamas. Valdybos veiklai vadovauja pirmininkas, kurį iš savo narių išsirenka valdyba. Tam tikri aspektai susiję su bendrovės valdyba ir jos veikla apžvelgiami bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaitoje²². Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės valdybos narių išrinkimą, jų pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis.

Duomenys apie Bendrovės valdybos narius

Vardas, Pavardė	Pareigos Emitente	Turimų akcijų skaičius vnt. ir įstatinio kapitalo dalis %	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas
Robertas ²³ Pažemeckas	Valdybos narys, Generalinis direktorius	neturi	2018 04 12	2022 04 12	AB „Žemaitijos pienas“ generalinis direktorius	Vilniaus Universitetas, Teisės magistras
Marius Dromantas ²⁴	Valdybos narys	neturi	2018 04 12	2022 04 12	AB „Žemaitijos pienas“ logistikos direktorius	(i) Kauno technologijos universitetas (transporto inžinierijos bakalaurs); (ii) Vilniaus Gedimino technikos universitetas (transporto inžinierijos magistras);

²⁰ Atsakingas pieno produktų pardavimo, rinkodaros ir logistikos klausimais;

²¹ Atsakingas pieno produktų gamybos, žaliavos ir pirkimų klausimais

²² Su bendrovių valdymo kodekso laikymosi ataskaita galima susipažinti bendrovės internetinėje svetainėje, taip pat adresu - <http://www.nasdaqbaltic.com>

²³ Atsakingas už pirkimų, personalo ir teisės bei sausų pieno produktų ir grietinėlės pardavimų sritis;

²⁴ Atsakingas už logistikos veiklos sritį;

Dalia ²⁵ Gecienė	Valdybos narys	475 160 vnt., arba 1,03 proc.	2018 04 12	2022 04 12	AB „Žemaitijos pienas“ Vyr. būhalteris, ²⁶	Kauno politechnikos institutas (KTU), inžinierius - ekonomistas
Ramūnas ²⁷ Dargis	Valdybos narys	neturi	2018 04 12	2022 04 12	AB „Žemaitijos pienas“ gamybos direktorius	(i) Klaipėdos aukštesnioji žemės ūkio mokykla, (ii) Lietuvos žemės ūkio universitetas, mechanikos inžinerija
Romusas Jarulaitis	Valdybos narys	1 870 430 vnt. 3,86	2018 04 12	2022 04 12	AB „Žemaitijos pieno investicija“ akcininkas, 938 235 vnt.	Kauno politechnikos institutas (KTU), inžinierius - mechanikas

Bendrovės vadovas yra generalinis direktorius, kuris savo veikloje vadovaujasi bendrovės įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais, valdybos sprendimais bei kitais bendrovės lokaliaisiais aktais. Vadovas organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą ir atlieka veiksmus, reikalingus jos funkcijoms vykdyti, bendrovės organų sprendimams įgyvendinti bei bendrovės veiklai užtikrinti. Bendrovės generalinis direktorius yra atsakingas ir reguliariai atsiskaito valdybai. Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės vadovo išrinkimą, pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis.

Duomenys apie Bendrovės administraciją

Vardas, Pavardė	Pareigos	Darbo bendrovėje pradžia	Išsilavinimas.	Turimų akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis %
Robertas Pažemeckas	Generalinis direktorius	2002-08-26	Aukštasis	-	-
Marius Dromantas	Logistikos direktorius	2003-12-01	Aukštasis	-	-
Rūta Katkauskaitė - Čičirkienė	Personalo ir teisės direktorė	2017-04-24	Aukštasis	-	-
Nijolė Penkovskienė	Pirkimų skyriaus vadovė	2017-07-03	Aukštasis	-	-
Alma Bartkienė	Gamybos direktorius	2003-05-25	Aukštasis	-	-
Robertas Pavelskis	Technikos direktorius	1993-08-02	Aukštasis	-	-
Jurgita Petrauskienė	Pardavimų vadovė	2005-08-29	Aukštasis	-	-
Jolita Gedgaudienė	L.e.p.rinkodaros vadovė	2005-09-19	Aukštasis	-	-
Dalia Gecienė	Vyr. būhalteris	1986-07-29	Aukštasis	475 160	1,03

Bendrovės administraciją sudaro - generalinis direktorius, gamybos direktorius, logistikos direktorius, technikos vadovas, pardavimų vadovas, rinkodaros vadovas, pirkimų vadovas, personalo ir teisės direktorius, vyr. būhalteris. Bendrovės administracijai vadovauja generalinis direktorius. Direktoriai/vadovai įgyvendina Bendrovės valdymo organų iškeltus tikslus bei uždavinius, vykdo funkcijas pagal jiems priskirtas kompetencijas bei vadovauja pavaldiems darbuotojams.

Bendrovės departamentai – tai Bendrovės struktūriniai dariniai, kurie vykdo ir įgyvendina Bendrovės valdybos bei Generalinio direktoriaus sprendimus, pavedimus, kitus (rašytinius, žodinius) nurodymus.

²⁵ Atsakinga už finansų veiklos sritį;

²⁶ AB “Žemaitijos pieno investicija” būhalteris, 0,2 etato;

²⁷ Atsakingas už gamybos, technikos, žaliavos pirkimo veiklos sritis;

Bendrovės organai savo veikloje vadovaujasi LR įstatymais bei kitais teisės aktų bei Bendrovės įstatų nustatytais reikalavimais. Pagal minėtų dokumentų nuostatas bendrovės organai renkami, skiriami ir atšaukiami iš pareigų.

Bendrovės vadovo, valdymo ir priežiūros organų nariai renkami vadovaujantis teisės aktų reikalavimais, atsižvelgiant į šių subjektų gebėjimus, kvalifikaciją, profesinę patirtį, be to kiekvienas kandidatas prieš renkant į atitinkamą organą užpildo interesų konflikto deklaraciją. Bendrovė nėra nustačiusi organų rinkimui specialių taisyklių ar specifinės rinkimų politikos susijusios su tokiais aspektais, kaip pavyzdžiui amžius, lytis ir pan. Bendrovė mano, jog tokia kandidatų į pareigas rinkimo sistema visiškai atitinka bendrovės ir didžiosios daugumos akcininkų interesus.

Bendrovės audito komitetas

AB „Žemaitijos pienas“ veikia bendrovės audito komitetas, kurį sudaro trys asmenys – Angelė Taraškevičienė (pirmininkas), Zina Sakalauskienė ir Sigita Leonavičienė. Angelė Taraškevičienė į audito komitetą išrinktą antrai kadencijai, o Zina Sakalauskienė ir Sigita Leonavičienė paskirtos vietoje buvusių audito komiteto narių Stanislaus Vaičienės ir Daivos Katarskienės. Pagrindinės audito komiteto funkcijos - atlikti netikėtus finansinius patikrinimus, materialinių vertybių inventurizacijas, teikti pasiūlymus dėl procesų optimizavimo, vykdyti kitas teisės aktais pavestas pareigas.

Vardas, Pavardė	Darbovietės Pareigos Įgaliojimai	Turimų akcijų skaičius vnt. Emitente	Kadencijos pradžia komitete	Kadencijos pabaiga komitete
Angelė Taraškevičienė	UAB „Vertybių auditas“, vadovas	0,0	2017-10-24	Iki narį išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų ar pasibaigs kadencija kitais teisės aktų nustatytais pagrindais
Zina Sakalauskienė	UAB „Telšių statyba“, vyr. finansininkas, auditorius	0,0	2017-10-24	Iki narį išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų ar pasibaigs kadencija kitais teisės aktų nustatytais pagrindais
Sigita Leonavičienė	UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“, buhalterė	0,0	2017-10-24	Iki narį išrinkęs bendrovės organas atšauks iš pareigų ar pasibaigs kadencija kitais teisės aktų nustatytais pagrindais

Taip pat audito komitetas vykdo bendrovės stebėtojų tarybos patariamąją funkciją, o pagrindinis uždavinys – didinti stebėtojų tarybos darbo bendrovės finansų priežiūros srityje efektyvumą, padėti užtikrinti, kad sprendimai būtų priimami nešališkai ir juos tinkamai apsvačius. Pažymėtina, kad Bendrovėje nėra įsteigtų kitokių komitetų ar organų.

Kiti aspektai susiję su AB „Žemaitijos pienas“ organais

Per ataskaitinį laikotarpį (2018 m. I pusmetį) bendrovė (emitentas) bendrovės stebėtojų tarybos nariams pagal veiklos sutartis priskaičiavo 29.944 eurų, tai sudaro 9.981 eurų vienam stebėtojų tarybos nariui; valdybos nariams priskaičiavo 267.008 eurų darbo užmokesčio, tai vienam valdybos nariui sudaro 53.402 eurų. Administracijos direktoriams/vadovams bendrovė priskaičiavo 317.502 eurų darbo užmokesčio, vienam administracijos vadovui teko 35.279 eurai. Per 2018 m. I pusmetį 2016 metais buvusiems stebėtojų tarybos ir valdybos nariams išmokėtos 200 000 eurų tantjemos, paskirtos 2017-04-14 visuotiniame akcininkų susirinkime. Kiekvienam nariui vidutiniškai teko po 25.000 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį stebėtojų tarybos ir valdybos nariams, bendrovės vadovui, vyriausiam finansininkui/vyr.buhalteriui bei audito komiteto nariams nebuvo suteikta jokių garantijų ar laidavimų, neperleistas joks turtas ar kitokios turtinės teisės.

Stebėtojų tarybos ir valdybos nariai, bendrovės direktorius, vyriausiasis finansininkas/vyr. buhalteris bei audito komiteto nariai neturi reikšmingų materialinių įsipareigojimų bendrovei (emitentui), taip kaip bendrovė (emitentas) neturi jokių įsipareigojimų šiems asmenims, išskyrus tai, kad neišmokėta dalis 2016 metais paskirtų tantjemų.

Garantijų ir laidavimų ar/ir kitokių prievolių užtikrinimo priemonių dėl valdymo ar stebėtojų organų narių, kitų subjektų (vadovo, vyr. finansininko/vyr. buhalterio ar audito komiteto narių) prievolių įvykdymo užtikrinimo per 2018 m. I pusmetį suteikta emitento vardu nebuvo, emitentas nesuteikė šiems subjektams ir paskolų.

ABF „Šilutės Rambynas“ organai ir kiti bendrovės valdymo aspektai

ABF „Šilutės Rambynas“ organai yra *visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba* ir *vienasmenis valdymo organas* - bendrovės vadovas (generalinis direktorius), taip pat bendrovės vadovo pavaldume veikiantys – bendrovės administracijos darbuotojai.

Visuotinis akcininkų susirinkimas veikia, jo kompetencija, akcininkų teisės ir pareigos numatytos teisės aktuose, tame tarpe bendrovės įstatuose.

Bendrovės įstatai keičiami ar atskiros naujos nuostatos priimamos įprasta teisės aktų nustatyta tvarka.

Bendrovėje veikia *valdyba*, jos narių rinkimui, pakeitimui taikomos tapačios taisyklės, kurios nustatytos AB „Žemaitijos pienas“, be kita ko renkant ar keičiant narius vadovaujamosi Akcinių bendrovių įstatymo ir bendrovės nuostatų reikalavimais, taip pat nėra suteikta valdybos nariams kitokių ar specialių įgaliojimų nei numato įstatymai ir bendrovės įstatai. Šioje bendrovėje valdybos nariai neturi specialių funkcijų ar įgalinimų, pvz. nėra priskirtos tam tikros veiklos sritys bendrovėje, išskyrus tas kurias vykdo darbo sutartimi sulgytas pareigas, jei jie yra bendrovės darbuotojai.

ABF „Šilutės Rambynas“ Bendrovės valdybą „*de facto*“ ir „*de jure*“ sudaro penki nariai, esminiai duomenys pateikiami lentelėje:

Vardas, Pavardė	Pareigos Emitente	Turimų akcijų skaičius vnt./proc.	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga	Veikla, einamos pareigos	Išsilavinimas
Algirdas Bladžinauskas	Valdybos pirmininkas Generalinis direktorius	neturi	2014.04.29	2018.04.29	ABF „Šilutės Rambynas“ generalinis direktorius	Lietuvos Žemės ūkio akademija (ž.ū. agronomijos magistras)
Irena Baltrušaitienė	Valdybos narys	neturi	2014.04.29	2018.04.29	-	Kauno politechnikos institutas (pieno ir pieno produktų technologijos magistrė)
Linas Puskunigis	Valdybos narys	2076 vnt. arba 0,24 proc.	2014.04.29	2018.04.29	ABF „Šilutės Rambynas“ vyr. buhalteris	Lietuvos Žemės ūkio akademija (ž.ū. ekonomikos - organizavimo magistras)
Remigijus Bieliauskas	Valdybos narys	neturi	2014.04.29	2018.04.29	AB „Žemaitijos pienas“ technologas	Kauno technologijos universitetas (pieno produktų technologijos magistras)
Renata Rupšienė	Valdybos narys	50 vnt. arba 0,01 proc.	2014.04.29	2018.04.29	ABF „Šilutės Rambynas“ gamybos direktorė	Kauno technologijos universitetas (chemijos inžinerijos magistras)

Bendrovės vadovas ir administracija

Bendrovės vadovas (generalinis direktorius) - Algirdas Bladžinauskas, vyr. buhalteris Linas Puskunigis (žr. duomenis apie šiuos asmenis aukščiau lentelėje). Pažymėtina, jog nėra taikomos specialios taisyklės reglamentuojančios Bendrovės vadovo išrinkimą, pakeitimą, atliekant šiuos veiksmus Bendrovė vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymo, Bendrovės įstatų nuostatomis, kitų teisės aktų reikalavimais. Per ataskaitinį laikotarpį generaliniam direktoriui (valdybos nariui) priskaičiuota 30.840 Eur. (su darbo santykiais susijusios išmokos, „bruto“), valdybos nariui – Linui Puskunigiui išmokėta 16.959 Eur. (su darbo santykiais susijusios išmokos, „bruto“), Renatai Rupšienei – 25.913 Eur. (su darbo santykiais susijusios išmokos, „bruto“), likusiems bendrovės valdybos nariams jokios išmokos nemokėtos.

ABF „Šilutės Rambynas“ renkant organų narius vadovaujasi kandidato profesine patirtimi ir gebėjimais, vertinamos asmeninės savybės, įvairūs kiti kandidato požymiai, be kita ko kandidatas užpildo interesų konflikto deklaraciją, Bendrovėje nėra taikomos įvairovės politikos, kurios susijusios su asmens amžiumi, lytimi ir pan. Bendrovė mano, jog ši sistema leidžia pasirinkti geriausius narius į bendrovės organus.

IV. KITA INFORMACIJA

Bendrovės viešai paskelbta reglamentuojama informacija

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė per Vilniaus vertybinių popierių biržos (AB NASDAQ OMX Vilnius) informacinę sistemą (internetu tinklalapyje) paskelbė daugiau kaip 37 faktus (įvykius) susijusius su Bendrove. Visi faktai (įvykiai) saugomi Centrinėje reglamentuojamos informacijos bazėje²⁸, taip pat su šia informacija galima susipažinti Bendrovės tinklalapyje www.zpienas.lt.

Informacija apie svarbius įvykius po ataskaitinio laikotarpio

Su Bendrovės įvykiais įvykusiais po ataskaitinio laikotarpio pabaigos bei kita viešai paskelbta reglamentuojama informacija galima susipažinti per Vilniaus vertybinių popierių biržos centrinės reglamentuojamos informacijos sistemą (internetinė prieiga : <http://www.nasdaqbaltic.com/market/?pg=details&instrument=LT0000121865&list=3>).

AB „Žemaitijos pienas“ sudarė pirkimo – pardavimo sutartį dėl visų (32 proc.) SIA „Muižas Pienas“ akcijų pardavimo UAB „Samogitija“²⁹.

AB „Žemaitijos pienas“ grupės preliminarūs 2018 m. pirmojo pusmečio konsoliduoti neaudituoti pardavimai sudarė 84,7 mln. EUR t.y. buvo 7,6 proc. didesni nei per praėjusių metų tą patį laikotarpį. Preliminarus konsoliduotas neauditotas AB „Žemaitijos pienas“ grupės rezultatas per 2018 metų šešis mėnesius yra 3,98 mln. EUR grynojo pelno.

Pusmetinis (2018 m.) konsoliduotas pranešimas pasirašytas 2018 m. rugsėjo 13 d.

Robertas Pažemeckas
Generalinis Direktorius



Dalia Gecienė
Vyr. finansininkė



²⁸ http://www.nasdaqbaltic.com/market/?pg=news&issuer=ZMP&start_d=1&start_m=1&start_y=1996

²⁹ Akcijų pirkimo – pardavimo sandoris nėra galutinai įvykdytas

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

<i>Finansinės būklės ataskaita</i>	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	199	156	183	155
Materialusis turtas	4	37.983	32.175	34.345	28.804
Investicinis turtas	5	3.011	3.021	3.851	3.949
Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones		1	1	3.152	3.152
Suteiktos paskolos	7	2.149	1.839	2.149	1.840
Kt. fin. turtas		13	13	13	13
Atidėto pelno mokesčio turtas	6	1.311	1.316	1.161	1.197
Ilgalaikio turto iš viso		44.666	38.521	44.854	39.109
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	28.476	29.502	27.240	27.457
Išankstiniai apmokėjimai		689	211	607	199
Iš pirkėjų gautinos sumos	9	18.405	17.127	18.034	17.072
Kitos gautinos sumos	10	1.137	2.450	1.136	2.201
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	9.413	12.277	3.906	4.688
Trumpalaikio turto iš viso		58.120	61.568	50.922	51.617
TURTAS IŠ VISO		102.786	100.089	95.776	90.727
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Kapitalas ir rezervai					
Įstatinis kapitalas	12	14.029	14.029	14.029	14.029
Savos akcijos (-)		(1.432)	(1.323)	(1.432)	(1.323)
Privalomasis rezervas		1.401	1.401	1.401	1.401
Kiti rezervai		5.000	5.000	5.000	5.000
Nepaskirstytasis pelnas		53.913	56.872	45.654	48.598
Nuosavybė, tenkanti patronuojančios bendrovės akcininkams		72.911	75.979	64.651	67.705
Mažumos dalis		1.582	1.584	-	-
Nuosavybė iš viso		74.493	77.563	64.651	67.705
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Gauta parama		915	968	800	847
Paskolos	13	3.115	-	3.115	-
Finansinės nuomos įsipareigojimai	14	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-	-	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		3.572	3.572	3.288	3.288
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		7.602	4.540	7.203	4.135
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos		-	-	-	-
Finansinės nuomos įsipareigojimai		-	-	-	-
Prekybos skolos	15	12.512	9.995	16.380	11.433
Mokėtinas pelno mokestis		31	-	-	-
Kt. mokėtinos sumos	16	8.148	7.991	7.542	7.454
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		20.691	17.986	23.922	18.887
Įsipareigojimai iš viso		28.293	22.526	31.125	23.022
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		102.786	100.089	95.776	90.727

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Bendrujų pajamų ataskaita

GRUPĖ	Pasta bos	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. patiksl.	2017 m. 01-06 mėn.
PARDAVIMO PAJAMOS	3	84.692	78.686	78.686
Pardavimo savikaina		(68.639)	(62.388)	(62.388)
BENDRASIS PELNAS		16.053	16.298	16.298
Veiklos sąnaudos		(11.852)	(10.921)	(8.970)
Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos		334	189	189
VEIKLOS PELNAS		4.535	5.566	7.517
Finansavimo sąnaudos		(2)	(0)	(0)
Kitos finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos		101	(29)	(29)
PELNAS IKI MOKESČIŲ		4.634	5.537	7.488
Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)		(650)	(995)	(1.108)
LAIKOTARPIO BENDROSIO PAJAMOS		3.984	4.542	6.380
PRISKIRTINOS:				
Patronuojančios bendrovės akcininkams		3.986	4.492	6.330
Mažumos daliai		(2)	50	50
		3.984	4.542	6.380
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (Eur)		0,09	0,10	0,14

Bendrujų pajamų ataskaita

BENDROVĖ	Pasta bos	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. patiksl.	2017 m. 01-06 mėn.
PARDAVIMO PAJAMOS	3	84.124	78.073	78.073
Pardavimo savikaina		(68.108)	(62.619)	(62.619)
BENDRASIS PELNAS		16.016	15.454	15.454
Veiklos sąnaudos		(11.813)	(10.753)	(8.802)
Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos		250	371	371
VEIKLOS PELNAS		4.453	5.072	7.023
Finansavimo sąnaudos		(2)	(0)	(0)
Kitos finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos		120	(26)	(26)
PELNAS IKI MOKESČIŲ		4.571	5.046	6.997
Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)		(570)	(915)	(1.027)
LAIKOTARPIO BENDROSIO PAJAMOS		4.001	4.131	5.970
PRISKIRTINOS:				
Patronuojančios bendrovės akcininkams		4.001	4.131	5.970
Mažumos daliai		-	-	-
		4.001	4.131	5.970
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (Eur)		0,09	0,09	0,13

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

GRUPĖ	Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Įstatymų numatytas rezervas	Rezervai savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepas kirstytasis pelnas	Nuosa vybė, tenkan ti patron imonei	Mažu ma	IŠ VISO
Likutis									
2016 m. gruodžio 31 d.	14.029	(1.323)	1.401	4.344	221	49.435	68.107	1.447	69.554
2016 m. gruodžio 31 d. patikslinta	14.029	(1.323)	1.401	4.344	221	56.845	75.517	1.436	76.953
Dividendai	-	-	-	-	-	(4.630)	(4.630)	-	(4.630)
Pervedimas į kitus rezervus	-	-	-	656	(221)	(435)	-	-	-
Savų akcijų įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas-patiks.	-	-	-	-	-	4.492	4.492	50	4.542
Likutis									
2017 m. birželio 30 d. patikslinta	14.029	(1.323)	1.401	5.000	-	56.273	75.380	1.486	76.866
Likutis									
2017 m. gruodžio 31 d.	14.029	(1.323)	1.401	5.000	-	56.872	75.979	1.584	77.563
Dividendai	-	-	-	-	-	(6.946)	(6.946)	-	(6.946)
Savų akcijų įsigijimas	-	(109)	-	-	-	-	(109)	-	(109)
Pervedimas į kitus rezervus	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kt. paskirstymai – tantjėmos, premijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	3.986	3.986	(2)	3.984
Likutis									
2018 m. birželio 30 d.	14.029	(1.432)	1.401	5.000	-	53.913	72.911	1.582	74.493

BENDROVĖ	Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Įstatymų numatytas rezervas	Rezervai savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
Likutis							
2016 m. gruodžio 31 d.	14.029	(1.323)	1.401	4.344	221	42.152	60.824
2016 m. gruodžio 31 d. patikslinta	14.029	(1.323)	1.401	4.344	221	49.639	68.311
Dividendai	-	-	-	-	-	(4.630)	(4.630)
Pervedimas į rezervus	-	-	-	656	(221)	(435)	-
Nomin. akc. vertės did. po konvert. į EUR	-	-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas patiks.	-	-	-	-	-	4.131	4.131
Likutis							
2017 m. birželio 30 d. patikslinta	14.029	(1.323)	1.401	5.000	-	48.705	67.812
Likutis							
2017 m. gruodžio 31 d.	14.029	(1.323)	1.401	5.000	-	48.598	67.705
Dividendai	-	-	-	-	-	(6.946)	(6.946)
Pervedimas į rezervus	-	-	-	-	-	-	-
Savų akcijų įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-
Savų akcijų įsigijimas (-)	-	(109)	-	-	-	-	(109)
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	4.001	4.001
Likutis							
2018 m. birželio 30 d.	14.029	(1.432)	1.401	5.000	-	45.654	64.651

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė			Bendrovė		
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. persk	2017 m. 01-06 mėn.	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. persk	2017 m. 01-06 mėn.
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai						
Grynieji (nuostoliai) pelnas	3.984	4.542	6.380	4.001	4.131	5.970
Grynųjų (nuostolių) pelno koregavimai						
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.225	2.342	2.342	1.137	2.069	2.069
Gautos paramos amortizacija	(53)	(205)	(205)	(47)	(173)	(173)
Nuostoliai (pelnas) iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo ir nurašymo	(89)	(4)	(13)	155	(13)	(13)
Pelno mokesčio sąnaudos	5	209	319	36	206	319
Gautinų sumų vertės sumažinimas	(209)	(375)	(1.126)	(209)	(375)	(1.126)
Ilgalaikio turto vertės sumažinimas	-	-	-	-	-	-
Finansinės sąnaudos (pajamos) grynąja verte	(27)	(41)	(41)	(24)	(41)	(41)
Atsargų nurašymas iki grynosios realizacinės vertės	(1.214)	(367)	(367)	(878)	(367)	(367)
Nepiniginių straipsnių eliminavimas	-	-	-	-	-	-
Dukterinių įmonių likvidavimo nuostoliai (pelnas)	-	-	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos iki pokyčių apyvartiniame kapitale	3.621	6.101	7.289	4.171	5.437	6.638
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:						
Atsargų (padidėjimas)	2.241	(2.211)	(2.231)	1.095	(1.763)	(1.763)
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(1.069)	(1.179)	(1.179)	(752)	(811)	(811)
Išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(478)	(141)	(141)	(408)	(48)	(48)
Kitų gautinų sumų (padidėjimas)	952	585	615	704	563	563
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	2.517	901	901	4.946	562	562
Kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	157	1.035	981	88	1.063	1.062
Sumokėtas pelno mokestis	31	-	54	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	7.972	5.091	6.289	9.844	5.003	6.203
Investicinės veiklos pinigų srautai						
Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimai	(7.419)	(1.891)	(1.890)	(6.942)	(1.753)	(1.753)
Įplaukos iš materialiojo turto pardavimo	443	19	19	180	19	19
Dukterinių įmonių įsigijimas	-	-	-	-	-	-
Investicijų, skirtų pardavimui pardavimas	-	-	-	-	-	-
Grąžintos suteiktos paskolos	428	1.182	1.182	428	1.182	1.182
Suteiktos paskolos	(376)	(519)	(519)	(376)	(519)	(519)
Gauta palūkanų	37	44	44	37	44	44
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(6.887)	(1.166)	(1.164)	(6.674)	(1.027)	(1.027)

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

***Pinigų srautų ataskaitos -
tęsinys***

	Grupė			Bendrovė		
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. persk.	2017 m. 01-06 mėn.	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. persk.	2017 m. 01-06 mėn.
Finansinės veiklos pinigų srautai						
Nomin. vertės padidėj. po konvers. į EUR	-	-	-	-	-	-
Tantjemų, dividendų išmokėjimas	(6.946)	(4.630)	(5.830)	(6.946)	(4.630)	(5.830)
Savų akcijų įsigijimas	(109)	-	-	(109)	-	-
Gautos dotacijos	-	-	-	-	-	-
Gautos paskolos	3.115	-	-	3.115	-	-
Grąžintos paskolos	-	-	-	-	-	-
Finansinės nuomos įsipareigojimų apmokėjimas	-	-	-	-	-	-
Sumokėtos palūkanos	(2)	-	-	(2)	-	-
Kitos finansinės veiklos pajamos (sąnaudos)	(7)	-	-	(11)	-	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(3.949)	(4.630)	(5.830)	(3.953)	(4.630)	(5.830)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas)	(2.864)	(705)	(705)	(783)	(654)	(654)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	12.277	17.000	17.000	4.688	10.921	10.921
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	9.413	16.295	16.295	3.906	10.267	10.267

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**1. BENDRA INFORMACIJA**

AB „Žemaitijos pienas“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra Sedos g. 35, Telšiai, Lietuva.

Bendrovė gamina pieno produktus ir parduoda juos Lietuvos ir užsienio rinkose. Bendrovė turi keletą didmeninės prekybos padalinių su sandėliais ir transportavimo priemonėmis didžiausiuose Lietuvos miestuose. Bendrovė pradėjo veiklą 1984 m.

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.

2017 m. birželio 30 d. ir 2018 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 14 029 tūkst. Eur, kurį sudarė 48.375.000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 Eur.

Visos akcijos yra išleistos, pasirašytos ir apmokėtos.

2017 m. birželio 30 d. ir 2018 m. birželio 30 d. dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo.

Bendrovės akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomajame prekybos sąraše.

2017 m. birželio 30 d. Bendrovė turėjo 2.071 tūkst. vnt įsigytų savų akcijų už 1.323 tūkst. Eur. Per 2018 m. sausio - birželio mėn. – Bendrovė įsigijo dar 62 tūkst. vnt savų akcijų už 109 tūkst. Eur.

2018 m. birželio 30 d. Grupę sudarė AB „Žemaitijos pienas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau – Grupė):

Dukterinė įmonė	Bendrovės buveinė	Grupės valdomų akcijų dalis	Konsoliduota dalis	Investicijos dydis (savikaina) 2018 m. birželio 30 d.	Grynasis turtas 2018 m. birželio 30 d.	Pagrindinė veikla
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g. 3, Šilutė, Lietuva	87,82 proc.	87,82 proc.	3.150	12.992	Sūrių gamyba ir pardavimas

2018 m. birželio 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.227 ir atitinkamai Grupės darbuotojų skaičius buvo 1.414 (2017 m. birželio 30 d. buvo – 1.235 Bendrovės darbuotojų ir 1.427 Grupės darbuotojų).

2. APSKAITOS PRINCIPAI

Ši tarpinė konsoliduota ir tarpinė atskira finansinė atskaitomybė yra parengta vadovaujantis Tarptautiniais Finansinės Atskaitomybės Standartais priimtais Europos Sąjungos (ES).

Finansiniai Bendrovės ir Grupės įmonių finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Nuo 2015 m. sausio mėn. 1 d. finansinė atskaitomybė yra pateikiama Lietuvos nacionaline valiuta – eurai (Eur).

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei 2017 m. finansinei atskaitomybei.

Žemiau pateiktos reikšmingiausi apskaitos politikos principai ir metodai:

Konsoliduota finansinė atskaitomybė apima Bendrovės ir jos kontroliuojamų dukterinių įmonių finansines atskaitomybes atitinkamai datai. Laikoma, kad yra kontrolė, kai Bendrovė turi galią valdyti kitos įmonės, į kurią investuotas kapitalas, finansų ir veiklos politiką, siekiant iš to gauti naudos.

Dukterinių įmonių įsigijimai apskaitomi taikant pirkimų metodą. Įsigijimo savikainą sudaro perduoto turto, išleistų nuosavybės priemonių arba prisiimtų įsipareigojimų tikroji vertė įsigijimo dieną bei tiesiogiai su įsigijimu susijusios išlaidos. Įsigijamos įmonės turtas ir įsipareigojimai, kurie atitinka TFAS 3 pripažinimo kriterijus, įvertinami tikrosiomis vertėmis įsigijimo dieną. Pradinis dukterinės įmonės turto bei įsipareigojimų įvertinimas koreguojamas per dvylika mėnesių nuo įsigijimo dienos gavus papildomų duomenų, kurie padeda tiksliau įvertinti dukterinės įmonės turto ir įsipareigojimų tikrąją vertę.

Bet koks teigiamas skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir įsigijamos įmonės grynojo turto tikrosios vertės yra pripažįstamas kaip prestižas. Bet koks neigiamas skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir įsigijamos įmonės grynojo turto tikrosios vertės yra pripažįstamas to laikotarpio pajamomis bei apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Mažumos akcininkų dalį sudaro jiems tenkanti turto ir įsipareigojimų tikrųjų verčių dalis.

Dukterinės įmonės, įsigytos (parduotos) per metus, finansiniai rezultatai yra įtraukiami į konsoliduotą bendrųjų pajamų ataskaitą nuo dukterinės įmonės įsigijimo dienos iki dukterinės įmonės pardavimo datos (jei taikoma).

Dukterinių įmonių finansinės atskaitomybės koreguojamos taip, kad atitiktų Grupės taikomas apskaitos politikas, jei šios buvo skirtingos.

Visi reikšmingi Grupės įmonių tarpusavio sandoriai, balansiniai likučiai, pajamos, sąnaudos bei tarpusavio operacijų nerealizuoti pelnas (nuostoliai) iš konsoliduotos finansinės atskaitomybės eliminuojami.

Investicijos į dukterines įmones Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje apskaitomos įsigijimo savikainos metodu. Iš dukterinių įmonių gaunami dividendai pripažįstami pajamomis tik tokiu dydžiu, kiek jie išmokami iš po įsigijimo uždribto dukterinės įmonės pelno. Tokį pelną viršijanti dividendų dalis laikoma investicijos padengimu ir pripažįstama kaip investicijos savikainos mažinimas.

Nematerialusis turtas iš pradžių yra pripažįstamas įsigijimo verte. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad Grupė ir Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Grupė ir Bendrovė neturi neapibrėžtą naudingo tarnavimo laiką turinčių nematerialiojo turto vienetų, todėl po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką. Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas.

Naujos programinės įrangos įsigijimo kaštai yra kapitalizuojami ir pripažįstami nematerialiuoju ilgalaikiu turtu, jei šie kaštai nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga ir licencijos yra amortizuojamos per 3 metų laikotarpį.

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, yra pripažįstamos laikotarpio, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis.

Materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo suma.

Nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomas statomas ilgalaikis materialusis turtas. Toks turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius. Įsigijimo savikaina apima projektavimo, statybos darbus, montavimui perduotus įrengimus ir įrangą bei kitas tiesiogines išlaidas.

Ilgalaikio materialiojo turto, išskyrus nebaigtą statybą, nusidėvėjimas yra skaičiuojamas per įvertintus naudingo tarnavimo laikotarpius, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Kiekvienų metų pabaigoje Grupė ir Bendrovė peržiūri ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius, likutinę vertę ir nusidėvėjimo metodą ir įvertinimo pakeitimo įtaką, jei tokia yra, pripažįsta perspektyviai. Ilgalaikio materialiojo įvertinti naudingo tarnavimo laikotarpiai yra tokie:

Pastatai: 20 – 40 metų

Mašinos ir įrengimai: 5 -15 metai

Transporto priemonės ir kita įranga: 4 – 10 metų

Bendrovė ir Grupė 2018 m. kovo – balandžio mėn. atliko viso ilgalaikio materialiojo turto likvidacinių verčių ir naudingo tarnavimo laikų peržiūrą pagal 16 TAS „Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai“ reikalavimus ir nusprendė nuo 2018 m. sausio 01 d. pakeisti viso, 2017-12-31 datai nenudevėto, ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius bei likvidacines vertes. Bendrovėje ir Grupėje ilgalaikio materialaus turto - pastatų grupei patvirtinta 10 proc. likvidacinė vertė, kitam ilgalaikiam materialiam turtui, kurio įsigijimo savikaina reikšminga (daugiau negu 1000 eur), prailgintas tarnavimo laikas, nevirsijant maksimalaus atitinkamai turto grupei priskirto tarnavimo laiko, ir nustatyta 5 proc. nuo įsigijimo vertės likvidacinė vertė. Jei turto objektų įsigijimo savikaina nereikšminga, palikta taikyti likvidacinę vertę 0,29 Eur.

Remiantis valdybos patvirtinta strategija ir ilgalaikio materialaus turto apskaitos politika, atsižvelgiant į Bendrovės bei Grupės interesus ir poreikį kontroliuoti ir tinkamai apskaityti materialinių vertybių judėjimą, Bendrovė ir Grupė nuo 2018 m. vasario 1 d. pasitvirtino minimalią ilgalaikio turto įsigijimo vertę – 1000 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas išperkamosios nuomos būdu, yra nudėvimas per naudingą tarnavimo laikotarpį, taikant tą patį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą kaip ir nuosavam turtui.

Pelnas ar nuostoliai, susidarantys dėl ilgalaikio turto pardavimo apskaičiuojami kaip skirtumas tarp pardavimo pajamų ir turto likutinės vertės ir yra pripažįstamai tų metų bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Remonto išlaidos yra pridedamos prie apskaitinės ilgalaikio materialiojo turto vertės, jei yra tikėtina, kad Grupės bendrovės gaus ateityje ekonominę naudą iš šių išlaidų, ir jei jas galima patikimai įvertinti. Pakeistos dalies apskaitinė vertė yra nurašoma. Visos kitos remonto ir priežiūros išlaidos yra pripažįstamos sąnaudomis bendrųjų pajamų ataskaitoje tuo metu, kai jos yra patiriamos.

Grupės bendrovės investicinį turtą sudaro žemė ir pastatai, kurie yra nuomojami ir uždirba nuomos pajamas, ir nėra naudojami Grupės bendrovių pagrindinės veiklos tikslams. Investicinis turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei įvertintų vertės sumažėjimo nuostolių sumą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą per 20 – 40 metų naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas perkainota verte, nustatyta remiantis periodiškais turto vertinimais, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo bei vertės sumažėjimo suma.

Atsargos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos įsigijimo/pasigaminimo savikaina. Vėlesniais laikotarpiais atsargos yra apskaitomos mažesne grynąja galimo realizavimo verte arba įsigijimo/pasigaminimo savikaina. Savikaina nustatoma naudojant FIFO metodą. Nebaigtos gamybos ir pagamintos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, tiesioginės darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei su gamyba susijusios pridėtinės sąnaudos. Grynoji galimo realizavimo vertė – įvertinta pardavimo kaina, esant įprastomis verslo sąlygomis, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo ir galimas pardavimo išlaidas.

Grupė ir Bendrovė pripažįsta finansinį turtą finansinės būklės ataskaitoje tada, kai Grupė ir Bendrovė tampa finansinės priemonės sutarties šalimi.

Prekybos gautinos sumos, paskolos ir kitos su fiksuotais arba nustatytu būdu apskaičiuojamais mokėjimais gautinos sumos, kuriomis neprekiuojama aktyvioje rinkoje, yra priskiriamos „Paskoloms ir gautinoms sumoms“. Paskolos pirminio pripažinimo metu vertinamos tikrąja verte, gautinos sumos – sandorio kaina. Vėlesniais laikotarpiais toks finansinis turtas yra apskaitomas amortizuota savikaina, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą, atėmus bet kokią pripažintą vertės sumažėjimo nuostolį, kuris atspindi neatgautinas sumas.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro gryniesi pinigai kasoje ir pinigai bankų sąskaitose, indėliai iki pareikalavimo ir kitos trumpalaikės likvidžios investicijos (iki trijų mėnesių), kurios gali būti lengvai iškeičiamos į aiškias pinigų sumas ir kurioms būdinga nereikšminga vertės pasikeitimo rizika.

Finansiniai įsipareigojimai – bet kokie įsipareigojimai, kurie yra sutartiniai įsipareigojimai perduoti grynuosius pinigus ar kitą finansinį turtą kitam ūkio subjektui arba apsieisti finansinėmis priemonėmis su kita įmone tokiomis sąlygomis, kurios yra potencialiai nepalankios arba išvestinės ar neišvestinės priemonės sutartis, už kurią gali būti atsiskaityta pačios įmonės nuosavybės priemonėmis.

Finansiniai įsipareigojimai yra priskiriami finansiniams įsipareigojimams, vertinamiems tikrąja verte per bendrųjų pajamų ataskaitą arba kitiems finansiniams įsipareigojimams.

Kiti finansiniai įsipareigojimai, įskaitant paskolas, yra pripažįstami tikrąja verte, atėmus sandorio sudarymo išlaidas. Vėlesniais laikotarpiais kiti finansiniai įsipareigojimai yra apskaitomi amortizuota savikaina, apskaičiuota naudojant efektyvios palūkanų normos metodą. Palūkanų sąnaudos yra pripažįstamos, naudojant efektyvios palūkanų normos metodą.

Efektyvios palūkanų normos metodas – tai finansinių įsipareigojimų amortizuotos savikainos skaičiavimo ir palūkanų sąnaudų paskirstymo per atitinkamą laikotarpį metodas. Efektyvi palūkanų norma – tai palūkanų norma, kuri tiksliai diskontuoja įvertintus ateities pinigų srautus per numatytą finansinių įsipareigojimų laikotarpį arba per atitinkamą trumpesnį laikotarpį.

Tikroji vertė atspindi finansinių priemonių vertę, už kurią turtas gali būti realizuotas ar įsipareigojimai gali būti padengti. Tais atvejais, kai, vadovybės nuomone, finansinio turto apskaitinė vertė ir finansinių įsipareigojimų amortizuota savikaina žymiai skiriasi nuo jų tikrosios vertės, tikroji tokio finansinio turto ir įsipareigojimų vertė yra atskleidžiama atskirai finansinės atskaitomybės aiškinamojo rašto pastabose.

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Nuoma yra pripažįstama išperkamąja, kai pagal nuomos sąlygas perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe.

Pajamos pagal veiklos nuomos sutartis yra pripažįstamos tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Išperkamąja nuoma nuomojamas turtas yra pripažįstamas kaip turtas verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje, arba minimalių nuomos mokėjimų dabartine verte, jei ji yra mažesnė. Atitinkamas įsipareigojimas nuomotojui yra atvaizduojamas finansinės būklės ataskaitoje kaip išperkamosios nuomos įsipareigojimas. Finansinės sąnaudos (palūkanų sąnaudos), t.y. skirtumas tarp bendrų mokėtinų sumų ir įsigyto turto tikrosios vertės yra pripažįstamos sąnaudomis bendrųjų pajamų ataskaitoje per nuomos laikotarpį, naudojant pastovią palūkanų normą.

Veiklos nuomos mokėjimai yra pripažįstami sąnaudomis bendrųjų pajamų ataskaitoje tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį. Nuo 2019 m. sausio 1 d. bendrovė ruošiasi pereiti prie naujo TFAS16 standarto taikymo, kai nuomos gavėjas privalės pripažinti turtą ir įsipareigojimus, kylančius iš visos balanso, nurodytos finansinės ir beveik visos veiklos nuomos.

Pajamos įvertinamos gauto ar gautino už prekes ar paslaugas turto tikrąja verte, neįskaitant pridėtinės vertės mokesčio, atėmus grąžinimus ir nuolaidas. Pajamos yra pripažįstamos kaupimo principu. Pajamos registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje nepriklausomai nuo gautų įplaukų, t.y. tuomet, kai jos yra uždirbamos.

Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu, atsižvelgiant į skolos likutį ir taikomą efektyvią palūkanų normą. Gautos palūkanų įplaukos pinigų srautų ataskaitoje pateikiamos kaip investicinės veiklos pinigų srautai.

Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai akcininkai įgauna teisę gauti dividendus. Gautos dividendų įplaukos pinigų srautų ataskaitoje pateikiamos kaip investicinės veiklos pinigų srautai.

Sąnaudos pripažįstamos bendrųjų pajamų ataskaitoje kaupimo principu, kai patiriamos.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. operacijos užsienio valiuta yra konvertuojamos į eurus oficialiu, tą dieną Europos Centrinio banko nustatytu kursu, kuris apytiksliai lygus rinkos kursui. Piniginis turtas ir įsipareigojimai yra konvertuojami į eurus balanso sudarymo dienos valiutos kursu.

Finansinės būklės ataskaitos sudarymui buvo naudoti šie valiutų kursai:

2018 m. birželio 30 d.

2017 m. birželio 30 d.

1 USD = 0,85778 Eur

1 USD = 0,87619 Eur

Keitimo kurso skirtumai dėl operacijų užsienio valiutomis apmokėjimo, įtraukiami į pelno (nuostolių) ataskaitą tuo metu, kai jie atsiranda. Pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo, konvertuojant piniginį turtą ar įsipareigojimus į eurus, įtraukiamas į bendrųjų pajamų ataskaitą.

Atidėjiniai yra pripažįstami, kai Grupė ir Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą dėl praeities įpareigojančiojo įvykio ir yra tikėtina, kad bus išleistos lėšos šiems įsipareigojimams padengti bei galima patikimai nustatyti tokių įsipareigojimų dydį.

Pelno mokesčio sąnaudas sudaro einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos ir atidėtas pelno mokestis.

Apmokestinamasis pelnas skiriasi nuo pelno pateikto bendrųjų pajamų ataskaitoje dėl apmokestinamąjį pelną mažinančių ar nedidinančių sąnaudų ar pajamų elementų. Nuo 2010 m. sausio 1 d. Lietuvoje taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas balanso metodu. Atidėtų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra pripažįstami būsimų mokesčių tikslais, pažymint skirtumus tarp turimo turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėje atskaitomybėje ir jų atitinkamos mokestinės bazės. Atidėtų mokesčių įsipareigojimai yra pripažįstami visiems laikiniams skirtumams, kurie vėliau didins apmokestinamąjį pelną, o atidėtų mokesčių turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje sumažins apmokestinamąjį pelną. Toks turtas ir įsipareigojimai yra nepripažįstami, jei laikini skirtumai yra susiję su prestižu (arba neigiamu prestižu), arba jei nesusijusio su verslo jungimu sandorio metu pripažintas turtas ar įsipareigojimai neįtakoja nei apmokestinamojo, nei finansinio pelno.

Verslo segmentu šioje finansinėje atskaitomybėje laikoma išskiriama Grupės ir Bendrovės sudedamoji dalis, dalyvaujanti gaminant atskirą produktą ar teikiant paslaugą arba grupę susijusių produktų ar paslaugų, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų verslo segmentų.

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Grupės padėtį finansinės būklės ataskaitos sudarymo datą (koreguojantys įvykiai), atspindimi finansinėje atskaitomybėje. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai jų įtaka yra reikšminga.

Susijusiomis su Grupe ir Bendrove šalimis pripažįstami akcininkai, darbuotojai, Valdybos nariai, jų artimi giminės ir įmonės, kurios tiesiogiai ar netiesiogiai per tarpininką kontroliuoja Bendrovę arba yra kontroliuojamos atskirai ar kartu su kita šalimi, kuri taip pat pripažįstama susijusia šalimi, galiojant sąlygai, kad šis ryšys suteikia galimybę vienai iš šalių kontroliuoti kitą šalį arba daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir valdymo sprendimus

Apskaitinių įvertinimų ir klaidų taisymas

Ryšium su 2017-12-31 atliktu Grupės ir Bendrovės papildomu 2016-2015 metų retrospektyviniu apskaitiniu įvertinimu, atitinkamai perskaičiuota ir 2017 m. birželio mėn. 30 d. finansinė atskaitomybė:

Finansinės būklės ataskaitos retrospektyviai pataisyti straipsniai:

	Grupė		Bendrovė	
	2017 06 30- atlikus tikslinimą	2017 06 30- iki tikslinimo	2017 06 30- atlikus tikslinimą	2017 06 30- iki tikslinimo
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialus turtas	97	97	95	95
Ilgalaikis materialus turtas	27.843	26.715	25.143	24.300
Investicinis turtas	693	693	1.642	1.642
Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones	1	1	3.152	3.152
Suteiktos paskolos	2.334	2.334	2.334	2.334
Kt. finansinis turtas	20	20	20	20
Atidėto pelno mokesčio turtas	1.649	1.832	1.552	1.750
Ilgalaikio turto iš viso	32.638	31.692	33.938	33.293
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	28.133	27.831	26.005	25.417
Išankstiniai apmokėjimai	339	339	202	202
Iš pirkėjų gautinos sumos	18.333	17.903	17.958	17.528

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Kitos gautinos sumos	1.080	1.080	1.077	1.076
Pinigai, pinigų ekvivalentai	16.295	16.295	10.267	10.267
Trumpalaikio turto iš viso	64.180	63.448	55.508	54.490
TURTAS IŠ VISO	96.817	95.140	89.446	87.783
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Kapitalas ir rezervai				
Įstatinis kapitalas	14.029	14.029	14.029	14.029
Savos akcijos(-)	(1.323)	(1.323)	(1.323)	(1.323)
Privalomas rezervas	1.401	1.401	1.401	1.401
Kiti rezervai	5.000	5.000	5.000	5.000
Nepaskirstytasis pelnas	56.273	49.500	48.705	41.857
Nuosavas kapitalas, tenkantis patrunuojančios bendrovės akcininkams	75.380	68.607	67.812	60.964
Mažumos dalis	1.486	1.497	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	76.866	70.104	67.812	60.964
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Gauta parama	921	921	819	819
Paskolos				
Finansinės nuomos įsipareigojimai				
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai				
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	892	-	818	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	1.812	921	1.637	819
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos		-	-	-
Finansinės nuomos įsipareigojimai				
Prekybos skolos	9.936	16.936	12.284	19.284
Mokėtinas pelno mokesčiai	-	54	-	-
Kitos mokėtinos sumos	8.203	7.125	7.713	6.716
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso	18.139	24.115	19.997	26.000
Įsipareigojimai iš VISO	19.951	25.036	21.634	26.819
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	96.817	95.140	89.446	87.783

Bendrųjų pajamų ataskaitos retrospektyviai pataisyti straipsniai:

	Grupė		Bendrovė	
	2017 m. 01-06 mėn. patiksl.	2017 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn. patiksl.	2017 m. 01-06 mėn.
PARDAVIMO PAJAMOS	78.686	78.686	78.073	78.073
Pardavimo savikaina	(62.388)	(62.388)	(62.619)	(62.619)
BENDRASIS PELNAS	16.298	16.298	15.454	15.454
Veiklos sąnaudos	(10.921)	(8.970)	(10.753)	(8.802)
Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos	189	189	371	371
VEIKLOS PELNAS	5.566	7.517	5.072	7.023
Finansavimo sąnaudos	(0)	(0)	(0)	(0)
Kitos finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos	(29)	(29)	(26)	(26)
PELNAS IKI MOKESČIŲ	5.537	7.488	5.046	6.997
Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)	(995)	(1.108)	(915)	(1.027)
LAIKOTARPIO BENDROSIOS PAJAMOS	4.542	6.380	4.131	5.970
PRISKIRTINOS:				
Patrunuojančios bendrovės akcininkams	4.492	6.330	4.131	5.970
Mažumos daliai	50	50	-	-
	4.542	6.380	4.131	5.970
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostoliai) tenkantis vienai akcijai (Eur)	0,10	0,14	0,09	0,13

3. INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Valdymo tikslais Grupės ir Bendrovės veikla organizuojama kaip vienas pagrindinis segmentas – pieno produktų gamyba ir pardavimas (pirminis segmentas), į kurį įeina sūrių ir sūrio produktų bei pieno produktų gamyba ir pardavimai. Kiti produktai – kaip papildomą (pirminio segmento) grupę sudaro žalio pieno, išrūgų, sviesto ir pieno, išrūgų miltų ir kt. pardavimai:

Grupė	Apyvarta tūkst. Eur		Pokytis %
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.	lyginant 2018 m. 01-06 mėn. su 2017 m. 01-06 mėn.
Sūriai ir sūrio produktai	35.038	31.840	10,04%
Švieži pieno produktai	28.597	25.722	11,18%
Kiti produktai	21.057	21.124	-0,32%
Viso	84.692	78.686	7,63%

Grupė	Bendras pelnas, tūkst. Eur		Pokytis %
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.	lyginant 2018 m. 01-06 mėn. su 2017 m. 01-06 mėn.
Sūriai ir sūrio produktai	7.022	7.632	-8%
Švieži pieno produktai	10.284	8.605	19,51%
Kiti produktai	(1.253)	61	-2.154,1%
Viso	16.053	16.298	1,50%

Bendrovė	Apyvarta tūkst. Eur		Pokytis %
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.	lyginant 2018 m. 01-06 mėn. su 2017 m. 01-06 mėn.
Sūriai ir sūrio produktai	33.697	29.925	12,60%
Švieži pieno produktai	28.506	25.722	10,82%
Kiti produktai	21.921	22.426	-2,25%
Viso	84.124	78.073	7,75%

Bendrovė	Bendras pelnas, tūkst. Eur		Pokytis %
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.	lyginant 2018 m. 01-06 mėn. su 2017 m. 01-06 mėn.
Sūriai ir sūrio produktai	7.581	6.401	18,43%
Švieži pieno produktai	10.234	8.955	14,28%
Kiti produktai	(1.799)	98	-1.935,71%
Viso	16.016	15.454	3,64%

Grupės ir Bendrovės pardavimai pagal geografinius segmentus (antrinius segmentus) pateikiami žemiau:

Pardavimai

Grupė	2018 m. sausis- birželis	2017 m. sausis- birželis
Lietuva	45.465	42.015
Kitos Baltijos ir NVS šalys	13.050	13.860
Kitos Europos šalys	22.516	19.078

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Kita	3.661	3.733
Iš viso	84.692	78.686

Pardavimai

<u>Bendrovė</u>	2018 m. sausis- birželis	2017 m. sausis- birželis
Lietuva	46.436	42.564
Kitos Baltijos ir NVS šalys	11.869	13.003
Kitos Europos šalys	22.339	19.013
Kita	3.480	3.493
Iš viso	84.124	78.073

4. NEMATERIALUSIS IR MATERIALUSIS ILGALAIKIS TURAS

2018 m. birželio 30 d. Grupės nematerialiojo turto pasikeitimai:

Grupė (tūkst. Eur)	Patentai, licenzijos	Programi- nė įranga	Kitas ilgalaikis nemater. turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2017 m. gruodžio 31 d.	105	226	453	784
Įsigijimai	61	-	24	85
Perleidimai, nurašymai	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	166	226	477	869
Sukaupta amortizacija				
2017 m. gruodžio 31 d.	66	213	348	627
Amortizacija	15	3	24	43
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	81	217	372	670
Likutinė vertė				
2017 m. gruodžio 31 d.	39	13	105	156
2018 m. birželio 30 d.	85	10	105	199

2018 m. birželio 30 d. Bendrovės nematerialiojo turto pasikeitimai:

Bendrovė (tūkst. Eur)	Įsigytos teisės	Programi- nė įranga	Kitas ilgalaikis nemater. turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė				
2017 m. gruodžio 31 d.	105	226	438	769
Įsigijimai	61	0	9	70
Perleidimai, nurašymai	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	166	226	447	839
Sukaupta amortizacija				
2017 m. gruodžio 31 d.	66	213	335	614
Amortizacija	15	3	24	42
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	81	216	359	656
Likutinė vertė				
2017 m. gruodžio 31 d.	39	13	103	155
2018 m. birželio 30 d.	85	10	88	183

Grupės ir Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija 2018 m. I pusm. atitinkamai sudaro 43 tūkst. Eur ir 42 tūkst. Eur.

Grupės ir Bendrovės investicijos 2018 m. I pusmetį išigyjant ilgalaikį nematerialųjį turą, sudarė atitinkamai 85 tūkst. Eur ir 70 tūkst. Eur. Visi įsigijimai yra susiję su Lietuvos geografiniu segmentu.

2018 m. birželio 30 d. Grupės materialiojo turto pasikeitimai:

Grupė (tūkst. Eur)	Žemė, pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė						
2017 m. gruodžio 31 d.	15.724	64.105	12.164	3.076	7.812	102.881
turto įsigijimai	52	1.068	525	152	5.412	7.208
perskaičiavimai dėl apskaitos politikos keitimo*	-	-	-	-	-	-
Iškelta į investicinį turą	(719)	-	-	-	-	(719)
parduotas ir nurašytas turtas	(148)	(591)	(1.651)	(315)	-	(2.705)
vertės didinimas	-	61	-	-	45	106
perklasifikavimai	82	885	-	0	(967)	-
2018 m. birželio 30 d.	14.990	65.528	11.038	2.913	12.302	106.771
Sukauptas nusidėvėjimas						
2017 m. gruodžio 31 d.	8.822	48.613	10.732	2.506	-	70.673
nusidėvėjimas	193	762	81	45	-	1.082
parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(11)	(490)	(1.648)	(203)	-	(2.352)
perskaičiavimai dėl apskaitos politikos keitimo*	-	-	-	-	-	-
perklasifikavimai	82	(82)	-	-	-	-
perkėlimai į investicinį turą	(635)	-	-	-	-	(635)
2018 m. birželio 30 d.	8.451	48.804	9.165	2.348	-	68.768
Vertės sumažėjimas						
2017 m. gruodžio 31 d.	31	-	-	-	2	33
vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
Perkėlimas į investicinį turą	(12)	-	-	-	-	(12)
2018 m. birželio 30 d.	19	-	-	-	2	21
Likutinė vertė						
2017 m. gruodžio 31 d.	6.871	15.492	1.432	570	7.810	32.175
2018 m. birželio 30 d.	6.521	16.724	1.873	565	12.300	37.983

2018 m. birželio 30 d. Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimai:

Bendrovė (tūkst. Eur)	Žemė, pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė						
2017 m. gruodžio 31 d.	10.767	57.571	8.994	2.601	7.184	87.117
turto įsigijimai	52	1.050	499	122	5.068	6.791
perskaičiavimai dėl apskaitos politikos keitimo*	-	-	-	-	-	-
parduotas ir nurašytas turtas	(148)	(558)	(233)	(241)	-	(1.180)
vertės didinimas	-	61	-	-	-	61
perklasifikavimai	-	488	-	-	(488)	-

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

perkėlimai į investicinį turtą	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	10.671	58.612	9.260	2.483	11.764	92.790
Sukauptas nusidėvėjimas						
2017 m. gruodžio 31 d.	5.350	43.161	7.692	2.111	-	58.314
nusidėvėjimas	163	704	74	37	-	977
parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	(11)	(457)	(230)	(148)	-	(846)
perskaičiavimai dėl apskaitos politikos keitimo*	-	-	-	-	-	-
perkėlimai į investicinį turtą	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	5.502	43.408	7.535	2.000	-	58.445
Vertės nuvertėjimas						
2017 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-
vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-
2018 m. birželio 30 d.	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė						
2017 m. gruodžio 31 d.	5.417	14.410	1.303	490	7.184	28.804
2018 m. birželio 30 d.	5.169	15.204	1.725	483	11.764	34.345

Grupės ir Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 2018 m. I pusmetį atitinkamai sudarė 1.082 tūkst. Eur ir 977 tūkst. Eur

2018 m. I pusmetį Grupės ir Bendrovės investicijos įsigyjant ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą, sudarė atitinkamai 7.399 tūkst. Eur ir 6.922 tūkst. Eur. Visi įsigijimai yra susiję su Lietuvos geografiniu segmentu.

5. INVESTICINIS TURTAS

2018 m. birželio 30 d. investicinis turtas:

	Grupė	Bendrovė
Įsigijimo vertė		
2017 m. gruodžio 31 d.	3.313	6.071
- įsigijimai	19	19
- perkėlimai iš ilgalaikio material.j turto	719	-
2018 m. birželio 30 d.	4.051	6.090
Sukauptas nusidėvėjimas		
2017 m. gruodžio 31 d.	292	2.122
- nusidėvėjimas	101	117
- perkėlimai iš ilgalaikio material.j turto	635	-
2018 m. birželio 30 d.	1.028	2.239
Vertės sumažėjimas		
2017 m. gruodžio 31 d.	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-
- atkelta iš ilgalaikio mater. turto	12	-
2018 m. birželio 30 d.	12	-
Likutinė vertė (tūkst. Eur)		
2017 m. gruodžio 31 d.	3.021	3.949
2018 m. birželio 30 d.	3.011	3.851

Investicinio turto tikroji vertė yra artima jos likutinei vertei.

Grupės, Bendrovės investicinio turto nusidėvėjimas 2018 m. I pusmetį atitinkamai sudarė 101 tūkst. Eur ir 117 tūkst. Eur.

Bendrovės 2018 m. ir 2017 m. investicinį turtą sudaro nuomojamas turtas ABF „Šilutės Rambynas“, UAB „Čia Market“ ir kitoms įmonėms.

Visos nuomos sutartys gali būti lengvai nutrauktos prieš kelis mėnesius apie tai pranešus nuomininkui arba nuomotojui.

6. ATIDĖTO PELNO MOKESČIO TURTAS

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Atidėtojo pelno mokesčio turtas				
Gautinos sumos	84	116	6	38
Atsargų perkainavimas	550	681	468	599
Sukauptas atostogų rezervas	176	176	170	170
Kitos sukauptos sąnaudos	863	825	770	763
Atidėto pelno mokesčio turtas dėl nepanaudotos investicinės lengvatos	370	397	370	397
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, iš viso (tūkst. Eur)	2.043	2.195	1.784	1.967
Atidėto pelno mokesčio turto vertės sumažėjimas	(430)	(577)	(352)	(499)
Atidėto pelno mokesčio turtas po įvertinimo	1.613	1.618	1.432	1.468
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimas				
Materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo skirtumas	(302)	(302)	(271)	(271)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas, iš viso (tūkst. Eur)	(302)	(302)	(271)	(271)
Atidėtas pelno mokesčio turtas, grynąja verte (tūkst. Eur)	1.311	1.316	1.161	1.197

7. SUTEIKTOS PASKOLOS

Grupės ir Bendrovės suteiktas paskolas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Suteiktos paskolos	2.548	2.600	2.548	2.600
t.sk. suteiktos paskolos susijusioms įmonėms	899	953	899	953
t.sk. suteiktos paskolos pieno statytojams	1.547	1.522	1.547	1.522
t.sk. suteiktos paskolos darbuotojams	102	125	102	125
Suteiktų paskolų trumpalaikė dalis	(399)	(761)	(399)	(761)
Ilgalaikės paskolos, tūkst. Eur.	2.149	1.839	2.149	1.839

Visos paskolos yra suteiktos eurais. Paskolų gražinimo terminai yra nuo 1 iki 9 metų. 2018-06-30 paskolos likučius turėjo 20 bendrovės darbuotojai. Vidutinė metinė paskolų palūkanų norma – 3 %.

Kaip motyvacinė priemonė, paskolos darbuotojams suteikiamos remiantis Paskolų teikimo darbuotojams nuostatais. Paskolų darbuotojams teikimo skirto fondo limitas – 231.696 eurai. Visais atvejais paskolos suteikiamos tik paskolos gavėjui įsipareigojus jos grąžinimą užtikrinti savo ar kito asmens nekilnojamojo turto hipoteka ar kita bendrovei priimtina paskolos grąžinimo užtikrinimo priemone (kredito įstaigos garantas ar kt.). Įkeičiamo turto vertė, įvertinus galimą riziką, įkeičiamo turto likvidumą ir pan., sudaro nuo 100 % iki 200 % skolinamos pinigų sumos.

2018-06-30 paskolos likučius turėjo 72 ūkininkai. 2018 01 01 – 2018 06 30 laikotarpiu ūkininkams suteikta paskolų už 371 tūkst. Eur. Vidutinės suteiktų paskolų palūkanos -3,32 proc. Visos ilgalaikės paskolos suteiktos su įkeitimais (įkeistos žemės rinkos kainomis.)

2018-06-30 susijusi įmonė AB „Klaipėdos pienas“ bendrovei buvo skolinga - 898 tūkst.eurų. Paskola suteikta su kintama metine palūkanų norma; grąžinimo terminas 2029 metai; įkeistas nekilnojamas turtas.

8. ATSARGOS

Grupės ir Bendrovės atsargos sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Savikaina:				
Žaliavos	3.252	3.429	2.745	2.928
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	28.287	30.318	27.352	28.231
Prekės, skirtos perparduoti	260	292	259	292
	31.799	34.039	30.356	31.451
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios realizacinės vertės	(3.323)	(4.537)	(3.116)	(3.994)
Iš viso atsargų, tūkst. Eur	28.476	29.502	27.240	27.457

9. IŠ PIRKĖJŲ GAUTINOS SUMOS

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinas sumas sudarė :

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Iš pirkėjų gautinos sumos	14.789	14.834	14.232	14.311
Iš susijusių šalių gautinos sumos	4.180	3.066	3.844	3.013
	18.969	17.900	18.077	17.324
Vertės sumažinimas nesusij. šalims	(564)	(584)	(43)	(63)
Vertės sumažinimas susij. šalims	-	(189)	-	(189)
Pirkėjų įsiskolinimas grynąja verte:	18.405	17.127	18.034	17.072

Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas pripažįstant abejotinas sumas yra apskaitomas bendrųjų pajamų ataskaitoje kaip veiklos sąnaudos.

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir jų terminas yra 30 – 90 dienų.

10. KITOS GAUTINOS SUMOS

Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Gautinas pelno mokestis	-	637	-	505
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	399	761	399	761
Gautinas PVM	698	775	698	660
Kitos gautinos sumos	40	277	39	275
Iš viso:	1.137	2.450	1.136	2.201

11. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Grupės ir Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Pinigai banke	9.391	12.247	3.884	4.659
Pinigai kasoje	22	30	22	29
Iš viso:	9.413	12.277	3.906	4.688

12. NUOSAVAS KAPITALAS

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikai, 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 1 LTL pakeista į 0,29 Eur. Pakeitus akcijos nominalią vertę, pasikeitė bendrovės įstatinis kapitalas, t.y. bendra išleistų akcijų nominali vertė tapo – 14 028 750 Eur. Įstatinio kapitalo pokytis, susidaręs dėl akcijos nominalios vertės eurais euro centų tikslumu suapvalinimo, nelaikomas įstatinio kapitalo didinimu ir registruojamas apskaitoje kaip Bendrovės finansinių metų, kurie apima euro įvedimo dieną, sąnaudos (kai pokytis teigiamas).

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudarė 48.375.000 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur.

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Bendrovės privalomasis rezervas buvo pilnai suformuotas. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas akcininkams.

Kiti rezervai formuojami pagal metinio akcininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo ir yra numatyti Bendrovės įstatuose. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams. Remiantis šiuo metu galiojančiu Akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės sudaryti rezervai, kiti nei privalomasis rezervas, jų nepanaudojus ir neplanuojant jų panaudoti, turi būti atstatomi į paskirstytinąjį pelną ir perpaskirstyti.

13. PASKOLOS

2017 m. gruodžio mėn. 31 d. Grupė ir Bendrovė paskolų neturėjo.

AB „Žemaitijos pienas“ 2018 m. birželio mėnesį su SEB banku pasirašė kreditavimo sutartį 10 mln.eurų sumai. Kreditas suteiktas su kintamomis metinėmis palūkanomis 5 (penkeriems) metams, paskutinė kredito grąžinimo data – 2023 m. birželio mėn. Prievolių pagal kredito sutartį įvykdymo užtikrinimo priemonės: einamoji sąskaita, esanti SEB banke, ir nekilnojamas turtas. 2018 m. birželio 30 d. Grupės ir bendrovės gautų paskolų likutis sudarė 3.115 tūkst. Eur.

14. FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo finansinės nuomos mokėjimų.

15. MOKĖTINOS SUMOS. PREKYBOS SKOLOS

Finansinių įsipareigojimų sąlygos:

- Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai apmokamos per 30 dienų.
- Kitos mokėtinos sumos yra beprocentės ir turi vidutiniškai vieno mėnesio apmokėjimo terminą.
- Mokėtinos palūkanos paprastai yra apmokamos kas mėnesį per visus finansinius metus.

Mokėtinas sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Skolos tiekėjams	11.249	9.150	10.695	8.487
Skolos susijusioms įmonėms	736	496	5.159	2.597
Gauti išankstiniai apmokėjimai	527	349	526	349
Iš viso	12.512	9.995	16.380	11.433

16. KITOS MOKĖTINOS SUMOS

Grupės ir Bendrovės kitas mokėtinas sumas sudarė:

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
Sukauptos sąnaudos	1.757	2.245	1.660	2.148
Atostogų rezervas	1.296	1.296	1.131	1.131
Mokėtinas darbo užmokestis	1.061	879	918	758
Mokėtinas socialinis draudimas	637	1.004	556	897
Mokėtini mokesčiai	310	204	192	158
Neišmokėtos tantjemos	959	695	959	695
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.128	1.668	2.126	1.667
Iš viso:	8.148	7.991	7.542	7.454

Pagrindinės Grupės ir Bendrovės susijusios šalys:

Neapmokėti likučiai laikotarpio pabaigai yra neapdrausti ir už juos nemokamos palūkanos.

17. SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Grupės ir Bendrovės susijusios šalys:

- šalys kontroliuojančios Bendrovę, Bendrovės kontroliuojamos kitos įmonės bei tos įmonės, kurios kontroliuoja kartu su Bendrove;
- šalys galinčios reikšmingai įtakoti Bendrovės veiklą;
- šalys, kurios yra Bendrovės ar ją kontroliuojančios įmonės vadovybės nariai;
- asmenys susiję artimais giminystės ryšiais su aukščiau paminėtais asmenimis;
- įmonės, kurias kontroliuoja arba reikšmingai įtakoja aukščiau paminėti asmenys.

Pagrindinės susijusios šalys:

Bendrovės ir Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis:

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Įmonės duomenys	Pagrindinės veiklos pobūdis
1.	ABF „Šilutės Rambynas“	Įmonės kodas 277141670; adresas: Klaipėdos g. 3, Šilutė, LT-99115	Pieninių veikla ir sūrių gamyba
2.	AB „Žemaitijos pieno investicija“	Įmonės kodas 300041701; adresas: Sedos g. 35, Telšiai, LT-87101	Nuosavo ir nuomojamo NT nuoma ir eksploatavimas
3.	UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	Įmonės kodas 141763534, adresas: Mažeikių g. 4, Telšiai, LT-87101	Natūralaus mineralinio vandens, pilstomo į butelius, gamyba
4.	AB „Klaipėdos pienas“	Įmonės kodas 240026930; adresas: Šilutės pl. 33, Klaipėda, LT-91107	Valgomųjų ledų gamyba
5.	UAB „Čia Market“	Įmonės kodas 141354683, adresas: Sedos g. 35A, Telšiai LT-87101	Mažmeninė prekyba nespecializuotose parduotuvėse.
6.	SIA „Muižas piens“	Įmonės kodas 40003786632, adresas: Bauskas iela 58a-8, 5stavs 507 kab. Ryga, LV-1004, Latvija	Didmeninė prekyba maisto produktais
7.	UAB „Samogitija“	Įmonės kodas 302501454, adresas: Narutavičių g. 4, Telšiai, LT-87101	Pieno ir kitų maisto produktų gamyba, transportavimas, sandėliavimas, platinimas ir kt.
8.	S.A.R.Dziugas France	Įmonės kodas 751860669, adresas: 149 avenue du Maine, Paris	Pieno produktų gamyba ir pardavimas. Veikla pristabdyta.
9.	Dziugas PL Sp.z.o.o.	Likviduota 2017 metais	
10.	Dziugas USA L.L.C.	Įmonės kodas 0400754292, adresas: Five greentree centre, ste. 104, 525 Route 73 North Marlon, NJ08053,	Didmeninis pieno produktų importas
11.	Dziugas Eesti OU	Įmonės kodas 14324189, adresas: Punane g. 56, Talinas	Didmeninis pieno produktų importas ir pardavimas
12.	Dziugas Poland	Įmonės kodas 368496450, adresas: Luki Wielke g. 5, Varšuva	Agentų, prekiaujančių maistu, gėrimais veikla
13.	UAB „Baltic Holding“	Įmonės kodas 302688114, adresas: Igulos g.18B -4, Klaipėda	IT paslaugos

2018 m. birželio 30 d. KONSOLIDUOTAS PUSMETINIS PRANEŠIMAS, TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ IR TARPINIŲ ATSKIRŲ BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

	Grupė		Bendrovė	
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.
1) Pardavimai				
Prekių pardavimai				
<i>Grupei</i>				
ABF „Šilutės Rambynas“	-	-	11.671	11.135
	-	-	11.671	11.135
<i>Susijusioms šalims</i>				
UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	-	8	-	8
AB „Klaipėdos pienas“	415	355	70	67
AB „Žemaitijos pieno investicija“	-	-	-	-
UAB „Čia Market“	3.460	3.418	3.460	3.417
SIA "Muizas piens"	247	515	247	515
Džiugas USA LLC	-	343	-	343
	4.122	4.640	3.777	4.350
Kito turto ir paslaugų pardavimai				
<i>Grupei</i>				
ABF „Šilutės Rambynas“	-	-	223	233
	-	-	223	233
<i>Susijusioms šalims</i>				
UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	18	46	18	46
AB „Klaipėdos pienas“	241	299	241	299
AB „Žemaitijos pieno investicija“	151	18	151	18
UAB „Samogitija“	0	0	0	0
UAB „Čia Market“	210	98	208	96
SIA "Muizas piens"	3	2	3	2
Džiugas Poland	1	-	1	-
Džiugas USA LLC	-	14	-	14
	624	477	622	475
Pardavimų iš viso:	4.746	5.117	16.293	16.193

	Grupė		Bendrovė	
	2018 m. 01-06 mėn.	2017 m. 01- 06 mėn.	2018 m. 01- 06 mėn.	2017 m. 01-06 mėn.
2) Pirkimai				
<i>Iš Grupės</i>				
ABF „Šilutės Rambynas“	-	-	14.893	13.330
	-	-	14.893	13.330
<i>Iš susijusių šalių</i>				
UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	1.059	963	1.058	962
UAB „Samogitija“	27	2	27	2
UAB „Čia Market“	1.290	572	1.285	563
AB „Klaipėdos pienas“	46	271	46	270
AB „Žemaitijos pieno investicija“	414	413	413	413
SIA "Muizas piens"	159	4	159	4
Džiugas PL Sp.z.o.o	-	48	-	48
Džiugas Poland	64	-	64	-
Džiugas Eesti OU	34	-	34	-
Džiugas USA LLC	-	42	-	42
	3.093	2.315	3.087	2.304
Pirkimų iš viso:	3.093	2.315	17.979	15.634

	Grupė		Bendrovė	
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
3) Gautinų sumų (prekybos ir finansinės skolos) likučiai metų pabaigoje				
<i>Grupė</i>				
ABF „Šilutės Rambynas“	-	-	-	-
	-	-	-	-
<i>Susijusios šalys</i>				
UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	-	-	-	-
UAB „Samogitija“	0	0	0	0
UAB „Čia Market“ (be gautinos finans. nuomos)	2.814	1.924	2.813	1.924
AB „Klaipėdos pienas“ (su paskola)	1.544	1.016	1.209	963
AB „Žemaitijos pieno investicija“	-	-	-	-
SIA "Muizas piens"	221	213	221	213
Dziugas Poland	0	-	0	-
Dziugas USA LLC	499	677	499	677
Dziugas Eesti OU	-	-	-	-
	5.078	3.830	4.742	3.777
Iš viso, su vertės sumažėjimu	5.078	3.830	4.742	3.777
	Grupė	Bendrovė		
	2018 06 30	2017 12 31	2018 06 30	2017 12 31
4) Mokėtinų sumų likučiai metų pabaigoje				
<i>Grupė</i>				
ABF „Šilutės Rambynas“	-	-	4.422	2.109
	-	-	4.422	2.109
<i>Susijusios šalys</i>				
UAB „Baltijos mineralinių vandenų kompanija“	597	318	597	318
AB „Žemaitijos pieno investicija“	109	103	109	103
AB „Klaipėdos pienas“	-	-	-	-
UAB „Čia Market“	-	7	-	-
SIA "Muizas piens"	14	49	14	49
Dziugas PL.Sp.z.o.o.	-	9	-	9
Dziugas Poland	8	-	8	-
UAB „Samogitija“	-	9	-	9
Dziugas Eesti OU	8	-	8	-
Dziugas USA LLC	-	-	-	-
	736	495	736	488
Iš viso	736	495	5.158	2.597

42