



AS “AMBER LATVIJAS BALZAMS”

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem SFPS grāmatvedības standartiem

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Amber Latvijas balzams
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Uzņēmumu reģistrā Nr. 40003031873 Rīgā, 1991. gada 2. oktobrī ar atkārtotu reģistrāciju 1998. gada 20. oktobrī Komercreģistrā Rīga, 2004. gada 19. jūnijā
Adrese	Aleksandra Čaka iela 160 Rīga, LV - 1012 Latvija
Pamatdarbības veids	Alkoholisko dzērienu ražošana NACE2 11.01
Vadošais akcionārs	Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (89,99%)
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs Valizhan Abidov – Padomes priekšsēdētāja vietnieks Velga Celmiņa – Padomes locekle Boriss Ņešatajevs – Padomes loceklis Guntars Reidzāns – Padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs Guntars Betlers – Valdes loceklis

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

AS "Amber Latvijas balzams" (turpmāk tekstā - arī "Sabiedrība") ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijā. Sabiedrība ir dibināta 1900. gadā kā "Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1". Laika posmā no 1970. līdz 2022. gadam tā darbojās ar nosaukumu AS "Latvijas balzams", bet kopš 2022. gada ar nosaukumu AS "Amber Latvijas balzams". Sabiedrības vadošais akcionārs ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (Luksemburgā reģistrēta sabiedrība), kam pieder 89,99% Sabiedrības akciju.

Sabiedrība pārvalda divas alkoholisko dzērienu ražotnes Rīgā: stipro alkoholisko dzērienu ražotni, kā arī dzirkstošo vīnu un vieglo alkoholisko dzērienu ražotni. Tajās tiek ražota lielākā daļa alkoholisko dzērienu veidu: dzirkstošie vīni, stiprinātie vīni, sidri, alkoholiskie kokteiļi, degvīns, liķieri, brendijs, stiprie alkoholiskie dzērieni, džins u.c. Vairākām AS "Amber Latvijas balzams" ražoto produktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnais Balzams®" receptūra savus pirmsākumus radusi pirms vairāk nekā 270 gadiem - 1752. gadā.

Kopumā Sabiedrība ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu dzērienus. Sabiedrības ražotā produkcija tiek pārdota gandrīz visos pasaules reģionos ar Amber Beverage Group un Stoli Group starpniecību, kā arī tiešā eksporta ceļā.

Sabiedrība sadarbojas ar lielākajiem izejvielu un materiālu piegādātājiem Eiropas Savienībā. Spirtu lielākās daļas produktu ražošanai Sabiedrība saņem no Eiropas Savienībā strādājošiem spirta ražotājiem. Ražošanas procesa viena no būtiskākajām izejvielām – ūdens – tiek iegūts no Sabiedrības teritorijā esošā artēziskā urbuma.

Nelielu, bet nozīmīgu Sabiedrības biznesa daļu ieņem loģistikas pakalpojumu sniegšana. Pārsvārā loģistikas pakalpojumi tiek sniegti saistītiem uzņēmumiem, tomēr turpina pieaugt arī pakalpojumu apjoms citiem alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, piedāvājot tiem, piemēram, tranzīta nodrošināšanas pakalpojumus, muitas noliktavu pakalpojumus, pievienotās vērtības pakalpojumus, komplektēšanas pakalpojumus u.c. Veiktās darbības ļauj Sabiedrībai efektīvāk izmantot pieejamos resursus.

Sabiedrība kā sociāli atbildīgs un ilgtspējīgs uzņēmums ir izstrādājusi un ievēro korporatīvās sociālās atbildības pamatprincipus. Tie ir harmonizēti ar Apvienoto Nāciju Organizācijas Ilgtspējas attīstības mērķiem 2030. gadam, Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas pamatnostādņem un Nasdaq Riga Korporatīvas pārvaldības principiem, un minēti Sabiedrības mājas lapā sadaļā "[Korporatīvā sociālā atbildība](#)".

Šo pamatnostādņu ievērošanai Sabiedrībā ir izstrādātas un/vai tiek izmantotas šādas procedūras: Korporatīvās sociālās atbildības politika, Uzņēmuma iepirkuma procedūra, Darba koplīgums, Kvalitātes vadības rokasgrāmata, Ētiskas mārketinga komunikācijas kodekss, Pretkorupcijas politika, Datu aizsardzības politika, Risku vadība, Attālinātā darba politika un citi iekšējie dokumenti. Šo dokumentu, politiku un tajos ietvertu procedūru pārskatīšana notiek regulāri gan iekšējo – saskaņā ar Kvalitātes vadības sistēmu, gan ārējo auditu ietvaros. Auditu rezultāti un plānotie korektīvie pasākumi tiek izskatīti vadības sēdēs.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

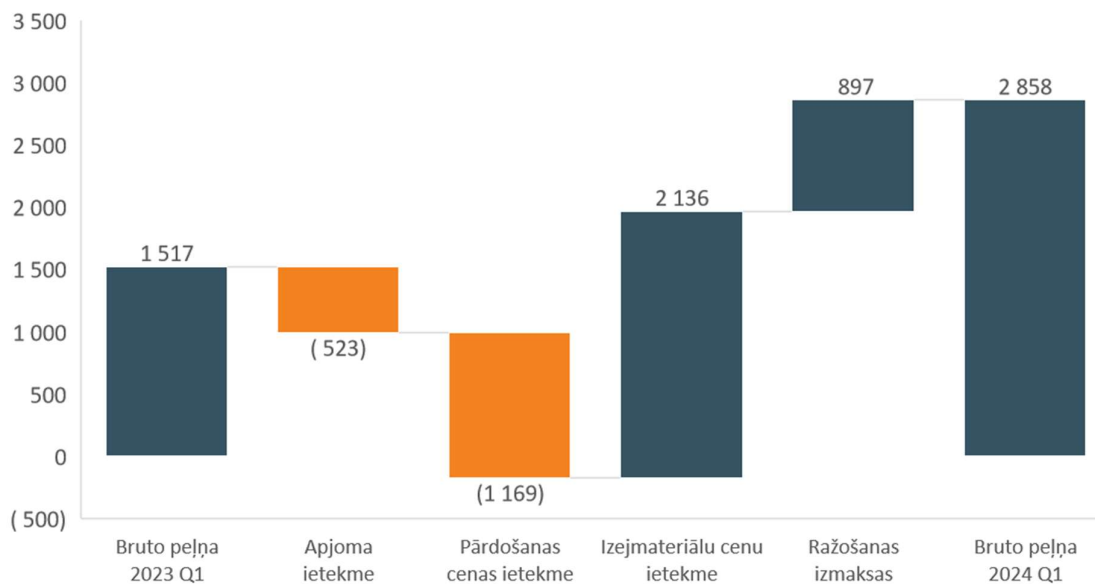
Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2024. gada pirmajos trīs mēnešos sasniedza 18,4 miljonus eiro, kas ir par 14,7% mazāk nekā attiecīgajā periodā 2023. gadā. Kopējie pārdošanas apjomi (9Lcs izteiksmē) 2024. gadā pirmajos trīs mēnešos bija par 9% mazāki nekā attiecīgajā periodā 2023. gadā. Apgrozījuma samazinājums saistīts ar globālajām vairumtirgotāju un importētāju darba kapitāla samazināšanās tendencēm paaugstinātas inflācijas apstākļos, kā arī Stoli Group pieņemtajiem stratēģiskajiem lēmumiem attiecībā uz Stoli zīmola attīstību, īstermiņā ietekmējot pasūtījuma apjomus.

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	9Lcs	9Lcs
Pārdošanas apjoms, 9 litru kastes	881 924	972 811

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Bruto peļņa pārskata periodā ir 2,9 miljoni eiro, kas ir palielinājusies par 1,3 miljoniem eiro (+88,4%) salīdzinājumā ar 2023. gada attiecīgo periodu. Bruto peļņas rādītāju negatīvi ietekmēja pārdošanas apjoma un vidējās cenas kritums, bet to pilnībā kompensēja ražošanas procesā izmantoto būtiskāko izejvielu un materiālu izmaksu samazinājums, kā arī ar ražošanu saistīto izmaksu samazinājums ieviesto izmaksu optimizācijas programmu ietvaros.



2024. gada pirmo trīs mēnešu operatīvās darbības rezultāti ir 354 tūkstoši eiro zaudējumi, kas ir būtisks uzlabojums, salīdzinājumā ar attiecīgo rādītāju 2023. gadā (zaudējumi 1,45 miljoni eiro apmērā). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2024. gada pārskata periodā ir -1,9 %, (2023: -6,7%). Lai arī kopumā pirmais ceturksnis ir pabeigts ar operatīviem zaudējumiem, rezultāti ir atbilstoši plānotajam un ir sagaidāms, ka realizācijas apjomi nākamajos ceturkšņos būtiski uzlabosies, kas apvienojumā ar stabilitāti izejvielu iepirkuma cenās un nepārtrauktu darbu pie ražošanas izmaksu optimizācijas, ļaus atgriezties pie pozitīviem operatīvas peļņas rādītājiem.

Pārskata periodā Sabiedrības neauditētie neto zaudējumi ir 136 tūkstoši eiro, kas ir uzlabojums par 1,073 miljoniem eiro pret attiecīgo periodu 2023. gadā.

Lai sarežģītos ekonomiskos un ģeopolitiskos apstākļos Sabiedrība spētu saglabāt konkurētspēju un vienlaicīgi uzlabot finansiālos rezultātus, nepārtraukti tiek veikta virkne pasākumu ražošanas procesu efektivitātes veicināšanai un izmaksu samazināšanai:

- turpināts darbs, lai saglabātu un pat uzlabotu pagājušajā gadā sasniegto būtisko pieaugumu produkcijas pildīšanas iekārtu izmantošanas efektivitātes (OEE) rādītājā;
- 2024.gada pirmajā ceturksnī Sabiedrība ir spējusi pilnībā pāriet uz ražošanu vienā maiņā, kas ļauj ievērojami optimizēt darbaspēka izmaksas, bet vienlaicīgi rada nepieciešamību nodrošināt ļoti precīzu ražošanas plānošanu;
- pārslēgti līgumi par energoresursu iepirkumu, kas stāsies spēkā 2024.gada otrajā pusē un veidos papildus ietaupījumu ražošanas izmaksās;
- veikta darbaspēka resursu un citu izmaksu pielāgošana aktuālajiem ražošanas apjomiem.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības alternatīvie snieguma rādītāji, kas attiecas uz iepriekšējiem pārskata periodiem, ir uzrādīti zemāk.

Sabiedrības kapitāla atdeves (ROE) un aktīvu atdeves (ROA) rādītāji pārskata datumā un iepriekšējos divos salīdzinošajos periodos:

	31.03.2024	31.03.2023	31.03.2022
ROA*	3,4%	2,5%	4,8%
ROE**	4,4%	3,2%	6,1%

* ROA = pēdējo 12 mēnešu neto peļņa / vidējā aktīvu vērtība x 100%

** ROE = pēdējo 12 mēnešu neto peļņa/ vidējā pašu kapitāla vērtība x 100%

Sabiedrības EBIT* un EBITDA** rādītāji par pārskata periodu un diviem iepriekšējiem salīdzinošajiem periodiem:

	01.04.2023- 31.03.2024	01.04.2022- 31.03.2023	01.04.2021- 31.03.2022
	EUR 000	EUR 000	EUR 000
EBITDA*	7 775	6 722	9 358
EBIT **	5 260	4 539	7 027

* EBIT – pēdējo 12 mēnešu peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa, finanšu izmaksām un finanšu ieņēmumiem.

** EBITDA – pēdējo 12 mēnešu peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa, finanšu izmaksām, finanšu ieņēmumiem un nolietojuma, un amortizācijas.

Sabiedrības vadība alternatīvos snieguma rādītājus izmanto, vērtējot Sabiedrības sniegumu pārskata periodā, kā arī pieņemot lēmumus.

AS "Amber Latvijas balzams" ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā iemaksājusi 24,8 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 19,5 miljonu eiro apmērā.

Nefinanšu rādītāji un darbība pārskata periodā

Bez pārskatā minētajiem finanšu rādītājiem Sabiedrība izmanto šādus salīdzināmos rādītājus darbības analīzei: RFT (*right first time*) un OTIF (*on time in full*) & kvalitāte. RFT parāda, kāds produkcijas īpatsvars tiek saražots kvalitatīvi ar pirmo reizi. 2024. gada pirmajos trīs mēnešos šis rādītājs sasniedza 97,9%, kas parāda nelielu uzlabojumu, salīdzinot ar 2023. gada tādu pašu rādītāju (89,5%). OTIF rādītājs norāda uz Sabiedrības spēju izpildīt klientu pasūtījumus noteiktajā laikā un apjomā. Attiecīgais rādītājs 2024. gada pirmajā ceturksnī tas sasniedza 98,6%, kas, salīdzinot ar 2023. gada rādītāju 94,2% apmērā, arī ir uzlabojies.

AS "Amber Latvijas balzams" vadība turpina aktīvi pārskatīt aktuālos investīciju projektus un pieņemt lēmumus par to ieviešanu, kā arī nepieciešamības gadījumā to pārcelšanu vai atcelšanu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Risku izvērtējums un pārvaldība

Izvērtējot ārējās un iekšējās vides faktorus, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību un tās ražoto produkciju, Sabiedrības vadība pastiprināti pievērš uzmanību šādiem aspektiem:

- tiesību aktu prasību izmaiņu savlaicīga apzināšana un ievērošanas nodrošināšana, ievērojot personāla savlaicīgu informēšanu un izglītošanu;
- ražošanas nepārtrauktības nodrošināšana, savlaicīgi plānojot ražošanas kapacitāti un noslodzi;
- atbilstošu darba vietu radīšana, investējot ražošanas, pakalpojuma sniegšanas un cilvēku resursu attīstībā, nodrošinot atbilstošas apmācības.

Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai likumiem.

Akciju un fondu tirgus

2024. gada pirmajā ceturksnī Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 9,14 līdz 9,40 eiro par akciju (Nasdaq Baltic indikators BAL1R; ISIN: LV0000100808).



Akciju cenu dinamika par iepriekšējiem trīs pārskata periodiem uzrādāma šādi:

	Vidējā cena, EUR	Minimālā cena, EUR	Maksimālā cena, EUR
2024. gada 1.ceturksnis	9,14	8,80	9,40
2023. gads 1.ceturksnis	9,87	9,70	10,00
2022. gads 1.ceturksnis	11,02	8,50	12,00

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Finanšu risku vadība

AS "Amber Latvijas balzams" pamatdarbība ir saistīta ar pakļautību vairākiem finanšu riskiem, tai skaitā kredītriskam, likviditātes riskam un procentu likmju riskam. Sabiedrības vadība pastāvīgi pārvalda finanšu riskus ar mērķi minimizēt to iespējamo negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finanšu rezultātiem.

Sabiedrības aizņēmumi ir ar mainīgo procentu likmi. Sabiedrības vadība pastāvīgi izvērtē iespējas izmantot riska ierobežošanas instrumentus, lai samazinātu mainīgo procentu likmju ietekmi.

Finanšu līdzekļi, kas potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi un aizdevumi. Sabiedrība ir ieviesusi un ievēro kredītpolitiku, pārdojot preces ar pēcapmaksas nosacījumiem tikai klientiem ar labu kredītvēsturi. Starptautiskajos darījumos Sabiedrība ievēro arī sankciju režīmu, vadoties pēc Latvijas Republikas Ārlietu Ministrijas mājas lapā publicētās informācijas, kā arī iekšējām procedūrām.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība pārvalda likviditātes un naudas plūsmas risku, uzturot atbilstošas naudas rezerves un nodrošinot pietiekamu finansējumu, izmantojot piešķirtos kredītus, kredītlīnijas, finanšu nomu u.c., kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas un saskaņojot finanšu aktīvu un saistību termiņstruktūru.

2024. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 91,43 miljoniem eiro (2023. gada 31. martā par 88,75 miljoniem eiro). Sabiedrība ir spējīga segt īstermiņa saistības noteiktajos termiņos. Sabiedrības likviditātes rādītājs (*current ratio*) un īstermiņa likviditātes rādītājs (*quick ratio*) par pēdējiem trīs gadiem ir šāds:

	2024	2023	2022
Current ratio*	3,19	2,98	4,45
Quick ratio**	2,34	2,24	3,67

* *Current ratio* - apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām.

** *Quick ratio* - pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi, nauda un naudas ekvivalenti kopā pret īstermiņa saistībām.

Laika periodā kopš šo saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz šo saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši nekādi citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2024. gada 31. decembrī.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība turpinās palielināt ražošanas efektivitāti, liekot uzsvāru uz ražošanas izmaksu samazinājumu un ražošanas efektivitātes pieaugumu, kā arī strādās pie pārdošanas apjomu un cenu palielināšanas, tādējādi uzlabojot Sabiedrības rentabilitāti.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2024. gada 31. maijā



AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības vadība paziņo, ka, saskaņā ar atbildīgo personu rīcībā esošo informāciju, saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2024. gada 31. maijā

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2024- 31.03.2024 EUR	01.01.2023- 31.03.2023 EUR
Neto apgrozījums	3	18 445 430	21 635 824
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(15 587 014)	(20 118 767)
Bruto peļņa		2 858 416	1 517 057
Pārdošanas izmaksas	5	(1 989 593)	(2 016 139)
Administrācijas izmaksas	6	(1 216 852)	(1 237 508)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		181 947	504 260
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(188 155)	(219 731)
Operatīvās darbības peļņa		(354 237)	(1 452 061)
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)	7	218 101	242 741
Peļņa pirms nodokļiem		(136 136)	(1 209 320)
Neto peļņa		(136 136)	(1 209 320)

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2024- 31.03.2024 EUR	01.01.2023- 31.03.2023 EUR
Pārskata gada peļņa	(136 136)	(1 209 320)
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	(136 136)	(1 209 320)

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	31.03.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	285 691	303 488
Pamatlīdzekļi	12 426 741	12 560 544
Aktīvu lietošanas tiesības	3 451 248	3 720 564
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	35 287 497	31 787 497
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	109 354	159 944
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	51 560 531	48 532 037
Approzāmie līdzekļi		
Krājumi	33 715 402	35 014 511
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 024 593	1 630 449
Radniecīgo sabiedrību parādi	59 632 042	64 898 674
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	36 334 217	47 140 912
Citi īstermiņa aktīvi	1 600 725	4 467 073
Nauda un naudas ekvivalenti	30 810	110 519
Approzāmie līdzekļi kopā:	133 337 789	153 262 138
<u>Aktīvi kopā:</u>	184 898 320	201 794 175
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcelojums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	128 239 582	128 375 717
Pašu kapitāls kopā:	141 141 952	141 278 087
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 903 137	1 903 137
Ilgtermiņa saistības kopā:	1 903 137	1 903 137
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	803 649	1 245 285
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	12 584 009	15 506 787
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 259 030	4 413 522
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 970 662	35 154 963
Citas saistības	2 235 881	2 292 394
Īstermiņa saistības kopā:	41 853 231	58 612 951
Saistības kopā:	43 756 368	60 516 088
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	184 898 320	201 794 175

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2024. gada 31. maijā

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2022.	10 495 660	87 887	2 318 823	127 708 908	140 611 278
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	5 164 949	5 164 949
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	5 164 949	5 164 949
Dividendes	-	-	-	(4 498 140)	(4 498 140)
31.12.2023.	10 495 660	87 887	2 318 823	128 375 717	141 278 087
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	(136 136)	(136 136)
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	128 239 581	141 141 951
Dividendes	-	-	-	-	-
31.03.2024.	10 495 660	87 887	2 318 823	128 239 581	141 141 952

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2024- 31.03.2024 EUR	01.01.2023- 31.03.2023 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	(136 136)	(1 209 320)
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	689 312	595 062
neto (peļņa) no pamatlīdzekļu, ieguldījumu īpašumu un nemateriālo ieguldījumu atsavināšanas	(4 076)	3 054
procentu ieņēmumiem	(292 680)	(252 982)
procentu izmaksām	75 804	16 973
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu (palielinājums) / samazinājums	1 299 109	(313 518)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums	4 289 426	4 069 085
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums / (samazinājums)	(16 318 085)	(6 361 285)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(10 397 326)	(3 452 931)
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(270 319)	(1 549 081)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	3 506 000	-
Izniegtie aizdevumi	(3 500 000)	-
Saņemtie procenti par aizdevumiem	-	399 423
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	11 099 376	4 807 684
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	10 835 057	3 658 026
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(153 626)	(77 676)
Nomas maksājumi	(288 572)	(164 581)
Samaksātie procenti	(75 242)	(24 987)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(517 440)	(267 244)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(79 709)	(62 149)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	110 519	150 931
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	30 810	88 782

PIELIKUMS

(1) VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA

AS "Amber Latvijas balzams" (Sabiedrība) ir akciju sabiedrība, kas dibināta un kuras juridiskā adrese ir Latvijā. Sabiedrība tika dibināta 1900. gadā kā "Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1". Laika posmā no 1970. līdz 2022. gadam tā darbojās ar nosaukumu AS "Latvijas balzams", bet kopš 2022. gada maija ar nosaukumu AS "Amber Latvijas balzams". Sabiedrības juridiskā adrese ir Aleksandra Čaka iela 160, Rīga, LV-1012, Latvija. AS "Amber Latvijas balzams" akcijas ir kotētas AS "Nasdaq Rīga" Baltijas Otrajā sarakstā (ISIN: LV0000100808).

Sabiedrība ir lielākais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs. AS "Amber Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu alkoholisko dzērienu. Vadošais akcionārs, kam 2024. gada 31. martā pieder 89,99% no Sabiedrības akciju kapitāla, ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (Luksemburgā reģistrēta sabiedrība).

(2) GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS

Vispārīgie principi

2024. gada 1.ceturkšņa nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu Nr. 34 "Starpperiodu finanšu pārskati".

Saīsinātie finanšu pārskati nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāmi kopā ar Sabiedrības 2023. gada finanšu pārskatiem.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā un prezentācijas valūta ir Latvijas Republikas oficiālā valūta - eiro (EUR).

Visi pārskata gada darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro, piemērojot notikušās transakcijas dienas sākumā noteikto valūtas maiņas kursu pēc Eiropas Centrālās bankas un citu centrālo banku sistēmas, kas ir publicēta Eiropas Centrālās Bankas mājaslapā.

Pārskata perioda pēdējā dienā visi monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tika pārrēķinātas eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā kursa pārskata perioda pēdējās dienās beigās. Gadījumā, ja Eiropas Centrālā Banka nenosaka kursu konkrētai ārvalstu valūtai, šādu aktīvu un saistību pārvērtēšanai tiek izmantots pārskata perioda pēdējās dienas nacionālās bankas publicētais kurss vai cits trešās puses noteikts atsauces kurss.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	31.03.2024	31.03.2023
	EUR	EUR
1 USD	1.0811	0.9008
1 GBP	0.8551	1.1821
1 RUB	0.0100	0.0119

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Piemērotās grāmatvedības politikas, sagatavojot starpperiodu finanšu pārskatu, atbilst iepriekšējā 2023. gada 31. decembra finanšu pārskata politikām, izņemot tādus grozījumus, kas stājušies spēkā ar 2024. gada 1. janvāri. Sabiedrība nav piemērojusi standartus, kas ir izdoti, bet vēl nav stājušies spēkā un nav piemēroti pirms spēkā stāšanās datuma. Sabiedrība plāno pieņemt iepriekš minētos standartus un interpretācijas un izvērtēt to ietekmi to spēkā stāšanās datumā.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

(3) NETO APGROZĪJUMS

(a) Darbības un atskaites segments

Sabiedrības pamatdarbība ir alkoholisko dzērienu ražošana. AS "Amber Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu alkoholiskos dzērienus. Tā kā Sabiedrības pamatdarbības virziens galvenokārt ir alkoholisko dzērienu ražošana, Sabiedrībai ir tikai viens uzrādāmais darbības segments.

(b) Neto apgrozījuma veidi

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	17 062 614	19 932 486
Citu preču un materiālu pārdošana	173 831	314 827
Citi pakalpojumi	1 208 985	1 388 511
	<u>18 445 430</u>	<u>21 635 824</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Kipra	10 551 717	12 856 403
Latvija	4 858 931	6 198 278
Lietuva	1 011 814	1 154 933
Igaunija	477 921	309 179
Turcija	201 874	183 757
Vācija	183 118	107 602
Ukraina	127 977	150 135
Zviedrija	82 794	141 005
Rumānija	65 483	57 209
Norvēģija	37 870	49 637
Somija	37 106	27 992
Citas valstis	808 825	399 693
	<u>18 445 430</u>	<u>21 635 824</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	12 400 293	16 034 835
Darba samaksa	1 323 476	1 788 516
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	433 241	672 939
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	365 659	351 249
Energoresursi	310 698	420 028
Remonta un uzturēšanas izmaksas	256 282	281 574
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	193 958	212 860
Apdrošināšanas maksājumi	12 349	10 884
Laboratorijas izmaksas	8 725	12 735
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	5 604	(112 220)
Citas izmaksas	276 729	445 367
	<u>15 587 014</u>	<u>20 118 767</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Darba samaksa	485 089	527 411
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	474 091	544 294
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	289 038	234 023
Transporta izmaksas	305 940	225 408
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	186 297	201 508
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	114 261	124 253
Citas izmaksas	134 877	159 242
	<u>1 989 593</u>	<u>2 016 139</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	697 578	664 146
Darba samaksa	225 973	254 452
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	75 875	78 509
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	65 720	64 248
Sponsorēšana un ziedojumi	53 122	56 800
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	37 294	37 144
Nekustamā īpašuma nodoklis	21 459	28 175
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	17 713	18 405
Transporta izmaksas	9 795	11 847
Biroja uzturēšanas izmaksas	7 253	5 543
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	1 569	1 979
Reprezentācijas izmaksas	1 550	6 163
Bankas komisijas	1 201	6 597
Citas izmaksas	750	3 500
	<u>1 216 852</u>	<u>1 237 508</u>

(7) NETO FINANŠU IEŅĒMUMI/ (IZMAKSAS)

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
	EUR	EUR
Finanšu ieņēmumi		
Procentu ieņēmumi radniecīgie uzņēmumi	292 679	252 982
Peļņa no valūtas kursa svārstībām, neto	1 226	6 732
Finanšu ieņēmumi kopā	<u>293 905</u>	<u>259 714</u>
Finanšu izmaksas		
Procentu izdevumi	75 804	16 973
Finanšu izdevumi kopā	<u>75 804</u>	<u>16 973</u>
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)	<u>218 101</u>	<u>242 741</u>

(8) PEĻŅA UZ VIENU AKCIJU

Peļņa uz vienu akciju ir aprēķināta, dalot pārskata gada peļņu ar vidējo akciju skaitu gada laikā.

	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Pārskata gada peļņa / zaudējumi attiecināmi uz Sabiedrības akcionāriem (eiro)	(136 136)	(1 209 320)
Vidējais akciju skaits gadā	7 496 900	7 496 900
Peļņa / zaudējumi uz vienu akciju (eiro)	<u>(0.02)</u>	<u>(0.16)</u>

(9) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš šo saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz šo saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši nekādi citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2024. gada 31. martā.