

AKCINĖS BENDROVĖS
“ROKIŠKIO SŪRIS”



**2006 m
TREČIO KETVIRČIO
ATASKAITA**

ROKIŠKIS, 2006 SPALIS

1. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita.

Ataskaita parengta už 2006 metų trečią ketvirtį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą:

Akcinė bendrovė "Rokiškio sūris".

Adresas - Pramonės g.3, LT 42150 Rokiškis, Lietuvos respublika.

Telefonas (458) 55 200, faksas (458) 55 300.

El. pašto adresas: rokiskio.suris@rokiskio.com

Interneto tinklapis: www.rokiskio.com

AB "Rokiškio sūris" yra akcinė bendrovė. Įregistruota 1992 m. vasario 28 dieną Rokiškio raj. valdyboje. Perregistruota 1995m. lapkričio 28 dieną LR Ekonomikos ministerijoje.

Įmonės kodas 173057512.

Rejestro tvarkytojas – Valstybinė įmonė Registrų centras.

AB "Rokiškio sūris" įstatinis kapitalas įregistruotas 1999 m. liepos 19 d. yra 47 462 700 (keturiasdešimt septyni milijonai keturi šimtai šešiasdešimt du tūkstančiai septyni šimtai) litų.

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.), ir visuomenės informavimo priemonės pavadinimas

Su ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.) , galima susipažinti akcinėje bendrovėje "Rokiškio sūris", Pramonės g. 3, Rokiškis, darbo dienomis nuo 8 val. iki 15 val. bei bendrovės interneto tinklapyje www.rokiskio.com Visuomenės informavimo priemonės pavadinimas - dienraštis "Lietuvos rytas".

4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

4.1. Antanas Trumpa – AB "Rokiškio sūris" bendrovės vadovas.
Tel: 8 (458) 55 200, Faksas 8 (458) 55 300.

Antanas Kavaliauskas – AB "Rokiškio sūris" finansų direktorius.
Tel.: 8 5 2102 717, Faksas 8 5 2102718.

4.2. Konsultantų paslaugomis nebuvo naudojama.

5. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo patvirtinimas

Akcinės bendrovės "Rokiškio sūris" valdyba, bendrovės vadovas bei finansų direktorius patvirtina, kad 2006 m. III ketvirčio ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos investitorių sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui:

Bendrovės vadovas

Antanas Trumpa

Finansų direktorius
Valdybos narys

Antanas Kavaliauskas

2006-10-27

Ataskaita parengta AB "Rokiškio sūris"

**II. INFORMACIJA APIE STAMBIAUSIUS AKCININKUS IR
VALDYMO ORGANŲ NARIUS**
6. Akcininkai.

Bendras akcininkų skaičius 2006.09.30 – 5 264 akcininkai.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2006.09.30):

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise priklauso			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis %	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas"	Pramonės g. 3, Rokiškis	986.890	20,79	23,10	47,95	53,28
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis	1.096.837	23.11	25,68	47,95	53,28
Hansabank clients	Liivalaia 8, Tallinn 15040 Estonia	627.607	13,22	14,69	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB clients	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	445.427	9,38	10,43	-	-
AB „Rokiškio sūris“	Pramonės g.3, Rokiškis	474.617	10,00	-	-	-

7. Valdymo organų nariai.

7.1. Valdyba



Dalius Trumpa - valdybos pirmininkas, AB „Rokiškio sūris“ Gamybos direktorius, turi 1,60% AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 1,78% balsų.



Antanas Kavaliauskas – valdybos pirmininko pavaduotojas, AB „Rokiškio sūris“ Finansų direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.



Ramūnas Vanagas – valdybos narys, AB „Rokiškio sūris“ Plėtros ir audito direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.



Andrius Trumpa – valdybos narys, Vilniaus Gedimino technikos universiteto dėstytojas, turi 0,32% AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,35% balsų.



Antanas Trumpa - AB „Rokiškio sūris“ direktorius, turi 23,11 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 25,68 % balsų.

7.2. duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje, turima didesnė kaip 5 proc. kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis

Dalius Trumpa – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų, UAB „Rokvalda“ direktorius, akcijų neturi.

Antanas Kavaliauskas – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

Ramūnas Vanagas – kitų įmonių veikloje ir kapitale nedalyvauja.

Andrius Trumpa – kitų įmonių veikloje ir kapitale nedalyvauja.

Bendrovės vadovas:

Antanas Trumpa – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 74,86 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

Finansų direktorius:

Antanas Kavaliauskas – UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

III. FINANSINĖ PADĖTIS
(parengta pagal Tarptautinius apskaitos standartus)

8. Konsoliduotas balansas

	Rugsėjo 30 d. 2005	Gruodžio 31 d. 2005	Rugsėjo 30 d. 2006
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialus turtas	131,527	128,901	128,097
Nematerialus turtas (su prestižu)	466	1,135	656
Po vienerių metų gautinos sumos	10,350	13,277	10,801
	<u>142,343</u>	<u>143,313</u>	<u>139,554</u>
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	71,128	71,115	83,262
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	86,055	81,840	88,868
Trumpalaikės investicijos	1,700	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	661	3,184	551
	<u>159,544</u>	<u>156,139</u>	<u>172,681</u>
Turtas iš viso	<u>301,887</u>	<u>299,452</u>	<u>312,235</u>
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
Paprastosios akcijos	47,462	47,462	47,462
Akcijų priedas	41,474	41,473	41,473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	10,000	10,000	10,000
Nuosavos akcijos	(16,224)	(16,224)	(20,352)
Perkainojimo ir kiti rezervai	69,805	69,805	69,805
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	35,213	41,900	41,674
	<u>187,730</u>	<u>194,416</u>	<u>190,062</u>
Mažumos interesai	1,468	-	-
	<u>1,468</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	9,206	4,253	4,253
Ateinančių laikotarpių pajamos, susijusios su subsidija ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti	9,218	8,730	7,554
	<u>18,424</u>	<u>12,983</u>	<u>11,807</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	45,365	41,352	45,017
Trumpalaikės paskolos	48,900	50,701	65,349
	<u>94,265</u>	<u>92,053</u>	<u>110,366</u>
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	<u>301,887</u>	<u>299,452</u>	<u>312,235</u>

9. Konsoliduota pelno (nuostolio) ataskaita

	Už metus, pasibaigusius rugsėjo 30 d.	Už metus, pasibaigusius rugsėjo 30 d.
	2005	2006
Pardavimai	332,357	377,586
Parduotų prekių savikaina	(280,156)	(330,024)
Bendrasis pelnas	52,201	47,562
Veiklos sąnaudos	(32,439)	(33,068)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	19,762	14,494
Pelnas iš išvestinių finansinių priemonių perkainojimo		
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(1,669)	(1,644)
Pelnas prieš mokesčius	18,093	12,850
Pelno mokestis	(2,951)	(2,797)
Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)	15,142	10,053
Mažumos interesai		
Grynasis pelnas/(nuostolis)	15,142	10,053

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs 9 mėn. laikotarpis	
	2005	2006
Iprastinė veikla		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	15,142	10,053
<i>Koregavimai:</i>		
– nusidėvėjimas	14,864	15,050
– amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	418	574
– nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	116	1,867
– nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	951	12
– nuostolis iš galimų parduoti investicijų pardavimo	202	-
– galimų parduoti investicijų tikrosios vertės pasikeitimo pelnas	-	-
– palūkanų sąnaudos	1,239	1,636
– palūkanų pajamos	(208)	(218)
– prestižo pasikeitimas	(92)	-
– atidėjimai gautinoms sumoms ir nurašytos beviltiškos skolos	-	-
– atidėjimai atsargoms ir atsargų nurašymas	-	-
– premijų sukaupimas	1,584	1,000
– atostogų rezervo sukaupimas		
– nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(138)	(209)
– išvestinių finansinių priemonių tikrosios vertės pasikeitimo nuostolis (pelnas)	-	-
– gautos eksporto subsidijos	(10,519)	(13,272)
– gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(1,471)	(1,475)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(16,598)	(12,147)
- mokėtinos sumos	8,226	3,666
- gautos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(11,767)	7,786
P pinigų srautai iš įprastinės veiklos	1,949	14,323
Sumokėtos palūkanos	(1,239)	(1,636)
Sumokėtas pelno mokestis	(2,916)	(5,505)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(2,206)	7,182
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(9,245)	(12,405)
Nematerialiojo turto pirkimai	(27)	-
Galimų parduoti investicijų pirkimas	-	-
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(3,429)	(487)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	1,891	212
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų gražinimas	3,926	2,066
Gautos palūkanos	208	218
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(6,676)	(10,396)
Finansinė veikla		
Nuosavų akcijų pirkimas	-	(4,128)
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	(225)	(157)
Gautos paskolos	406,375	241,701
Sugrąžintos paskolos	(386,132)	(226,793)
Akcininkams išmokėti dividendai	(21,771)	(10,042)
Įplaukos iš galimo parduoti finansinio turto pardavimo	6,984	-
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	5,231	581
P pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	(3,651)	(2,633)
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4,312	3,184
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	661	551

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tūkst. Lt)

	Priskirtina Bendrovės savininkams							Mažumas dalis	Iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavom akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso		
Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	47 462	41 473	10 000	(16 224)	69 805	41 900	194 416	-	194 416
Nuosavų akcijų pirkimas	-	-	-	(4 128)	-	-	(4 128)	-	(4 128)
Išmokėti dividendai už 2005 m.	-	-	-	-	-	(10 279)	(10 279)	-	(10 279)
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	10 053	10 053		10 053
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	47 462	41 473	10 000	(20 352)	69 805	41 674	190 062	-	190 062

10. Paaiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Rokiškio sūris“ (toliau – Bendrovė) yra listinguojama akcinė bendrovė, įsikūrusi Rokiškyje.

AB „Rokiškio sūris“ akcijomis prekiaujama Nacionalinėje vertybinių popierių biržoje ir jos įtrauktos į Oficialųjį sąrašą.

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė ir du jos filialai: Utenos pienas ir Ukmergės pieninė. Visi filialai įsteigti Lietuvoje.

Pagrindinė Grupės veikla yra fermentinių sūrių ir kitų pieno produktų gamyba. 2006 m. rugsėjo 30 d. Grupėje dirbo 1 826 darbuotojai (2005 m. rugsėjo 30 d. – 1 907 darbuotojas).

2. Apskaitos principai

2.1. Rengimo pagrindas

Ši konsoliduota finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, ir Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus Tarptautinių apskaitos standartų valdybos. Visi Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai, parengti Tarptautinių apskaitos standartų valdybos (TASV) ir galiojantys šios konsoliduotos finansinės atskaitomybės rengimo dieną, patvirtinti taikymui Europos Sąjungoje pagal Europos Komisijos nustatytą patvirtinimo procedūrą, išskyrus Tarptautinių apskaitos standartą Nr. 39 „Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas“. Vadovaujantis Apskaitos reguliavimo komiteto rekomendacijomis, Komisija patvirtino Reglamentus 2086/2004 ir 1864/2005, reikalaujančius, kad visos listinguojamos įmonės nuo 2005 m. sausio 1 d. pradėtų taikyti TAS Nr. 39, išskyrus tam tikras jo nuostatas dėl pagrindinių indėlių portfelio apsidraudimo sandorių.

Kadangi Grupei neturi įtakos reikalavimai, susiję su portfelio apsidraudimo sandoriais, kurių nereikalauja ES priimta TAS Nr. 39 versija, pridėdama finansinę atskaitomybę atitinka tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikymui Europos Sąjungoje, tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus TASV.

2.2. Grupės apskaita

Dukterinės įmonės

Dukterinės įmonės – tai įmonės, kuriose Grupė gali kontroliuoti jų finansų bei veiklos politiką. Paprastai tokia kontrolė užtikrinama turint daugiau nei pusę balsavimo teisę turinčių akcijų. Dukterinės įmonės pilnai konsoliduojamos nuo datos, kai Grupė įgyja šių įmonių kontrolę ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai ši kontrolė prarandama.

Dukterinių įmonių įsigijimui Grupė taiko pirkimo metodą. Įsigijimo savikaina nustatoma prie tiesioginių įsigijimo išlaidų pridėdant perduoto turto tikrąją vertę, išleistų nuosavybės akcijų vertę bei prisiimtų įsipareigojimų vertę įsigijimo dieną. Verslo sujungimo būdu įsigytas identifikuojamas turtas ir prisiimti įsipareigojimai bei neapibrėžtieji įsipareigojimai pradžioje įvertinami tikrosiomis vertėmis įsigijimo dieną, neatsižvelgiant į bet kurios mažumos dalies dydį. Įsigijimo savikainos dalis, viršijanti Grupės įsigytos dukterinės įmonės identifikuojamo grynojo turto dalies tikrąją vertę, yra apskaitoma kaip prestižas. Jeigu įsigijimo savikaina yra mažesnė už Grupės įsigytos dukterinės

įmonės identifikuojamo grynojo turto dalies tikrąją vertę, skirtumas pripažįstamas tiesiai pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Sandoriai tarp Grupės įmonių, likučiai bei nerealizuotas pelnas iš sandorių tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nerealizuotas nuostolis taip pat eliminuojamas, tačiau laikomas perduoto turto vertės sumažėjimo požymiu. Kur buvo būtina, dukterinių įmonių apskaitos principai buvo pakeisti, kad būtų užtikrintas nuoseklumas su Grupės taikomais apskaitos principais.

Sandoriai ir mažumos dalis

Grupė vadovaujasi politika, pagal kurią traktuoja sandorius su mažumos dalies akcininkais, kaip sandorius su šalimis, nesusijusiomis su Grupe. Iš pardavimų mažumos dalies akcininkams Grupė gauna pelną ar nuostolį, kurie apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.3. Užsienio valiutų perskaičiavimas

Funkcinė ir pateikimo valiuta

Kiekvienos Grupės įmonės finansinėje atskaitomybėje parodyti straipsniai įvertinti pirminės ekonominės aplinkos, kurioje įmonė vykdo veiklą, valiuta (toliau – funkcinė valiuta). Ši konsoliduota finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos litais (Lt), kuri yra Bendrovės (ir kiekvienos Grupės įmonės) funkcinė ir pateikimo valiuta.

Litas susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

Sandoriai ir likučiai

Sandoriai užsienio valiuta perskaičiuojami į funkcinę valiutą naudojant valiutų kursus, galiojančius sandorių atlikimo dieną. Valiutų perskaičiavimo pelnas ir nuostolis, atsirandantys vykdant atsiskaitymus, susijusius su šiais sandoriais, bei perskaičiuojant piniginius turto bei įsipareigojimų likučius, įvertintus užsienio valiutomis, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas istorine įsigijimo savikaina, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.

Vėliau patiriamos išlaidos pridedamos prie turto apskaitinės vertės arba pripažįstamos kaip atskiras turtas tik tuo atveju, jeigu tikėtina, kad ateityje Grupė iš šio turto gaus ekonominės naudos ir šio turto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos remonto ir priežiūros sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje per tą finansinį laikotarpį, kuomet jos buvo patirtos.

Turto nusidėvėjimas apskaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nurašant turto įsigijimo vertę iki likutinės vertės per šiuos nustatytus naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai	30 - 80 metų
Mašinos ir įrengimai	5 - 35 metai
Transporto priemonės	3 - 5 metai
Įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 - 8 metai

Turto likutinės vertės ir naudingo tarnavimo laikotarpiai peržiūrimi ir prireikus koreguojami kasmet, kiekvienų metų pabaigoje.

Jei nustatoma, kad ilgalaikio materialiojo turto apskaitinė viršija jo įvertintą atsiperkamąją vertę, turto vertė iš karto yra sumažinama iki atsiperkamosios vertės.

Palūkanų sąnaudos, susijusios su gautomis paskolomis ilgalaikio materialiojo turto statybai finansuoti, kapitalizuojamos per laikotarpį kol ilgalaikis materialusis turtas yra paruošiamas jo tolesniam numatytam naudojimui. Kitos skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuomet, kai yra patiriamos.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai ji užbaigiama ir turtas yra parengtas jo numatytam naudojimui.

Kai ilgalaikis materialusis turtas nurašomas arba kitaip perleidžiamas, jo įsigijimo vertė bei susijęs nusidėvėjimas toliau nebeapskaitomi finansinėje atskaitomybėje, o su tuo susijęs pelnas arba nuostoliai, apskaičiuoti kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto apskaitinės vertės, apskaitomi veiklos pelne.

2.5. Nematerialusis turtas

Programinė įranga, iš kurios Grupė tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitoma įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per naudingo tarnavimo laikotarpį nuo 1 iki 5 metų.

2.6. Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

Turtas, kuriam skaičiuojama amortizacija arba nusidėvėjimas, peržiūrimas, siekiant nustatyti jo vertės sumažėjimą, jeigu tik tam tikri įvykiai ar aplinkybių pasikeitimai liudija, kad turto apskaitinė vertė gali būti neatgautina. Suma, kuria turto apskaitinė vertė viršija jo atsiperkamąją vertę, pripažįstama vertės sumažėjimo nuostoliu. Atsiperkamoji vertė yra turto tikroji vertė, atėmus pardavimo sąnaudas, arba naudojimo vertė, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra didesnė. Nustatant turto vertės sumažėjimą, turtas yra sugrupuojamas į mažiausias grupes, kurių atžvilgiu galima nustatyti atskirus pinigų srautus (pinigų srautus sukuriančius vienetus).

2.7. Finansinis turtas

Grupė klasifikuoja savo finansinį turtą į šias grupes: apskaitomas tikrąja verte per pelną ir nuostolį bei į paskolas ir gautinas sumas. Klasifikavimas priklauso nuo įsigyto finansinio turto paskirties. Vadovybė nustato finansinio turto klasifikaciją jo pirmojo apskaitymo metu, o vėliau peržiūri klasifikaciją kiekvienos atskaitomybės parengimo dieną.

Finansinis turtas apskaitomas tikrąja verte per pelną ar nuostolį

Ši grupė turi du pogrupius: prekybai skirtas finansinis turtas ir finansinis turtas, parodomas tikrąja verte per pelną ar nuostolį jį įsigijus. Finansinis turtas priskiriamas prie šios grupės, jeigu jis buvo įsigytas iš esmės siekiant jį parduoti artimiausiu metu. Vadovybės taikoma politika – savarankiškai nepriskirti finansinio turto prie apskaitomo tikrąja verte per pelną ar nuostolį.

Paskolos ir gautinos sumos

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas, kuriam nustatyti fiksuoti ar apibrėžiami mokėjimai ir kuris nekotiruojamas aktyvioje rinkoje. Jos apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, išskyrus tuos atvejus, kuomet jų terminas yra ilgesnis nei 12 mėnesių nuo balanso parengimo dienos. Pastaruoju atveju jos priskiriamos prie ilgalaikio turto. Paskolos ir gautinos sumos apskaitomos balanso prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje.

Investicijų pirkimai ir pardavimai pripažįstami sandorio dieną, t.y. tuomet, kai Grupė įsipareigoja pirkti ar parduoti turtą. Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte per pelną ar nuostolį, pradžioje pripažįstamas tikrąja verte, o sandorio išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių)

ataskaitoje. Investicijos nebeapskaitomos, kuomet baigiasi teisių gauti pinigų rautus iš investicijų terminas arba jos buvo perduotos ir Grupė perdavė iš esmės visą su nuosavybe susijusią riziką ir naudą. Vėliau finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte per pelną ar nuostolį, pripažįstamas tikrąja verte. Paskolos ir gautinos sumos apskaitomos amortizuota savikaina, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

Pelnas ar nuostolis, atsirandantys dėl finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte per pelną ar nuostolį, tikrosios vertės pasikeitimo, įskaitant palūkanas ir dividendų pajamas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitos kito pelno (nuostolių) grynąja verte straipsnyje tuo laikotarpiu, kuomet jie susidaro

Kotiruojamų investicijų tikroji vertė remiasi dabartinėmis rinkos kainomis.

2.8. Atsargos

Atsargos apskaitomos savikaina arba grynąja realizavimo verte, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra mažesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Pagamintos ir nebaigtos produkcijos savikainą sudaro žaliavos, tiesioginės darbo ir kitos tiesioginės sąnaudos bei susijusios netiesioginės gamybos sąnaudos, atėmus skolinimosi išlaidas. Grynoji realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus produkcijos užbaigimo ir pardavimo sąnaudas.

2.9. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Gautinos sumos pradžioje yra apskaitomos tikrąja verte, o vėliau amortizuota savikaina, taikant efektyviosios palūkanų normos metodą, sumažinta vertės sumažėjimo suma. Gautinų sumų vertės sumažėjimas nustatomas tuomet, kai yra objektyvių įrodymų, jog Grupė nesugebės atgauti visų šių sumų per iš anksto nustatytus terminus. Vertės sumažėjimo suma yra skirtumas tarp apskaitinės vertės ir įvertintų būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviają palūkanų normą, dabartinės vertės. Vertės sumažėjimo suma pripažįstama pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos kaip neatgautinos.

2.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitomi nominalia verte. Pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai bankuose ir kasoje bei banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai). Banko sąskaitos pereikvojimai (overdraftai) balanse apskaitomi trumpalaikių įsipareigojimų finansinių skolų straipsnyje.

2.11. Akcinis kapitalas

Paprastosios vardinės akcijos

Paprastosios vardinės akcijos apskaitomos jų nominalia verte. Už parduotas akcijas gauta suma, viršijanti jų nominalią vertę, apskaitoma kaip akcijų priedai. Papildomos išlaidos, tiesiogiai priskiriamos naujų akcijų emisijai, apskaitomos atimant jas iš akcijų priedų.

Nuosavos akcijos

Kai Bendrovė ar jos dukterinės įmonės įsigyja Bendrovės akcijų, už jas sumokėta suma, įskaitant visas priskiriamas papildomas išorines sąnaudas, atimama iš acininkų nuosavybės kaip nuosavos akcijos, kol jos nėra parduodamos, naujai išleidžiamos ar anuluojamos. Parduodant, išleidžiant ar anuluojant nuosavas akcijas, joks pelnas ar nuostoliai nepripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Kai tokios akcijos vėliau parduodamos arba naujai išleidžiamos, gaunamos lėšos apskaitomos konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje kaip acininkų nuosavybės pasikeitimas.

2.12. Rezervai

Kiti rezervai

Kiti rezervai formuojami remiantis metinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo. Šis rezervas gali būti naudojamas tik metinio visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Įstatymo numatytas rezervas yra įtrauktas į kitus rezervas. Įstatymo numatytas rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus. Kasmetinis pervedimas į įstatymo numatytą rezervą sudaro 5 proc. grynojo rezultato ir yra privalomas tol, kol šis rezervas pasiekia 10 proc. akcinio kapitalo. Įstatymo numatytas rezervas negali būti skirtas dividendų mokėjimui, tačiau gali būti panaudotas ateities nuostoliams padengti.

Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti

Šis rezervas bus apskaitomas tol, kol Grupė vykdys nuosavų akcijų pirkimą/pardavimą. Šis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus ir negali būti mažesnis nei įsigyjamų nuosavų akcijų nominali vertė.

2.13. Paskolos

Paskolos pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, neįtraukiant patirtų sandorio sąnaudų. Vėliau gautos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina, o tarp gautų įplaukų (atėmus sandorio sąnaudas) ir paskolos padengimo vertės susidaręs skirtumas pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje per visą paskolos laikotarpį, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

2.14. Atidėtasis pelno mokestis

Pelnas apmokestinamas 15 proc. (2005 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Vadovaujantis naujai priimtu LR laikinuoju socialinio mokesčio įstatymu, apmokestinamam pelnui taikomas socialinis mokestis, kuris už 2006 ir 2007 metus atitinkamai sudaro 4 proc. ir 3 proc.

Atidėtasis pelno mokestis apskaitomas taikant išipareigojimų metodą laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir išipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje. Atidėtasis pelno mokestis nepripažįstamas, jeigu jis susidaro dėl kitų nei verslo sujungimo sandorių turto ar išipareigojimų pirminio pripažinimo, kuris sandorio metu neturėjo jokios įtakos nei apskaitiniam, nei apmokestinamam pelnui ar nuostoliui. Atidėtasis pelno mokestis apskaičiuojamas taikant balanso parengimo dienai patvirtintus arba iš esmės patvirtintus mokesčių tarifus (ir įstatymus), kuriuos numatoma taikyti, kuomet bus realizuojamas susijęs atidėtojo pelno mokesčio turtas arba įvykdomas atidėtojo pelno mokesčio išipareigojimas.

Atidėtasis pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas tokia apimtimi, kokia yra tikėtina, kad ateityje bus gautas apmokestinamasis pelnas, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

Atidėtasis pelno mokestis apskaitomas laikiniams skirtumams, susidariusiems dėl investicijų į dukterines įmones, išskyrus tuos atvejus, kuomet laikinojo skirtumo atstatymo laiką kontroliuoja Grupė ir tikėtina, kad laikinasis skirtumas nebus atstatytas artimiausiu metu.

2.15. Lizingas ir nuoma – kur Grupė yra nuomininkė

Lizingas

Ilgalaikio materialiojo turto nuoma, kuomet Grupei perduodama iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi rizika ir nauda, vadinama lizingu. Lizingas pradžioje kapitalizuojamas mažesne iš dviejų verčių: lizingo būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto tikrąją verte arba įvertinta minimalių lizingo įmokų dabartine verte. Nuomos mokesčiai paskirstomas tarp įsipareigojimų bei finansavimo sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų balansui. Atitinkamai, nuomos mokesčiai, atėmus būsimas finansavimo sąnaudas, yra apskaitomi ilgalaikių mokėtinų sumų straipsnyje, išskyrus tuos atvejus, kuomet mokėjimai turi būti atlikti per 12 mėnesių ir tokiu atveju jie apskaitomi trumpalaikiuose įsipareigojimuose. Lizingu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingą tarnavimo laikotarpį arba lizingo laikotarpį, priklausomai nuo to, kuris iš jų yra trumpesnis.

Lizingas ir nuoma – kur Grupė yra nuomininkė (tėsinys)

Nuoma

Nuoma, kai nuomotojui lieka reikšminga rizikos dalis ir nuosavybės teikiama nauda, laikoma nuoma. Nuomos įmokos (atėmus bet kurias nuomotojo suteiktas nuolaidas) pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

2.16. Išmokos darbuotojams

Socialinio draudimo įmokos

Grupė už savo darbuotojus moka socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą (toliau – Fondas) pagal nustatytą įmokų planą, vadovaujantis vietos teisės aktų reikalavimais. Nustatytą įmokų planą – tai planas, pagal kurį Grupė moka fiksuoto dydžio įmokas į Fondą ir neturi teisinio ar konstruktyvaus įsipareigojimo toliau mokėti įmokas, jei Fondas neturi pakankamai turto, kad sumokėtų visas išmokas darbuotojams, susijusias su jų tarnyba dabartiniu ir ankstesniais laikotarpiais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Išeitinės išmokos

Išeitinės išmokos darbuotojams mokamos nutraukus darbo santykius su darbuotoju iki įprasto išėjimo į pensiją amžiaus arba darbuotojui priėmus sprendimą savo noru išeiti iš darbo mainais į tokias išmokas. Grupė pripažįsta išeitines išmokas tada, kai ji yra akivaizdžiai įpareigota nutraukti darbo santykius su esamais darbuotojais pagal detalų oficialų darbo santykių nutraukimo planą be galimybės jo atsisakyti arba įpareigota mokėti išeitines išmokas po to, kai jos buvo pasiūlytos už išėjimą iš darbo savo noru. Jei išeitinės išmokos tampa mokėtinos vėliau nei per 12 mėnesių nuo balanso datos, jos turi būti diskontuojamos iki dabartinės vertės.

Premijų planai

Grupė pripažįsta premijų įsipareigojimą ir sąnaudas, kuomet ji yra įsipareigojusi pagal sutartį arba pagal praeities praktiką yra sukūrusi konstruktyvų įsipareigojimą.

2.17. Pajamų pripažinimas

Pardavimo pajamas sudaro atlygio, gauto ar gautino už parduotas prekes ir paslaugas Grupei vykdant įprastinę veiklą, tikroji vertė. Pajamos apskaitomos atėmus pridėtinės vertės mokesčių, sugrąžintas prekes ir kainų nuolaidas bei eliminavus pardavimus Grupės viduje. Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tik tada, kai pirkėjui perduodama visa reikšminga rizika ir nuosavybės į prekes teisės teikiama nauda.

Palūkanų pajamos pripažįstamos proporcingai, taikant efektyvios palūkanų normos metodą. Kuomet sumažėja gautinos sumos vertė, Grupė sumažina jos apskaitinę vertę iki atsiperkamosios vertės, kurią sudaro įvertinti būsimi pinigų srautai, diskontuoti pirmine efektyviaja palūkanų norma, ir toliau skaičiuoja diskontą kaip palūkanų pajamas. Palūkanų pajamos už sumažėjusios vertės paskolas pripažįstamos taikant pirminę efektyviają palūkanų normą

2.18. Dividendų paskirstymas

Bendrovės akcininkams paskirstomi dividendai Grupės finansinėje atskaitomybėje pripažįstami įsipareigojimu tuo laikotarpiu, kuomet jie patvirtinami Bendrovės akcininkų.

2.19. Vienai akcijai tenkantis pelnas

Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas apskaičiuojamas dalijant akcininkams tenkanti grynąjį pelną iš išleistų paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus svertinio vidurkio, neįskaitant paprastųjų vardinių akcijų, kurias nusipirko Grupė ir kurios laikomos kaip nuosavos akcijos.

2.20. Informacija apie segmentus

Vienintelis Grupės verslo segmentas – sūrio ir pieno produktų gamyba, todėl informacija apie pagrindinį segmentą nėra pateikiama. Geografiniuose segmentuose produktai ar paslaugos teikiami tam tikroje ekonominėje aplinkoje, kurios rizika ir pelnas skiriasi nuo kitų sudedamųjų dalių, veikiančių kitoje ekonominėje aplinkoje.

2.21. Vyriausybės kapitalinė parama ir subsidijos

Vyriausybės subsidijos yra apskaitomos tikrąja verte tuomet, kai yra pakankamai įrodymų, jog subsidija bus gauta ir Grupė atitiks visas jai keliamas sąlygas.

Eksporto subsidijos, Vyriausybės išmokamos už kiekvieną reikalavimus atitinkančių eksportuojamų produktų toną, įtraukiamos į pardavimo pajamas.

Vyriausybės subsidijos, gautos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui finansuoti, apskaitomos balanso ilgalaikių ateinančio laikotarpio pajamų straipsnyje. Jos pripažįstamos pajamomis pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per susijusio ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

2.22. Atidėjimai

Atidėjimai restruktūrizavimo išlaidoms ir teismo ieškiniams pripažįstami tuomet, kai: Grupė turi dabartinį teisinį ar konstruktyvų įsipareigojimą dėl įvykių praeityje; daugiau tikėtina nei netikėtina, kad šiam įsipareigojimui įvykdyti teks panaudoti išteklius; įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjimai nepripažįstami būsimiems veiklos nuostoliams.

Atidėjimai įvertinami dabartine sąnaudų, kurių tikėtina, kad prireiks įsipareigojimui įvykdyti, verte, taikant ikimokestinį tarifą, kuris atspindi pinigų laiko vertės ir konkrečiam įsipareigojimui būdingų rizikų dabartinius rinkos vertinimus. Atidėjimo padidėjimas dėl laikotarpio pasikeitimo pripažįstamas palūkanų sąnaudomis.

3. Finansinės rizikos valdymas

Finansinės rizikos veiksniai

Vykdydama veiklą, Grupė susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis, įskaitant skolos ir nuosavybės rinkos kainų, užsienio valiutų kursų ir palūkanų normų pasikeitimų poveikį. Bendra Grupės rizikos valdymo programa pagrindinį dėmesį skiria finansinių rinkų nenuspėjamumui, siekdama sumažinti galimą neigiamą poveikį Grupės finansiniams veiklos rezultatams.

Rinkos rizika: valiutų kursų svyravimo rizika

Grupė veiklą vykdo tarptautiniu mastu, tačiau jai iškilusi valiutų kursų svyravimo rizika palaikoma minimaliame lygyje, kadangi jos pardavimai už Lietuvos Respublikos teritorijos ribų vykdomi eurais. Euro ir lito keitimo kursas yra fiksuotas Nacionalinio Lietuvos Banko.

Kredito rizika

Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Grupė yra patvirtinusi politikas, leidžiančias užtikrinti, kad produktų pardavimai būtų vykdomi tik tinkamą kreditavimo istoriją turintiems pirkėjams.

Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų kiekį ir finansavimą sutartomis kreditavimo priemonėmis.

Palūkanų normos rizika

Grupė neturi reikšmingo palūkanas uždirbančio turto. Grupės taikoma politika – palaikyti diversifikuotą skolų portfelį. Grupės pajamos ir pinigų srautai iš pagrindinės veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Pasiskirstymas tarp fiksuotos ir kintamos palūkanų normos priklauso nuo faktinės situacijos rinkoje.

(b) Tikrosios vertės nustatymas

Laikoma, kad gautinų sumų nominalioji vertė, atėmus vertės sumažėjimą, ir mokėtinų sumų nominali vertė atitinka jų tikrąsias vertes. Atskleidimo finansinėje atskaitomybėje tikslams finansinių įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma diskontuojant būsimus pinigų srautus pagal sutartis, taikant dabartinę rinkos palūkanų normą, kurią Grupė taiko panašioms finansinėms priemonėms.

4. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpių vertinimas

Grupė turi senus pastatus ir įrangą, kurių naudingo tarnavimo laikotarpiai įvertinti remiantis numatomais produkto gyvavimo ciklais. Tačiau ekonominiai naudingo tarnavimo laikotarpiai gali skirtis nuo dabartinių vertinimų dėl techninių naujovių ar konkurentų veiksmų.

5. Informacija apie segmentus

Pirminis segmentas – verslo segmentai

Grupės vienintelis verslo segmentas – sūrių ir pieno produktų gamyba.

Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Visas Grupės turtas priskiriamas Lietuvai. Grupės pardavimo pajamų pagal rinkas analizė:

Pardavimai

	2006 09 30	2005 09 30
Lietuva	140,579	124,977
Europos sąjungos šalys	149,425	156,272
NVS šalys	83,977	46,547
Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	3,605	4,561
	377,586	332,357

Pardavimo pajamos priskirtos geografiniams segmentams pagal pirkėjų buvimo vietą.

Pajamų analizė pagal grupes:

	2006 09 30	2005 09 30
Prekių pardavimai	359,214	320,718
Eksporto subsidijos	16,894	10,186
Suteiktos paslaugos	1,478	1,453
	377,586	332,357

Pagal Europos Komisijos Reglamentą „Dėl pieno ir pieno produktų eksporto išlaidų padengimo nustatymo“, Bendrovė nuo 2004 m. gegužės 1 d. turi teisę gauti subsidijas už sūrį, eksportuojamą į Reglamente numatytas šalis. Eksporto subsidijos išmokamos už kiekvieną eksportuojamų produktų, atitinkančių prie minėto Reglamento pridėtuosius reikalavimus, toną. Gautinos eksporto subsidijos apskaitomos prekybos ir kitų gautinų sumų straipsnyje

6. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos pardavimo ir rinkodaros sąnaudų, bendrųjų ir administracinių sąnaudų bei pardavimų savikainos straipsniuose, taip pat balanso nebaigtos gamybos bei pagamintos produkcijos straipsniuose.

Programinės įrangos ir kito nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

7. Kitos gautinos sumos

	2006 09 30	2005 09 30
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	9,729	9,592
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	1,041	743
Kitos	31	15
	10,801	10,350

Ūkininkams suteiktų paskolų gražinimo terminai svyruoja nuo 1 iki 15 metų, o metinė palūkanų norma – nuo 1 iki 10 proc. Efektyvioji palūkanų norma lygi 8,35 proc.

Darbuotojams suteiktų ilgalaikių paskolų gražinimo terminai svyruoja nuo 5 iki 25 metų. Palūkanos šioms paskoloms neskaičiuojamos. Efektyvioji palūkanų norma lygi 10,32 proc.

Bendrovės vadovybės nuomone, ilgalaikių gautinų sumų balansinės vertės atitinka jų tikrąsias vertes.

Atsargos

	2006 09 30	2005 09 30
Žaliavos	10,894	9,013
Nebaigta gamyba	13,911	15,344
Pagaminta produkcija	58,457	46,771
	83,262	71,128

9. Prekybos ir kitos gautinos sumos

	2006 09 30	2005 09 30
Prekybos gautinos sumos	53,400	54,701
Gautinos eksporto subsidijos (5 pastaba)	11,029	8,490
Kitos gautinos sumos	20,206	22,167
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	4,233	697
	<hr/>	<hr/>
	88,868	86,055
	<hr/>	<hr/>

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2006 09 30	2005 09 30
Pinigai banke ir kasoje	551	661
	<hr/>	<hr/>
	551	661
	<hr/>	<hr/>

11. Akcinis kapitalas

2005 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudarė 4 746 270 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė buvo 10 Lt. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Per 2006 metų III ketvirčius akcinis kapitalas nesikeitė.

12. Paskolos

	2006 09 30	2005 09 30
Trumpalaikės		
Trumpalaikės banko paskolos	64,755	46,697
Ilgalaikės banko paskolos trumpalaikė dalis	593	1,863
Finansinės nuomos įsipareigojimai	-	340
	<hr/>	<hr/>
	65,349	48,900
Ilgalaikės		
Ilgalaikės banko paskolos	4,253	9,206
	<hr/>	<hr/>
	4,253	9,206
Paskolų iš viso	<hr/>	<hr/>
	69,602	58,106
	<hr/>	<hr/>

IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

11. Esminiai įvykiai emitento veikloje

AB „Rokiškio sūris“ Valdybos pirmininko išrinkimas:
Atsistatydinus AB „Rokiškio sūris“ valdybos pirmininkui Nerijui Dagiliui, nuo 2006 m. liepos 5 d. nauju valdybos pirmininku išrinktas Dalius Trumpa.

Dėl savų akcijų supirkimo:

AB „Rokiškio sūris“ valdyba, vadovaujantis visuotinio acininkų susirinkimo sprendimu, nutarė paskelbti savanorišką oficialų pasiūlymą supirkti savas akcijas ir mokėti už vieną AB „Rokiškio sūris“ akciją 50 litų.

SAVANORIŠKOJO NEKONKURENCINIO OFICIALAUS PASIŪLYMO ĮGYVENDINIMO ATASKAITA

Oficialaus pasiūlymo teikėjo vardas, pavardė arba įmonės pavadinimas, įmonės kodas, adresas, telefono numeriai – AB „Rokiškio sūris“, įmonės kodas 173057512, registruota buveinė Pramonės g. 3, Rokiškis, Telefonas 8 458 55200, faksas 8 458 55300.

Bendrovės, dėl kurios akcijų teikiamas oficialus pasiūlymas, pavadinimas, adresas, telefono ir telefakso numeriai – AB „Rokiškio sūris“, įmonės kodas 173057512, registruota buveinė Pramonės g. 3, Rokiškis, tel. 8 458 55200, faks. 8 458 55300.

Vertybinių popierių komisijos sprendimo patvirtinti oficialaus pasiūlymo cirkuliarą ar keisti jo sąlygas priėmimo data ir numeris – 2006 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 3R-456 (AB-7).

Oficialaus pasiūlymo įgyvendinimo pradžios ir pabaigos datos – 2006 m. rugpjūčio 10 d.- 2006 m. rugsėjo 8 d.

Vertybinių popierių, dėl kurių buvo pateiktas oficialus pasiūlymas, rūšis, klasė, ISIN kodas, nominali vertė – AB „Rokiškio sūris“ paprastosios vardinės akcijos. Vienos akcijos nominali vertė 10 (dešimt) litų. VP ISIN kodas LT 0000100372.

Vertybinių popierių, dėl kurių buvo pateiktas oficialus pasiūlymas (vnt), jų dalis bendrovės, dėl kurios akcijų teikiamas oficialus pasiūlymas, įstatiniame kapitale ir balsų skaičius (%) – 82 750 vnt. akcijų. Dalis įstatiniame kapitale – 1,74 %. Akcijos be balso teisės.

Supirktų bendrovės, dėl kurios akcijų teikiamas oficialus pasiūlymas, vertybinių popierių skaičius (vnt) pagal ISIN kodus, jų dalis bendrovės, dėl kurios akcijų teikiamas oficialus pasiūlymas, įstatiniame kapitale ir balsų skaičius (%) – 82 750 vnt. AB „Rokiškio sūris“ paprastųjų vardinųjų akcijų. ISIN kodas LT 0000100372. Dalis įstatiniame kapitale – 1,74 %. Akcijos be balso teisės.

Faktiškai apmokėtų supirktų bendrovės, dėl kurios akcijų teikiamas oficialus pasiūlymas, vertybinių popierių skaičius (vnt) – 82 750 vnt.

Savų akcijų paketo padidinimas:

AB „Rokiškio sūris“ įgyvendinęs oficialų pasiūlymą, padidino turimų savų akcijų paketą iki 10 procentų. AB „Rokiškio sūris“ turi supirkęs 474 617 vnt. savų paprastųjų vardinių akcijų.

AB „Rokiškio sūris“ grupės preliminarūs 2006 metų 8 mėnesių pardavimai:

Preliminarūs AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai per 2006 m. aštuonis mėnesius sudarė 327, 811 mln. litų (94, 941 mln. EUR) t.y. 16,2 proc. daugiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį.

Per 2006 m. rugpjūčio mėnesį AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 47,652 mln. litų (13,801 mln. EUR). Lyginant su praėjusiais metais per tą patį laikotarpį pardavimų pajamos išaugo 15,7 proc.

Pardavimai į užsienį per 2006 m. rugpjūčio mėn. sudarė 33,975 mln. Lt (9,840 mln. EUR), pardavimai Lietuvoje per tą patį laikotarpį sudarė 13,677 mln. Lt (3,961 mln. EUR). Pardavimų pajamos atitinka planuotas pardavimų pajamas.

AB „Rokiškio sūris“ grupės preliminarūs 2006 metų 9 mėnesių pardavimai:

Preliminarūs AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai per 2006 m. 9 mėnesius sudarė 377,314 mln. litų (109, 278 mln. EUR) t.y. 13,5 proc. daugiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį.

Per 2006 m. rugsėjo mėnesį AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 49,241 mln. litų (14,261 mln. EUR). Lyginant su praėjusiais metais per tą patį laikotarpį pardavimų pajamos išaugo 8,9 proc.

Apie visus esminius įvykius, AB „Rokiškio sūris“ pagal bendrovės įstatuose nustatytą tvarką ir vadovaujantis LR Vertybinių popierių rinkos įstatymu, bei informavimo apie emitento esminius įvykius atskleidimo taisyklėmis informavo Vertybinių popierių komisiją, Vilniaus Vertybinių Popierių biržą ir žiniasklaidą (dienraščiai „Lietuvos rytas“ ir „Verslo žinios“).