



Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr.23
Vilnius

2011.08.31

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir LR vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Rokiškio sūris“ Direktorius Antanas Trumpa ir Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas, patvirtiname, kad AB „Rokiškio sūris“ 2011 m. šešių mėnesių tarpiniame konsoliduotame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga.

Priedama: AB „Rokiškio sūris“ 2011 m. šešių mėnesių tarpinis konsoliduotas pranešimas.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius



Antanas Kavaliauskas



**AB "ROKIŠKIO SŪRIS"
2011 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS KONSOLIDUOTAS
PRANEŠIMAS**

(Parengtas pagal LR Vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisykles)

TURINYS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas.....	4
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą	4
3. Informacija apie emitento dukterines įmones ir filialus	4
4. Pagrindinės veiklos pobūdis.....	5
5. Emitento sutartys su finansų maklerio įmonėmis.....	6
6. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	6
7. Emitento įstatinis kapitalas	6
8. Akcininkai.....	6
9. Informacija apie emitento turimas savas akcijas	7
10. Emitento veikla, bei veiklos planai ir prognozės	7
11. Aplinkosauga	8
12. Emitento įstatų keitimo tvarka	9
13. Valdymo organų nariai.....	9
14. Darbuotojai	12
15. Esminiai ir naujausi įvykiai emitento veikloje	12
16. Informacija apie Valdymo kodekso laikymąsi	13

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Konsoliduotas tarpinis pranešimas parengtas už 2010 metų pirmąjį pusmetį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Emitento pavadinimas- akcinė bendrovė "Rokiškio sūris".

Teisinė forma: akcinė bendrovė.

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

Telefonas 8 (458) 55 200, faksas 8 (458) 55 300.

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

Interneto adresas: www.rokiskio.com

Įregistravimo data ir vieta - įregistruota 1992 m. vasario 28 dieną Rokiškio raj. valdyboje.

Perregistruota 1995m. lapkričio 28 dieną LR Ekonomikos ministerijoje.

Įmonės kodas 173057512.

Juridinių asmenų registro tvarkytoja – Valstybės įmonė Registrų centras.

AB "Rokiškio sūris" įstatinis kapitalas yra 35 867 970 litų.

Akcijų skaičius 35 867 970. Vienos akcijos nominali vertė 1 litas.

3. Informacija apie emitento dukterines įmones ir filialus

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, du jos filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė (*angl. joint venture*) (toliau – jungtinės veiklos įmonė) (2010: du filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą birželio 30 d.	
	2011	2010
Filialai		
Utenos pienas	Taip	Taip
Ukmergės pieninė	Taip	Taip

	Grupės dalis (%) birželio 30 d.	
	2011	2010
Dukterinės įmonės		
UAB „Rokiškio pienas“	100,00	100,00
UAB „Skirpstas“	-	100,00
KB „Žalmargė“	100,00	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinat“	100,00	50,05
SIA „Kaunata“ *	60,00	-

Jungtinės veiklos įmonė		
UAB „Pieno upės“	50,00	50,00

* Šios dukterinės įmonės nebuvo konsoliduojamos Grupės atskaitomybėje dėl jų nereikšmingumo. Per 2010 m. įmonė UAB „Batėnai“ buvo parduota. 2011 kovo 31 d. būklei, įmonė UAB „Skirpstas“ buvo likviduota. 2011 gegužės 31 d. Bendrovė įsigijo 49,95% SIA „Jekabpils piena kombinats“ pieno surinkimo įmonės įstatinio kapitalo ir nuo 2011 m. gegužės 31 d. Bendrovė turi 100 % SIA „Jekabpils piena kombinats“ akcijų.

Visos aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje, išskyrus SIA „Jekabpils piena kombinats“ ir SIA „Kaunata“, kurios yra įregistruotos Latvijoje. SIA „Kaunata“ buvo įsigyta 2010 m. gegužės 11 d. AB „Rokiškio sūris“ įsigijo 40 proc. akcijų už 353 000 Lt ir UAB „Rokiškio pienas“ įsigijo 20 proc. akcijų už 176 000 Lt.

AB „Rokiškio sūris“ dukterinės įmonės:

UAB „Rokiškio pienas“ buveinės adresas Pramonės g. 8, LT - 28216 Utena. Įmonės kodas 300561844. AB „Rokiškio sūris“ yra steigėja ir vienintelė UAB „Rokiškio pienas“ akcininkė, turinti 100 proc. akcijų.

Pienininkystės kooperatyvas „Žalmargė“ buveinės adresas Kalnalaukio g.1, Širvintos. Įmonės kodas 178301073.

Latvijos įmonė SIA Jekabpils piena kombinats (įmonės kodas 45402008851, buveinės adresas Akmenu iela 1, Jekabpils, Latvija LV-5201.

Latvijos įmonė SIA Kaunata (įmonės kodas 240300369, buveinės adresas Rogs, Kaunata pag., Rezeknes nov., Latvia)

Bendrai kontroliuojama įmonė:

UAB „Pieno upės“ buveinės adresas Sandėlių g. 9, Kaunas. Įmonės kodas 135027862.

AB „Rokiškio sūris“ filialai:

AB „Rokiškio sūris“ filialas Utenos pienas (įmonės kodas 110856741, Pramonės g. 8, LT-28216 Utena);

AB „Rokiškio sūris“ filialas Ukmergės pieninė (įmonės kodas 182848454, Kauno g. 51, LT-20119, Ukmergė).

4. Pagrindinės veiklos pobūdis

Akcinės bendrovės „Rokiškio sūris“ grupės veikla:

◆ Pieninių veikla ir sūrių gamyba (EVRK 10.51);

AB „Rokiškio sūris“ pagrindinė veikla yra fermentinių sūrių, išrūginių produktų, lieso pieno miltų gamyba ir prekyba.

Dukterinės įmonės:

UAB „Rokiškio pienas“ pagrindinė veikla yra šviežių pieno produktų (pienas, kefyras, rūgpienis, sviestas, varškė, varškės sūris, grietinė, glaistyti sūreliai, desertai) gamyba ir prekyba.

KB „Žalmargė“ pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

SIA Jekabpils piena kombinats veikla - žaliavinio pieno supirkimas.

SIA Kaunata veikla - žaliavinio pieno supirkimas.

Bendrai kontroliuojama įmonė:

UAB „Pieno upės“ pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

AB „Rokiškio sūris“ filialai:

AB „Rokiškio sūris“ filialo Utenos pienas ir AB „Rokiškio sūris“ filialo Ukmergės pieninė pagrindinė veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

5. Emitento sutartis su finansų maklerio įmonėmis

2003 m. gruodžio 24 d. AB „Rokiškio sūris“ sudarė sutartį su UAB FMĮ „Baltijos vertybiniai popieriai“ (Gedimino pr.60, Vilnius) dėl AB „Rokiškio sūris“ akcininkų apskaitos tvarkymo. 2007 m. sausio 15 d. ši finansų įmonė pakeitė pavadinimą į UAB FMĮ „Orion securities“ (A.Tumėno g. 4, LT-01109 Vilnius).

6. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

AB „Rokiškio sūris“ 35 867 970 vnt. paprastųjų vardinių akcijų (simbolis RSU1L ; ISIN kodas LT0000100372), kurių bendra nominali vertė yra 35 867 970 litų, yra įtrauktos į Vertybinių popierių biržos NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.

7. Emitento įstatinis kapitalas

2011 m. birželio 30 d. AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudarė:

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius (vnt.)	Nominali vertė (Lt)	Bendra nominali vertė (Lt)	Įstatinio kapitalo dalis (%)
1	2	3	4	5
Paprastosios vardinės akcijos	35 867 970	1	35 867 970	100,00

Visos AB „Rokiškio sūris“ akcijos yra pilnai apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

8. Akcininkai.

Bendras akcininkų skaičius (2011.06.30) – 5.767 akcininkai.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2011.06.30):

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise prikl.			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis %	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas"	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	13 322 647	37,14	37,14	61,43	61,43

Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	6 578 370	18,34	18,34	61,43	61,43
Skandinaviska Enskilda Banken AB clients	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	5 133 182	14,31	14,31	-	-
Swedbank clients	Liivalaia 8, Tallinn Estonia	2 599 500	7,25	7,25	-	-

9. Informacija apie emitento turimas savas akcijas

Šiam laikotarpiui AB „Rokiškio sūris“ savų supirktų akcijų neturi.

10. Emitento veikla, bei veiklos planai ir prognozės

AB „Rokiškio sūris“ grupės 2011 m. 6 mėnesių konsoliduotas neauditutas grynasis pelnas sudarė 9,675 mln. litų. Grynasis pelningumas sudaro 3,05 proc.

Šių metų 6 mėnesių rezultatų pagerėjimą, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, lėmė pakilę pardavimo kiekiai bei kainos. Pagrindė visas pelnas yra gautas iš eksporto.

AB „Rokiškio sūris“ įmonių grupė - viena didžiausių bei stipriausių Lietuvos pieno perdirbėjų. Jos pardavimai plačiai išskaidyti – tiek eksportas į Rytų bei Vakarų rinkas, tiek pilnas spektras šviežių pieno produktų, kurie skirti tiek vidaus rinkos, tiek kaimyninių šalių poreikiams patenkinti.

2010 m. Grupės pardavimai siekė 554 mln. Lt. Grupės pardavimai vidaus rinkoje 2010 m. sudarė 202 mln. Lt, o eksporto rinkose 352 mln. litų.

Taip pat Grupė eksportuoja įprastinius produktus – Sviestą, Grietinėlę, Pieno Miltus bei papildomus produktus, kurie atsiranda Sūrių gamybos procese – IBK bei Laktozę.

Per 2011 m. 6 mėnesius grupė pardavė 12,065 tūkst. tonų fermentinių sūrių, 6,647 tūkst. tonų pieno cukraus (laktozės), 0,599 tūkst. tonų pieno miltų, 2,669 tūkst. tonų išrūgų baltyminio koncentrato, 1,298 tūkst. tonų sviesto bei 2,377 tūkst. tonų grietinėlės.

Kita svarbi Grupės kryptis – šviežių pieno produktų pardavimas Lietuvoje. Šią veiklą nuo 2007 m. sausio 1d. atlieka įkurta dukterinė įmonė UAB „Rokiškio pienas“. Grupės vidaus rinkos pardavimai sudaro apie ketvirtadalį Lietuvos rinkos pardavimų.

Grupės veikla vidaus rinkoje per pastaruosius kelerius metus vidaus rinkoje kardinaliai pasikeitė – čia siekiama aukštesnės pridėtinės vertės, pardavimai skatinami per prekės ženklų plėtojimą, naujų produktų kūrimą, inovacijas rinkoje. Įmonės rinkodaros funkcija kasmet stiprėja.

Grupės tikslai vietinėje rinkoje – koncentruotis ties pagrindiniu stipriausių produktų krepšeliu bei išlaikyti ne mažiau 25% rinkos dalį. Iki šiol šie uždaviniai sėkmingai įgyvendinami.

Įmonės pardavimai vidaus rinkoje orientuoti į darbą per prekybos tinklus, kurių dalis yra nuolat auganti ir šiai dienai viršija 80 proc. nuo bendros vidaus apyvartos.

Pardavimo rinkos 2010 m. ir 2011 m. 01-06 mėn.

Šalių pavadinimai	Parduota			
	2010 m.		2011 m. 01 - 06 mėn.	
	tūkst. Lt	%	tūkst. Lt	%
Lietuva	201 784	36,44	117 032	36,95
Europos šalys	259 351	46,83	145 885	46,05
Kitos šalys	92 625	16,73	53 863	17,00
Viso	553 760	100	316 780	100

AB „Rokiškio sūris“ grupė 2011 m. numato investicijoms skirti apie 11 mln. litų.

Investicijos bus skiriamos gamybinių procesų visose gamybos grandyse modernizavimui, pieno produktų talpykloms, plovimo stotims, sūrių pakavimo- etiketavimo įrangai, ventiliacijos sistemoms, sanitarijos palaikymo įrangai, vidaus transportui, tam, kas numatyta KPP 2007- 2013 programos paramos sutartyse, bei nebaigtų projektų užbaigimui, siekiant užtikrinti normalų, stabilų ir nepertraukiamą ir efektyvų jau esamos įrangos panaudojimą. Dalis investicijų numatyta produktų naujų pakuočių kūrimui.

Pagrindinis numatomų investicijų tikslas yra tęsti jau įsigytos įrangos panaudojimo efektyvumą, modernizuojant , tobulinant technologinius procesus. Numatoma, kad įrangos įsigijimas turėtų pirmiausia tenkinti klientų poreikius gatavam produktui. Siekiama, kad įranga užtikrintų produkto saugą, kokybę, pakavimo įvairovę, prisitaikant prie nuolat augančių rinkos poreikių.

Grupės ilgalaikiai tikslai – sukurti subalansuotą ir užtikrinti saugią ilgalaikę rinką gaminamiems produktams, užtikrinti stabilią, suderintą beatliekinę gamybos programą, bei išlaikyti pastovius ryšius su pieno gamintojais.

11. Aplinkosauga

AB "Rokiškio sūris" maisto saugos, kokybės ir aplinkosaugos politika - siekti mažinti neigiamą poveikį aplinkai, įgyvendinti taršos prevencijos priemones, užtikrinti minimalų išteklių vartojimą, atliekų generavimą, kad vykdoma veikla nekeltų nepageidaujamos įtakos, orui, vandeniui, žemei.

Ataskaitiniu laikotarpiu AB "Rokiškio sūris" vykdė 2011 m Aplinkosaugos tikslus ir uždavinius. Įmonė galimam poveikiui aplinkai stebėti ir analizuoti vykdo keturias aplinkos stebėjimo programas, nuotekų ir oro tarša matuojama pagal suderintą su aplinkosaugos institucijom grafiką. Nepageidaujamo poveikio aplinkai nenustatyta.

2011 m. pirmą pusmetį 6% perdirbta daugiau žaliavos, pasikeitė rezultatai išteklių sunaudojimas.

Energetinių resursų sunaudojimas 2011 m. pirmą pusmetį, lyginant su 2010 m. 1 tonai žaliavos:

Šiluminės energijos	Elektros energijos	Vanduo	Nuotekos
sumažėjo 3,8 %	padidėjo 3,7 %	sumažėjo 4,7 %	padidėjo 10 %

2011 m. pirmą pusmetį sunaudota 329.620 m³ vandens, kurio 62% išgavome iš savo vandenvietės. 8 % nuo požeminio vandens kiekio panaudotas išvalytas vanduo iš išrūgų.

Perdirbamos visos susidarę išrūgos, perdirbimo procese naudojama nanofiltracija, ultrafiltracija atbulinis osmosas. Perdirbant išrūgų gautas vanduo („karvės vanduo“) atitinka aplinkosaugos reikalavimus. 29 % išvalyto vandens panaudota pakartotinai. Valymo efektyvumas pagal BDS₇ 98 %.

Nuotekos valomos savuose valymo įrenginiuose su nitrifikacija ir dinitrifkacija, ir cheminiu fosforo šalinimu. Išvalymo efektyvumas pagal kontroliuojamus parametrus 98-99 %. Stipriai užterštos nuotekos panaudojami biodujų gamybai (metantanke), iš biodujų gaminant elektros energiją. 2011 m. pirmą pusmetį pagaminta 215.025 m³ biodujų ir 175.762 kWh „žaliosios“ elektros energijos. Tai 38,6% mažiau negu atitinkamu 2010 m. laikotarpiu. 2011 m. renovuojant savus valymo įrenginius dalis nuotekų perduota valyti miesto valymo įrenginiui UAB „Rokiškio vandenys“, tai sudarė 10,3% visų nuotekų. Išleistų teršalų kiekis su nuotekom pagal BDS₇ 0,52 kg/ tonai žaliavos.

AB "Rokiškio sūris" eksploatuoja 304 transporto priemones. 18% iš jų atitinka Euro 4 ar 5 reikalavimus, 19% Euro 3 reikalavimus, 14% Euro 2 ir 1 reikalavimus. Vidutinis transporto priemonių amžius 9,7 metų. 62% automobilių naudoja dyzeliną, 4 % naftos dujas, 34% benzina.

Susidarančias atliekas tiek pavojingas tiek nepavojingas tvarko UAB „Rokiškio komunalininkas“. 2011 m. pirmą pusmetį susidarė 181,5 t. komunalinių atliekų, 0,653 t. pavojingų atliekų, 2778 t. nuotekų valymo dumblo panaudota žemdirbystės laukų tręšimui. Specializuotiems supirkėjams priduta antinių žaliavų: popierius ir kartonas 32 t., plastikas 14,9 t., metalo laužas 9t.

AB "Rokiškio sūris" 2009.12.28 atnaujintas Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimas(TIPK), 2011.07.01 koreguotas.

12. Emitento įstatų keitimo tvarka

Pagal AB „Rokiškio sūris“ įstatus, bendrovės įstatus turi išimtinę teisę keisti tik AB „Rokiškio sūris“ visuotinis akcininkų susirinkimas, išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytus atvejus. Priimant sprendimą dėl įstatų keitimo reikalinga visuotinio akcininkų susirinkimo 2/3 balsų, visų dalyvaujančių akcininkų susirinkime, dauguma.

13. Valdymo organų nariai

Pagal AB "Rokiškio sūris" įstatus, bendrovės valdymo organai yra Visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir bendrovės vadovas (direktorius).

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija ir šaukimo tvarka nesiskiria nuo visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijos bei šaukimo tvarkos, nustatytos Akcinių bendrovių įstatyme.

Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas, kurį sudaro 9 (devyni) nariai. Valdybos narius renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka.

Bendrovės vadovas (direktorius) yra vienasmenis bendrovės valdymo organas, kuris organizuoja kasdienę bendrovės ūkinę veiklą, svarsto ir sprendžia bendrovės ilgalaikio strateginio plano ir verslo plano klausimus. Bendrovės santykiuose su kitais asmenimis bendrovės vardu vienvaldiškai veikia direktorius.

Valdybos nariai:

(Duomenys 2011.06.30)

Dalius Trumpa - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2008.04.25) turi 759 740 vnt., t.y. 1,98% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 2,12% balsų.

Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1991 m. Nuo 2002 m. gamybos direktorius. Nuo 2007 m. direktoriaus pavaduotojas.

Nuo 2007 m. dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pienas“ direktorius.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų;

AB „Rokiškio sūris“ dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pienas“ direktorius, akcijų neturi;

UAB „Rokvalda“ direktorius, turi 100 % akcijų ir balsų.

Antanas Kavaliauskas – valdybos pirmininko pavaduotojas, (išrinktas 2008.04.25) AB "Rokiškio sūris" Finansų direktorius, AB "Rokiškio sūris" akcijų neturi.

Bendrovėje dirba nuo 2002 m. Finansų direktoriaus pareigomis.

Išsilavinimas – aukštasis. 1997 m. Finansų vadybos magistro laipsnis Kauno technologijos universitete Vadybos fakultete. Nuo 2002 m Tarptautinės apskaitininkų asociacijos ACCA sertifikuotas narys.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų;

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos pirmininkas, akcijų neturi.

Lietuvos pienininkų asociacijos „Pieno centras“ direktorius, akcijų neturi.

Antanas Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Direktorius, turi 6 578 370 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 17,11 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 18,34 % balsų.

Išsilavinimas - aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1966 m. 1979 m. Rygos politechnikos institute apgynė technikos mokslų kandidato disertaciją "Vakuomo aparatų darbo organizacija", už kurią 1994m. spalio 12d. Lietuvos mokslo taryba nostrifikavo daktaro laipsnį.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 7 546 vnt., t.y. 74,86 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

Ramūnas Vanagas – valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Plėtos direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Išsilavinimas aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 2005 m. Plėtos direktoriaus pareigomis.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

Kitų įmonių veikloje nedalyvauja.

Andrius Trumpa - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25).

Išsilavinimas aukštasis. Dirba Vilniaus Gedimino technikos universiteto dėstytoju., turi 298 820 vnt., t.y. 0,78 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 0,83 % balsų.

Kitų įmonių veikloje nedalyvauja.

Jonas Kvedaravičius – valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Vindikacijos direktorius, turi 24 630 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,06 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,07 % balsų.

Išsilavinimas – aukštesnysis. Įmonėje dirba nuo 1994 m. Vindikacijos direktoriaus pareigomis.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų; yra UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" direktorius.

Jonas Kubilius – valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Logistikos direktorius, turi 19 930 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,05 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,06 % balsų.

Išsilavinimas - aukštesnysis. Bendrovėje dirba nuo 1995 m. Transporto sk. viršininko pareigomis. Nuo 2002 m. Logistikos direktorius.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų;

Evaldas Dikmonas - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Paruošų direktorius, turi 2 165 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 0,01 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir balsų.

Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 2001 m. Paruošų koordinatoriaus pareigomis. Nuo 2002 m. Paruošų direktorius.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų;

Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats valdybos narys, akcijų neturi.

Darius Norkus - valdybos narys, (išrinktas 2008.04.25) AB „Rokiškio sūris“ Pardavimų ir rinkodaros direktorius, AB „Rokiškio sūris“ akcijų neturi.

Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 2001 m. Pardavimų ir rinkodaros direktorius.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcininkas, turi 3,91 % UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų

Valdybos narių kadencija 4 metai. Kadencija baigiasi 2012 m. balandžio 25 d.

Bendrovės vadovas (direktorius) :

Bendrovės vadovas (direktorius) yra vienasmenis bendrovės valdymo organas, kuris organizuoja kasdienę bendrovės ūkinę veiklą. Bendrovės santykiuose su kitais asmenimis bendrovės vardu vienvaldiškai veikia direktorius.

Duomenys apie Bendrovės vadovą (direktorių):

Direktorius Antanas Trumpa.

Duomenys apie Direktorių pateikti 13 punkte prie informacijos apie valdybos narius.

Duomenys apie Finansų direktorių:
Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas.

Duomenys apie Finansų direktorių pateikti 13 punkte prie informacijos apie valdybos narius.

14. Darbuotojai

2011 m. birželio 30 d. AB „Rokiškio sūris“ Grupėje dirbo 1538 darbuotojai.(sąrašinis darbuotojų skaičius)

Lentelėje pateiktas Rokiškio sūris grupės vid. darbuotojų skaičiaus, bei vid. mėnesinio atlyginimo kitimas per 2011 m. šešis mėnesius:

Vidutinis darbuotojų skaičius	2010.12.31	2011.06.30
Viso:	1607	1538
Tame sk. Vadovai	10	10
Specialistai	310	308
Darbininkai	1406	1220
Vidutinis mėnesinis atlyginimas, Lt	2082	2009
vadovų	4648	5276
specialistų	1933	2656
darbininkų	2098	1912

Rokiškio sūris grupės darbuotojų išsilavinimas

Išsilavinimas	2010.12.31	2011.06.30
Aukštasis	139	132
Spec.vidurinis (aukštesnysis)	753	754
Vidurinis	670	611
Nebaigtas vidurinis	45	41

Bendrovėje yra sudaryta kolektyvinė sutartis, bei veikia maistininkų profesinės sąjungos AB „Rokiškio sūris“ profkomitetas.

15. Esminiai ir naujausi įvykiai emitento veikloje

2011 m. kovo 8 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti pakeisti AB „Rokiškio sūris“ įstatatai su sumažintu Bendrovės įstatiniu kapitalu.

Įstatinis kapitalas buvo sumažintas, anuliuojant 2 576 924 savų supirktų akcijų. Po įregistravimo Juridinių asmenų registre, AB „Rokiškio sūris“ įstatatinį kapitalą sudaro 35 867 970 Lt (trisdešimt penki milijonai aštuoni šimtai šešiasdešimt septyni tūkstančiai devyni šimtai septyniasdešimt) litų, padalintų į 35 867 970 (trisdešimt penkis milijonus aštuonis šimtus šešiasdešimt septynis tūkstančius devynis šimtus septyniasdešimt) paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

2011 m. gegužės 31 d. AB "Rokiškio sūris" papildomai įsigijo 49,95 proc. Latvijos įmonės SIA Jekabpils piena kombinats akcijų ir padidino turimų akcijų paketą iki 100 procentų. Įsigytų 49,95 proc. akcijų sandorio vertė 416 tūks. Eurų. Šių akcijų įsigijimas neturės jokios reikšmingos įtakos bendrovės veiklai bei finansiniai būklei.
SIA Jekabpils piena kombinats veikla – žaliavinio pieno supirkimas.

Visi bendrovės pranešimai apie esminius įvykius pateikiami vadovaujantis LR Vertybinių popierių įstatymo 28 str. nustatyta tvarka.

Bendrovė viešą informaciją skelbia viešai įdedama į Centrinę reglamentuojamos informacijos bazę, Vilniaus vertybinių popierių biržos tinklapyje <http://www.nasdaqomxbaltic.com> bei informaciją patalpina į Bendrovės interneto tinklapį www.rokiskio.com

16. Informacija apie Valdymo kodekso laikymąsi

AB „Rokiškio sūris“ iš esmės ir toliau laikosi NASDAQ OMX Vilnius listinguojamų bendrovių valdymo kodekso.

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr.23
Vilnius

2011.08.31

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, ir LR vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis mes, AB „Rokiškio sūris“ Direktorius Antanas Trumpa ir Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas, patvirtiname, kad AB „Rokiškio sūris“ 2011 m. šešių mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą AB „Rokiškio sūris“ konsoliduotų įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolį) ir pinigų srautus.

Pridedama: AB „Rokiškio sūris“ 2011 m. šešių mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos.

Direktorius



Antanas Trumpa

Finansų direktorius



Antanas Kavaliauskas



**AB “ROKIŠKIO SŪRIS“
2011 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINĖS KONSOLIDUOTOS
FINANSINĖS ATASKAITOS**

*(Parengta pagal LR Vertybinių popierių komisijos periodinės
ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisykles)*

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2011 M. BIRŽELIO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotas balansas

	Birželio 30 d. 2011	Gruodžio 31 d. 2011	Birželio 30 d. 2010
TURTAS			
Ilgalaikis materialus turtas	84 388	88 476	97 602
Nematerialus turtas	1 424	492	418
Po vienerių metų gautinos sumos	33 070	25 017	19 576
	118 882	113 985	117 596
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	68 063	62 586	44 633
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	101 905	91 233	67 729
Suteiktos paskolos	24 859	35 332	31 736
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	35 249	19 524	57 748
	230 076	208 675	201 846
Turtas iš viso	348 958	322 660	319 442
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
Paprastosios akcijos	35 868	38 445	38 445
Akcijų priedai	41 473	41 473	41 473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	20 287	29 188	29 188
Nuosavos akcijos	-	(11 478)	-
Perkainojimo ir kiti rezervai	7 433	7 433	7 433
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	95 127	89 123	67 230
	200 188	194 184	183 769
Mažumos dalis	-	450	675
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Ilgalaikės paskolos	-	103	-
Ateinančių laikotarpių pajamos	5 374	5 385	6 561
	5 374	5 488	6 561
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	71 369	54 940	60 528
Pelno mokesčio įsipareigojimas	6 632	4 995	2 778
Ateinančio laikotarpio pajamos	1 621	2 806	3 522
Atidėjiniai	1 650	824	824
Finansinės skolos	62 124	58 973	60 785
	143 396	122 538	128 437
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	348 958	322 660	319 442

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2011 M. BIRŽELIO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra tūkst.. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

	sausis - birželis		balandis - birželis	
	2011	2010	2011	2010
Pardavimai	316 780	227 770	166 422	127 207
Parduotų prekių savikaina	(281 129)	(200 606)	(145 608)	(108 773)
Bendrasis pelnas	35 651	27 164	20 814	18 434
Veiklos sąnaudos	(25 009)	(24 167)	(11 239)	(13 084)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	10 642	2 997	9 575	5 350
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	670	905	1 005	(102)
Pelnas prieš mokesčius	11 312	3 902	10 580	5 248
Pelno mokestis (kaupimas)	(1 721)	(1 371)	(1 721)	(1 204)
Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)	9 591	2 531	8 859	4 044
Mažumos interesai	84	161	2	145
Grynasis pelnas/(nuostolis)	9 675	2 692	8 861	4 189
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-
Bendrosios pajamos už metus	9 675	2 692	8 861	4 189

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2011 M. BIRŽELIO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra ūkst.. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Įprastinė veikla	sausis - birželis	
	2011	2010
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	11 312	3 902
<i>Koregavimai:</i>		
- nusidėvėjimas	12 136	13 337
- amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	51	121
- nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	18	11
- nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(26)	-
- palūkanų sąnaudos	540	579
- palūkanų pajamos	(1 002)	(280)
- nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(81)	(53)
- gautos eksporto subsidijos	-	(371)
- gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(1 632)	(1 502)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(5 477)	(14 411)
- mokėtinos sumos	12 961	9 190
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(10 408)	(9 294)
P pinigų srautai iš įprastinės veiklos	18 392	1 229
Sumokėtos palūkanos	(540)	(579)
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	17 852	650
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(6 320)	(2 381)
Nematerialiojo turto pirkimai	(68)	(93)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(2 163)	(2 599)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	421	180
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	4 624	2 333
Gautos palūkanos	1 002	280
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	730	842
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(1 774)	(1 438)
Finansinė veikla		
Nuosavų akcijų pirkimas	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	7	-
Gautos paskolos	597 639	233 579
Sugrąžintos paskolos	(579 487)	(252 781)
Akcininkams išmokėti dividendai	(3 587)	(3 844)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	14 572	(23 046)
P pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	30 650	(23 834)
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4 599	81 582
P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	35 249	57 748

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2011 M. BIRŽELIO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

(Visos sumos lentelėse yra ūkst.. Lt, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	38 445	41 473	14 188	-	7 074	83 741	184 921	514	185 435
Išmokėti dividendai už 2009 m.						(3 844)	(3 844)		(3 844)
Pelno paskirstymas			15 000		359	(15 359)			
Bendrosios pajamos						2 692	2 692	161	2 853
Likutis 2010 m. birželio 30 d.	38 445	41 473	29 188	-	7 433	67 230	183 769	675	184 444
Bendrosios pajamos						21 893	21 893	(225)	21 668
Nuosavų akcijų įsigijimas				(11 478)			(11 478)		(11 478)
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	38 445	41 473	29 188	(11 478)	7 433	89 123	194 184	450	194 634
Išmokėti dividendai už 2010 m.						(3 587)	(3 587)		(3 587)
Įstatinio kapitalo mažinimas/nuosavų akcijų anuliavimas	(2 577)		(8 901)	11 478					
Dukterinių įmonių įsigijimas iki 100 %								(534)	(534)
Bendrosios pajamos						9 591	9 591	84	9 675
Likutis 2011 m. birželio 30 d.	35 868	41 473	20 287	-	7 433	95 127	200 188	-	200 188

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2011 M. BIRŽELIO 30 D.**

Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva
(parengta pagal Tarptautinius apskaitos standartus)

(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nurodyta kitaip)

Paiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

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

AB „Rokiškio sūris“ akcijos yra įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą. (simbolis RSU1L).

Konsoliduotą Grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, du jos filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė (*angl. joint venture*) (toliau – jungtinės veiklos įmonė) (2010: du filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą birželio 30 d.	
	2011	2010
Filialai		
Utenos pienas	Taip	Taip
Ukmergės pieninė	Taip	Taip

	Grupės dalis (%) birželio 30 d.	
	2011	2010
Dukterinės įmonės		
UAB „Rokiškio pienas“	100,00	100,00
UAB „Skirpstas“	-	100,00
KB „Žalmargė“	100,00	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinats“	100,00	50,05
SIA „Kaunata“ *	60,00	-

Jungtinės veiklos įmonė		
UAB „Pieno upės“	50,00	50,00

* Šios dukterinės įmonės nebuvo konsoliduojamos Grupės atskaitomybėje dėl jų nereikšmingumo. Per 2010 m. įmonė UAB „Batėnai“ buvo parduota. 2011 kovo 31 d. būklei, įmonė UAB „Skirpstas“ buvo likviduota. 2011 gegužės 31 d. Bendrovė įsigijo 49,95% SIA „Jekabpils piena kombinats“ pieno surinkimo įmonės įstatinio kapitalo.

Visos aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje, išskyrus SIA „Jekabpils piena kombinats“ ir SIA „Kaunata“, kurios yra įregistruotos Latvijoje. SIA „Kaunata“ buvo įsigyta 2010 m. gegužės 11 d. AB „Rokiškio sūris“ įsigijo 40 proc. akcijų už 353 000 Lt ir UAB „Rokiškio pienas“ įsigijo 20 proc. akcijų už 176 000 Lt.

Pagrindinė Grupės veikla yra fermentinių sūrių ir kitų pieno produktų gamyba.

2011 m. birželio 30 d. vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 538 (2010 m. birželio 30 d – 1 529 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Šios finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinių atskaitų standartus (TFAS), patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata.

Žemiau pateikiami pagrindiniai apskaitos principai, kuriais vadovaujantis parengtos šios finansinės ataskaitos. Šie principai nuosekliai taikomi visiems pateiktiems metų laikotarpiams, jeigu nenurodyta kitaip.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiais įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų atskleidimui finansinės ataskaitos dieną bei per atskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamoms ir sąnaudoms.

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.

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.

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 bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Grupės dalys bendrai kontroliuojamose įmonėse (jungtinės veikos įmonėse) apskaitomos naudojant proporcingo konsolidavimo metodą. Grupė sudeda savo bendrai kontroliuojamų įmonių pajamų ir išlaidų, turto ir įsipareigojimų ir pinigų srautų dalių sumas su panašiomis grupės finansinės atskaitomybės straipsnių sumomis. Grupė pripažįsta tik tą pelno ir nuostolio, patirto grupei pardavus turtą bendrai įmonei, dalį, kuri priskirtina kitiems įmonės dalininkams. Grupė nepripažįsta savo pelno arba nuostolio dalies, atsiradusios grupei iš jungtinės veiklos įmonės įsigijus turto, bendroje įmonėje, kol grupė neperparduoda turto nepriklausomai šaliai. Tačiau dėl tokio sandorio susidaręs nuostolis yra pripažįstamas nedelsiant, jeigu nuostolis parodo, kad sumažėjo trumpalaikio turto grynoji galimo realizavimo vertė arba susidarė nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo.

Bendrovės ir kiekvienos Grupės įmonės finansinėse ataskaitose parodyti straipsniai įvertinti pirminės ekonominės aplinkos, kurioje įmonė vykdo veiklą, valiuta (toliau – funkcinė valiuta). Šios finansinės ataskaitos pateiktos Lietuvos litais (Lt), kuri yra Bendrovės (ir kiekvienos Grupės įmonės) funkcinė ir pateikimo valiuta.

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 bendrųjų pajamų 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	15 - 55 metų
Mašinos ir įrengimai	5 – 29 metų
Transporto priemonės	4 - 10 metų
Įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3 - 20 metų

Turto likvidacinės vertės ir naudingo tarnavimo laikotarpiai peržiūrimi ir prireikus koreguojami kiekvieno balanso parengimo dieną.

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.

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.

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.

Suteiktos paskolos ir 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 būsimų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviają palūkanų normą, dabartinės vertės. Vertės sumažėjimo suma pripažįstama bendrųjų pajamų ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais jos nustatomos kaip neatgautinos.

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

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.

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

Kiti rezervai formuojami remiantis eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo.

Paskolos pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, atėmus patirtas sandorio sąnaudas. Vėliau gautos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina. Bet koks skirtumas, susidaręs tarp pradžioje pripažintos sumos ir išpirkimo vertės, pripažįstamas bendrųjų pajamų ataskaitoje per skolinimosi laikotarpį, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

Pelnas apmokestinamas 15 proc. (2010 m. – 15 proc.) pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Grupė už savo darbuotojus moka socialinio draudimo įmokas į Valstybinį socialinio draudimo fondą (toliau – Fondas) pagal nustatytą įmokų planą, vadovaujantis vietos teisės aktų reikalavimais. Socialinio draudimo įmokos pripažįstamos sąnaudomis pagal kaupimo principą ir priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų.

Pardavimo pajamas sudaro atlygio, gauto ar gautino už parduotas prekes ir paslaugas Grupei vykdant įprastinę veiklą, tikroji vertė. Pajamos apskaitomos atėmus pridėtinės vertės mokesťį, 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.

Bendrovės akcininkams paskirstomi dividendai Grupės finansinėse ataskaitose pripažįstami įsipareigojimu tuo laikotarpiu, kuomet jie patvirtinami Bendrovės akcininkų.

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

Informacija apie veiklos segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją ūkio subjekto pagrindiniams sprendimams priimančiam asmeniui. Pagrindinį sprendimą priimančią asmenį, kuris yra atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą, sudaro Valdyba, kuri priima strateginius sprendimus.

Grupės vadovybė išskyrė šiuos Grupės veiklos segmentus: kietasis sūris, pusiau kietasis sūris, sviestas, pienas, grietinėlė, grietinė, rūgpienis, jogurtas, varškė, varškės sūris ir kita. Šie segmentai buvo sujungti į du pagrindinius finansinėse ataskaitose pateikiamus segmentus remiantis panašiu produktų, gamybos proceso, pirkėjų grupės ir platinimo būdo pobūdžiu.

Vyriausybės dotacijos ir 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 dotacijos, 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.

Atidėjiniai įvertinami dabartine verte sąnaudų, kurių tikėtina, kad prireiks įsipareigojimui įvykdyti, naudojant ikimokestinį tarifą, kuris atspindi pinigų laiko vertės ir konkrečiam įsipareigojimui būdingų rizikų dabartinius rinkos vertinimus. Atidėjinio padidėjimas per laikotarpį pripažįstamas palūkanų sąnaudomis.

Prekybos mokėtinos sumos pradžioje pripažįstamos tikrąją verte, o vėliau vertinamos amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

3. Informacija apie segmentus

Pirminis segmentas – verslo segmentai

Pagrindiniai du Grupės verslo segmentai:

- Švieži pieno produktai

- Sūris ir kiti pieno produktai

Kitą grupės veiklą pagrįs sudaro žaliavinio pieno surinkimas. Sandoriai tarp segmentų vykdomi normaliomis prekybinės veiklos sąlygomis.

Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Grupės pardavimo pajamų analizė pagal rinkas pateikta žemiau:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Lietuva	117 032	96 469	21,32
Europos sąjungos šalys	145 885	97 589	49,49
Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	53 863	33 712	59,77
Viso	316 780	227 770	39,08

Grupės pajamų analizė pagal grupes:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Prekių pardavimai	316 623	227 110	39,41
Eksporto subsidijos	-	303	100,00
Suteiktos paslaugos	157	357	-56,02
Viso	316 780	227 770	39,08

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

4. 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.

5. Kitos gautinos sumos

Grupės 2011 m. birželio 30 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	1 813	3 887	-53,36
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	352	103	241,75
Investicijos	7 431	690	976,96
Paskolos kitoms įmonėms	21 847	14 523	50,43
Kitos	1 627	373	336,19
Viso	33 070	19 576	68,93

Ūkininkams suteiktų paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 2 mėnesių iki 10 metų, o metinė palūkanų norma – nuo 0 iki 10 proc.

Darbuotojams suteiktų ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai svyruoja nuo 1 iki 22 metų. Palūkanos šioms paskoloms neskaičiuojamos.

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

6. Atsargos

2011 m. birželio 30 d. Grupės atsargas sudarė:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Žaliavos	6 972	5 839	19,40
Nebaigta gamyba	17 495	14 155	23,60
Pagaminta produkcija	37 721	22 215	69,80
Kitos atsargos	5 875	2 424	142,37
Iš viso atsargų	68 063	44 633	52,50

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

2011 m. birželio 30 d. Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Prekybos gautinos sumos	87 747	56 746	54,63
Gautinos eksporto subsidijos	-	357	100,00
Gautinas PVM	4 986	2 953	68,85
Kitos gautinos sumos	1 896	6 802	-72,13
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	7 276	871	735,36
Viso	101 905	67 729	50,46

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse ir Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Pinigai banke ir kasoje Grupė	16 480	3 358	390,77
Trumpalaikiai depozitai	18 769	54 390	-65,49
Viso	35 249	57 748	-38,96

9. Akcinis kapitalas

Anuliavus savas supirktas akcijas 2011 m. kovo 8 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti pakeisti AB „Rokiškio sūris“ įstatai su sumažintu Bendrovės įstatiniu kapitalu. Po įregistravimo Juridinių asmenų registre, AB „Rokiškio sūris“ įstatinį kapitalą sudaro 35 867 970 Lt (trisdešimt penki milijonai aštuoni šimtai šešiasdešimt septyni tūkstančiai devyni šimtai septyniasdešimt) litų, padalintų į 35 867 970 (trisdešimt penkis milijonus aštuonis šimtus šešiasdešimt septynis tūkstančius devynis šimtus septyniasdešimt) paprastųjų vardinių akcijų, kurių vienos akcijos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.“

2011 m. birželio 30 d. Bendrovė savų akcijų neturi.

Bendras AB „Rokiškio sūris“ akcininkų skaičius 2011 m. birželio 30 d. – 5 767.

10. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	2011 06 30	2010 06 30	Pokytis (%)
Pajamos (tūkst.lt)	316 780	227 770	39,08
EBITDA (tūkst.lt)	24 039	17 939	34,01
EBITDA marža (%)	7,59	7,88	-3,68
Veiklos pelnas (tūkst.lt)	10 642	2 997	255,09
Veiklos pelno marža (%)	3,36	1,32	154,55
Pelnas vienai akcijai (litais)	0,27	0,07	285,71
Akcijų skaičius (vnt.)	35 867 970	38 444 894	-6,70

11. Informacija apie auditą

AB „Rokiškio sūris“ auditą už 2011 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.