

Lietuvos Respublikos Centrinis Bankas  
Priežiūros tarnybai  
Žirmūnų g. 151,  
LT-09128 Vilnius

2013.05.31

### 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“ 2013 m. trijų 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“ 2013 m. trijų mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius

Antanas Kavaliauskas





**AB "ROKIŠKIO SŪRIS"  
2013 M. TRIJŲ MĖNESIŲ  
KONSOLIDUOTŲ TARPINIŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

# TURINYS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtos tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos.....	3
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą .....	3
3. Informacija apie emitento dukterines įmones ir filialus .....	3
4. Pagrindinės veiklos pobūdis.....	4
5. Emitento sutartys su finansų maklerio įmonėmis.....	4
6. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose .....	4
7. Emitento įstatinis kapitalas .....	6
8. Akcininkai .....	6
9. Akcininkų teisės .....	7
10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas.....	8
11. Emitento veikla .....	8
12. Valdymo organų nariai.....	9
13. Konsoliduotas balansas .....	11
14. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita .....	12
15. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita .....	13
16. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita .....	14
17. Paaiškinamasis raštas .....	15

## 1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtos tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos

Tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos parengtos už 2013 metų tris mėnesius.

## 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](mailto:rokiskio.suris@rokiskio.com)

Interneto adresas: [www.rokiskio.com](http://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.

### **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 piens 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 sutartys 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 paprastųjų vardinių akcijų yra įtrauktos į **NASDAQ OMX Vilnius Oficialųjį prekybos sąrašą**. (VVPB simbolis RSU1L). Vienos akcijos nominali vertė 1 (vienas) litas.

Skolos vertybinių popierių, išleistų į viešąją vertybinių popierių apyvartą, įmonė nėra išleidusi. Neviešajai apyvartai įregistruotų ir išplatintų skolos vertybinių popierių nėra.

Vertybinių popierių, nepažymintų dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvartą reglamentuoja LR Vertybinių popierių įstatymas, nėra.

Prekyba kitose biržose ir kitose organizuotose rinkose nebuvo vykdoma. Nuo 2010 m. lapkričio 22 d. akcijų rinkose yra prekiaujama ir atsiskaitoma eurai.

NASDAQ OMX vertybinių popierių biržos Vilniuje prekyba AB „Rokiškio sūris“ akcijomis:

**Prekyba centrinėje rinkoje:**

Ataskaitinis periodas		Kaina (Eur)				Apyvarta (Eur)			
nuo	iki	maks.	min.	vid.	Paskut. sesijos	Pask.prekybos sesijos data	maks.	min	Paskutinė sesijos
2010.01.01	2010.03.31	1,043	0,840	0,987	1,014	2010.03.31	135 646,90	0	14 822,98
2010.04.01	2010.06.30	1,054	0,970	1,026	0,973	2010.06.30	508 303,30	0	3 932,55
2010.07.01	2010.09.30	1,437	0,959	1,231	1,381	2010.09.30	368 253,90	0	13 667,75
2010.10.01	2010.12.31	1,830	1,410	1,735	1,792	2010.12.30	740 490,00	0	0
2011.01.01	2011.03.31	1,789	1,505	1,696	1,750	2011.03.31	92 633,76	0	0
2011.04.01	2011.06.30	1,807	1,410	1,574	1,440	2011.06.30	118 496,02	0	118 496,02
2011.07.01	2011.09.30	1,485	1,370	1,404	1,400	2011.09.30	223.147,30	0	14 035,60
2011.10.01	2011.12.30	1,478	1,205	1,256	1,298	2011.12.30	644 770,74	0	3 595,46
2012.01.01	2012.03.30	1,388	1,29	1,360	1,359	2012.03.30	118 945,00	0	0
2012.04.01	2012.06.30	1,40	1,25	1,36	1,360	2012.06.29	108 953,50	0	4 128,00
2012.07.01	2012.09.30	1,40	1,30	1,37	1,40	2012.09.28	641 665,74	0	1 158,70
2012.10.01	2012.12.31	1,47	1,33	1,37	1,40	2012.12.28	390 622,20	0	1 950,00
2013.01.01	2013.03.31	1,59	1,39	1,46	1,57	2013.03.28	77 386,93	0	4 671,62

**AB "Rokiškio sūris" akcijų prekyba 2013 m. sausio – kovo mėn.**

Kaina EUR



Duomenų šaltinis – AB NASDAQ OMX Vilnius

 tinklalapis: [http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start\\_d=1&start\\_m=1&start\\_y=2013&end\\_d=31&end\\_m=3&end\\_y=2013](http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt&currency=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2013&end_d=31&end_m=3&end_y=2013)

## Vertybinių popierių kapitalizacija

Ataskaitinis periodas		Bendra apyvarta		Paskutinės prekybos sesijos data	Kapitalizacija (Eur)
nuo	iki	(vnt.)	(Eur)		
2010.01.01	2010.03.31	988 352	975 929	2010.03.31	38 983 123
2010.04.01	2010.06.30	1 384 497	1 419 903	2010.06.30	37 406 882
2010.07.01	2010.09.30	829 929	1 022 024	2010.09.30	53 092 399
2010.10.01	2010.12.31	1 564 687	2 715 182	2010.12.30	68 893 250
2011.01.01	2011.03.31	482 039	817 582,95	2011.03.31	62 768 948
2011.04.01	2011.06.30	791 936	1 246 500,83	2011.06.30	51 649 877
2011.07.01	2011.09.30	821 016	1 152 527,70	2011.09.30	50 215 158
2011.10.01	2011.12.30	1 192 435	1 498 010,23	2011.12.30	46 556 625
2012.01.01	2012.03.31	189 564	257 712,33	2012.03.31	48 744 571
2012.04.01	2012.06.30	228 464	310 179,89	2012.06.29	48 780 439
2012.07.01	2012.09.30	835 557	1 142 089,88	2012.09.28	50 215 158
2012.10.01	2012.12.31	525 165	717 997,30	2012.12.28	50 215 158
2013.01.01	2013.03.31	265 841	389 055,13	2013.03.28	56 312 713

## 7. Emitento įstatinis kapitalas

2013 m. kovo 31 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 (2013.03.31) – 5.705 akcininkai.

**Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2013.03.31):**

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise prikl.			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis %	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
<b>UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" Įm. Kodas 173748857</b>	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	14 022 173	39,09	39,99	68,70	70,27
<b>Antanas Trumpa</b>	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	8 240 053	22,97	23,50	68,70	70,27
<b>Skandinaviska Enskilda Banken AB clients Kodas 502032-9081</b>	Sergels Torg 2, 10640 Stockholm, Sweden	2 077 884	5,79	5,93	-	-
<b>Swedbank clients Įm. Kodas 10060701</b>	Liivalaia 8, Tallinn Estonia	2 540 273	7,08	7,24	-	-
<b>AB „Rokiškio sūris“ Įm. kodas 173057512</b>	Pramonės g.3, Rokiškis Lietuva	802 094	2,24	-	-	-

## 9. Akcininkų teisės

### Akcininkai turi šias neturtines teises:

- 1) dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 2) iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
- 3) pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- 4) gauti Akcinių bendrovių įstatymo 18 straipsnio 1 dalyje nurodytą informaciją apie bendrovę;
- 5) kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti bendrovei žalą, kuri susidarė dėl bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų šiame ir kituose įstatymuose, taip pat bendrovės įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais.
- 6) kitas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytas neturtines teises.

### Akcininkai turi šias turtines teises:

- 1) gauti bendrovės pelno dalį (dividendą);
- 2) gauti bendrovės lėšų, kai bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
- 3) nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų;



- 4) pirmumo teise įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas šio Įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
- 5) įstatymų nustatytais būdais skolinti bendrovei, tačiau bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
- 6) gauti likviduojamos bendrovės turto dalį;
- 7) turėti kitas Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytas turtines teises.

1, 2, 3 ir 4 punktuose nurodytas teises turi asmenys, kurie buvo bendrovės akcininkai dešimtos darbo dienos po atitinkamą sprendimą priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo pabaigoje.

## **10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas**

AB „Rokiškio sūris“ oficialaus siūlymo metu 2011.09.07-2011.09.20 įsigijo 788 804 vnt. savų akcijų, tai sudarė 2,20 % bendrovės įstatinio kapitalo bei 2011.12.01-2012.12.14 įsigijo 13 290 vnt. savų akcijų, tai sudarė 0,04 % bendrovės įstatinio kapitalo.

Iš viso šio laikotarpio pabaigai (2012-12-31) AB „Rokiškio sūris“ turi įsigijusi 802 094 vnt. nuosavų akcijų ir tai sudaro 2,24 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo.

Šios supirktos akcijos neturi balso teisės.

## **11. Emitento veikla**

AB „Rokiškio sūris“ yra viena stambiausių ir moderniausių pieno perdirbimo įmonių Lietuvoje. Pagrindinė įmonės veikla yra fermentinių sūrių, šviežių pieno produktų, sviesto, pieno miltų, išrūginių ir kitų pieno produktų gamyba ir prekyba.

AB „Rokiškio sūris“ grupės gamyba yra vystoma Rokiškio (AB „Rokiškio sūris“), Utenos (UAB „Rokiškio pienas“) ir Ukmergės miestuose (UAB „Rokiškio pienas“ filialas „Ukmergės pieninė“).

- ◆ Rokiškio įmonės specializacija – fermentinių sūrių ir išrūgų produktų gamyba.
- ◆ Utenos įmonės specializacija – švieži pieno produktų vietinei rinkai, išrūgų baltymų koncentrato, pieno miltų ir sviesto gamyba.
- ◆ Ukmergės įmonės specializacija – varškės ir varškės produktų gamyba.

Rokiškyje gaminami švieži, puskiečiai ir kietieji sūriai. Šviežių sūrių grupei priskiriami „Cagliata“ (įvairių riebumų ir svorio), „Mozzarella“. Puskiečių sūrių grupei priskiriami tokie sūriai kaip Rokiškio sūris (įvairių riebumų ir svorio), Saulės sūris, Lietuviškas, „Gouda“, Edamo sūris, Sūris „Visiems“, „Naminis“, „Žaloji karvutė“ ir kt. Kietų sūrių grupei priklauso Kietasis sūris (įvairaus riebumo ir drėgmės, svorio), sūris „Gojus“, „Montecampo“ sūris.

Be pagrindinės produkcijos - fermentinių sūrių, Rokiškyje gaminamas skystas IBK (išrūgų baltymų koncentratas), iš kurių gaminami IBK miltai, pieno cukrus (laktozė), lydyti sūriai, rūkyti sūriai.

## 12. 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 5 (penki) 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:

**Dalius Trumpa** - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2012.07.17) turi 1 002 697 vnt., t.y. 2,80% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 2,86% 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.

Nuo 2013 m. balandžio 29 d. UAB „Rokiškio pieno gamyba“ 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;

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

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

**Antanas Kavaliauskas** – valdybos pirmininko pavaduotojas, (išrinktas 2012.07.17) 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.

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.

**Ramūnas Vanagas** – valdybos narys, (išrinktas 2012.07.17) 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.

**Darius Norkus** - valdybos narys, (išrinktas 2012.07.17) 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 2016 m. liepos 17 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.**

Turi 8 240 053 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 22,97 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 23,50 % balsų.

Išsilavinimas - aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1966 m. 1979 m. Kauno 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 6 758 vnt., t.y. 67,04 % UAB" Pieno pramonės investicijų valdymas" akcijų ir balsų.

### **Duomenys apie Finansų direktorių:**

#### **Finansų direktorius Antanas Kavaliauskas.**

Duomenys apie Finansų direktorių pateikti 12 punkte prie informacijos apie valdybos narius.

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. KOVO 31 D.**  
Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

### 13. Konsoliduotas balansas

	Kovo 31 d. 2013	Gruodžio 31 d. 2012	Kovo 31 d. 2012
<b>TURTAS</b>			
Ilgalaikis materialus turtas	143 292	145 799	165 781
Nematerialus turtas	1 156	1 122	1 273
Po vienerių metų gautinos sumos	42 135	37 726	15 780
	186 583	184 647	182 834
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	104 642	94 871	97 327
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	140 864	126 746	101 400
Suteiktos paskolos	39 025	43 057	56 494
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 323	6 029	4 633
	287 854	270 703	259 854
<b>Turtas iš viso</b>	<b>474 437</b>	<b>455 350</b>	<b>442 688</b>
<b>NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Kapitalas ir rezervai</b>			
Paprastosios akcijos	35 868	35 868	35 868
Akcijų priedai	41 473	41 473	41 473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	40 287	40 287	40 287
Nuosavos akcijos	(3 868)	(3 868)	(3 868)
Perkainojimo ir kiti rezervai	69 735	71 201	80 159
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	132 898	130 176	94 302
	316 393	315 137	288 221
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
Finansinės skolos	1 733	1 265	-
Atidėtas pelno mokesčio įsipareigojimas	10 783	11 414	12 254
Ateinančių laikotarpių pajamos	3 481	3 845	4 683
	15 997	16 524	16 937
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	63 856	59 245	60 935
Pelno mokesčio įsipareigojimas	7 781	6 964	7 767
Ateinančio laikotarpio pajamos	2 161	2 387	3 691
Atidėjiniai	-	-	824
Finansinės skolos	68 249	55 093	64 313
	142 047	123 689	137 530
<b>Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso</b>	<b>474 437</b>	<b>455 350</b>	<b>442 688</b>

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“**  
**KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS**  
**FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. KOVO 31 D.**  
 Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
 (Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

## 14. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

	Sausis - kovas	Sausis - kovas
	2013	2012
Pardavimai	189 927	164 241
Parduotų prekių savikaina	(173 308)	(152 344)
<b>Bendrasis pelnas</b>	16 619	11 897
Veiklos sąnaudos	(14 749)	(12 653)
<b>Veiklos pelnas/(nuostolis)</b>	1 870	(756)
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(202)	(385)
<b>Pelnas prieš mokesčius</b>	1 668	(1 141)
Pelno mokestis (kaupimas)	(412)	-
<b>Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)</b>	1 256	(1 141)
<b>Grynasis pelnas/(nuostolis)</b>	1 256	(1 141)
Kitos bendrosios pajamos	-	-
<b>Bendrosios pajamos už metus</b>	1 256	(1 141)

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. KOVO 31 D.**  
Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva  
(Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

## 15. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Įprastinė veikla	Sausis - kovas	
	2013	2012
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	1 668	(1 141)
<i>Koregavimai:</i>		
– nusidėvėjimas	8 568	5 738
– amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	85	86
– nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	112	26
– nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	5	14
– palūkanų sąnaudos	152	318
– palūkanų pajamos	(544)	(433)
– nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	(211)	(93)
– gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(590)	(736)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(7 315)	(2 359)
- mokėtinos sumos	631	2 367
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(9 639)	2 611
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(7 078)	6 398
Sumokėtos palūkanos	(152)	(318)
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(7 230)	6 080
<b>Investicinė veikla</b>		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(4 916)	(1 763)
Nematerialiojo turto pirkimai	(2)	-
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(5 192)	(605)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	54	29
Kitos suteiktos paskolos	(11 724)	(6 643)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	1 597	2 997
Gautos palūkanos	544	433
Kitų paskolų grąžinimas	10 986	924
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui		-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(8 653)	(4 628)
<b>Finansinė veikla</b>		
Nuosavų akcijų pirkimas	-	(4)
Gautos paskolos	207 300	100 051
Sugrąžintos paskolos	(194 123)	(109 896)
Akcininkams išmokėti dividendai		
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	13 177	(9 849)
<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas</b>	(2 706)	(8 397)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	6 029	(1 538)
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	3 323	(9 935)

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. KOVO 31 D.**

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

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

**16. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas	Iš viso	Iš viso
<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>35 868</b>	<b>41 473</b>	<b>40 287</b>	<b>(3 868)</b>	<b>82 598</b>	<b>93 004</b>	<b>289 362</b>	<b>289 362</b>
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						(1 141)	(1 141)	(1 141)
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(2 439)	2 439		
<b>Likutis 2012 m. kovo 31 d.</b>	<b>35 868</b>	<b>41 473</b>	<b>40 287</b>	<b>(3 868)</b>	<b>80 159</b>	<b>94 302</b>	<b>288 221</b>	<b>288 221</b>
<b>Sandoriai su savininkais</b>								
Išmokėti dividendai už 2011 metus						(3 563)	(3 563)	(3 563)
<b>Sandoriai su savininkais per 2012 m. iš viso</b>						<b>(3 563)</b>	<b>(3 563)</b>	<b>(3 563)</b>
<b>Bendrosios pajamos</b>								
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						30 479	30 479	30 479
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(8 958)	8 958		
<b>Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>35 868</b>	<b>41 473</b>	<b>40 287</b>	<b>(3 868)</b>	<b>71 201</b>	<b>130 176</b>	<b>315 137</b>	<b>315 137</b>
<b>Bendrosios pajamos</b>								
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						1 256	1 256	1 256
Pervedimai į rezervus					2 108	(2 108)		
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(3 574)	3 574		
<b>Likutis 2013 m. kovo 31 d.</b>	<b>35 868</b>	<b>41 473</b>	<b>40 287</b>	<b>(3 868)</b>	<b>69 735</b>	<b>132 898</b>	<b>316 393</b>	<b>316 393</b>

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“  
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. KOVO 31 D.**

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

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

## 17. Paaiškinamasis 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) (2012: du filialai, keturios dukterinės įmonės ir viena pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojama įmonė). Informacija apie grupės įmones ir filialus pateikiama žemiau:

	Vykdantys veiklą kovo 31 d.		Grupės dalis (%) kovo 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
<b>Filialai</b>				
Utenos pienas	Taip	Taip		
Ukmergės pieninė	Taip	Taip		
<b>Dukterinės įmonės</b>				
UAB „Rokiškio pienas“			100,00	100,00
KB „Žalmargė“			100,00	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinats“			100,00	100,00
SIA „Kaunata“*			60,00	60,00
<b>Jungtinės veiklos įmonė</b>				
UAB „Pieno upės“			50,00	50,00

\* Šios dukterinės įmonės nebuvo konsoliduojamos Grupės atskaitomybėje dėl jų nereikšmingumo.

Visos aukščiau nurodytos dukterinės įmonės, jungtinės veiklos įmonė ir filialai įsteigti Lietuvoje, išskyrus SIA „Jekabpils piena kombinats“ ir SIA „Kaunata“, kurios yra įregistruotos Latvijoje.

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

2013 m. kovo 31 d. vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 571 (2012 m. kovo 31 d. – 1 489 darbuotojai).



## 2. Apskaitos principai

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

Finansinės atskaitos parengtos remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata, išskyrus skirtą parduoti finansinį turtą, kuris įvertintas tikrąja verte ir ilgalaikį materialųjį turtą, kuris įvertintas perkainota verte.

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

Rengiant finansines atskaitas pagal TFAS, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiais įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų atskleidimui finansinės atskaitos 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 traktuoja sandorius su nekontroliuojančios dalies akcininkais kaip sandorius su Grupės akcininkais. Atliekant pirkimus iš nekontroliuojančios dalies akcininkų, skirtumas, susidarantis tarp bet kokio sumokėto atlygio bei įsigytos dukterinės įmonės grynojo turto dalies apskaitinės vertės, yra apskaitomas nuosavybės dalyje. Iš pardavimų nekontroliuojančios dalies akcininkams gaunamas pelnas ar patiriami nuostoliai taip pat apskaitomi nuosavybės dalyje.

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

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

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 anuliuojamos. Parduodant, išleidžiant ar anuliuojant 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 metinio visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu dėl paskirstytino pelno paskirstymo. Šis rezervas gali būti naudojamas tik metinio visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

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. (2012 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 vykdamą 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 finansinėse ataskaitose pripažįstami įsipareigojimu tuo laikotarpiu, kuomet jie patvirtinami Bendrovės akcininkų.

Vienai akcijai tenkantis paprastas 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 pagrindiniam sprendimui 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, grietinė, 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.

Nuo 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės ir Grupės ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius. Pagal naują apskaitos politiką perkainojimai atliekami periodiškai, siekiant užtikrinti, kad ilgalaikio materialiojo turto apskaitinė vertė reikšmingai nesiskirtų nuo vertės, kuri būtų nustatyta naudojant tikrąją vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. 2011 m. ilgalaikio materialiojo turto vertinimą atliko UAB „Vadasa“ taikant palyginamųjų rinkos kainų metodą. Bendrovės vadovybės nuomone, remiantis šiais metodais pakoreguotos ilgalaikio materialiojo turto vertės 2011 m. gruodžio 31 d. atitinka jų tikrąją vertę. 2012 m. turtas nebuvo perkainuotas.

### 3. Informacija apie segmentus

*Veiklos segmentai ir finansinėse ataskaitose pateikiami segmentai*

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.

Pagrindiniai du Grupės verslo segmentai:

- Švieži pieno produktai
- Sūris ir kiti pieno produktai

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

*Geografinė informacija*

Grupės pardavimo pajamų analizė pagal rinkas pateikta žemiau:

	2013 03 31	2012 03 31
<b>Lietuva</b>	61 075	<b>63 218</b>
<b>Europos sąjungos šalys</b>	77 590	<b>69 329</b>
<b>Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)</b>	51 262	<b>31 694</b>
<b>Viso</b>	<b>189 927</b>	<b>164 241</b>

Grupės pajamų analizė pagal grupes:

	<b>2013 03 31</b>	<b>2012 03 31</b>
<b>Prekių pardavimai</b>	189 678	<b>163 941</b>
<b>Suteiktos paslaugos</b>	249	<b>300</b>
<b>Viso:</b>	<b>189 927</b>	<b>164 241</b>

#### 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 2013 m. kovo 31 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	<b>2013 03 31</b>	<b>2012 03 31</b>
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	1 099	3 772
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	974	548
Investicijos	551	550
Paskolos kitoms įmonėms	38 345	8 110
Kitos	1 166	2 800
<b>Viso</b>	<b>42 135</b>	<b>15 780</b>

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

2013 m. kovo 31 d. Grupės atsargas sudarė:

	<b>2013 03 31</b>	<b>2012 03 31</b>
Žaliavos	6 469	6 635
Nebaigta gamyba	23 814	18 048
Pagaminta produkcija	70 627	69 553
Kito atsargos	3 732	3 091
<b>Iš viso atsargų</b>	<b>104 642</b>	<b>97 327</b>

## 7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

2013 m. kovo 31 d. Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2013 03 31	2012 03 31
<b>Prekybos gautinos sumos</b>	116 474	90 947
<b>Gautinas PVM</b>	9 109	7 186
<b>Kitos gautinos sumos</b>	753	1 910
<b>Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos</b>	14 528	1 357
<b>Viso</b>	<b>140 864</b>	<b>101 400</b>

## 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

	2013 03 31	2012 03 31
<b>Pinigai banke ir kasoje Grupė</b>	3 323	4 633
<b>Trumpalaikiai depozitai</b>	-	-
<b>Viso</b>	<b>3 323</b>	<b>4 633</b>

## 9. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	2013 03 31	2012 03 31	2011 03 31
<b>Pajamos (tūkst.lt)</b>	189 927	164 241	150 358
<b>EBITDA (tūkst.lt)</b>	10 973	5 001	7 169
<b>EBITDA marža (%)</b>	5,78	3,04	4,77
<b>Veiklos pelnas (tūkst.lt)</b>	2 370	(756)	1 067
<b>Veiklos pelno marža (%)</b>	1,25	(0,46)	0,71
<b>Pelnas vienai akcijai (litas)</b>	0,04	(0,03)	0,02
<b>Akcijų skaičius (vnt.)</b>	<b>35 867 970</b>	35 867 970	35 867 970

## 10. Informacija apie auditą

AB "Rokiškio sūris" auditą už 2013 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.

## 11. Informacija apie esminius įvykius ir sandorius

2013 m. vasario 25 d. su banku pasirašytas kreditavimo sutarties pakeitimas dėl sąskaitos kredito perviršio limito (2 mln. Lt) grąžinimo termino pratęsimo iki 2014 m. sausio 31 d. ir 18 mln. EUR kredito limitu sutarties pratęsimo iki 2014 metų vasario 15 dienos. Viso suteiktas kredito limitas yra 64 150 tūkst. Lt. sumai, nustatytos palūkanos keičiamos nebuvo.

2013 m. vasario 28 d. Akcininko sprendimu Nr. 18 buvo nutarta: Inicijuoti Bendrovės UAB "Rokiškio pienas" reorganizavimą atskyrimo būdu (pritarti atskyrimo sąlygų rengimui), kai nuo

bendrovės UAB „Rokiškio pienas“, kuri tęs pieno produktų distribucijos veiklą, bus atskiriama dalis ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu bus sukuriama tos pačios teisinės formos nauja bendrovė UAB „Rokiškio pieno gamyba“, kuri pagrindinai užsiims pieno produktų gamybos veikla.