



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. dvylikos mėnesių veiklos rezultatai bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos, sudarytos pagal taikomus apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės ir bendrą AB „Rokiškio sūris“ konsoliduotų įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolį) ir pinigų srautus.

Pridedama: AB „Rokiškio sūris“ 2013 m. dvylikos mėnesių veiklos rezultatų bei tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius

Antanas Kavaliauskas



**AB "ROKIŠKIO SŪRIS"
2013 M. DVYLIKOS MĖNESIŲ
VEIKLOS REZULTATŲ
IR 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 veiklos rezultatų bei 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	7
8. Akcininkai	8
9. Akcininkų teisės.....	8
10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas.....	9
11. Emitento veikla	9
12. Valdymo organų nariai.....	14
13. Konsoliduotas balansas	16
14. Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita	17
15. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita	18
16. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	19
17. Paaiškinamasis raštas	20

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtos veiklos rezultatų bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos

Veiklos rezultatų apžvalga, bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos parengtas už 2013 metų dvylika mėnesių.

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, penkios 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.

UAB „Rokiškio pieno gamyba“ buveinės adresas Pramonės g. 8, LT - 28216 Utena. Įmonės kodas 303055649. AB „Rokiškio sūris“ yra steigėja ir vienintelė UAB "Rokiškio pieno gamyba" 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 ir fermentinių sūrių prekyba.

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

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
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	2013.03.28	1,59	1,39	1,46	1,57	2013.03.30	77 386,93	0	4 671,62
2013.04.01	2013.06.28	1,63	1,44	1,49	1,50	2013.06.28	335 690,00	0	5 992,78
2013.07.01	2013.09.30	1,64	1,48	1,57	1,64	2013.09.30	93 753,10	0	93 753,10
2013.10.01	2013.12.31	1,62	1,50	1,55	1,59	2013.12.30	265 880,80	0	1 162,22

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

Kaina EUR

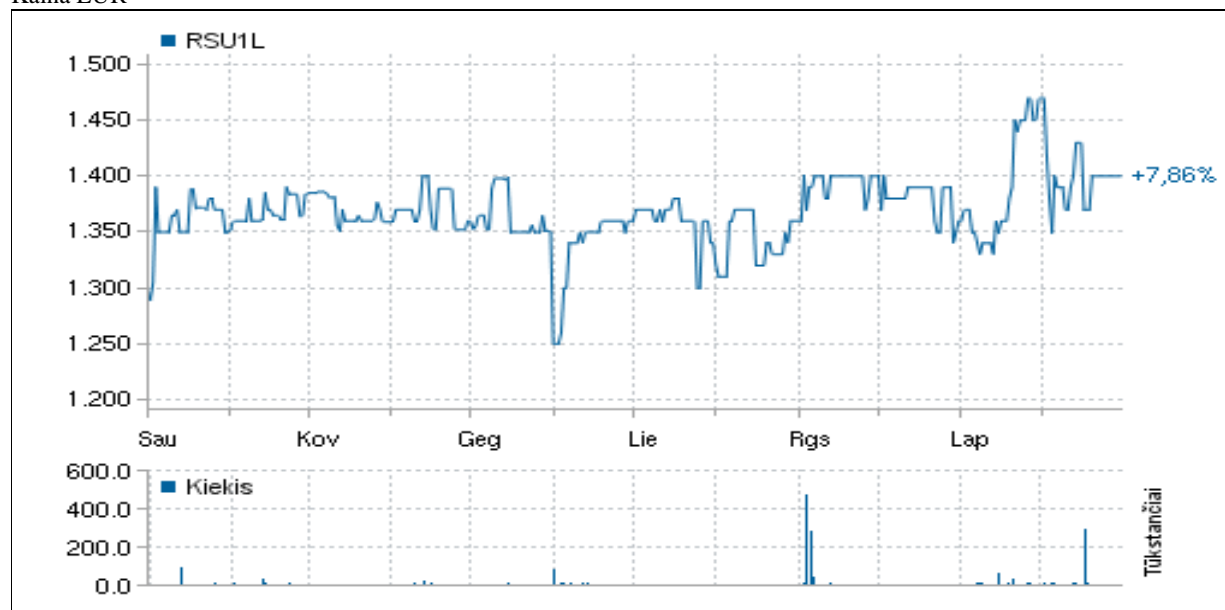


Duomenų šaltinis – AB NASDAQ OMX Vilnius tinklalapis:

http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt¤cy=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2013&end_d=31&end_m=12&end_y=2013

AB "Rokiškio sūris" akcijų prekyba 2012 m. sausio – gruodžio mėn.

Kaina EUR



Duomenų šaltinis – AB NASDAQ OMX Vilnius

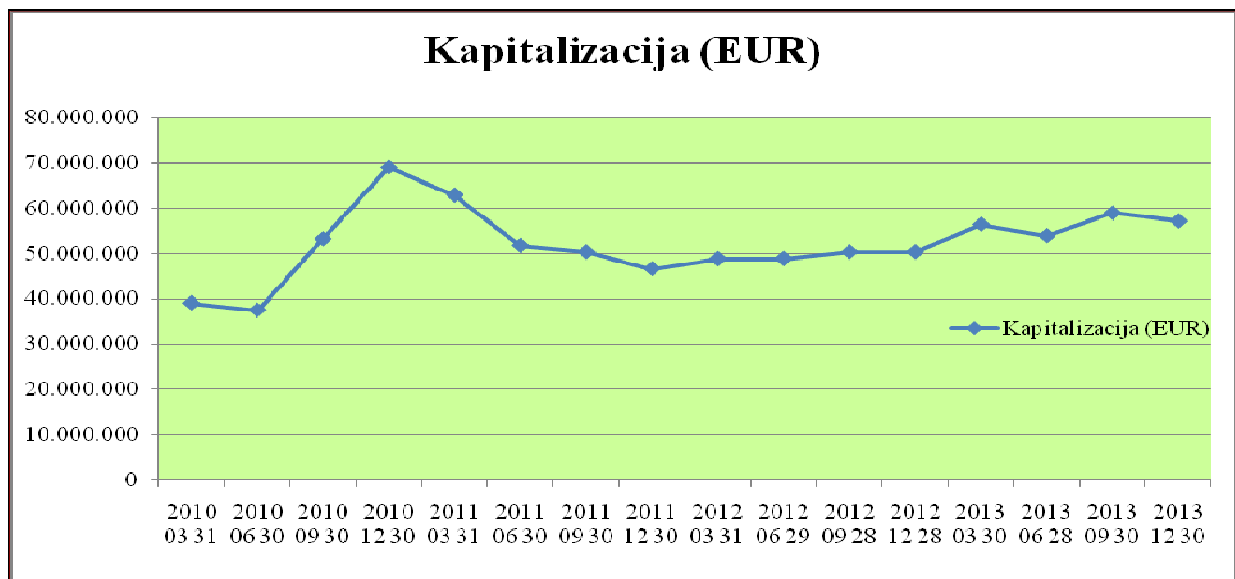
tinklalapis: http://www.nasdaqomxbaltic.com/market/?instrument=LT0000100372&list=2&pg=details&tab=historical&lang=lt¤cy=0&downloadcsv=0&date=&start_d=1&start_m=1&start_y=2012&end_d=31&end_m=12&end_y=2012

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	2013.03.30	56 312 713
2013.04.01	2013.06.30	675 596	1 005 631,66	2013.06.28	53 801 955
2013.07.01	2013.09.30	358 981	562 423,85	2013.09.30	58 823 471
2013.10.01	2013.12.31	743 434	1 154 134,97	2013.12.30	57 030 072

2010-2013 metų Bendrovės akcijų kapitalizacija, Eur



7. Emitento įstatinis kapitalas

2013 m. gruodžio 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 2013.12.31 .– 5 554 akcininkai.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2013.12.31):

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" Įm. Kodas 173748857	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	10 032 173	27,97	28,61	68,24	69,80
SIA "RSU Holding", reg.Nr.40103739795	Sliezu iela 9A-25, Rīga	8 909 347	24,84	25,41	68,24	69,80
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	5 398 659	15,05	14,40	68,24	69,80
Swedbank clients Įm. Kodas 10060701 EE 40003074764 LV	Liivalaia 8, Tallinn Estonia/ Balasta Dambis 1A Latvia	3 162 411	8,82	9,02	-	-
SEB SA OMNIBUS (funds/inst clients) LUESSE22	Liuksemburgas	1 778 605	4,96	5,07	-	-
AB „Rokiškio sūris“ Įm. kodas 173057512	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 acininkams 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 acininkų susirinkimas šio Įstatymo nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems acininkams atšaukti;
- 5) įstatymų nustatytais būdais skolinti bendrovei, tačiau bendrovė, skolindamasi iš savo acininkų, neturi teisės įkeisti acininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš acininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju bendrovei ir acininkams 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 acininkai dešimtos darbo dienos po atitinkamą sprendimą priėmusio visuotinio acininkų 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 (2013-12-31) 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.

Tam, kad optimaliau vystyti grupės veiklą ir pasiekti geresnių rezultatų buvo sukurta dukterinė įmonė UAB „Rokiškio pieno gamyba“. Nuo bendrovės UAB „Rokiškio pienas“, kuri tęsia pieno produktų distribucijos veiklą, buvo atskiriama dalis ir šiai daliai priskirtų turto, teisių bei pareigų pagrindu buvo sukurta tos pačios teisinės formos nauja bendrovė UAB „Rokiškio pieno gamyba“, kuri pagrindinai užsiima pieno produktų gamybos veikla.

- ◆ AB „Rokiškio sūris“ (Rokiškyje) specializacija – fermentinių sūrių ir išrūgų produktų gamyba ir prekyba.
- ◆ UAB „Rokiškio pieno gamyba“ (Utenos įmonėje) specializacija – švieži pieno produktų vietinei rinkai, išrūgų baltymų koncentrato, pieno miltų ir sviesto gamyba.
- ◆ UAB „Rokiškio pieno gamyba“ (Ukmergės įmonėje) specializacija – varškės ir varškės produktų gamyba.
- ◆ UAB „Rokiškio pienas“ įmonės specializacija – visos įmonių grupės produktų prekyba Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

AB „Rokiškio sūris“ 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“, Sūris „Visiems“, „Naminis“, „Žaloji karvutė“ ir kt. Kietų sūrių grupei priklauso Kietasis sūris (įvairaus riebumo ir drėgmės, svorio), sūris „Gojus“, „Montecampo“ sūris. 2011m. pabaigoje pradėtas gaminti ilgo brandinimo Kietas sūris Rokiškio „Grand“.

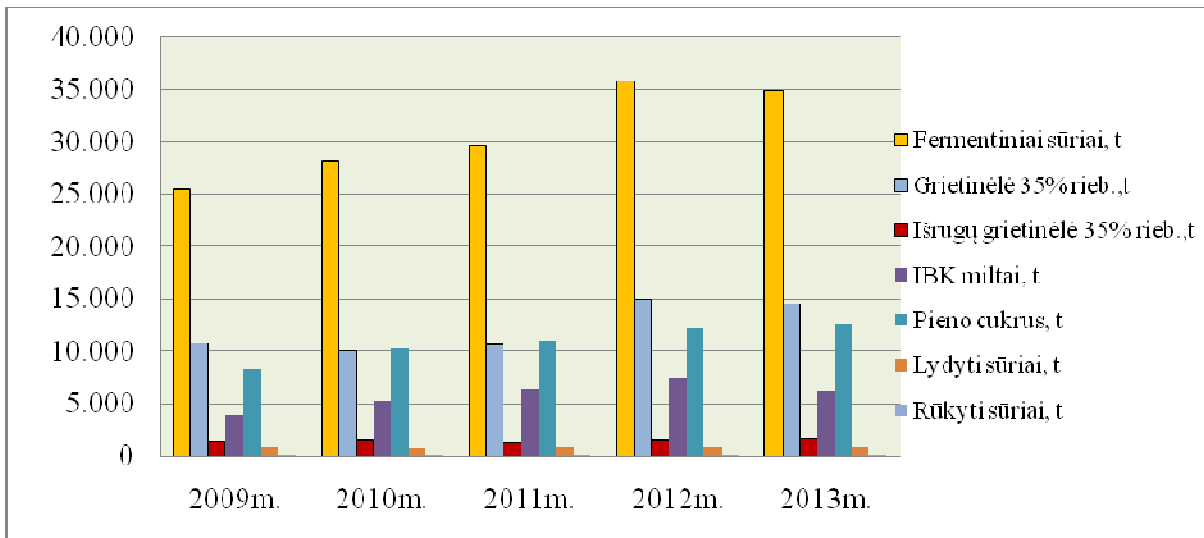
Be pagrindinės produkcijos - fermentinių sūrių, Rokiškyje gaminamas skystas IBK-34 ir IBK-45 (išrūgų baltyminiai koncentratai), iš kurių gaminami IBK miltai, pieno cukrus (laktozė), lydyti sūriai, rūkyti sūriai.

Lyginant 2012 ir 2013 metų fermentinių sūrių gamybą, 2013 metais sūrių pagaminta 3 proc. mažiau. Tai lėmė atskirų sūrių grupių kiekių kaita, pvz. kietų sūrių grupei priklausančių sūrių pagaminta 34 proc. daugiau, kitų grupių sūrių pagaminta mažiau, kas bendrame procente sudaro mažiau, t.y. 3 proc.

Pieno cukraus gamyba per 2013 metus išaugo 3 proc., o IBK gamyboje įvyko esminiai pasikeitimai asortimente. Įsisavinta naujo produkto IBK 80 gamyba.

AB „Rokiškio sūris“ gaminamos produkcijos kiekių kitimas per 5 metus pateiktas lentelėje ir grafike:

Produkcija / Metai	2009m.	2010m.	2011m.	2012m.	2013m.
Fermentiniai sūriai, t	25.392	28.142	29.508	35.751	34.807
Grietinė 35% riebumo, t	10.679	10.099	10.642	14.969	14.558
Išrūgų grietinė 35% riebumo, t	1.464	1.542	1.347	1.503	1.612
IBK miltai, t	3.923	5.339	6.313	7.515	6.224
Pieno cukrus, t	8.297	10.190	11.039	12.146	12.510
Lydyti sūriai, t	767	708	749	749	778
Rūkyti sūriai, t	132	81	71	48	37



UAB „Rokiškio pieno gamyba“ vykdo šių šviežių pieno produktų gamybą – pieno, rūgpienio, kefyro, grietinės, varškės ir varškės sūrių, glaistytų sūrelių, jogurtų, sviesto gamybą vietos rinkai ir atlieka gamybos paslaugas AB „Rokiškio sūris“ produktų skirtų eksportui – sviesto, grietinėlių, IBK (išrūginis baltyminis koncentratas) 34, IBK 80 ir lieso pieno miltų gamybą.

Produkcijos gamyba pagal grupes, tonomis pateikta lentelėje.

Gaminių grupė	2013m.	2012m.	2011m.
Varškė ir varškės produktai	5353	5228	5094
Fermentinis sūris	83	-	-
Gamyba tonomis viso:	5436	5228	5094

UAB „Rokiškio pieno gamyba“ 2013 m. pradėjo veikti nauja jogurtų linija. Tai jogurtai, kurių saldumas yra 100% iš vaisių, t.y. naujovė Lietuvoje.

Didelės investicijos padarytos sausų pieno produktų ceche. Sumontuota moderni įranga išrūginio baltyminio koncentrato - WPC-80 gamybai. Sėkmingai įsisavinta šio produkto gamybos technologija.

Produkcija / Metai	2013m.	2012m.	2011m.
Švieži pieno produktai, t	64.606	62.772	61.880
Sviestas ir tepūs riebalų mišiniai, t	5.576	4.101	2.865
Sausi pieno produktai, t	6.537	8.442	7.360
Eksportinė grietinėlė, t	5.063	9.165	8.212

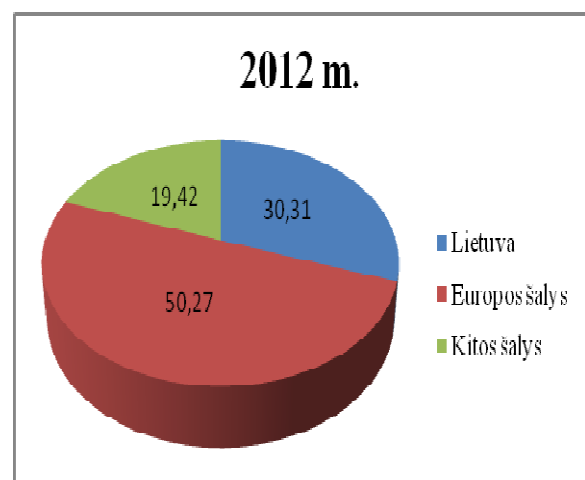
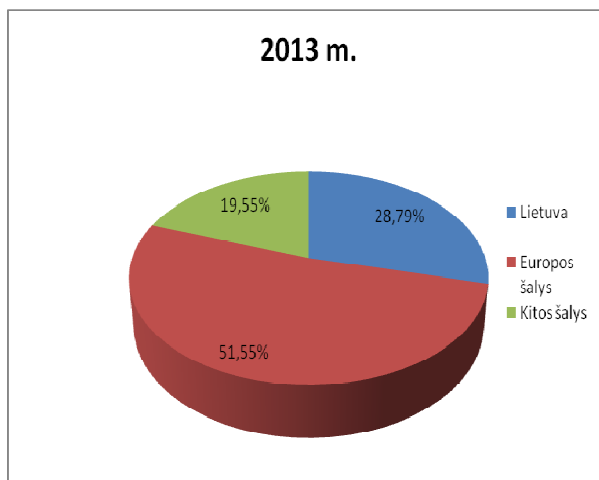
AB „Rokiškio sūris“ grupės 2013 m. 12 mėnesių konsoliduotas neauditutas grynasis pelnas sudarė 32,773 mln. litų, t. y. 11,71 % daugiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį. Grupės 2012 m. 12 mėnesių konsoliduotas audituotas grynasis pelnas sudarė 29,338 mln. litų.

2013 m. 12 mėn. grupės grynasis pelningumas sudarė 3,8 proc., 2012 m. grynasis AB „Rokiškio sūris“ grupės pelningumas sudarė 3,7 proc.

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.

Pardavimo rinkos 2013 - 2012 m.

Šalių pavadinimai	Parduota			
	2013 m.		2012 m.	
	tūkst. Lt	%	tūkst. Lt	%
Lietuva	247 947	28,79	241 387	30,31
Europos šalys	445 011	51,66	400 368	50,27
Kitos šalys	168 397	19,55	154 652	19,42
Viso	861 355	100	796 407	100



2013 metų grupės konsoliduoti neaudituoti AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 861,355 mln. litų t.y. 8,16 proc. daugiau negu per praėjusių metų tą patį laikotarpį. 2012 metų konsoliduoti audituoti pardavimai sudarė 796,407 mln. litų.

Šių metų rezultatų pagerėjimą, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, lėmė pakilusios pardavimo kainos eksporto rinkose.

Žaliavos supirkimas:

Lietuvoje per 2013 metus iš viso supirkta 1339 tūkst. t. natūralaus pieno, t.y. 1,5 proc. mažiau negu per 2012 metus (1360 tūkst.ton.). Per devynis 2013-2014 kvotos metų mėnesius nacionalinė pardavimo perdirbti kvota įvykdyta 61,6 proc. Praėjusiais metais tuo pačiu laikotarpiu pardavimo perdirbti kvotos įvykdymas buvo – 63,1 proc.

Žaliavinio pieno supirkimo sektoriuje esminis pasikeitimas buvo tai, kad ženkliai padidėjo žaliavinio pieno supirkimo kaina. 2013m. vidutinė metinė natūralaus pieno supirkimo kaina buvo 1092,6Lt/t, ji buvo 21,7 proc., didesnė palyginti su 2012m. kaina 898 Lt/t. Lyginant 2013 m. gruodžio mėnesio natūralaus pieno supirkimo kainą, mokėtą pieno gamintojams, parduodantiems daugiau kaip 40 t pieno per mėnesį, su 2012 metų gruodžio mėnesiu, ši kaina padidėjo 23,7 proc. (nuo 1 179 Lt/t iki 1 458 Lt/t),

Pateikiame AB „Rokiškio sūris“ grupės natūralaus pieno supirkimo kainų 2012-2013 m. palyginimą, supirkto pieno iš europinio dydžio pieno gamintojų, tiekiančių daugiau kaip 40 t pieno per mėnesį:

Mėnuo	Natūralaus pieno supirkimo kaina	
	2012 metai (Lt/t)	2013 metai (Lt/t)
Sausis	1.173	1.178
Vasaris	1.204	1.160
Kovas	1.155	1.169
Balandis	1.130	1.114
Gegužė	1.012	1.143
Birželis	948	1.118
Liepa	931	1.156
Rugpjūtis	936	1.219
Rugsėjis	982	1.355
Spalis	1.125	1.460
Lapkritis	1.139	1.439
Gruodis	1.164	1.431
Vidutinė metinė supirkimo kaina, Lt/t	1.072	1.239

2013 m. supirkto žaliavinio pieno kiekis, lyginant su 2012m. sumažėjo 1,5 proc., kas lėmė nedidelį ir sūrių gamybos sumažėjimą. Tai susiję ir su sūrio asortimento pokyčiais.

Šalutinių produktų –grietinėlės, IBK ir pieno cukraus gamybos kiekiai tiesiogiai priklauso nuo fermentinių sūrių gamybos apimčių. IBK ir pieno cukraus gamybos apimtims įtakos turėjo ir iš kitų pieninių pirktos išrūgos.

Pagrindinis faktorius tiesiogiai lėmęs fermentinių sūrių savikainos išaugimą-tai žaliavinio pieno kainų didėjimas, bei energetinių resursų kainos.

Dėl nuolat augančios fasavimo ir pakuočių įvairovės didėja ir sūrių fasavimo kaštai.

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.

Visuose visuotiniuose akcininkų susirinkimuose dalyvauja valdybos pirmininkas, bendrovės vadovas, bei vyr. finansininkas. Eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime valdybos pirmininkas arba bendrovės vadovas supažindina akcininkus apie įvykusius svarbiausius įvykius per ataskaitinius metus, atsako į pateiktus akcininkų klausimus.

Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas, kurį sudaro 5 (penki) nariai. Valdybos narius renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas Akcinių bendrovių įstatymo nustatyta tvarka.

Per 2013 m. valdyba sušaukė 9 valdybos posėdžius. Visuose valdybos posėdžiuose dalyvaudavo visi valdybos nariai.

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 135.550 vnt., t.y. 0,34% AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 0,39% 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 mėn. dukterinės įmonės 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;

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. 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.

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:

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

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 5.398.659 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 15,05 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 15,40 % 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 apie informacijos apie valdybos narius.

AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
**KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. GRUODŽIO 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

	Gruodžio 31 d. 2013	Gruodžio 31 d. 2012
TURTAS		
Ilgalaikis materialus turtas	148 158	145 799
Nematerialus turtas	1 023	1 122
Po vienerių metų gautinos sumos	40 137	37 726
	189 318	184 647
Trumpalaikis turtas		
Atsargos	128 536	94 871
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	136 972	126 746
Suteiktos paskolos	40 549	43 057
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	21 527	6 029
	327 584	270 703
Turtas iš viso	516 902	455 350
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
Kapitalas ir rezervai		
Paprastosios akcijos	35 868	35 868
Akcijų priedai	41 473	41 473
Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	40 287	40 287
Nuosavos akcijos	(3 868)	(3 868)
Perkainojimo ir kiti rezervai	58 313	71 201
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	172 330	130 176
	344 403	315 137
Ilgalaikiai įsipareigojimai		
Finansinės skolos	4 056	1 265
Atidėtas pelno mokesčio įsipareigojimas	8 809	11 414
Ateinančių laikotarpių pajamos	3 169	3 845
	16 034	16 524
Trumpalaikiai įsipareigojimai		
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	69 656	59 245
Mokesčių įsipareigojimai	6 735	6 964
Ateinančio laikotarpio pajamos	1 943	2 387
Atidėjiniai	-	-
Finansinės skolos	78 131	55 093
	156 465	123 689
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	516 902	455 350

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. GRUODŽIO 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 - gruodis		Spalis - gruodis	
	2013	2012	2013	2012
Pardavimai	861 355	796 407	205 790	214 710
Parduotų prekių savikaina	(756 095)	(706 882)	(168 255)	(189 732)
Bendrasis pelnas	105 260	89 525	37 535	24 978
Veiklos sąnaudos	(69 046)	(53 554)	(25 235)	(12 585)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	36 214	35 971	12 300	12 393
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(1 156)	(1 590)	(212)	(646)
Pelnas prieš mokesčius	35 058	34 381	12 088	11 747
Pelno mokestis (kaupimas)	(2 285)	(5 043)	1 163	(2 709)
Grynasis pelnas/(nuostolis)	32 773	29 338	13 251	9 038
Grynasis pelnas/(nuostolis)	32 773	29 338	13 251	9 038
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas	-	-	-	-
Atidėtas pelno mokestis dėl perkainojimo	-	-	-	-
Bendrosios pajamos už metus	32 773	29 338	13 251	9 038

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. GRUODŽIO 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

	Sausis - gruodis	
	2013	2012
Įprastinė veikla		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	35 058	34 381
<i>Koregavimai:</i>		
– nusidėvėjimas	35 532	34 703
– amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	206	210
– nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	112	34
– nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	361	(83)
– palūkanų sąnaudos	1 156	1 589
– palūkanų pajamos	(2 891)	(2 656)
– sukauptas atostogų rezervas ir tantjemos	(3 129)	(2 051)
– gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turtu, amortizacija	(2 009)	(2 761)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(33 665)	187
- mokėtinos sumos	14 955	3 098
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	(10 226)	(34 578)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	35 460	32 073
Sumokėtos palūkanos	(1 156)	(1 589)
Sumokėtas pelno mokestis	(671)	(2 205)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	33 633	28 279
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(38 800)	(10 945)
Nematerialiojo turto pirkimai	(110)	(2)
Investicijų pirkimas	-	6 689
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(7 589)	(2 590)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	532	283
Kitos suteiktos paskolos	(45 830)	(50 080)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	8 781	11 550
Gautos palūkanos	2 891	2 656
Kitų paskolų grąžinimas	41 549	28 718
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	889	1 052
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(37 687)	(12 669)
Finansinė veikla		
Gautos paskolos	636 333	640 682
Sugrąžintos paskolos	(613 274)	(645 162)
Akcininkams išmokėti dividendai	(3 507)	(3 563)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	19 552	(8 043)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	15 498	7 567
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	6 029	(1 538)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	21 527	6 029

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. GRUODŽIO 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	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	82 598	93 004	289 362
Grynasis (nuostolis)/pelnas						29 338	29 338
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(11 397)	11 397	
Bendrųjų pajamų per 2012 m. iš viso					(11 397)	40 735	29 338
Sandoriai su savininkais							
Išmokėti dividendai už 2011 metus						(3 563)	(3 563)
Sandoriai su savininkais per 2012 m. iš viso						(3 563)	(3 563)
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	71 201	130 176	315 137
Grynasis (nuostolis)/pelnas						32 773	32 773
Pervedimas į rezervus					2 686	(2 686)	
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(15 574)	15 574	
Išmokėti dividendai už 2012 metus						(3 507)	(3 507)
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	58 313	172 330	344 403

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2013 M. GRUODŽIO 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, penkios 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 gruodžio 31 d.		Grupės dalis (%) gruodžio 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
Filialai				
Utenos pienas	Taip	Taip		
Ukmergės pieninė	Taip	Taip		
Dukterinės įmonės				
UAB „Rokiškio pienas“			100,00	100,00
UAB „Rokiškio pieno gamyba“			100,00	-
KB „Žalmargė“			100,00	100,00
SIA „Jekabpils Piena Kombinats“			100,00	100,00
SIA „Kaunata“*			60,00	60,00
Jungtinės veiklos įmonė				
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. gruodžio 31 d. vidutinis Grupės darbuotojų skaičius buvo 1 720 (2012 m. gruodžio 31 d. – 1 564 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Šios finansinės atskaitos parengtos pagal Tarptautinius finansinių ataskaitų 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 ataskaitose 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 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 finansinėse atskaitose 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, grietinėlė, grietinė, rūgpienis, jogurtas, varškė, varškės sūris ir kita. Šie segmentai buvo sujungti į du pagrindinius finansinėse atskaitose pateikiamus segmentus remiantis panašių 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 12 31	2012 12 31
Lietuva	247 947	241 387
Europos sąjungos šalys	445 011	400 368
Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	168 397	154 652
Viso	861 355	796 407

Grupės pajamų analizė pagal grupes:

	2013 12 31	2012 12 31
Prekių pardavimai	858 986	794 722
Suteiktos paslaugos	2 369	1 685
Viso:	861 355	796 407

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. gruodžio 31 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	2013 12 31	2012 12 31
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	2 361	5 602
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	958	1 122
Investicijos	552	552
Paskolos kitoms įmonėms	33 549	24 756
Kitos	2 717	5 694
Viso	40 137	37 726

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. gruodžio 31d. Grupės atsargas sudarė:

	2013 12 31	2012 12 31
Žaliavos	8 362	7 810
Nebaigta gamyba	22 079	21 713
Pagaminta produkcija	94 916	62 110
Kito atsargos	3 179	3 238
Iš viso atsargų	128 536	94 871

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

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

	2013 12 31	2012 12 31
Prekybos gautinos sumos	120 466	113 192
Gautinas PVM	7 936	6 198
Kitos gautinos sumos	5 736	5 704
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	2 834	1 652
Viso	136 972	126 746

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

	2013 12 31	2012 12 31
Pinigai banke ir kasoje Grupė	21 476	5 987
Trumpalaikiai depozitai	51	42
Viso	21 527	6 029

9. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	2013 12 31	2012 12 31	2011 12 31
Pajamos (tūkst.lt)	861 355	796 407	688 025
EBITDA (tūkst.lt)	71 952	70 883	58 770
EBITDA marža (%)	8,35	8,90	8,54
Veiklos pelnas (tūkst.lt)	36 214	35 971	35 141
Veiklos pelno marža (%)	4,20	4,52	5,11
Pelnas vienai akcijai (litais)	0,93	0,84	0,78
Akcijų skaičius (vnt.)	35 867 970	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 limitu (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 užsiims pieno produktų gamybos veikla.