



ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2014-10-31

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos banko 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“ 2014 m. devynių 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“ 2014 m. devynių mėnesių veiklos rezultatų bei tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys.

Direktorius

Antanas Trumpa

Finansų direktorius



Antanas Kavaliauskas



**AB "ROKIŠKIO SŪRIS"
2014 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
VEIKLOS REZULTATŲ
IR KONSOLIDUOTŲ TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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	6
8. Akcininkai	6
9. Akcininkų teisės.....	7
10. Informacija apie emitento turimas savas akcijas.....	8
11. Emitento veikla, veiklos planai ir prognozės	8
12. Emitento įstatų keitimo tvarka	12
13. Valdymo organų nariai.....	12
14. Konsoliduotas balansas.....	14
15. Konsoliduota Bendrųjų pajamų ataskaita.....	15
16. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita	16
17. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	17
18. Paaiškinamasis raštas	18

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

Veiklos rezultatų apžvalga, bei tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos parengtas už 2014 metų devynis 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

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 ir penkios dukterinės įmonės, (2013: 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 piena kombinats (įmonės kodas 45402008851, buveinės adresas Akmenu iela 1, Jekabpils, Latvija LV-5201.

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

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) 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.

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.

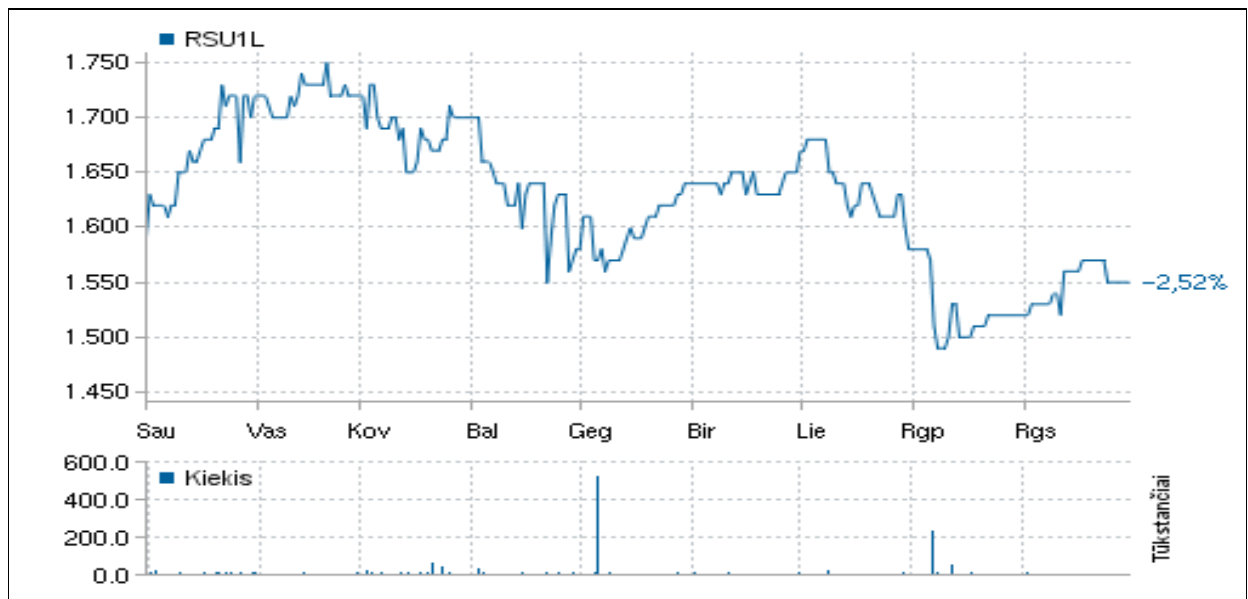
NASDAQ OMX vertybinių popierių biržos Vilniuje prekyba AB „Rokiškio sūris“ akcijomis:

Prekyba centrinėje rinkoje:

Ataskaitinis periodas		Kaina (Eur)				Apyvarta (Eur)			
nuo	iki	maks.	min.	vid.	Paskut. sesijos	Pask.prekybos sesijos data	maks.	min	Paskutinės sesijos
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
2014.01.01	2014.03.31	1,74	1,59	1,68	1,70	2014.03.31	106 298,00	0	0
2014.04.01	2014.06.30	1,70	1,55	1,59	1,65	2014.06.30	813 077,60	0	907,50
2014.07.01	2014.09.30	1,68	1,49	1,53	1,55	2014.09.30	347 029,70	0	0

AB "Rokiškio sūris" akcijų prekyba 2014 m. sausio – rugsėjo 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=2014.01.01&end=2014.09.30>

Vertybinių popierių kapitalizacija

Ataskaitinis periodas		Bendra apyvarta		Paskutinės prekybos sesijos data	Kapitalizacija (Eur)
nuo	iki	(vnt.)	(Eur)		
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
2014.01.01	2014.03.31	381 601	640 913,17	2014.03.31	60 975 549
2014.04.01	2014.06.30	708 846	1 124 285,96	2014.06.30	59 182 150
2014.07.01	2014.09.30	410 778	629 526,69	2014.09.30	55 595 354

7. Emitento įstatinis kapitalas

2014 m. rugsėjo 30 d. AB "Rokiškio sūris" įstatinį kapitalą sudarė:

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

Visos AB "Rokiškio sūris" akcijos yra pilnai apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perdavimo apribojimai.

8. Akcininkai.

Bendras akcininkų skaičius (2014.09.30) – 5.523 akcininkai.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus emitento įstatinio kapitalo (2014.09.30):

Vardas, pavardė Įmonės pavadinimas	Adresas	Nuosavybės teise prikl.			Su kartu veikiančiais asmenimis	
		Akcijų sk.	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%	Kapitalo dalis%	Balsų dalis%
UAB "Pieno pramonės investicijų valdymas" Įm. Kodas 173748857	Pramonės g. 3, Rokiškis Lietuva	10 032 173	27,97	28,61	70,47	72,08
SIA "RSU Holding", reg.Nr.40103739795	Sliezu iela 9A-25, Rīga	8 909 347	24,84	25,41	70,47	72,08
Antanas Trumpa	Sodų 41a, Rokiškis Lietuva	6 199 875	17,28	17,68	70,47	72,08
Swedbank clients Įm. Kodas 10060701 EE 40003074764 LV	Liivalaia 8, Tallinn Estonia/ Balasta Dambis 1A Latvia	2 497 904	6,96	7,12	-	-
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 (2014-09-30) 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, veiklos planai ir prognozės

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.

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

- ◆ 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“.

AB „Rokiškio sūris“ pagrindinė specializacija – fermentiniai sūriai. Fermentinių sūrių gamyba, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu išaugo apie 6 proc.

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.

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, grietinėlės, IBK (išrūginis baltyminis koncentratas) 34, IBK 80 ir lieso pieno miltų gamybą.

AB „Rokiškio sūris“ didžiausia pagaminamos produkcijos dalis eksportuojama. Kaip ir anksčiau pagrindinėmis pardavimų kryptimis išlieka Europos Sąjunga (daugiausia Italija, Vokietija, Lenkija) ir Rusijos rinkos.

2014 m. išplėsti išrūginio baltyminio koncentrato 80% pardavimai. Šiuo produktu susidomėjo klientai Prancūzijoje, Vokietijoje, Danijoje, Olandijoje, Ispanijoje. Išsiųstos pirmosios siuntos laktozės į Naująją Zelandiją.

Grupė eksporto rinkose vis daugiau parduoda įprastinės produkcijos – Sviesto, Grietinėlės, Pieno Miltų ir papildomų produktų, kurie atsiranda Sūrių gamybos procese – IBK bei Laktozė. Pieno miltai parduoti į Maroką, Japoniją

Didžiausią eksportuojamos produkcijos dalį sudaro Fermentiniai Sūriai. ES regione didžiąją pardavimų dalį sudaro nenokinto sūrio ir kietojo sūrio rūšys, o Rusijos rinkoje pagrindinė produkcija - puskiečiai sūriai ir populiarėjantys kietieji sūriai. Kietojo sūrio pardavimai per šį laikotarpį, lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, išaugo apie 29 proc.

Rokiškio grupė yra viena ir iš vietinės rinkos lyderių, turinti apie 20% rinkos dalies. Bendrovė savo produktus platina per visus mažmeninius tinklus. Rokiškis Lietuvoje garsus ne tik sūriais, bet ir šviežiais pieno produktais – pienu, kefyru, grietine, sviestu, varškės produktais, jogurtais, sūreliais.

AB „Rokiškio sūris“ grupės 2014 m. 9 mėnesių konsoliduotas neauditotas nuostolis sudarė 1,293 mln. litų, tuo tarpu 2013 m. 9 mėnesių konsoliduotą rezultatą sudarė 19,522 mln. litų grynojo pelno.

Neigiamą Grupės rezultatą lėmė ženkliai sumažėjusi paklausa ir stipriai kritusios pieno produktų kainos pasaulinėse rinkose. Tokia rinkos tendencija buvo stebima nuo metų pradžios, o Rusijos Federacijos įvesti apribojimai prekybai maisto produktais su ES ir kt. šalimis šį procesą pagreitino. Netgi sumažėjusios žaliavinio pieno kainos nepadengė produktų kainų sumažėjimo.

Neigiamą įtaką rezultatui davė ir tai, kad 2014 m. trečio ketvirčio pardavimai buvo 14 proc. mažesni negu 2013 m. trečio ketvirčio. Didžiausias produkcijos pardavimų sumažėjimas buvo šių metų rugpjūčio – rugsėjo mėn.

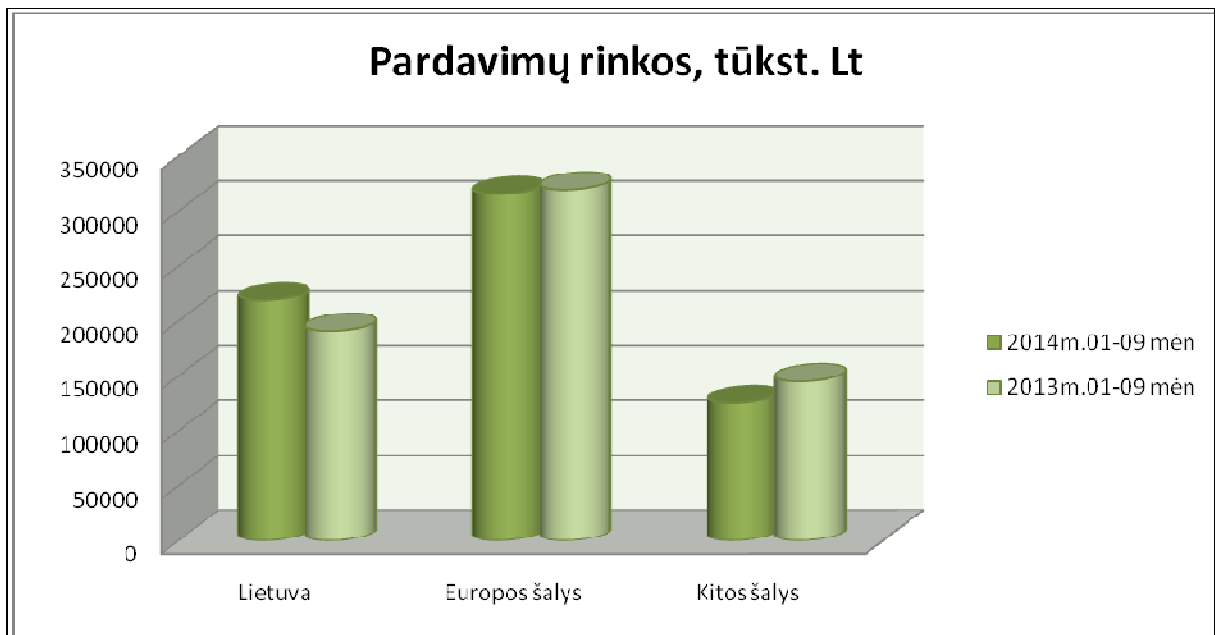
Nors per šių metų liepos – rugsėjo mėn., lyginant su 2013 m. tuo pačiu laikotarpiu, pardavimai buvo mažesni, tačiau 2014 m. sausio – rugsėjo pardavimai, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2013 m. buvo 0,62 proc. didesni.

2014 m. sausio - rugsėjo mėnesių konsoliduoti neaudituoti AB „Rokiškio sūris“ grupės pardavimai sudarė 659,656 mln. litų, o 2013 m. to paties laikotarpio konsoliduoti pardavimai sudarė 655,565 mln. litų.

2014 metų devynių mėnesių nežymų pardavimų padidėjimą, lyginant su tuo pačiu 2013 m. laikotarpiu, lėmė per 2014 m. antrą ketvirtį padidėję išrūginių produktų (laktozės bei IBK (išrūginis baltyminis koncentratas)) pardavimų kiekiai.

Pardavimo rinkos 2014m. 9 mėn. – 2013 m. 9 mėn.

Šalių pavadinimai	Parduota			
	2014 m. 01 - 09 mėn.		2013 m. 01 - 09 mėn.	
	tūkst. Lt	%	tūkst. Lt	%
Lietuva	218 755	33,16	190 918	29,12
Europos šalys	315 632	47,85	319 647	48,76
Kitos šalys	125 269	18,99	145 000	22,12
Viso	659 656	100	655 565	100



Didelį dėmesį įmonės skiria produktų saugai ir kokybei, klientų poreikių, aplinkosaugos reikalavimų tenkinimui. AB „Rokiškio sūris“ - pirmoji įmonė Lietuvoje sertifikavo Maisto saugos sistemą, pirmoji iš pieno perdirbimo įmonių - Kokybės vadybos ir Aplinkosaugos vadybos sistemas pagal tarptautinius ISO standartų reikalavimus (ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, ISO 22000:2005).

Pagal šių standartų reikalavimus yra sukurtos taisyklės, kuriomis vadovaujantis užtikrinama stabilų, vienodų, kokybiškų ir saugių produktų gamyba, siekiant gerinti visą aplinkos apsaugos veiksmingumą, nenukrypstant nuo organizacijos vykdomos politikos. Sistema apima procesus nuo žaliavos pirkimo iki klientų poreikių tenkinimo parduodant produkciją. Sistemos nuolat peržiūrimos ir tobulinamos siekiant išlaikyti aukštą produktų kokybę, vartotojus, plečiant asortimentą.

Reikšmingiausias įmonių veiklos aspektas - maisto saugos užtikrinimas. Įmonė Rokiškyje, siekiant aukštesnio maisto saugos užtikrinimo efektyvumo lygio, esamą maisto saugos sistemą patobulino ir 2013m. sertifikavo pagal FSSC 22000 Maisto saugos sistemų sertifikavimo schemą. Ši schema apima ISO 22000 : 2005 ir ISO/TS 22002-1:2009 bei papildomus reikalavimus. Šią maisto saugos schemą pripažįsta Pasaulinė maisto saugos iniciatyva GFSI (angl. *Global Food Safety Initiative*) ir gali pakeisti tokius anksčiau pripažintus maisto saugos standartus kaip BRCm IFS ir SQF).

2012 metais Utenoje įdiegtas ir sertifikuotas - Socialinio atsakingumo standartas SA 8000.

Kaip ir kiekvienais metais, taip ir 2014 metais didelis dėmesys skiriamas gamybą aptarnaujančių barų įrangos modernizavimui: šaldymui, energetiniam ūkiui, nuotekų utilizavimui, ventiliacijai, patalpų oro parametrų palaikymui. Todėl įmonė kasmet ne mažą lėšų dalį skiria investicijoms. AB „Rokiškio sūris“ grupė 2014 m. numato investicijoms skirti apie 12 mln. litų.

Pagrindinės 2014 m. investicijų kryptys yra nukreiptos į grupės pagrindinius gamybos cechus - gamybinės įrangos įsigijimui ir rekonstrukcijai. Investicijų tikslas didinti bendrovės konkurencingumą, geriau išnaudoti esamą gamybinę bazę, įdiegiant papildomą įrangą ir kartu sprendžiant aplinkosaugos problemas, bei gerinant darbuotojų darbo sąlygas.

Be to, numatoma, kad įrangos įsigijimas turėtų pirmiausia tenkinti klientų poreikius gatavam produktui. Siekiama, kad įranga užtikrintų produkto saugą, kokybę, pakavimo įvairovę, prisitaikant prie nuolat augančių rinkos poreikių.

Labiausiai tikėtina, kad per ateinančius metus išliks stebėtas ankstesniais metais nuoseklus eksportinių rinkų augimas, kas didins žaliavinio pieno kainų augimą.

Vietinėje rinkoje augimo nenusimato, nes perkamosios galios didėjimą dėl kylančių atlyginimų stabdys vartotojų mažėjimas dėl emigracijos.

Visada išlieka padidinta rizika produkcijos prekybos apimtims su Muitų Sąjungos šalimis.

AB „Rokiškio sūris“ grupės ilgalaikiai tikslai:

- Sukurti, konsoliduoti ir užtikrinti saugią ilgalaikę rinką gaminamiems produktams.
- Užtikrinti stabilią, suderintą beatliekinę gamybos programą.
- Išlaikyti pastovius ryšius su pieno gamintojais.

12. Emitento įstatų keitimo tvarka

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

13. Valdymo organų nariai

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

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

Valdyba yra kolegialus bendrovės valdymo organas, kurį pagal bendrovės įstatus 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.

2012 m. liepos 17 d įvykęs AB „Rokiškio sūris“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas išrinko naują AB „Rokiškio sūris“ valdybą. Pagal patvirtintus naujus AB „Rokiškio sūris“ įstatus (AB „Rokiškio sūris“ įstatų nauja redakcija Juridinių asmenų registre įregistruoti 2012.07.27) valdybą sudaro 5 nariai.

2012 m. liepos 17 d. įvykęs AB „Rokiškio sūris“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas išrinko valdybą iš 4 narių.

Valdybos nariai:

Dalius Trumpa - valdybos pirmininkas, (išrinktas 2012.07.17) turi 83 500 vnt., t.y. 0,23 % AB „Rokiškio sūris“ įstatinio kapitalo ir 0,24 % balsų.

Išsilavinimas – aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1991 m.

Nuo 2007 m. įmonėje dirba direktoriaus pavaduotojo pareigose.

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje:

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

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

Nuo 2013 m. balandžio 29 d. dukterinės įmonės UAB „Rokiškio pieno gamyba“ direktorius. Šios įmonės 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.

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 6 199 875 vnt. AB „Rokiškio sūris“ akcijų, t.y. 17,28 % AB "Rokiškio sūris" įstatinio kapitalo ir 17,68 % balsų.

Išsilavinimas - aukštasis. Bendrovėje dirba nuo 1966 m. 1979 m. Kauno politechnikos institute apgynė technikos mokslų kandidato disertaciją "Vakuumo 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 13 punkte prie informacijos apie valdybos narius.

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2014 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

14. Konsoliduotas balansas

	Rugsėjo 30 d. 2014	Gruodžio 31 d. 2013	Rugsėjo 30 d. 2013
TURTAS			
Ilgalaikis materialus turtas	141 520	148 158	142 946
Nematerialus turtas	766	1 023	1 142
Po vienerių metų gautinos sumos	<u>24 311</u>	<u>47 978</u>	<u>38 312</u>
	166 597	197 159	182 400
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	163 212	128 536	113 681
Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	125 054	129 732	143 617
Suteiktos paskolos	49 797	34 636	40 160
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	<u>7 069</u>	<u>21 527</u>	<u>19 494</u>
	345 132	314 431	316 952
Turtas iš viso	<u>511 729</u>	<u>511 590</u>	<u>499 352</u>
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Kapitalas ir rezervai			
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	46 213	55 627	62 701
Nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	<u>179 631</u>	<u>175 017</u>	<u>154 691</u>
	339 604	344 404	331 152
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Finansinės skolos	4 443	4 056	3 660
Atidėtas pelno mokesčio įsipareigojimas	7 215	8 809	9 451
Ateinančių laikotarpių pajamos	<u>3 050</u>	<u>3 805</u>	<u>2 878</u>
	14 708	16 670	15 989
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	72 661	69 655	77 370
Pelno mokesčio įsipareigojimas	2 985	1 423	5 593
Ateinančio laikotarpio pajamos	1 072	1 307	1 764
Finansinės skolos	<u>80 699</u>	<u>78 131</u>	<u>67 484</u>
	157 417	150 516	152 211
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso	<u>511 729</u>	<u>511 590</u>	<u>499 352</u>

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2014 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

15. Konsoliduota Bendrųjų pajamų ataskaita

	sausis - rugsėjis		liepa - rugsėjis	
	2014	2013	2014	2013
Pardavimai	659 656	655 565	213 430	247 110
Parduotų prekių savikaina	(612 390)	(587 840)	(204 504)	(222 830)
Bendrasis pelnas	47 266	67 725	8 926	24 280
Veiklos sąnaudos	(46 250)	(43 811)	(14 207)	(13 596)
Veiklos pelnas/(nuostolis)	1 016	23 914	(5 281)	10 684
Finansinės veiklos pajamos/(sąnaudos)	(1 267)	(944)	(404)	(326)
Pelnas prieš mokesčius	(251)	22 970	(5 685)	10 358
Pelno mokestis (kaupimas)	(1 042)	(3 448)	(57)	(1 356)
Įprastinės veiklos pelnas/(nuostolis)	(1 293)	19 522	(5 742)	9 002
Grynasis pelnas/(nuostolis)	(1 293)	19 522	(5 742)	9 002
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-
Bendrosios pajamos už metus	(1 293)	19 522	(5 742)	9 002

**AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2014 M. RUGSĖJO 30 D.**
Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva

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

16. Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

	Sausis - rugsėjis	
	2014	2013
Įprastinė veikla		
Pelnas prieš apmokestinimą ir mažumos dalį	(251)	22 970
<i>Koregavimai:</i>		
- nusidėvėjimas	21 886	26 402
- amortizacija (neįskaitant neigiamo prestižo amortizacijos)	41	254
- nurašytas ilgalaikis materialusis turtas	3	112
- nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(71)	(817)
- palūkanų sąnaudos	869	944
- palūkanų pajamos	(1 744)	(1 618)
- nerealizuotas grynasis valiutos kursų pasikeitimo pelnas	1 229	(1 071)
- gautos paramos, susijusios su ilgalaikiu materialiuoju turto, amortizacija	(989)	(1 589)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
- atsargos	(34 676)	(18 810)
- mokėtinos sumos	7 984	15 778
- gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai	4 678	(16 871)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(1 041)	25 684
Sumokėtos palūkanos	(869)	(944)
		-
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(1 910)	24 740
Investicinė veikla		
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai	(16 991)	(24 539)
Nematerialiojo turto pirkimai	(2)	(95)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktos paskolos	(10 945)	(7 203)
Įplaukos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	158	4 584
Kitos suteiktos paskolos	(16 235)	(35 734)
Ūkininkams ir darbuotojams suteiktų paskolų grąžinimas	7 534	6 355
Gautos palūkanos	1 744	1 618
Kitų paskolų grąžinimas	23 129	34 846
Parama ir subsidijos ilgalaikiam materialiajam turtui	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(11 608)	(20 168)
Finansinė veikla		
Lizingo (finansinės nuomos) įmokų mokėjimas	-	(11)
Gautos paskolos	431 359	496 583
Sugrąžintos paskolos	(428 792)	(484 172)
Akcininkams išmokėti dividendai	(3 507)	(3 507)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(940)	8 893
Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis padidėjimas	(14 458)	13 465
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	21 527	6 029
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	7 069	19 494

AB „ROKIŠKIO SŪRIS“
KONSOLIDUOTOS IR PATRONUOJANČIOS BENDROVĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS 2014 M. RUGSĖJO 30 D.
 Įmonės kodas 173057512, adresas: Pramonės g. 3, LT-42150 Rokiškis, Lietuva
 (Visos sumos lentelėse yra tūkst. Lt, jei nenurodyta kitaip)

17. Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervas nuosavoms akcijoms įsigyti	Nuosavos akcijos	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	71 201	130 176	315 137
Bendrosios pajamos							
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						19 522	19 522
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(11 186)	11 186	
Išmokėti dividendai už 2012 metus						(3 507)	(3 507)
Perkėlimas į rezervus					2 686	(2 686)	
Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	62 701	154 691	331 152
Bendrosios pajamos							
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						13 252	13 252
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(7 074)	7 074	
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	55 627	175 017	344 404
Bendrosios pajamos							
Grynasis (nuostolis)/ pelnas						(1 293)	(1 293)
Pervedimai į nepaskirstytą pelną (perkeltas nusidėvėjimas, atėmus atidėtąjį pelno mokestį)					(9 414)	9 414	
Išmokėti dividendai už 2013 metus						(3 507)	(3 507)
Likutis 2014 m. rugsėjo 30 d.	35 868	41 473	40 287	(3 868)	46 213	179 631	339 604

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 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 anuluojamos. Parduodant, išleidžiant ar anuluojant nuosavas akcijas, joks pelnas ar nuostoliai nepripažįstami bendrųjų pajamų ataskaitoje. Kai tokios akcijos vėliau parduodamos arba naujai išleidžiamos, gaunamos lėšos apskaitomos konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje kaip akcininkų nuosavybės pasikeitimas.

Kiti rezervai formuojami remiantis 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. (2013 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 aktu 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 mokesčių, sugrąžintas prekes ir kainų nuolaidas bei eliminavus pardavimus Grupės viduje. Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tik tada, kai pirkėjui perduodama visa reikšminga rizika ir nuosavybės į prekes teisės teikiama nauda.

Palūkanų pajamos pripažįstamos proporcingai, taikant efektyvios palūkanų normos metodą.

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 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.

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. 2013 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 produktu, 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:

	2014 09 30	2013 09 30
Lietuva	218 755	190 918
Europos sąjungos šalys	315 632	319 647
Kitos (įskaitant JAV ir Japoniją)	125 269	145 000
Viso	659 656	655 565

Grupės pajamų analizė pagal grupes:

	2014 09 30	2013 09 30
Prekių pardavimai	657 707	655 095
Suteiktos paslaugos	1 949	470
Viso:	659 656	655 565

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 2014 m. rugsėjo 30 d. kitas gautinas sumas sudarė:

	2014 09 30	2013 09 30
Ūkininkams suteiktos ilgalaikės paskolos	1 609	2 240
Darbuotojams suteiktos ilgalaikės paskolos	930	989
Investicijos	560	551
Paskolos kitoms įmonėms	18 945	33 331
Kitos	2 267	1 201
Viso	24 311	38 312

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

2014 m. rugsėjo 30 d. Grupės atsargas sudarė:

	2014 09 30	2013 09 30
Žaliavos	8 260	7 903
Nebaigta gamyba	20 360	26 313
Pagaminta produkcija	130 877	75 715
Kito atsargos	3 715	3 750
Iš viso atsargų	163 212	113 681

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

2014 m. rugsėjo 30 d. Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2014 09 30	2013 09 30
Prekybos gautinos sumos	114 741	114 733
Gautinas PVM	8 111	13 847
Kitos gautinos sumos	667	5 284
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	1 535	9 753
Viso	125 054	143 617

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Balanse pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro:

	2014 09 30	2013 09 30
Pinigai banke ir kasoje Grupė	6 927	19 453
Trumpalaikiai depozitai	142	41
Viso	7 069	19 494

9. Finansų rodikliai

Grupės finansų rodikliai:

	2014 09 30	2013 09 30	2012 09 30
Pajamos (tūkst.lt)	659 656	655 565	581 697
EBITDA (tūkst.lt)	22 545	50 570	40 672
EBITDA marža (%)	3,42	7,71	6,99
Veiklos pelnas (tūkst.lt)	1 016	23 914	24 217
Veiklos pelno marža (%)	0,15	3,65	4,16
Pelnas vienai akcijai (litas)	(0,04)	0,56	0,58
Akcijų skaičius (vnt.)	35 867 970	35 867 970	35 867 970

10. Informacija apie auditą

AB "Rokiškio sūris" auditą už 2014 m. finansinius metus atliks tarptautinė audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.

11. Informacija apie esminius įvykius ir sandorius

2014 m. vasario 11 d. su banku pasirašytas kreditavimo sutarties pakeitimas dėl sąskaitos kredito perviršio limito (2 mln. Lt) grąžinimo termino pratęsimo iki 2015 m. sausio 31 d. ir 18 mln. EUR kredito limito sutarties pratęsimo iki 2015 metų vasario 15 dienos. Viso suteiktas kredito limitas yra 64 150 tūkst. Lt. sumai, nustatytos palūkanos keičiamos nebuvo.