

AKCINĖ  
BENDROVĖ

STOCK  
COMPANY



Sedos g. 35, 87101, Telšiai  
LIETUVOS RESPUBLIKA  
Kodas 180240752  
Tel.: (+370-444) 22 201, 22 202, 22 206  
Faks. (+370-444) 74 897  
El.p. info@zpienas.lt  
www.zpienas.lt  
a/s LT764010042800060281  
AB DNB bankas, kodas 40100

## Atsakingų asmenų patvirtinimas

2012 05 28

Telšiai

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos patvirtintomis periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Žemaitijos pienas“ generalinis direktorius Algirdas Pažemeckas ir vyriausioji buhalterė Dalia Gecienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėdama konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2012 m. I-o ketvirčio laikotarpį yra sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrovės bendrą konsoliduotų įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius

Algirdas Pažemeckas

Vyr. buhalterė

Dalia Gecienė



**AB „Žemaitijos pienas“**

**NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**UŽ 2012 M. I KETV.**

## 1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2012.03.31	2011.12.31
<b><i>Ilgalaikis turtas</i></b>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	452	413
Ilgalaikis materialusis turtas	66 008	67 481
Investicinis turtas	4 065	4 132
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	5 756	5 059
Kitas finansinis turtas	-	10
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	2 287	2 287
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>	<b>78 572</b>	<b>79 386</b>
<b><i>Trumpalaikis turtas</i></b>		
Atsargos	85 585	90 486
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	547	588
Iš pirkėjų gautinos sumos	30 976	29 073
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	8 527	7 357
Kitos gautinos sumos	4 497	5 942
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	7 381	9 556
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>	<b>137 513</b>	<b>143 002</b>
<b>Turto iš viso</b>	<b>216 085</b>	<b>222 388</b>

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA ( tęsinys )**

	<b>2012.03.31</b>	<b>2011.12.31</b>
<i><b>Akcininkų nuosavybė</b></i>		
Įstatinis kapitalas	48 375	48 375
Privalomasis rezervas	4 838	4 838
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	17 997	17 997
Nepaskirstytasis pelnas	55 098	56 190
Mažumos dalis	1 947	1 947
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>128 255</b>	<b>129 347</b>
<i><b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b></i>		
Gauta parama	3 518	2 247
Ilgalaikės paskolos	2 885	2 885
Lizingo ( finansinės nuomos ) įsipareigojimai	3 264	3 264
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	977	977
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 658	1 658
<b>Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>12 302</b>	<b>11 031</b>
<i><b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b></i>		
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	31 695	32 502
Ilgalaikių lizingo ( finansinės nuomos ) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2 939	4 027
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	40 088	44 393
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	804	1 088
Mokėtinas pelno mokestis	2	2
<b>Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>75 528</b>	<b>82 011</b>
<b>Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>216 085</b>	<b>222 388</b>

## 2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2012.01.01. – 2012.03.31	2011.01.01. – 2011.03.31
Pardavimo pajamos	116 328	116 189
Pardavimo savikaina	( 101 718 )	( 96 354 )
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>14 610</b>	<b>19 835</b>
Veiklos sąnaudos	( 14 391 )	( 18 214 )
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	( 293 )	107
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>( 74 )</b>	<b>1 728</b>
Finansinės veiklos pajamos	152	246
Finansinės veiklos sąnaudos	308	212
<b>Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas</b>	<b>( 156 )</b>	<b>34</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>	<b>( 230 )</b>	<b>1 762</b>
Pelno mokesčio sąnaudos	( 862 )	( 627 )
<b>Pelnas po mokesčių</b>	<b>( 1 092 )</b>	<b>1 135</b>

### 3. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ ( pinigų srautų ) ATASKAITA

	2012.03.31	2011.03.31
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas	( 1 092 )	1 135
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 174	4 656
Gautos paramos amortizacija	( 213 )	( 285 )
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	-	( 7 )
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	160	( 52 )
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	-
Kitos nepiniginės sąnaudos ( IT vertės sumažinimas )	-	-
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas ( padidėjimas )	4 901	2 319
Gautinų sumų ( padidėjimas )	( 3 073 )	( 1 364 )
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas ( padidėjimas )	41	203
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	530	3 061
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms mokėtinų sumų padidėjimas ( sumažėjimas )	( 2 673 )	417
Indėliai	-	5 000
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų ( sumažėjimas ) padidėjimas	( 1 914 )	( 2 219 )
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>841</b>	<b>12 864</b>

**FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ ( pinigų srautų ) ATASKAITA ( tęsinys )**

	<b>2012.03.31</b>	<b>2011.03.31</b>
<b><i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i></b>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas )	( 2 709 )	( 3 179 )
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	36	11
Investicijų įsigijimai, pardavimai	10	-
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	897	662
Ilgalaikių paskolų ( išdavimas )	( 680 )	( 1 877 )
Gautos palūkanos	120	172
<b>Grynieji pinigų srautai investicinei veiklai</b>	<b>( 2 326 )</b>	<b>( 4 211 )</b>
<b><i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i></b>		
Dividendų, tantjėmų ( išmokėjimas )	-	-
Pinigai, ( perduoti ) reorganizacijos metu	-	-
Paskolų gavimas	13 580	-
Paskolų ( grąžinimas )	( 14 386 )	( 418 )
Lizingo ( finansinės nuomos ) ( mokėjimai )	( 1 088 )	( 1 167 )
Gauta parama	1 484	-
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	-	-
Sumokėtos palūkanos	( 280 )	( 120 )
<b>Grynieji pinigų srautai finansinei veiklai</b>	<b>( 690 )</b>	<b>( 1 705 )</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>( 2 175 )</b>	<b>6 948</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>9 556</b>	<b>8 766</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>7 381</b>	<b>15 714</b>

#### 4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	<b>Įstatinis kapitala s</b>	<b>Privalo mas rezervas</b>	<b>Kiti rezervai</b>	<b>Nepaski rstytas pelnas</b>	<b>Iš viso</b>	<b>Mažu mos dalis</b>	<b>Iš viso</b>
2010 m. gruodžio 31 d.	<b>48 375</b>	<b>4 838</b>	<b>10 000</b>	<b>56 842</b>	<b>120 055</b>	<b>1 840</b>	<b>121 895</b>
Grynasis 2011 m. I ketv. pelnas ( nuostolis)				1 135	1 135		1 135
2011 m. kovo 31 d.	<b>48 375</b>	<b>4 838</b>	<b>10 000</b>	<b>57 977</b>	<b>121 190</b>	<b>1 840</b>	<b>123 030</b>
2011 m. gruodžio 31 d.	<b>48 375</b>	<b>4 838</b>	<b>17 997</b>	<b>56 190</b>	<b>127 400</b>	<b>1 947</b>	<b>129 347</b>
Grynasis 2012 m. I ketv. pelnas ( nuostolis)				( 1 092 )	( 1 092 )		( 1 092 )
2012 m. kovo 31 d.	<b>48 375</b>	<b>4 838</b>	<b>17 997</b>	<b>55 098</b>	<b>126 308</b>	<b>1 947</b>	<b>128 255</b>



## 5. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### *Bendroji informacija*

Bendrovė gamina pieno produktus ir parduoda juos Lietuvos ir užsienio rinkose. Bendrovė turi keletą didmeninės prekybos padalinių su sandėliais ir transportavimo priemonėmis didžiausiose Lietuvos miestuose. Bendrovės akcijomis prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržos Einamajame sąraše.

2012 m. ir 2011 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 48.375 tūkst. litų, kurį sudarė 48.375 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litų. Visos akcijos yra išleistos, pasirašytos ir apmokėtos. 2011 m. ir 2012 m. kovo 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo. 2011 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo įsigijusi savų akcijų 11 vnt už 3 tūkst. Lt.

2012 m. kovo 31 d. Grupę sudarė AB „Žemaitijos pienas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau „Grupė“):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Konsoli duota dalis	Investicijos dydis (įsigijimo savikaina)	Nuosavas kapitalas 2011 12 31	Nuosavas kapitalas 2012 03 31	Pagrindinė veikla
ŽŪK „Tarpučių pienas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	12,08 %	100%	60	407	409	Pieno šaldymo paslaugos
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	13 814	12 185	Sūrių gamyba
SIA „Muižas piens“	Skaistkalnes 1, Rīga, Latvija	32%	-	4	-	-	Mažmeninė, didmeninė prekyba

Remiantis Žemės ūkio bendrovių įstatymu, bendrovių nuosavybė yra nustatoma pagal pardavimų su tam tikra bendrove procentinį santykį, todėl ŽŪK „Tarpučių pienas“ yra laikomos dukterine įmone, nes jos pardavimai Bendrovei sudaro beveik 100 % . ABF „Šilutės Rambynas“ yra laikoma dukterine įmone, nes AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuoja daugiau nei 50% akcijų. 2012 m. kovo 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1475 (2011 m. kovo 31 d. – 1505).

*Ataskaitų atitikimas standartams*

Šios finansinės ataskaitos yra atskiros įmonės AB „Žemaitijos pienas“ Grupės finansinės ataskaitos, kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius atskaitomybės standartus( TFAS).

**Pagrindiniai Grupės finansiniai rodikliai:**

	2012 m. I ketv.	2011 m. I ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	116 328	116 189
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	14 610	19 835
EBITDA, tūkst. Lt	4 224	6 538
Bendrasis likvidumas ( laikotarpio pabaigoje)	1,821	2,67
Akcijos buhalterinė vertė ( laikotarpio pabaigoje)	2,65	2,54

*Informacija pagal segmentus*

Valdymo tikslais Grupės veikla organizuojama kaip vienas pagrindinis segmentas – pieno produktų gamyba ir pardavimas (pirminis segmentas). Pardavimai pagal geografinius segmentus (antrinius segmentus) pateikiami žemiau:

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. kovo 31 d.
<b><u>Pardavimai</u></b>		
Lietuva	70 732	66 661
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	26 182	30 353
Kitos Europos šalys	18 597	16 945
JAV	89	39
Kita	728	2 191
	<b>116 328</b>	<b>116 189</b>

*Atsargos*

Atsargos apskaitomos žemesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės, atėmus vertės sumažėjimą pasenusioms ir lėtai judančioms atsargoms. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Į pagamintos

produkcijos ir nebaigtos gamybos savikainą įtraukiamos pastovios ir kintamos pridėtinės išlaidos, esant normalioms gamybos apimtims. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

<u>Atsargos</u>	<u>2012.03.31</u>	<u>2011.03.31</u>
Žaliavos	12 396	12 163
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	79 375	49 274
Prekės, skirtos perparduoti	784	1 028
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(6 970)	(2 703)
<b>Viso atsargų</b>	<b>85 585</b>	<b>59 762</b>

*Paskolų grąžinimo terminai:*

	<u>2012 m. kovo 31 d.</u>
2012 m.	31 695
2013 m.	1 047
2014 m.	1 838
<b>Iš viso paskolų 2012 m. kovo 31 d.</b>	<b>34 580</b>

2012 m. kovo 31 d. Grupės negrąžintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis (sumos lentelėje pateikiamos tūkst. lt):

	<u>2012 m. kovo 31 d.</u>
Paskolos valiuta:	
Eurais	32 982
Litais	1 598
	<b>34 580</b>

*Pobalansiniai įvykiai*

Jokių reikšmingų įvykių, įvykusių po finansinių ataskaitų sudarymo, nebuvo.