

AKCINĖ  
BENDROVĖ

STOCK  
COMPANY



Sedos g. 35, 87101, Telšiai  
LIETUVOS RESPUBLIKA  
Tel.: (+370-444) 22 201, 22 202, 22 203, 22 205  
Faksas (+370-444) 74 897  
El.paštas info@zpienas.lt  
a/s LT764010042800060281  
AB DNB bankas, banko kodas 40100  
įmonės kodas 180240752

## AB „Žemaitijos pienas“

### Atsakingų asmenų patvirtinimas

2012-11-29 Reg. Nr. 12-04-691

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 Robertas Pažemeckas ir finansų direktorė Natalija Vainikevičiūtė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėdama konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2012 m. I-III-o ketvirčių 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

Robertas Pažemeckas

Finansų direktorė

Natalija Vainikevičiūtė

**AB „Žemaitijos pienas“**

**NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**UŽ 2012 M. I-III KETV.**

## 1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2012.09.30	2011.12.31
<b><i>Ilgalaikis turtas</i></b>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	478	413
Ilgalaikis materialusis turtas	62 540	67 481
Investicinis turtas	3 822	4 132
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	6 906	5 059
Kitas finansinis turtas	-	10
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	2 343	2 287
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>	<b>76 093</b>	<b>79 386</b>
<b><i>Trumpalaikis turtas</i></b>		
Atsargos	94 899	90 486
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	2 608	588
Iš pirkėjų gautinos sumos	32 634	29 073
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	5 963	7 357
Kitos gautinos sumos	3 900	5 942
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	6 363	9 556
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>	<b>146 367</b>	<b>143 002</b>
<b>Turto iš viso</b>	<b>222 460</b>	<b>222 388</b>

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA ( tęsinys )**

	<b>2012.09.30</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	14 997	17 997
Nepaskirstytasis pelnas	73 440	56 190
Mažumos dalis	2 094	1 947
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>143 744</b>	<b>129 347</b>
<i><b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b></i>		
Gauta parama	4 621	2 247
Ilgalaikės paskolos	418	2 885
Lizingo ( finansinės nuomos ) įsipareigojimai	3 253	3 264
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	977	977
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	6 322	1 658
<b>Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>15 591</b>	<b>11 031</b>
<i><b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b></i>		
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	22 702	32 502
Ilgalaikių lizingo ( finansinės nuomos ) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1 140	4 027
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	39 264	44 392
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	19	1 088
Mokėtinas pelno mokestis	-	2
<b>Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>63 125</b>	<b>82 011</b>
<b>Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>222 460</b>	<b>222 388</b>

## 2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2012.01.01- 2012.09.30	2011.01.01- 2011.09.30	2012.07.01- 2012.09.30	2011.07.01- 2011.09.30
Pardavimo pajamos	371 450	372 512	128 529	124 956
Pardavimo savikaina	(304 331)	(301 854)	(96 912)	(101 570)
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>67 119</b>	<b>70 658</b>	<b>31 617</b>	<b>23 386</b>
Veiklos sąnaudos	(48 383)	(64 560)	(17 455)	(21 044)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	(1 519)	395	(720)	97
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>17 217</b>	<b>6 493</b>	<b>13 442</b>	<b>2 439</b>
Finansinės veiklos pajamos	412	464	117	124
Finansinės veiklos sąnaudos	(702)	(535)	(146)	(216)
<b>Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas</b>	<b>(290)</b>	<b>(71)</b>	<b>(29)</b>	<b>(92)</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>	<b>16 927</b>	<b>6 422</b>	<b>13 413</b>	<b>2 347</b>
Pelno mokesčio sąnaudos	(2 530)	(2 209)	(806)	(627)
<b>Pelnas po mokesčių</b>	<b>14 397</b>	<b>4 213</b>	<b>12 607</b>	<b>1 720</b>

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

	2012.09.30	2011.09.30
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas	14 397	4 213
Nusidėvėjimas ir amortizacija	12 748	13 242
Gautos paramos amortizacija	(671)	(839)
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(153)	(311)
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	280	37
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	(137)	761
Pelno mokesčio sąnaudos	(56)	-
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	9 245
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	-	-
Kitos nepiniginės sąnaudos ( IT vertės sumažinimas )	-	(1)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas ( padidėjimas )	(4 413)	(26 815)
Gautinų sumų ( padidėjimas )	(2 029)	(6 240)
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas ( padidėjimas )	(2 021)	(6)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	(621)	1 994
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms ir kt. mokėt. sumų padidėjimas ( sumažėjimas)	(487)	7 175
Indėliai	-	5 000
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų ( sumažėjimas ) padidėjimas	(1 050)	(2 452)
<b>Grynjieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>15 787</b>	<b>5 003</b>

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

	<b>2012.09.30</b>	<b>2011.09.30</b>
<b><i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i></b>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas )	(7 668)	(17 319)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	260	511
Investicijų įsigijimai, pardavimai	10	(10)
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	3 488	2 076
Ilgalaikių paskolų ( išdavimas )	(2 671)	(3 811)
Gautos palūkanos	350	349
<b>Grynieji pinigų srautai investicinei veiklai</b>	<b>(6 231)</b>	<b>(18 204)</b>
<b><i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i></b>		
Dividendų, tantjemų ( išmokėjimas )	-	(5 500)
Pinigai, ( perduoti ) reorganizacijos metu	-	-
Paskolų gavimas	22 547	26 932
Paskolų ( grąžinimas )	(34 794)	(8 003)
Lizingo ( finansinės nuomos ) ( mokėjimai )	(2 896)	(2 757)
Gauta parama	3 045	-
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	(20)	2 752
Sumokėtos palūkanos	(631)	(386)
<b>Grynieji pinigų srautai finansinei veiklai</b>	<b>(12 749)</b>	<b>13 038</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>(3 193)</b>	<b>(163)</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>6 363</b>	<b>8 603</b>

#### 4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Įstatinis kapitala s	Privalo mas rezervas	Kiti rezervai	Nepaski rstytas pelnas	Iš viso	Mažu mos dalis	Iš viso
2010 m. gruodžio 31 d.	48 375	4 838	10 000	56 842	120 055	1 840	121 895
Dividendai, tantjemos				(5 500)	(5 500)		(5 500)
Rezervas savoms akcijoms sudaryti			5 000	(5 000)	-		
Grynasis 2011 m. I-III ketv. pelnas ( nuostolis)				4 213	4 213		4 213
2011 m. rugsėjo 30 d.	48 375	4 838	15 000	50 555	118 768	1 840	120 608
2011 m. gruodžio 31 d.	48 375	4 838	17 997	56 190	127 400	1 947	129 347
Pervedimai iš rezervų			(3 000)	3 000	-	-	-
Grynasis 2012 m. I-III ketv. pelnas ( nuostolis)				14 250	14 250	147	14 397
2012 m. rugsėjo 30 d.	48 375	4 838	14 997	73 440	141 650	2 094	143 744



## 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. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo 48.375 tūkst. litų, kurių 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. rugsėjo 30 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo. 2011 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. rugsėjo 31 d. Bendrovė turėjo įsigijusi savų akcijų 11 vnt už 3 tūkst. Lt.

2012 m. rugsėjo 30 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 09 30	Pagrindinė veikla
ŽŪK „Tarpučių pienas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	12,08 %	100%	60	407	541	Pieno šaldymo paslaugos
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g.3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	13 814	14 320	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

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“, įmonės kodas 180240752, Sedos g.35, Telšiai  
2012 m. I – III ketv. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
RINKINYS  
( tūkst.litų, jei nenurodyta kitaip )

pardavimai Bendrovei sudaro beveik 100 % . ABF „Šilutės Rambynas“ yra laikoma dukterine įmone, nes AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuoja daugiau nei 50% akcijų. 2012 m. rugsėjo 30 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1456 (2011 m. rugsėjo 30 d. – 1521).

*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-III ketv.	2011 m. I-III ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	371 450	372 512
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	67 119	70 658
EBITDA, tūkst. Lt	30 306	20 050
Bendrasis likvidumas ( laikotarpio pabaigoje)	2,32	2,67
Akcijos buhalterinė vertė ( laikotarpio pabaigoje)	3,07	2,49

*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. rugsėjo 30 d.	2011 m. rugsėjo 30 d.
<b><u>Pardavimai</u></b>		
Lietuva	207 940	206 511
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	88 396	97 973
Kitos Europos šalys	72 205	64 290
JAV	793	147
Kita	2 116	3 591
	<b>371 450</b>	<b>372 512</b>

***Atsargos***

Atsargos apskaitomos žemesniaja 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.

<b><i>Atsargos</i></b>	<b>2012.09.30</b>	<b>2011.09.30</b>
Žaliavos	13 016	13 643
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	88 027	75 211
Prekės, skirtos perparduoti	826	2 744
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(6 970)	(11 947)
<b>Viso atsargų</b>	<b>94 899</b>	<b>79 651</b>

***Paskolų grąžinimo terminai:***

	<b>2012 m. rugsėjo 30 d.</b>
2012 m.	22 702
2013 m.	418
2014 m.	-
<b>Iš viso paskolų 2012 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>23 120</b>

2012 m. rugsėjo 30 d. Grupės negražintų paskolų dalis nacionaline ir užsienio valiutomis (sumos lentelėje pateikiamos tūkst. lt):

	<b>2012 m. rugsėjo 30 d.</b>
Paskolos valiuta:	
Eurais	21 552
Litais	1 568
	<b>23 120</b>

***Pobalansiniai įvykiai***

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