

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

2013 02 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“ laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas Robertas Pažemeckas ir finansų direktorė Natalija Vainikevičiūtė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedama neaudituoti konsoliduota tarpinė finansinė informacija už 2012 m. 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.

PRIDEDAMA:

AB „Žemaitijos pienas“ 2012 m. dvylikos mėnesių neaudituočių tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys.

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Robertas Pažemeckas

Finansų direktorė



Natalija Vainikevičiūtė

AB „Žemaitijos pienas“

NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UŽ 2012 M. I-IV KETV.

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	2012.12.31	2011.12.31
<i>Ilgalaikis turtas</i>		
Ilgalaikis nematerialusis turtas	408	413
Ilgalaikis materialusis turtas	60 853	67 481
Investicinis turtas	3 864	4 132
Investicijos, skirtos parduoti	4	4
Ilgalaikės gautinos sumos	4 900	5 059
Kitas finansinis turtas	-	10
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	2 149	2 287
Ilgalaikio turto iš viso	72 178	79 386
<i>Trumpalaikis turtas</i>		
Atsargos	97 674	90 486
Išankstiniai apmokėjimai, būsimų laikotarpių sąnaudos	1 740	588
Iš pirkėjų gautinos sumos	29 504	29 073
Iš kitų susijusių šalių gautinos sumos	3 297	7 357
Kitos gautinos sumos	6 212	5 942
Grynieji pinigai ir pinigų ekvivalentai	5 789	9 556
Trumpalaikio turto iš viso	144 216	143 002
Turto iš viso	216 394	222 388

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	2012.12.31	2011.12.31
<i>Akcininkų nuosavybė</i>		
Įstatinis kapitalas	48 375	48 375
Savos akcijos (-)	(3 002)	(3)
Privalomasis rezervas	4 838	4 838
Kiti rezervai	15 000	18 000
Nepaskirstytasis pelnas	83 020	56 193
Mažumos dalis	1 913	1 944
Nuosavo kapitalo iš viso	150 144	129 347
<i>Ilgalaikiai įsipareigojimai</i>		
Gauta parama	4 389	2 247
Ilgalaikės paskolos	-	2 885
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	796	3 264
Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	1 083	977
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 910	1 658
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	8 178	11 031
<i>Trumpalaikiai įsipareigojimai</i>		
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	13 934	32 502
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) ir kt. fin. įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2 457	4 027
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	40 648	44 393
Kitoms susijusioms šalims mokėtinos sumos	980	1 088
Mokėtinas pelno mokestis	53	2
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	58 072	82 011
Įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo iš viso	216 394	222 388

2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2012.01.01- 2012.12.31	2011.01.01- 2011.12.31	2012.10.01- 2012.12.31	2011.10.01- 2011.12.31
Pardavimo pajamos	500 515	494 426	129 065	121 914
Pardavimo savikaina	(404 244)	(400 122)	(99 913)	(98 269)
Bendrasis pelnas	96 271	94 304	29 152	23 644
Veiklos sąnaudos	(67 102)	(80 143)	(18 719)	(15 582)
Kitos veiklos pajamos – grynasis rezultatas	(1 659)	(3 309)	(140)	(3 703)
Veiklos pelnas	27 510	10 852	10 293	4 359
Finansinės ir investicinės veiklos grynasis rezultatas	(315)	(287)	(25)	(216)
Pelnas prieš apmokestinimą	27 195	10 565	10 268	4 143
Pelno mokesčio sąnaudos	(3 181)	(610)	(651)	1599
Pelnas po mokesčių	24 014	9 955	9 617	5 742

3. FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA

	2012.12.31	2011.12.31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	24 014	9 955
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17 285	17 536
Gautos paramos amortizacija	(902)	(978)
Ilgalaikio turto perleidimo ir nurašymo rezultatas	(92)	(299)
Finansinės veiklos rezultato eliminavimas	257	233
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	758	54
Pelno mokesčio sąnaudos	137	-
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	(1 345)	4 267
Dukterinių įmonių likvidavimo rezultatas	(218)	-
Kitos nepiniginės sąnaudos (IT vertės sumažinimas)	-	-
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(5 843)	(32 672)
Gautinų sumų (padidėjimas)	4 275	(143)
Išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(1 152)	(630)
Kitų gautinų sumų sumažėjimas	(499)	1 138
Prekybos skolų, susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(4 102)	4 989
Indėliai	-	5 000
Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	659	(588)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	33 232	7 862

FINANSINĖS BŪKLĖS PAKITIMŲ (pinigų srautų) ATASKAITA (tęsinys)

	2012.12.31	2011.12.31
<i>Investicinės veiklos pinigų srautai</i>		
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (įsigijimas)	(11 339)	(24 587)
Ilgalaikio materialiojo turto perleidimas	1 047	708
Investicijų įsigijimai, pardavimai	10	(10)
Dukterinių įmonių likvidavimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	4 477	2 938
Ilgalaikių paskolų (išdavimas)	(3 434)	(8 752)
Gautos palūkanos	453	452
Grynieji pinigų srautai investicinei veiklai	(8 786)	(29 251)
<i>Finansinės veiklos pinigų srautai</i>		
Dividendų, tantjemų (išmokėjimas)	-	(2 500)
Savų akcijų įsigijimas	(2 999)	(3)
Paskolų gavimas	48 224	39 220
Paskolų (grąžinimas)	(69 666)	(12 029)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(4 038)	(3 958)
Gauta parama	2 418	547
Kitos finansinės veiklos pajamos, sąnaudos	(1 442)	1 588
Sumokėtos palūkanos	(710)	(686)
Grynieji pinigų srautai finansinei veiklai	(28 213)	22 179
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(3 767)	790
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	9 556	8 766
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5 789	9 556

4. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	<u>Išstatinis kapitalas</u>	<i>Savos akcijos (-)</i>	Privalomas rezervas	Kiti rezervai,	Nepaskirtas pelnas	Iš viso	Mažumo s dalis	Iš viso
2010 m. gruodžio 31d.	48 375		4 838	10 000	56 842	120 055	1 840	121 895
Grynasis 2011 m. I–IV ketv. pelnas (nuostolis)					9 851	9 851	104	9 955
Dividendai					(2 500)	(2 500)	-	(2 500)
Sudaryti , panaudoti rezervai				7 997	(8 000)	(3)	-	(3)
2011 m. gruodžio 31d.	48 375		4 838	17 997	56 193	127 403	1 944	129 347
<i>Savų akcijų įsigijimo tikslinimas 2011 12 31</i>		(3)		3	-	-		-
2011 m. gruodžio 31d.	48 375	(3)	4 838	18 000	56 193	127 403	1 944	129 347
Grynasis 2012 m. I–IV ketv. pelnas (nuostolis)					23 784	23 784	230	24 014
<i>Savų akcijų įsigijimas</i>		(2 999)				(2 999)		(2 999)
Atstatyti rezervai	-			(3 000)	3 000	-		-
Dukterinių įmonių likvidavimas					43	43	(261)	(218)
2012 m. gruodžio 31d.	48 375	(3 002)	4 838	15 000	83 020	148 231	1 913	150 144

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 Papildomajame prekybos sąraše.

2012 m. ir 2011 m. gruodžio 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. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės Bendrovės akcijų neturėjo. 2011 m. Bendrovė įsigijo savų 10 vnt. akcijų, o 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovė jau buvo įsigijusi 1 360 010 vnt. savų akcijų.

2012 m. gruodžio 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 2012 12 31	Nuosavas kapitalas 2011 12 31	Pagrindinė veikla
ABF „Šilutės Rambynas“	Klaipėdos g. 3, Šilutė, Lietuva	87,82%	87,82%	10 878	15 706	13 814	Sūrių gamyba
SIA „Muižas pienas“	Skaistkalnes 1, Rīga, Latvija	32%	-	4	-	-	Mažmeninė, Didmeninė prekyba

ABF „Šilutės Rambynas“ yra laikoma dukterine įmone, nes AB „Žemaitijos pienas“ kontroliuoja daugiau nei 50% akcijų. 2012 m. gruodžio mėn. likviduota dukterinė AB Žemaitijos pienas bendrovė ŽŪK Tarpučių pienas, nes nutraukė savo ekonominę veiklą

2012 m. gruodžio 31 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 1416 (2011 m. gruodžio 31 d. – 1491).

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-IV ketv.	2011 m. I-IV ketv.
Pardavimai, tūkst. Lt	500 515	494 426
Bendrasis pelnas, tūkst. Lt	96 271	94 304
EBITDA, tūkst. Lt	45 191	28 779
Bendrasis likvidumas (laikotarpio pabaigoje)	2,48	1,74
Akcijos buhalterinė vertė (laikotarpio pabaigoje)	3,10	2,67

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. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
<u>Pardavimai</u>		
Lietuva	272 777	276 594
Kitos Baltijos valstybės ir NVS šalys	128 260	127 063
Kitos Europos šalys	94 746	83 640
Kita	4 732	7 129
	500 515	494 426

Atsargos

Atsargos apskaitomos žemesniąja iš savikainos ir grynosios realizacinės vertės, atėmus vertės sumažėjimą pasenusiems 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>	2012.12.31	2011.12.31
Žaliavos	13 152	13 227
Pagaminta produkcija ir nebaigta gamyba	89 426	82 265
Prekės, skirtos perparduoti	721	1 964
Minus: vertės sumažinimas iki grynosios real. vertės	(5 625)	(6 970)
Viso atsargų	97 674	90 486

Paskolų kredito institucijoms ir kt. paskolų grąžinimo terminai:

	2012 m. gruodžio 31 d.
2013 m.	13 934
2014 m.	-
Iš viso paskolų 2012 m. gruodžio 31 d.	13 934

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

	2012 m. gruodžio 31 d.
Paskolos valiuta:	
Eurais	12 356
Litais	1 578
	13 934

Pobalansiniai įvykiai

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