

AS "LATVIJAS BALZAMS"
(Reģistrācijas numurs 40003031873)

SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI (NEAUDITĒTIE)
par periodu no 2017. gada 1. janvāra līdz 2017. gada 30.jūnijam

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem Finanšu Pārskatu Standartiem

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Latvijas balzams
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Uzņēmumu reģistrā Nr. 40003031873 Rīgā, 1991.gada 2.oktobrī ar atkārtotu pārreģistrāciju 1998.gada 20.oktobrī
	Komercreģistrā Rīga, 2004. gada 19. jūnijā
Adrese	A. Čaka iela 160 Rīgā, LV- 1012 Latvija
Pamatdarbības veids	Alkoholisko dzērienu ražošana NACE2 11.01
Mātes uzņēmums	SIA "Amber Beverage Group" (89.99%)
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs Oļegs Alainis – Padomes priekšsēdētāja vietnieks Sergejs Ļimarenko – Padomes loceklis Pjotr Aven – Padomes loceklis Valizhan Abidov – Padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs (no 03.03.2016.) Ronalds Žarinovs – Valdes loceklis Jekaterina Stuģe – Valdes locekle Seymour Paul Ferreira – Valdes priekšsēdētājs (no 01.09.2015. līdz 02.03.2016.) Intars Geidāns – Valdes loceklis (līdz 02.03.2016.)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Sabiedrība ir dibināta 1900. gadā kā Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1 un darbojas ar pašreizējo nosaukumu kopš 1970. gada. SPI Group iekšējās restrukturizācijas rezultātā, no 2014. gada oktobra Sabiedrības vadošais akcionārs un 89,99% akciju īpašnieks ir SIA "Amber Beverage Group".

Šobrīd AS "Latvijas balzams" pārvalda divas alkohola ražotnes Rīgā – stipro alkoholisko dzērienu ražošanas un dzirkstošo vīnu un vieglo alkoholisko dzērienu ražošanas rūpnīcas. Ražošanas procesā tiek izmantoti ingredientu no daudzām pasaules valstīm, kā arī ir saglabātas tradicionālās ražošanas tehnoloģijas. Mūsu pamatproduktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnā Balzama" receptūra savus pirmsākumus rod 1752. gadā, savukārt pasaulē labi zināmais degvīna zīmols "Moskovskaya Vodka" tika izveidots 19. gadsimta beigās.

Baltijas reģionā esam ieņēmuši tirgus līdera pozīcijas visos stipro alkoholisko dzērienu, kā arī vadošas pozīcijas dzirkstošo vīnu, sidru un kokteiļu segmentos. Jaunā alkoholisko dzērienu paaudze, ko pārstāv tādi zīmoli kā "Riga Black Vodka" un "Amber Gold Vodka", tiek ražota, izmantojot inovatīvās filtrācijas tehnoloģijas, kas nodrošina īpašas garšas kvalitātes alkoholisko dzērienu cienītājiem.

Mēs esam lepnī par mūsu spēju nodrošināt pastāvīgi augstu produkcijas kvalitāti, kā arī attīstīt jaunus produktus, kas atbilst patērētāju vēlmēm. Tajā pašā laikā mēs spējam uzturēt augstus starptautiskos kvalitātes standartus atbilstoši SPI Group prasībām, kas nodrošina iespēju pārdot "Stolichnaya" zīmola produkciju pasaulē, tai skaitā Japānā.

AS "Latvijas balzams" ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs, kas ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu dzērienus. Mūsu produkcija tiek pārdota vairāk nekā 170 eksporta tirgos ar SPI Group starpniecību, kā arī vairāk nekā 42 tirgos AS "Latvijas balzams" tiešā eksporta ceļā.

Sabiedrības darbība 2017. gada pirmajā pusgadā

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2017. gada pirmajā pusgadā sasniedza 36 miljonus eiro, kas ir par 3.1% vairāk nekā 2016. gada pirmajā pusgadā. Pieaugums sasniegts, galvenokārt, pateicoties pieaugošajiem pasūtījumiem no lielākā privāto zīmolu klienta SPI Cyprus, lai arī šādu pasūtījumu rentabilitāte ir zemāka, nekā pārdodot "Latvijas balzams" zīmolus. Pozitīvi pusgada rezultātus ietekmējuši arī sniegtie noliktavas un loģistikas pakalpojumi gan ārējiem klientiem, gan saistītajām sabiedrībām.

Kopš 2016. gada sākuma Sabiedrība piedāvā noliktavas un loģistikas pakalpojumus, pārsvarā alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, tai skaitā tranzīta nodrošināšanas pakalpojumi, muitas noliktavu pakalpojumi, loģistikas pakalpojumi, pievienotās vērtības pakalpojumi, komplektēšana utt. Veiktās darbības ir ļāvušas efektīvāk izmantot pieejamos resursus. AS "Latvijas balzams" sekmīgi darbojas kā Eiropas loģistikas centrs grupas pārstāvēto zīmolu izplatīšanai Eiropā, tai skaitā Skandināvijā un Krievijā (KAH, Bayou, Arinzano, Achaval Ferrer).

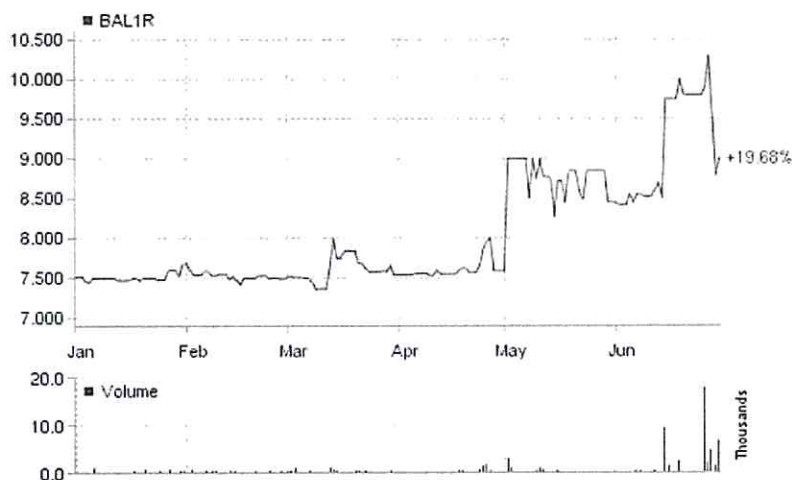
2017. gada pirmā pusgada neauditētā neto peļņa sasniedza 2,52 milj. eiro, kas ir par 13% mazāk nekā 2016. gada pirmajā pusgadā. Tas skaidrojams ar to, ka 2016.gada attiecīgā perioda rezultātus ietekmēja ienākumi no vienreizējiem darījumiem, kā apdrošināšanas atlīdzības izmaksa 280 tūkstošu EUR vērtībā saistībā ar 2014.gadā notikušo ugunsgrēku ražotnes teritorijā, kā arī ieņēmumi no atsevišķu nekustamā īpašuma objektu pārdošanas 594 tūkstošu EUR apmērā.

AS "Latvijas balzams" ir ne tikai vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Latvijā, bet arī viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā ieskaitījusi 26,9 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 21 miljonus eiro apmērā.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2017. gada pirmajā pusgadā Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 7.37 līdz 10.40 eiro.



Finanšu risku vadība

Sabiedrības pamatdarbība ir saistīta ar pakļautību vairākiem finanšu riskiem, tai skaitā kredītriskam, likviditātes riskam un procentu likmju riskam. Sabiedrības vadība pastāvīgi pārvalda finanšu riskus ar mērķi minimizēt to iespējamo negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finanšu rezultātiem.

Sabiedrības aizņēmumi ir ar mainīgo procentu likmi. Sabiedrības vadība apsver iespējas izmantot riska ierobežošanas instrumentus, lai samazinātu mainīgo procentu likmju ietekmi.

Finanšu līdzekļi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmāi kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi un aizdevumi. Sabiedrība ir ieviesusi un ievēro kredītpolitiku, pārdodot preces uz kredīta tikai klientiem ar labu kredītvēsturi. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība pārvalda likviditātes un naudas plūsmas risku, uzturot atbilstošas naudas rezerves un nodrošinot pietiekamu finansējumu, izmantojot piešķirtos kredītus, kredītlīnijas, finanšu nomu utt., kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas un saskaņojot finanšu aktīvu un saistību termiņstruktūru. 2017. gada 30. jūnijā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz tās īstermiņa saistības par 45.7 miljoniem eiro (2016. gada 31. decembrī – par 39.2 miljoniem eiro). Sabiedrības ir spējīga nokārtot īstermiņa saistības noteiktajos termiņos.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

2017. gadā Sabiedrība turpinās koncentrēties uz investīciju iespējām eksistējošos un jaunos eksporta tirgos ar spēcīgu izaugsmes potenciālu un pieaugošu pārdošanu. Liels uzsvars tiks likts uz mūsu galvenajiem eksporta zīmoliem – "Rīgas Melnais Balzams" un "Cosmopolitan Diva", veicot investīcijas starptautiskās atpazīstamības veidošanā, kā arī zīmolu vērtības un tirgus daļas palielināšanā.

Sabiedrība turpinās palielināt ražošanas efektivitāti, liekot uzsvaru uz iepirkumu, plānošanas un infrastruktūras uzlabojumiem, lai nodrošinātu mūsu mērķi - piegādāt kvalitatīvu produkciju par konkurētspējīgu cenu.


Sabiedrība ir uzsākusi lielu ražošanas telpu modernizācijas un rekonstrukcijas projektu, ar mērķi apvienot esošās divas ražotnes zem viena jumta. Projekta pabeigšana rezultēsies ar Sabiedrības konkurētspējas palielināšanu reģiona ražotāju vidū, jo tā ietekmēs darbaspēka, loģistikas un ražošanas izmaksu samazinājumu. Projekta kopējās izmaksas ir plānotas 23 miljonu eiro apmērā. Sabiedrība ir iesniegusi Ekonomikas Ministrijai iesniegumu par uzņēmumu ienākuma nodokļa atlaides piešķiršanu projekta īstenošanai un šobrīd izstrādā projekta tehnisko daļu. Pēc šo divu projekta stadiju īstenošanas, Sabiedrības akcionāri tiks iepazīstināti ar projekta detalizēto aprakstu lai iegūtu viņu atbalstu šo investīciju veikšanai.

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

AS "Latvijas balzams" aktīvi darbojas Latvijas alkohola nozares asociācijā un sadarbojas ar nevalstiskām organizācijām, lai pārstāvētu nozares intereses dialogā ar likumdevējiem un tiesībsargājošajām iestādēm. Sabiedrība atbalsta pārdomātās alkoholisko dzērienu aprites politikas attīstību valstī, atbildību alkohola lietošanā un sabiedrības izglītošanu šajos jautājumos. Sabiedrība arī turpina cīņu pret nelegālā alkohola ražošanu un apriti.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs



Rīgā, 2017. gada 31. augustā

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Uzņēmuma vadība paziņo, ka saskaņā ar atbildīgo personu rīcībā esošo informāciju saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs



Rīgā, 2017. gada 31. augustā

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2017- 30.06.2017 EUR	01.01.2016- 30.06.2016 EUR
Neto apgrozījums	1	35 993 827	34 903 027
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(29 186 953)	(27 818 224)
Bruto peļņa		6 806 874	7 084 803
Pārdošanas izmaksas	3	(2 684 562)	(2 724 987)
Administrācijas izmaksas	4	(2 144 765)	(2 141 233)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		526 646	1 100 698
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(184 306)	(218 900)
Finanšu ieņēmumi		785 224	688 297
Finanšu izmaksas		(137 436)	(203 752)
Peļņa pirms nodokļiem		2 967 675	3 584 926
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(445 151)	(681 136)
Neto peļņa		2 522 524	2 903 790

AS "Latvijas balzams"
Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.06.2017 EUR	31.12.2016 EUR
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	489 908	550 874
Pamatlīdzekļi	12 740 459	11 636 504
Ieguldījuma īpašumi	674 021	683 737
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	43 236 982	47 236 983
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	525 269	897 990
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	57 666 639	61 006 088
Approzāmie līdzekļi		
Krājumi	20 739 977	20 842 781
Pircēju un pasūtītāju parādi	670 940	908 697
Radniecīgo sabiedrību parādi	52 069 133	42 543 946
Citi īstermiņa aktīvi	613 878	430 534
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	128 407	573 558
Nauda un naudas ekvivalenti	16 835	2 677 315
Approzāmie līdzekļi kopā:	74 239 170	67 976 831
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>131 905 809</u>	<u>128 982 919</u>
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcelojums	87 887	87 887
Atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve	(43 476)	(43 476)
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	85 740 994	83 218 470
Pašu kapitāls kopā:	98 599 888	96 077 364
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	3 703 583	3 120 364
Atliktā nodokļa saistības	995 073	995 073
Atvasinātie finanšu instrumenti	51 148	51 148
Ilgtermiņa saistības kopā:	4 749 804	4 166 585
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	6 443 545	7 945 159
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5 415 364	4 653 523
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	2 092 050	1 629 720
Citas saistības	14 605 158	14 510 568
Īstermiņa saistības kopā:	28 556 117	28 738 970
Saistības kopā:	33 305 921	32 905 555
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>131 905 809</u>	<u>128 982 919</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2017. gada 31. augustā

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Atvasināto finanšu instru- mentu rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2015.	10 495 660	87 887	(2 992 951)	(69 951)	75 709 904	83 230 549
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	2 903 790	2 903 790
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	2 903 790	2 903 790
30.06.2016.	10 495 660	87 887	(2 992 951)	(69 951)	78 613 694	86 134 339
31.12.2016.	10 495 660	87 887	2 318 823	(43 476)	83 218 470	96 077 364
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	2 522 524	2 522 524
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	2 522 524	2 522 524
30.06.2017.	10 495 660	87 887	2 318 823	(43 476)	85 740 994	98 599 888

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2017- 30.06.2017 EUR	01.01.2016- 30.06.2016 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	2 967 675	3 399 418
<u>Korekcija par:</u>		
pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojumu	728 007	652 338
neto peļņa no pamatlīdzekļu izslēgšanas, pārdošanas	(7 603)	(531 706)
uzkrājumu izmaiņām	(959 366)	118 316
procentu ieņēmumiem	(785 224)	(688 297)
procentu izmaksām	137 436	203 752
<u>Izmaiņas apgrozāmajos līdzekļos</u>		
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	1 062 170	(4 531 431)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(6 898 053)	5 374 123
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	2 097 397	(2 840 710)
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 657 561)	1 155 803
Samaksātie procenti	(130 848)	(206 196)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(619 055)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 788 409)	330 552
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 761 794)	(1 335 104)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	8 117	670 253
Izsniegto aizdevumu atmaksa	1 800 001	4 750 001
Izmaiņas kredītlīnijās	699 836	(3 316 390)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	746 160	768 760
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Saņemti aizņēmumi	-	346 441
Atmaksātie aizņēmumi	(1 463 224)	(1 463 224)
Samaksāts par finanšu līzingu līgumiem	(155 007)	(154 444)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(1 618 231)	(1 271 227)
Neto naudas un tās ekvivalentu (samazinājums) / palielinājums	(2 660 480)	(171 915)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	2 677 315	24 471
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	16 835	(147 444)

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums

	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	32 168 489	31 207 502
Citu preču un materiālu pārdošana	1 633 061	1 746 047
Citi pakalpojumi	2 192 277	1 949 478
	<u>35 993 827</u>	<u>34 903 027</u>

2016. gadā loģistikas un noliktavas pakalpojumi tika centralizēti AS "Latvijas balzams", kas ļāva uzlabot iekraušanas un krājumu atlikumu vadības procesu efektivitāti un ir viens no galvenajiem ierēģmumu no citiem pakalpojumiem pieauguma ietekmējošiem faktoriem.

(2) Pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu pašizmaksa

	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Izejvielas, palīgmateriāli	21 039 480	21 037 701
Gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	1 253 413	(352 863)
Darba samaksa	2 516 103	2 363 659
Iepirtā prece	1 584 154	1 777 952
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	585 902	548 425
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	435 784	447 504
Energoresursi	401 673	409 754
Remonta un uzturēšanas izmaksas	283 559	395 725
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	160 697	172 279
Apdrošināšanas maksājumi	26 135	27 230
Laboratorijas izmaksas	13 113	15 967
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	88 087	64 801
Citas izmaksas	798 853	910 090
	<u>29 186 953</u>	<u>27 818 224</u>

AS "Latvijas balzams"
 Saīsinātie finanšu pārskati (neauditēti)
 par periodu no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 30.jūnijam

(3) Pārdošanas izmaksas

	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	356 345	415 863
Darba samaksa	878 268	856 023
Transporta izmaksas	316 556	335 195
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	493 399	511 216
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	206 099	200 616
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	177 427	105 203
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	11 461	25 464
Citas izmaksas	245 007	275 407
	<u>2 684 562</u>	<u>2 724 987</u>

(4) Administrācijas izmaksas

	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	1 067 437	958 649
Darba samaksa	306 407	396 445
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	154 266	136 749
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	70 696	68 450
Nekustamā īpašuma nodoklis	80 154	85 872
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	45 812	42 443
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	12 944	42 371
Bankas komisijas	6 899	8 883
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	94 824	28 233
Komandējumu izdevumi	9 069	18 325
Biroja uzturēšanas izmaksas	31 337	32 592
Transporta izmaksas	26 840	26 879
Reprezentācijas izmaksas	11 195	8 888
Finansiālā palīdzība, sponsorēšana	2 006	1 501
Citas izmaksas	224 879	284 953
	<u>2 144 765</u>	<u>2 141 233</u>