

AKCIJU SABIEDRĪBA “LATVIJAS BALZAMS”

(UZŅĒMUMA REĢISTRĀCIJAS NUMURS LV40003031873)

SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI (*neauditētie*)

PAR PERIODU NO 2015.GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 2015.GADA 30.SEPTEMBRIM

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR STARPTAUTISKAJIEM GRĀMATVEDĪBAS STANDARTIEM

Rīga, 2015

Vadības ziņojums

Darbības veids

Uzņēmums ir dibināts 1900.gadā, bet esošo nosaukumu ieguvis 1970.gadā. SPI Group iekšējās restrukturizācijas rezultātā, no 2014.gada oktobra uzņēmuma vadošais akcionārs un 89.53% akciju īpašnieks ir SIA "Amber Beverage Group" (iepriekš S.P.I. Regional Business Unit B.V.).

AS "Latvijas balzams" ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs, kas ražo vairāk nekā 100 dažādu nosaukumu dzērienus. Savu eksportspēju apliecinām, aktīvi iekarojot globālo tirgu. Mūsu produkcijas tiek pārdota vairāk nekā 160 eksporta tirgos ar SPI Group starpniecību, kā arī vairāk nekā 30 tirgos AS "Latvijas balzams" tiešā eksporta ceļā.

Uzņēmuma darbība

Uzņēmuma neauditētais apgrozījums par 2015.gada trīs ceturkšņiem sasniedza 55.27 miljonus eiro, kas ir par 7.9% vairāk nekā 2014.gada attiecīgajā periodā. Apgrozījuma pieaugumu ir ietekmējusi izaugsme eksporta tirgos – eksports pēc SPI Group pasūtījumiem ir palielinājies par 14.8% salīdzinot ar pērnā gada attiecīgo periodu. Ievērojami pārdošanas apjomi bez SPI Group pasūtījumiem sasniegti arī Lietuvā (+38%), Igaunijā (+16%), kā arī Ķīnā un Rumānijā. Turpinot mērķtiecīgu izaugsmi stratēģiski nozīmīgos eksporta tirgos, uzņēmums paplašinājis sortimentu un sadarbības partneru loku.

Pārskata perioda neauditētā peļņa veidoja 5.99 miljonu eiro, kas ir par 20.4% augstāka nekā 2014.gada attiecīgajā periodā. Peļņas pieaugums pamatots ar pārdomātu dzērienu portfeļa attīstību, izaugsmi mērķa tirgos un ražošanas procesu efektivitātes paaugstināšanu, kā arī ar uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaiņām, saistītām ar reorganizācijas rezultātā pārņemtiem uzkrātiem nodokļu zaudējumiem.

AS "Latvijas balzams" 2015.gada trīs ceturkšņos nodokļos valsts budžetā ieskaitījis 40 miljonus eiro, tajā skaitā 29.6 miljonus eiro kā akcīzes nodokli.

Turpmākās darbības virzieni

Sabiedrība turpinās mērķtiecīgu darbu, kas vērsts uz izvīrīto mērķu sasniegšanu kā vietējā, tā stratēģiskajos eksporta tirgos. Mūsu prioritāšu vidū joprojām ir dzērienu portfeļa pilnveidošana ar fokusu uz eksportspējīgiem dzērieniem un starptautiski spēcīgiem zīmoliem, kā arī efektīvas ražošanas stratēģijas ieviešana un realizēšana, kas sekmēs Sabiedrības konkurētspēju.

Sabiedrība turpinās realizēt aktīvas ārējā marketinga aktivitātes, piedaloties starptautiskās izstādēs un iepazīstinot globālo patērētāju ar saviem zīmoliem.

Turpinot sadarbības ar nevalstiskām organizācijām un aktīvi strādājot Latvijas alkohola nozares asociācijas valdē, Sabiedrība pārstāvēs nozares intereses dialogā ar politiķiem un ierēdņiem ar mērķi veicināt pārdomātas alkoholisko dzērienu aprites politikas veidošanu valstī. Uzņēmums turpinās fokusēties uz nekomerciālo alkoholu apkarojošiem pasākumiem un sabiedrības izglītošanu šajos jautājumos.

AS "Latvijas balzams"

Prokūrists

Rīgā, 2015.gada 25.novembrī



Ronalds Žarinovs

AS "Latvijas balzams"

Adrese: A.Čaka iela 160, Rīga, LV-1012

Reģ. numurs: LV40003031873

LATVIJAS  BALZAMS

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.

AS "Latvijas balzams"

Prokūrists

Rīgā, 2015.gada 25.novembrī



Ronalds Žarinovs

VADĪBA

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:

Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs (no 20.11.2015.)
Oļegs Alainis – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 20.11.2015.)
Sergejs Ļimarenko – Padomes loceklis (no 20.11.2015.)
Pjotr Aven – Padomes loceklis
Valizhan Abidov – Padomes loceklis (no 21.05.2015.)
Oļegs Alainis – Padomes loceklis (no 21.05.2015. līdz 19.11.2015.)
Aigars Kalvītis – Padomes priekšsēdētājs (līdz 19.11.2015.)
Sergejs Ļimarenko – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 21.05.2015. līdz 19.11.2015.)
Valery Mendeleev – Padomes priekšsēdētāja vietnieks (līdz 20.05.2015.)
David Ronald Surbey – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)
Seymour Paul Ferreira – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)
Sebastianus Antonius Theodorus Boelen – Padomes loceklis (līdz 20.05.2015.)

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati:


Seymour Paul Ferreira – Valdes priekšsēdētājs (no 01.09.2015.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes priekšsēdētājs
Intars Geidāns – Valdes loceklis
AS "Latvijas balzams" loģistikas departamenta direktors
Ronalds Žarinovs – Valdes loceklis
AS "Latvijas balzams" ražošanas direktors
Jekaterina Stūģe – Valdes locekle (no 19.01.2015.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes locekle
Guntis Āboliņš – Āboliņš – Valdes priekšsēdētājs (līdz 31.08.2015.)
AS "Latvijas balzams" ģenerāldirektors
Sergejs Ļimarenko – Valdes loceklis (līdz 25.04.2015.)
AS "Latvijas balzams" iekšējās drošības dienesta vadītājs
Signe Bīdermane – Valdes locekle (līdz 19.01.2015.)
AS "Latvijas balzams" personāla un administratīvā departamenta direktore
Līga Sleņģe – Valdes locekle (no 19.01.2015. līdz 21.05.2015.)
SIA "Amber Beverage Group" valdes locekle

Uzņēmuma padomes un valdes locekļiem nepieder AS "Latvijas balzams" akcijas.

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

par periodu, kurš beidzās 2015.gada 30.septembrī

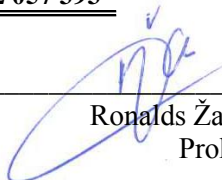
		01.01.2015. - 30.09.2015.	01.01.2014. - 30.09.2014. koriģēts
	Pielikums	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1	55 267 128	51 205 816
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(43 579 465)	(39 596 149)
Bruto peļņa		11 687 663	11 609 666
Pārdošanas izmaksas	3	(4 456 329)	(3 345 563)
Administrācijas izmaksas	4	(2 546 467)	(2 608 796)
Pārējie ieņēmumi		878 853	162 039
Pārējās izmaksas		(251 861)	(321 439)
Finanšu ieņēmumi		1 156 994	1 061 894
Finanšu izmaksas		(470 338)	(542 483)
Peļņa pirms ieņēmuma nodokļa		5 998 515	6 015 319
Uzņēmumu ieņēmuma nodoklis		-	(1 032 055)
Neto peļņa		5 998 515	4 983 264



 Ronalds Žarinovs
 Prokūrists

BILANCE uz 2015.gada 30.septembri

	30.09.2015.	30.09.2014. koriģēts
<u>AKTĪVS</u>	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	506 848	278 139
Pamatlīdzekļi	10 375 512	8 779 253
Ieguldījuma īpašumi	708 027	-
Aizdevumi radniecīgām sabiedrībām	44 722 447	36 590 660
Atliktā nodokļa aktīvs	2 287 504	-
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	484 149	34 149
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	59 084 487	45 682 201
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	20 511 210	24 980 221
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 352 080	1 184 306
Radniecīgo sabiedrību parādi	36 735 730	48 988 991
Pārējie apgrozāmie līdzekļi	2 403 344	1 220 428
Nauda un naudas ekvivalenti	6 301	1 246
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	61 008 665	76 375 192
<u>Aktīvi kopā:</u>	120 093 152	122 057 393
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 667 128	10 667 128
Akciju emisijas uzcenojums	87 887	87 887
Reorganizācijas rezerve	(3 164 418)	-
Atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve	(78 212)	-
Nesadalītā peļņa	74 642 923	65 665 264
Pašu kapitāls kopā:	82 155 308	76 420 279
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	11 546 117	8 194 429
Atliktā nodokļa saistības	-	366 223
Atvasinātie finanšu instrumenti	92 014	-
Citi aizņēmumi	588 746	441 090
Ilgtermiņa saistības kopā:	12 226 877	9 001 742
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	2 621 451	14 242 439
Citi aizņēmumi	42 224	110 003
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	3 495 911	6 188 849
Aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām	4 526 033	-
Parādi radniecīgām sabiedrībām	878 274	1 071 703
Pārējās saistības	14 147 074	15 022 378
Īstermiņa saistības kopā:	25 710 967	36 635 372
Saistības kopā:	37 937 844	45 637 114
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	120 093 152	122 057 393



Ronalds Žarinovs
Prokūrists

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

par periodu, kurš beidzās 2015.gada 30.septembrī

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Atvasināto finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerves	Reorganizācijas rezerve	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2013. koriģēts*	10 667 128	87 887	-	-	60 682 000	71 437 015
Neto peļņa	-	-	-	-	4 983 264	4 983 264
30.09.2014. koriģēts*	10 667 128	87 887	-	-	65 665 264	76 420 279
31.12.2014.	10 667 128	87 887	(78 212)	-	68 644 408	79 321 211
Neto peļņa	-	-	-	-	5 998 515	5 998 515
Citi ienākumi / (zaudējumi)	-	-	-	(3 164 418)	-	(3 164 418)
30.09.2015.	10 667 128	87 887	(78 212)	(3 164 418)	74 642 923	82 155 308

Naudas plūsmas pārskats

par periodu, kurš beidzas 2015.gada 30.septembrī

	01.01.2015. - 30.09.2015.	01.01.2014. - 30.09.2014.
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	5 998 515	6 015 319
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojumam	1 058 346	860 438
neto zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas	12 251	7 931
uzkrājumu izmaiņām	2 164 468	102 328
procentu izmaksām	470 338	540 767
procentu ieņēmumi	(1 156 994)	(1 056 938)
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	8 546 924	6 469 845
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	2 718 675	(3 566 852)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(1 810 064)	3 391 028
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(3 488 425)	(1 538 459)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	5 967 110	4 755 562
Procentu maksājumi	(470 338)	(537 058)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(1 306 496)	(728 027)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	4 190 276	3 490 477
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 124 126)	(1 013 222)
Atmaksātie aizdevumi	-	198 995
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	49 687
Saņemtie procenti par aizdevumiem	-	65 407
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	(1 124 126)	(699 133)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Izmaiņas kredītlīnijās	(6 321 341)	-
Saņemtie aizņēmumi	5 263 000	-
Atmaksātie aizņēmumi	(2 274 056)	(2 563 670)
Samaksāts par finanšu līzingu līgumiem	(125 639)	(252 168)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	(3 458 036)	(2 815 838)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	(391 886)	(24 494)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	398 187	25 740
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	6 301	1 246

PIELIKUMI

	01.01.2015. - 30.09.2015.	01.01.2014. - 30.09.2014. koriģēts
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums		
Alkoholisko dzērienu ražošana	53 177 556	49 029 785
Akcīzes noliktavas pakalpojumi, noliktavas un biroja telpu noma	752 498	620 863
Citi pakalpojumi	228 743	537 384
Citu preču un materiālu pārdošana	1 108 332	1 017 785
KOPĀ	55 267 128	51 205 816
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
Izejvielas, palīgmateriāli, tara	34 377 183	34 769 103
Gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	(31 247)	(1 749 428)
Darba samaksa	2 240 154	1 867 950
Iepirkta prece	54 007	81 918
Energoresursi	673 282	684 004
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	523 063	435 657
Dabas resursu nodoklis	222 274	264 237
Uzkrājumu izmaiņas debitoriem, krājumiem un citām uzkrātām saistībām	55 794	102 328
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas (mainīgas)	(29 312)	25 905
Citas mainīgās izmaksas	860 633	333 008
Mainīgās ražošanas izmaksas kopā	38 945 830	36 814 683
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	808 270	703 222
Darba samaksa	1 436 964	895 066
Remonta izmaksas	499 909	307 501
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	338 682	206 147
Apdrošināšanas maksājumi	35 910	57 820
Laboratorijas izmaksas	18 942	42 422
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas (pastāvīgās)	(573)	1 132
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas	-	-
Citas pastāvīgās izmaksas	1 495 530	568 156
Pastāvīgās ražošanas izmaksas kopā	4 633 634	2 781 467
KOPĀ	43 579 465	39 596 149
3. Pārdošanas izmaksas		
Darba samaksa	1 152 290	1 275 104
Reklāmas izmaksas	1 113 836	402 055
Transporta izmaksas	591 066	463 521
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	274 984	298 987
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	160 058	100 759
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	512 325	390 406
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(16 102)	25 570
Citas izmaksas	667 870	389 161
KOPĀ	4 456 329	3 345 563

PIELIKUMI (turpinājums)

	01.01.2015. - 30.09.2015.	01.01.2014. - 30.09.2014. koriģēts
	EUR	EUR
4. Administrācijas izmaksas		
Darba samaksa	818 286	1 194 984
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	145 293	220 710
Vadības pakalpojumi un izmaksas	751 647	470 176
Nekustamā īpašuma nodoklis	105 573	105 542
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	76 710	71 685
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	90 018	56 457
Finansiāla palīdzība, sponsorēšana	20 000	8 631
Biroja uzturēšanas izmaksas	24 205	43 579
Sakaru un pasta pakalpojumi	53 368	34 305
Komandējumu izdevumi	32 319	51 082
Reprezentācijas izmaksas	19 374	45 870
Darbinieku apmācības	14 955	7 267
Datoru uzturēšanas izdevumi	37 999	9 248
Transporta izmaksas	17 658	14 463
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	115 010	36 111
Medicīnas palīdzība, veselības apdrošināšana	8 433	7 195
Pārējās izmaksas	215 619	231 490
KOPĀ	2 546 467	2 608 796

Grāmatvedības politikas maiņa

2014.gadā Sabiedrības vadība pieņēmusi lēmumu mainīt nekustamo īpašumu uzskaites metodi no pārvērtēšanas metodes uz iegādes izmaksu metodi. Vadības lēmums tika pamatots ar vairākiem argumentiem:

- lielākā daļa no ēkām, būvēm un zemes gabaliem ir izmantota produkcijas ražošanas procesā, un tādēļ tie ietekmē pārdotās produkcijas pašizmaksu, kā arī netiešā veidā ietekmē pārdošanas cenas. Šāda situācija var novest pie lielām svārstībām pašizmaksas aprēķinā, kas iespaido Sabiedrības rentabilitātes rādītājus;
- nekustama īpašuma patiesās vērtības noteikšana ir atkarīga no dažādiem iekšējiem un ārējiem faktoriem, jo, ņemot vērā Sabiedrības aktīvu specifiku, salīdzinošā tirgus informācija ne vienmēr ir pieejama. Pāreja no pārvērtēšanas metodes uz iegādes vērtību mazinās atkarību no vadības aplēsēm un tādēļ spēs sniegt ticamāku informāciju;
- izvērtējot Sabiedrības tiešo konkurentu Baltijas valstīs, kā arī cita SPI grupas alkoholisko dzērienu ražošanas uzņēmumu ēku, būvju un zemes gabalu grāmatvedības uzskaiti, var secināt, ka tie izmanto iegādes metodi nekustama īpašuma uzskaitē. Pāreja uz iegādes izmaksu metodi uzlabos finanšu pārskatu salīdzināmību ar citiem nozares dalībniekiem.

2015.gada saīsinātajos finanšu pārskatos un 2014.gada pārskatos grāmatvedības politikas maiņa ir atspoguļota retrospektīvi.

AS „Latvijas balzams”

Adrese: A.Čaka iela 160, Rīga, LV-1012

Reģ. numurs: LV40003031873

LATVIJAS  BALZAMS

Akcijas

AS „Latvijas balzams” akcijas tiek kotētas NASDAQ OMX Riga Otrajā sarakstā kopš 1998.gada 15.oktobra:

ISIN	LV0000100808
Biržas kods	BAL1R
Nominālvērtība	1.4 EUR
Kopējais vērtspapīru skaits	7 496 900
Vērtspapīru skaits publiskā apgrozībā	5 791 900
Indeksi	B30GI, B30PI, OMXBGI, OMXBPI, OMXRGI

AS „Latvijas balzams” akcijas cenas attīstība (01.01.2015. – 30.09.2015.)



EUR

Pirmā	3.160
Max	3.590
Min	2.990
Pēdējā darījuma cena	3.250
Izmaiņa	+2.85%
Darījumu skaits	500
Tirgoto akciju skaits	57 575
Apgrozījums	186 781