



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

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
Vadošais akcionārs	Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (89.99%)
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Rolands Gulbis – Padomes priekšsēdētājs Petr Aven – Padomes loceklis Valizhan Abidov – Padomes priekšsēdētāja vietnieks Aleksandrs Maslo - Padomes loceklis Velga Celmiņa - Padomes locekle
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs Jekaterina Stūge – Valdes locekle (līdz 26.05.2020.) Sergejs Ļimarenko – Valdes loceklis (no 09.04.2020.) Ronalds Žarinovs – Valdes loceklis (līdz 09.04.2020.)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

AS "Latvijas balzams" (turpmāk arī - "Sabiedrība") ir vadošais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijā. Sabiedrība ir dibināta 1900. gadā kā "Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1" un darbojas ar pašreizējo nosaukumu kopš 1970. gada. No 2018. gada 7. maija Sabiedrības vadošais akcionārs ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l., kurai pieder 89,99% Sabiedrības akciju. AS "Latvijas balzams" misija ir "Esam izcili it visā, ko darām".

Šobrīd AS "Latvijas balzams" pārvalda divas alkoholisko dzērienu ražotnes Rīgā – stipro alkoholisko dzērienu ražošanas un dzirkstošo vīnu un vieglo alkoholisko dzērienu ražošanas rūpnīcas. Tajās tiek ražota lielākā daļa alkoholisko dzērienu veidu – dzirkstošie vīni, stiprinātie vīni, sidri, alkoholiskie kokteiļi, degvīns, liķieri, brendijs, džins u.c. Dažādām AS "Latvijas balzams" ražoto produktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnais Balzams®" receptūra savus pirmsākumus radusi 1752. gadā.

Kopumā AS "Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu dzērienus. Sabiedrības ražotā produkcija tiek pārdota vairāk nekā 175 eksporta tirgos ar SPI Group starpniecību, kā arī vairāk nekā 42 tirgos AS "Latvijas balzams" tiešā eksporta ceļā.

Lielākie AS "Latvijas balzams" izejvielu un materiālu piegādātāji ir no Latvijas, Krievijas, Lietuvas, Igaunijas, Polijas, Vācijas un Slovākijas. Svarīgākie resursi – ūdens un spirtu saturošas izejvielas. Ūdens tiek iegūts no Sabiedrības teritorijā esošā artēziskā urbuma. Spirtu lielākās daļas produktu ražošanai AS "Latvijas balzams" saņem no radniecīgas sabiedrības – Tambovskoe spirtovoe predpriyatie Talvis AO, kas ir viens no lielākajiem un kvalitatīvākajiem spirta ražotājiem Krievijas Federācijā.

Nelielu, bet nozīmīgu daļu Sabiedrības biznesa ieņēm loģistikas pakalpojumu sniegšana – šī kompetence īpaši attīstās pēdējo divu gadu laikā. Pārsvārā pakalpojumi tiek sniegti saistītiem uzņēmumiem, bet arvien vairāk pieaug pakalpojumu apjoms arī citiem alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, kā piemēram, tranzīta nodrošināšanas pakalpojumi, muitas noliktavu pakalpojumi, loģistikas pakalpojumi, pievienotās vērtības pakalpojumi, komplektēšana u.c. Veiktās darbības ļauj efektīvāk izmantot pieejamos resursus.

Sabiedrība kā sociāli atbildīgs un ilgtspējīgs uzņēmums ir izstrādājusi un ievēro korporatīvās sociālās atbildības pamatprincipus. Tie ir harmonizēti ar Apvienoto Nāciju Organizācijas Ilgtspējas attīstības mērķiem 2030. gadam, Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas pamatnostādņem un Latvijas Republikas Finanšu instrumentu tirgus likumu, un minēti Sabiedrības mājas lapā sadaļā "[Korporatīvā sociālā atbildība](#)".

Šo pamatnostādņu ievērošanai sabiedrībā ir izstrādātas vai tiek izmantotas šādas procedūras – Korporatīvās sociālās atbildības politika, Uzņēmuma iepirkuma procedūra, Darba koplīgums, Kvalitātes vadības rokasgrāmata, Ētiskas mārketinga komunikācijas kodekss, Pretkorupcijas politika, Datu aizsardzības politika, Risku vadība un citi iekšējie dokumenti. Šo dokumentu, politiku un tajos ietvertu procedūru pārskatīšana notiek regulāri gan iekšējo – saskaņā ar Kvalitātes vadības sistēmu, gan ārējo auditu ietvaros. Auditu rezultāti un plānotie korektīvie pasākumi tiek izskatīti Sabiedrības vadības sēdēs.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums par 2020. gada pirmo ceturksni sasniedza 15,9 miljonus eiro, kas ir par 0,3% vairāk nekā 2019. gada pirmajā ceturksnī, ko, galvenokārt, ietekmēja izmaiņas realizētās produkcijas sortimentā.

Pārskata perioda neauditētā neto peļņa ir 0,64 miljoni eiro, kas ir par 37% mazāk nekā 2019. gada pirmajā ceturksnī. Neto peļņas rādītāju, galvenokārt, ietekmēja cenu izmaiņas atsevišķās būtiskās izejvielu kategorijās, izmaiņas pārdotās produkcijas sortimentā un atalgojuma izmaiņas, tai skaitā, kas saistītas ar COVID-19 situāciju.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2020. gada pirmā ceturkšņa operatīvās darbības peļņa ir 0,2 miljoni eiro, kas ir mazāka, salīdzinājumā pret salīdzinošo 2019. gada periodu (0,5 miljoni eiro). Peļņas attiecība pret neto apgrozījumu ir 0,9% (2019: 3,3%).

Sabiedrības alternatīvie snieguma rādītāji, kas attiecas uz pagātnes pārskata periodiem, ir norādīti zemāk.

Sabiedrības kapitāla atdeves (ROE) un aktīvu atdeves (ROA) rādītāji par pēdējiem trīs gadiem:

	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2018
ROA*	0.4%	0.7%	0.5%
ROE**	0.5%	0.9%	0.7%

* ROA = Neto peļņa / vidējā aktīvu vērtība x 100%.

** ROE = Neto peļņa / vidējā pašu kapitāla vērtība x 100%.

Sabiedrības EBIT* un EBITDA** rādītāji par pēdējiem trīs gadiem:

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2018- 31.03.2018
		EUR 000	EUR 000
EBITDA*	847	1 187	865
EBIT **	151	524	444

* EBIT = peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa, finanšu izmaksām un finanšu ieņēmumiem.

** EBITDA = peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa, finanšu izmaksām, finanšu ieņēmumiem un nolietojuma un amortizācijas.

Sabiedrības vadība alternatīvos snieguma rādītājus izmanto, vērtējot Sabiedrības sniegumu konkrētajā finanšu periodā, kā arī atsevišķu saimnieciskās darbības lēmumu pieņemšanā.

AS "Latvijas balzams" ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā iemaksājusi 17 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 14 miljonu eiro apmērā.

Nefinanšu rādītāji un darbība pārskata gadā

Bez pārskatā minētajiem finanšu rādītājiem Sabiedrība izmanto šādus salīdzināmos rādītājus darbības analīzei – RFT (*right first time*) un OTIF (*on time in full*) & kvalitāte. RFT parāda, kāds produkcijas īpatsvars tiek saražots kvalitatīvi ar pirmo reizi. 2020. gada pirmajā ceturksnī šis rādītājs sasniedza 99,0% , kas parāda uzlabojumu pret 2019.gadu. OTIF rādītājs par 2020. gada pārskata periodu ir 96,1%, kas ir būtisks uzlabojums, salīdzinot ar 2019. gadu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Risku izvērtējums un pārvaldība

Sabiedrības ražoto produkciju un risku vadības procesa ietvaros, izvērtējot ārējās un iekšējās vides faktorus, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību, jāmin sekojoši faktori, kuriem tiek pievērsta pastiprināta uzmanība:

- tiesību aktu prasību izmaiņu savlaicīga apzināšana un ievērošanas nodrošināšana, ievērojot personāla savlaicīgu informēšanu un izglītošanu;
- ražošanas nepārtrauktības nodrošināšana, savlaicīgi plānojot ražošanas kapacitāti un noslodzi;
- atbilstošu darba vietu radīšana, investējot ražošanas, pakalpojuma sniegšanas un cilvēku resursu attīstībā, nodrošinot atbilstošas apmācības.

Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai normatīvajam regulējumam.

Akciju un fondu tirgus

2020. gada pirmajā ceturksnī Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 7,05 līdz 11,40 eiro par akciju, ko galvenokārt ietekmēja Covid-19 pandēmija.



Sabiedrības Valdes un Padomes locekļiem nepieder AS "Latvijas balzams" akcijas.

Finanšu risku vadība

AS "Latvijas balzams" pamatdarbība ir saistīta ar pakļautību vairākiem finanšu riskiem, tai skaitā kredīriskam, 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, kas potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredīriskai koncentrācijas pakāpei, galvenokārt, ir pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi un aizdevumi. Sabiedrība ir ieviesusi un ievēro kredītpolitiku, pārdojot preces uz kredīta tikai klientiem ar labu kredītvēsturi. Starptautiskajos darījumos Sabiedrība ievēro arī sankcijas režīmu, vadoties pēc Latvijas Republikas Ārlietu Ministrijas mājas lapā publicētās informācijas. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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. 2020. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 72,6 miljoniem eiro (2019. gada 31. martā – par 72,1 miljonu eiro). Sabiedrība ir spējīga nokārtot īstermiņa saistības noteiktajos termiņos. Sabiedrības likviditātes rādītājs (*current ratio*) un īstermiņa likviditātes rādītājs (*quick ratio*) par pēdējiem trīs gadiem ir šāds:

	2020	2019	2018
Current ratio*	3.27	2.64	2.54
Quick ratio**	2.49	1.95	1.92

* Current ratio = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības.

** Quick ratio = (pircēju un pasūtītāju parādi + radniecīgo sabiedrību parādi + nauda un naudas ekvivalenti) / īstermiņa saistības.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

2020. gada aprīlī, ņemot vērā COVID-19 radītos apstākļus un to ietekmi uz Latvijas tautsaimniecību, AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle ir piešķirusi Sabiedrībai labvēlības periodu uz 6 mēnešiem attiecībā uz Sabiedrībai piešķirtajiem ilgtermiņa aizņēmumiem.

COVID-19 pandēmija ir radījusi būtiskas izmaiņas AS "Latvijas balzams" ikdienas darbā:

- ir būtiski samazinājušies pasūtījumi no Eiropas valstīm ar smagāko vīrusa izplatību un stingrākajiem ierobežojumiem: Spānija, Itālija, Lielbritānija, u.c.;
- ir samazinājušies pasūtījumu apjomi no AS "Latvijas balzams" lielākā pasūtītāja – Stoli Group;
- vairāki klienti ir "iesaldējuši" vai atlikuši savus veiktos pasūtījumus;
- klienti kavē maksājumus vai lūdz atlikt maksājumu termiņus.

Lai minimizētu pandēmijas ietekmi, AS "Latvijas balzams" vadības komanda ir operatīvi veikusi izmaksu samazinājumus, pārskatījusi tekošos projektus un pieņēmusi lēmumu par to atcelšanu vai pārcelšanu, pārskatījusi sadarbības noteikumus ar piegādātājiem; pielāgojusi piegādes ķēdi jaunajai situācijai. Diemžēl bija nepieciešams arī uz laiku apturēt AS "Latvijas balzams" ekskursiju centra darbību.

Nodrošinot papildus darba apjomu AS "Latvijas balzams" darbiniekiem un samazinot tirgus deficītu, Covid-19 pandēmijas laikā Sabiedrība uzsāka jaunu produktu – roku un virsmu dezinfekcijas līdzekļu "VIRUDES" ražošanu. Latvijā šis pagaidām ir vienīgais gadījums, kad alkoholisko dzērienu ražotājs nodrošina arī dezinfekcijas līdzekļu ražošanu. Laikā, kad dezinfekcijas līdzekļi kļuvuši par deficīta preci, Sabiedrība uzskata par savu pienākumu atsaukties Veselības ministrijas aicinājumam nodrošināt šo preču pieejamību.

AS "Latvijas balzams" velta lielu uzmanību darbinieku drošībai. Jau pirms valstī izsludinātajiem ierobežojumiem un rekomendācijām daudzas no tām bija ieviestas biroju un ražotņu teritorijā un telpās.

Uz pārskata publikācijas brīdi nav iespējams kvantitatīvi izvērtēt pandēmijas ietekmes apmērus – tie būs atkarīgi no ierobežojumu termiņiem dažādās valstīs; tomēr jau tagad ir skaidrs, ka efekts uz gada rezultātiem būs būtisks. Visdrīzāk pandēmija ietekmēs arī 2021. gada rezultātus.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2020. gada 31. martu.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

Turpmākā Sabiedrības attīstība

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

2020. gada pirmajā ceturksnī tika pabeigti šādi projekti:

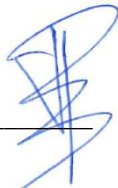
- pusautomātiskās depaletizācijas iekārtas uzstādīšana;
- jaunas skalošanas iekārtas uzstādīšana Briāna ielas ražotnē.

Šī mērķa īstenošanai 2020. gadā tiks turpināts darbs pie šādiem projektiem:

- jaunas formas pudeļu ieviešana alkoholiskajiem kokteiļiem, zīmoliem "Grand Cavalier®" un "Bonaparte";
- gāzēto bezalkoholisko dzērienu ražošanas uzsākšana;
- LEAN projekta turpināšana;
- ienākošo materiālu kvalitātes uzlabošana.

2020.gadā izejvielu un materiālu cenu līmenis būtiski paaugstināsies vīnmateriālam, koncentrētajām sulām un cukuram. Pārējām izejvielu un materiālu grupām izmaiņas ir minimālas, tai skaitā pudelēm, neskatoties uz stikla deficītu Eiropā jau otro gadu pēc kārtas. Tiek prognozēts, ka stikla deficīts Eiropā ilgs līdz 2021. gadam ieskaitot. Neskatoties uz šiem faktoriem, Sabiedrība neplāno mainīt pārdošanas cenas un plāno saglabāt esošo rentabilitātes līmeni, veicot augstāk minētos ieguldījumus un tādējādi samazinot fiksētas izmaksas.

2020. gadā, sākot ar otro pusgadu, ir paredzams energoresursu izmaksu kritums – pateicoties vispārējai ekonomiskajai situācijai, AS "Latvijas balzams" atvērtā iepirkumā ir ieguvis labākas elektroenerģijas un gāzes cenas. Tajā pašā laikā energoresursu izmaksu īpatsvars "Latvijas balzams" kopējās izmaksās nav būtisks.



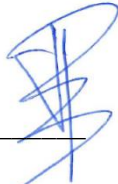
Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2020. gada 29. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības 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, 2020. gada 29. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2020- 31.03.2020 EUR	01.01.2019- 31.03.2019 EUR
Neto apgrozījums	3	15 946 127	15 893 149
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(13 198 526)	(12 845 940)
Bruto peļņa		2 747 601	3 047 209
Pārdošanas izmaksas	5	(1 594 123)	(1 484 236)
Administrācijas izmaksas	6	(1 124 742)	(1 179 589)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		323 977	247 900
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(201 316)	(107 686)
Finanšu ieņēmumi		512 435	549 417
Finanšu izmaksas		(23 574)	(54 929)
Neto peļņa		640 258	1 018 086

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2020- 31.03.2020 EUR	01.01.2019- 31.03.2019 EUR
Pārskata gada peļņa	640 258	1 018 086
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	640 258	1 018 086

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	31.03.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	127 789	196 907
Pamatlīdzekļi	12 831 267	12 373 308
Aktīvu lietošanas tiesības	2 896 245	3 091 025
Ieguldījuma īpašumi	1 782 492	1 808 421
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	36 660 642	36 660 642
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	321 384	374 930
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	54 619 819	54 505 233
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	24 283 063	19 622 090
Pircēju un pasūtītāju parādi	936 537	1 687 932
Radniecīgo sabiedrību parādi	39 980 133	47 455 117
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	36 651 030	31 603 077
Citi īstermiņa aktīvi	463 624	298 982
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	12 590	12 590
Nauda un naudas ekvivalenti	2 357 370	833 329
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	104 684 347	101 513 117
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>159 304 166</u>	<u>156 018 350</u>
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcenojums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	111 908 186	111 267 928
Pašu kapitāls kopā:	124 810 556	124 170 298
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	2 443 536	2 443 536
Ilgtermiņa saistības kopā:	2 443 536	2 443 536
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	890 282	1 177 402
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	6 672 423	5 976 204
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	3 195 863	1 163 338
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19 466 231	18 882 314
Citas saistības	1 825 275	2 205 258
Īstermiņa saistības kopā:	32 050 074	29 404 516
Saistības kopā:	34 493 610	31 848 052
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>159 304 166</u>	<u>156 018 350</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2020. gada 29. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojum s	Pārējās rezerves	Atvasināto finanšu instru- mentu rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2018.	10 495 660	87 887	2 318 823	(2 353)	101 221 866	114 121 883
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	1 018 086	1 018 086
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	1 018 086	1 018 086
31.03.2019.	10 495 660	87 887	2 318 823	(2 353)	102 239 951	115 139 968
31.12.2019.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	111 267 928	124 170 298
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	640 258	640 258
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	640 258	640 258
31.03.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	111 908 186	124 810 556

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	640 258	1 018 086
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	695 359	663 677
neto (peļņu) / zaudējumiem no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	(283)	(1 221)
procentu ieņēmumiem	39 590	(30 000)
procentu izmaksām	(512 435)	(549 417)
procentu izmaksām	23 574	54 929
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu samazinājums	(4 700 563)	(1 198 055)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu palielinājums	8 163 256	22 913 114
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums / (samazinājums)	3 025 698	(225 570)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	7 374 454	22 645 543
Samaksātie procenti	(22 481)	(31 972)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	7 351 973	22 613 571
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(863 491)	(1 905 792)
Pamatīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	283	2 070
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	(4 583 491)	(20 256 945)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	(5 446 699)	(22 160 667)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(67 319)	(348 084)
Nomas maksājumi	(313 914)	(111 901)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(381 233)	(459 985)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	1 524 041	(7 081)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	833 329	12 822
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	2 357 370	5 741

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

PIELIKUMS

(1) VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA

AS "Latvijas balzams" (Sabiedrība) ir akciju sabiedrība, kas dibināta un kuras juridiskā adrese ir Latvijā. Sabiedrība tika dibināta 1900. gadā, bet esošo nosaukumu ieguvusi 1970. gadā. Sabiedrības juridiskā adrese ir A. Čaka iela 160, Rīga, LV-1012, Latvijas Republika. AS "Latvijas balzams" akcijas ir kotētas "Nasdaq Rīga" AS Baltijas Otrajā sarakstā.

Sabiedrība ir lielākais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs. AS "Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu alkoholisko dzērienu. Vadošais akcionārs, kam 2019. gada 31. decembrī pieder 89,99% no Sabiedrības akciju kapitāla, ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l.

(2) GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS

Vispārīgie principi

Saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā, sagatavoti saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu Nr. 34 "Starpperiodu finanšu pārskati".

Saīsinātie finanšu pārskati nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāmi kopā ar Sabiedrības 2019. gada finanšu pārskatiem.

Saīsinātajos finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro (EUR).

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Izmantotās grāmatvedības politikas atbilst tām, kas tika izmantotas, sagatavojot Sabiedrības iepriekšējos finanšu pārskatus. Sabiedrība ir izvērtējusi jaunus un grozītos SFPS un SFPIK interpretācijas, kas ir piemērojami attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk. Šiem grozījumiem nav būtiskas ietekmes uz Sabiedrības saīsinātajiem finanšu pārskatiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

(3) NETO APGROZĪJUMS

(a) Darbības un atskaites segments

Sabiedrības pamatdarbība ir alkoholisko dzērienu ražošana. AS "Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu alkoholiskos dzērienus. Tā kā Sabiedrības pamatdarbības virziens galvenokārt ir alkoholisko dzērienu ražošana, Sabiedrībai ir tikai viens uzrādāmais darbības segments.

(b) Neto apgrozījuma veidi

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	14 784 538	14 864 734
Citu preču un materiālu pārdošana	30 789	1 947
Citi pakalpojumi	1 130 800	1 026 468
	<u>15 946 127</u>	<u>15 893 149</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
	EUR	EUR
Kipra	9 177 757	8 367 385
Latvija	5 262 444	5 574 303
Lietuva	1 095 228	1 516 613
Igaunija	201 657	172 009
Rumānija	44 228	64 230
Citas valstis	164 813	198 610
	<u>15 946 127</u>	<u>15 893 149</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2020- 31.03.2020 EUR	01.01.2019- 31.03.2019 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	9 917 807	9 741 126
Darba samaksa	1 465 589	1 388 739
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	351 152	332 223
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	328 875	295 559
Energoresursi	226 688	266 878
Remonta un uzturēšanas izmaksas	172 402	175 939
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	129 000	122 403
Iepirktā prece	32 498	1 781
Apdrošināšanas maksājumi	9 675	10 562
Laboratorijas izmaksas	7 860	9 156
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(20 681)	32 035
Citas izmaksas	577 661	469 539
	<u>13 198 526</u>	<u>12 845 940</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 31.03.2020 EUR	01.01.2019- 31.03.2019 EUR
Darba samaksa	429 584	458 450
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	424 755	278 622
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	241 320	227 324
Transporta izmaksas	146 918	143 189
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	121 993	135 664
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	103 022	110 097
Citas izmaksas	126 531	130 890
	<u>1 594 123</u>	<u>1 484 236</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 31. martā

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 31.03.2020 EUR	01.01.2019- 31.03.2019 EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	493 910	515 508
Darba samaksa	187 957	157 650
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	125 164	140 794
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	57 157	53 558
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	44 260	37 473
Nekustamā īpašuma nodoklis	40 118	39 739
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	24 820	39 254
Transporta izmaksas	9 085	10 471
Biroja uzturēšanas izmaksas	4 597	3 655
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	3 998	7 623
Reprezentācijas izmaksas	3 997	6 122
Bankas komisijas	2 416	4 569
Komandējumu izdevumi	1 090	1 619
Citas izmaksas	126 173	161 554
	1 124 742	1 179 589

(7) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2020. gada aprīlī, ņemot vērā COVID-19 radītos apstākļus un to ietekmi uz Latvijas tautsaimniecību, AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle ir piešķīrusi Sabiedrībai labvēlības periodu uz 6 mēnešiem attiecībā uz Sabiedrībai piešķirtajiem ilgtermiņa aizņēmumiem.

COVID-19 pandēmija ir radījusi būtiskas izmaiņas AS "Latvijas balzams" ikdienas darbā:

- ir būtiski samazinājušies pasūtījumi no Eiropas valstīm ar smagāko vīrusa izplatību un stingrākajiem ierobežojumiem: Spānija, Itālija, Lielbritānija, u.c.;
- ir samazinājušies pasūtījumu apjomi no AS "Latvijas balzams" lielākā pasūtītāja – Stoli Group;
- vairāki klienti ir iesaldējuši vai atlikuši savus veiktos pasūtījumus;
- klienti kavē maksājumus vai lūdz atlikt maksājumu termiņus.

Lai minimizētu pandēmijas ietekmi, AS "Latvijas balzams" vadības komanda ir operatīvi veikusi izmaksu samazinājumus, pārskatījusi tekošos projektus un pieņēmusi lēmumu par to atcelšanu vai pārcelšanu, pārskatījusi sadarbības noteikumus ar piegādātājiem; pielāgojusi piegādes ķēdi jaunajai situācijai. Diemžēl bija nepieciešams arī uz laiku apturēt AS "Latvijas balzams" ekskursiju centra darbību.

Nodrošinot papildus darba apjomu AS "Latvijas balzams" darbiniekiem un samazinot tirgus deficītu, Covid-19 pandēmijas laikā Sabiedrība uzsāka jaunu produktu – roku un virsmu dezinfekcijas līdzekļu "VIRUDES" ražošanu. Latvijā šis pagaidām ir vienīgais gadījums, kad alkoholisko dzērienu ražotājs nodrošina arī dezinfekcijas līdzekļu ražošanu. Laikā, kad dezinfekcijas līdzekļi kļuvuši par deficīta preci, Sabiedrība uzskata par savu pienākumu atsaukties Veselības ministrijas aicinājumam nodrošināt šo preču pieejamību.

AS "Latvijas balzams" velta lielu uzmanību darbinieku drošībai. Jau pirms valstī izsludinātajiem ierobežojumiem un rekomendācijām daudzas no tām bija ieviestas biroju un ražotņu teritorijā un telpās.

Uz pārskata publikācijas brīdi nav iespējams kvantitatīvi izvērtēt pandēmijas ietekmes apmērus – tie būs atkarīgi no ierobežojumu termiņiem dažādās valstīs; tomēr jau tagad ir skaidrs, ka efekts uz gada rezultātiem būs būtisks. Visdrīzāk pandēmija ietekmēs arī 2021. gada rezultātus.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2020. gada 31. martu.