



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

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 Velga Celmiņa - Padomes locekle Jānis Buks – Padomes loceklis (no 07.07.2020) Aleksandrs Maslo - Padomes loceklis (līdz 07.07.2020)
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs Guntars Betlers – Valdes loceklis (no 12.06.2020) Jekaterina Stūge – Valdes locekle (līdz 27.05.2020) Sergejs Ļimarenko – Valdes loceklis (no 06.04.2020 līdz 07.07.2020) Ronalds Žarinovs – valdes loceklis (līdz 06.04.2020)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

AS "Latvijas balzams" (turpmāk tekstā - 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. Sabiedrības vadošais akcionārs ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l., kurai pieder 89,99% Sabiedrības akciju.

Šobrīd AS "Latvijas balzams" pārvalda divas alkohola 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. stiprie alkoholiskie dzērieni. Vairākām AS "Latvijas balzams" ražoto produktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnais Balzams" receptūra savus pirmsākumus radusi 1752. gadā. AS "Latvijas balzams" misija ir "Esam izcili it visā, ko darām".

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 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 2020. gada pirmajos deviņos mēnešos sasniedza 47,3 miljonus eiro, kas ir par 10,6% mazāk nekā attiecīgajā periodā 2019. gadā, ko galvenokārt ietekmējusi Covid-19 pandēmijas situācija daudzās pasaules valstīs un nacionālo valdību ieviestie ierobežojumi.

Pārskata perioda neauditētā neto peļņa ir 4,5 miljoni eiro, kas ir par 20,6% mazāka nekā attiecīgajā periodā 2019. gadā, pārdošanas apjomu samazinājuma dēļ.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2020. gada 9 mēnešu perioda operatīvās darbības peļņa ir 3,1 miljoni eiro, kas ir mazāka nekā rādītājs attiecīgajā periodā 2019. gadā (4,2 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2020. gada 9 mēnešu periodā ir 6,6 % (2019: 7,9%).

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

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

	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2018
ROA*	2.9%	3.8%	3.8%
ROE**	3.6%	4.9%	5.0%

* 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- 30.09.2020 EUR 000	01.01.2019- 30.09.2019 EUR 000	01.01.2018- 30.09.2018 EUR 000
EBITDA*	5 158	6 179	5 382
EBIT **	3 104	4 175	4 078

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR 000	01.01.2019- 30.09.2019 EUR 000	01.01.2018- 30.09.2018 EUR 000
EBITDA*	5 158	6 179	5 382
EBIT **	3 104	4 175	4 078

* 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 53,3 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 42,7 miliona eiro apmērā.

Nefinanšu rādītāji un darbība pārskata periodā

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 deviņos mēnešos šis rādītājs sasniedza 99,3%, kas parāda uzlabojumu pret 2019. gadu. OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 94,3%, kas arī ir uzlabojums, salīdzinot ar 2019. gadu.

2020. gada aprīlī, ņemot vērā Covid-19 radītos apstākļus un to ietekmi uz Latvijas tautsaimniecību, AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle piešķir Sabiedrībai labvēlības periodu uz sešiem mēnešiem attiecībā uz Sabiedrībai piešķirto ilgtermiņa aizņēmumu atmaksu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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" vadība 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, kā arī vairākas nedēļas pārskata periodā daļa Sabiedrības darbinieku atradās dīkstāvē. 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 bija kļuvuši par deficīta precī, Sabiedrība uzskatīja 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.

Risku izvērtējums un pārvaldība

Sabiedrības ražoto produkciju un risku vadības procesa ietvaros, izvērtējot ārējās un iekšējās vides faktorus, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību, jāmin šādi 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.

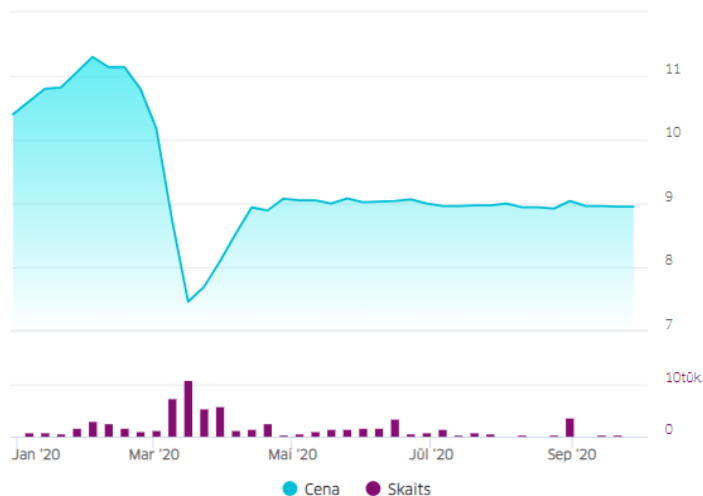
Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai likumiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2020. gadā Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 7,05 līdz 11,30 eiro par akciju.



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 mainīgu procentu likmi. Sabiedrības vadība pastāvīgi izvērtē 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, pārdodot preces ar pēcapmaksas nosacījumiem 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.

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 30. septembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 77,1 miljoniem eiro (2019. gada 30. septembrī: par 72,1 miljonu eiro). Sabiedrība ir spējīga segt 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*	3.54	3.45	2.65
Quick ratio**	2.58	2.77	1.79

* Current ratio = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības.

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

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

2020. gada 23. oktobrī Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra atbalsta programmas "Covid-19 krīzes skartajiem preču un pakalpojumu eksportētājiem krīzes seku pārvarēšanai" ietvaros piešķīra Sabiedrībai atbalstu 750 tūkstošu eiro apmērā.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2020. gada 30. septembrī.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

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

2020. gada deviņos mēnešos tika pabeigti šādi investīciju projekti:

- pusautomātiskās depaletizācijas iekārtas uzstādīšana;
- jaunas skalošanas iekārtas uzstādīšana Briāna ielas ražotnē;
- gāzēto bezalkoholisko dzērienu ražošanas uzsākšana.

Šī mērķa īstenošanai 2020. gada ceturtajā ceturksnī tiks turpināts darbs pie šādiem projektiem:

- LEAN projekta turpināšana;
- ienākošo materiālu kvalitātes uzlabošana.

Apzinoties Covid-19 pandēmijas ietekmi uz pasūtījumu apjomu, arī nākamajiem periodiem tas tiek prognozēts zemāks, nekā plānots. Sabiedrības darbība arī turpmākajā periodā tiks operatīvi pielāgota tirgus situācijai, lai minimizētu Covid-19 ietekmi.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2020. gada 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

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 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Neto apgrozījums	2	47 282 405	52 905 918
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(37 589 060)	(41 070 233)
Bruto peļņa		<u>9 693 345</u>	<u>11 835 685</u>
Pārdošanas izmaksas	4	(4 204 550)	(4 558 896)
Administrācijas izmaksas	5	(3 246 715)	(3 629 410)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1 213 907	953 763
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(351 625)	(426 459)
Finanšu ieņēmumi		1 449 288	1 653 104
Finanšu izmaksas		(51 372)	(154 186)
Neto peļņa		<u>4 502 278</u>	<u>5 673 601</u>

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Pārskata gada peļņa	<u>4 502 278</u>	<u>5 673 601</u>
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	<u>4 502 278</u>	<u>5 673 601</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.09.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	98 136	196 907
Pamatlīdzekļi	12 764 877	12 373 308
Aktīvu lietošanas tiesības	2 546 601	3 091 025
Ieguldījuma īpašumi	1 730 635	1 808 421
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	36 660 642	36 660 642
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	255 052	374 930
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	54 055 943	54 505 233
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	28 475 407	19 622 090
Pircēju un pasūtītāju parādi	856 998	1 687 932
Radniecīgo sabiedrību parādi	46 117 738	47 455 117
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	29 965 486	31 603 077
Citi īstermiņa aktīvi	634 196	298 982
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	12 590
Nauda un naudas ekvivalenti	1 332 770	833 329
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	107 382 595	101 513 117
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>161 438 538</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	115 770 206	111 267 928
Pašu kapitāls kopā:	128 672 576	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	488 453	1 177 402
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	4 376 671	5 976 204
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	3 114 562	1 163 338
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	20 711 146	18 882 314
Citas saistības	1 631 594	2 205 258
Īstermiņa saistības kopā:	30 322 426	29 404 516
Saistības kopā:	32 765 962	31 848 052
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>161 438 538</u>	<u>156 018 350</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2020. gada 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

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
31.12.2018.	10 495 660	87 887	2 318 823	(2 353)	101 221 866	114 121 883
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	5 673 601	5 673 601
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	5 673 601	5 673 601
30.09.2019.	10 495 660	87 887	2 318 823	(2 353)	106 895 467	119 795 484
31.12.2019.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	111 267 928	124 170 298
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	4 502 278	4 502 278
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	4 502 278	4 502 278
30.09.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	115 770 206	128 672 576

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	4 502 278	5 673 601
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	1 907 241	2 004 475
neto (peļņu) / zaudējumiem no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	(669)	(31 839)
procentu ieņēmumiem	0	(139 050)
procentu izmaksām	(1 449 288)	(1 653 104)
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu palielinājums	48 083	154 186
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums	(8 853 317)	(2 148 607)
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums	1 965 569	23 624 244
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	<u>(277 795)</u>	<u>23 273 249</u>
Samaksātie procenti	(43 519)	(91 613)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(321 314)	23 181 636
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 584 224)	(3 470 002)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	7 064	50 470
Saņemtie procenti par aizdevumiem	494 891	
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	2 591 987	(17 970 151)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	<u>1 509 718</u>	<u>(21 389 683)</u>
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(67 319)	(1 044 251)
Nomas maksājumi	(621 644)	(747 583)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	<u>(688 963)</u>	<u>(1 791 834)</u>
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	<u>499 441</u>	<u>119</u>
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	<u>833 329</u>	<u>12 822</u>
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	<u>1 332 770</u>	<u>12 941</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

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 AS "Nasdaq Rīga" Baltijas Otrajā sarakstā.

Sabiedrība ir lielākais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs. AS "Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu alkoholisko dzērienu. Vadošais akcionārs, kam 2020. gada 30. septembrī pieder 89,99% no Sabiedrības akciju kapitāla, ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (Luksemburgā reģistrēta sabiedrība).

(2) GRĀMATVEDĪBAS POLITIKAS

Vispārīgie principi

Saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī, 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 grozītus 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 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

(2) 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- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	43 624 952	49 381 321
Citu preču un materiālu pārdošana	448 595	565 427
Citi pakalpojumi	3 208 857	2 959 170
	<u>47 282 404</u>	<u>52 905 918</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Kipra	26 352 428	28 791 509
Latvija	16 823 068	19 830 708
Lietuva	2 627 355	2 453 147
Igaunija	451 021	591 083
Rumānija	154 092	222 034
Citas valstis	874 441	1 017 437
	<u>47 282 404</u>	<u>52 905 918</u>

(3) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	28 507 861	31 523 062
Darba samaksa	4 068 128	4 351 150
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	974 199	1 040 139
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	954 358	863 261
Energoresursi	556 987	678 831
Remonta un uzturēšanas izmaksas	476 458	516 298
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	345 601	374 910
Iepirktā prece	459 417	550 844
Apdrošināšanas maksājumi	28 821	30 720
Laboratorijas izmaksas	17 529	27 177
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(82 269)	(65 977)
Citas izmaksas	1 281 970	1 179 818
	<u>37 589 060</u>	<u>41 070 233</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2020. gada 30. septembrī

(4) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Darba samaksa	1 304 238	1 389 005
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	858 899	1 069 158
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	693 035	701 896
Transporta izmaksas	427 179	440 604
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	291 922	296 686
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	313 093	333 734
Citas izmaksas	316 184	327 813
	<u>4 204 550</u>	<u>4 558 896</u>

(5) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 30.09.2020 EUR	01.01.2019- 30.09.2019 EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	1 481 270	1 518 892
Darba samaksa	545 560	524 755
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	259 848	439 318
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	175 768	168 728
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	128 720	124 903
Nekustamā īpašuma nodoklis	120 796	120 540
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	87 639	109 596
Transporta izmaksas	26 013	26 923
Biroja uzturēšanas izmaksas	9 413	11 704
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	11 000	16 796
Reprezentācijas izmaksas	9 598	19 427
Bankas komisijas	9 108	9 050
Komandējumu izdevumi	1 604	8 681
Citas izmaksas	269 736	327 091
	<u>3 246 715</u>	<u>3 629 410</u>

(6) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2020. gada 23. oktobrī Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra atbalsta programmas "Covid-19 krīzes skartajiem preču un pakalpojumu eksportētājiem krīzes seku pārvarēšanai" ietvaros piešķīra Sabiedrībai atbalstu 750 tūkstošu eiro apmērā.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2020. gada 30. septembrī.