



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 2020. gadu

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

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 Stūģe – 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 Sabiedrības biznesa daļu ieņem 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, pievienotās vērtības pakalpojumi, komplektēšanas pakalpojumi u.c. loģistikas pakalpojumi. 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 pamatprincipu ievērošanai Sabiedrībā ir izstrādātas un/vai tiek izmantotas šādas procedūras un politikas kā, piemēram, 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.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2020. gadā sasniedza 68,6 miljonus eiro, kas ir par 12,4% mazāk nekā 2019. gadā, ko galvenokārt ietekmējusi Covid-19 pandēmijas situācija daudzās pasaules valstīs un nacionālo valdību ieviestie ierobežojumi.

Pārskata perioda neauditētā neto peļņa ir 9,3 miljoni eiro, kas ir par 7,6% mazāka nekā attiecīgajā periodā 2019. gadā pārdošanas apjomu samazinājuma dēļ.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2020. gadā operatīvās darbības peļņa ir 7,4 miljoni eiro, kas ir mazāka nekā rādītājs 2019. gadā (8,0 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2020. gadā ir 10,8 % (2019: 10,2%).

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

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

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ROA*	5.7%	6.5%	6.4%
ROE**	7.2%	8.4%	8.6%

* 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- 31.12.2020 EUR 000	01.01.2019- 31.12.2019 EUR 000	01.01.2018- 31.12.2018 EUR 000
EBITDA*	9 977	10 645	9 443
EBIT **	7 388	7 995	7 595

* 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 70,03 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 55,6 miljonu 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. gadā šis rādītājs sasniedza 98,6%, kas parāda uzlabojumu pret 2019. gadu. OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 94,4%, kas arī ir uzlabojums, salīdzinot ar 2019. gadu.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

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.

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. Laikā, kad dezinfekcijas līdzekļi bija kļuvuši par deficīta preci, 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.

Pārskata periodā Sabiedrība ir izmantojusi vairākus valsts un aizdevēju piešķirtos atbalsta pasākumus pandēmijas ietekmes samazināšanai. Kā būtiskākie minami:

- 2020. gada aprīlī, ņemot vērā Covid-19 radītos apstākļus un to ietekmi uz Latvijas tautsaimniecību, AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle piešķīra Sabiedrībai labvēlības periodu uz sešiem mēnešiem attiecībā uz Sabiedrībai piešķirto ilgtermiņa aizņēmumu atmaksu;
- 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;
- Par laika posmu, kad Sabiedrības darbinieki atradās dīkstāvē, Sabiedrība ir pieteikusies dīkstāves pabalstu saņemšanai, kas ir laicīgi apstiprināti no atbildīgo institūciju puses.

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.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2020. gadā Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 7,05 līdz 11,30 eiro par akciju. Akciju cenas kritums 2020. gada martā bija saistīts ar vispārējo akciju cenu kritumu un bija īstermiņa parādība; akciju cena ātri atguvās.



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 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.

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. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 80,1 miljoniem eiro (2019. gada 31. decembrī 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*	3.30	3.45	2.54
Quick ratio**	2.55	2.77	1.92

* Current ratio = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības.

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

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Sabiedrība līdz 2022. gada 31. janvārim ir pagarinājusi nodrošinājuma līgumu par labu mātes sabiedrības Amber Beverage Group Holding S.à r.l grupas konta kredītlīnijas līgumam ar AS "Luminor Bank" Latvijas filiāli.

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

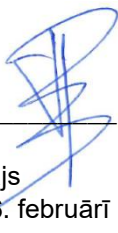
Turpmākā Sabiedrības attīstība

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

2020. gadā tika pabeigti šādi investīciju projekti:

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

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



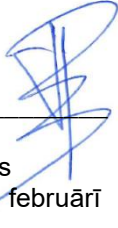
Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2021. gada 26. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

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, 2021. gada 26. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2020- 31.12.2020 EUR	01.01.2019- 31.12.2019 EUR
Neto apgrozījums	2	68 620 861	78 373 070
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(52 671 549)	(59 841 158)
Bruto peļņa		15 949 312	18 531 912
Pārdošanas izmaksas	4	(5 981 472)	(6 460 978)
Administrācijas izmaksas	5	(4 390 910)	(5 021 229)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2 396 877	1 963 432
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(585 412)	(1 017 661)
Finanšu ieņēmumi		2 029 581	2 334 128
Finanšu izmaksas		(93 201)	(238 366)
Peļņa pirms nodokļiem		9 324 775	10 091 238
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	45 175
Neto peļņa		9 324 775	10 046 063

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2020- 31.12.2020 EUR	01.01.2019- 31.12.2019 EUR
Pārskata gada peļņa	9 324 775	10 046 063
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	9 324 775	10 046 063

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKAT

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	87 191	196 907
Pamatlīdzekļi	12 559 124	12 366 139
Aktīvu lietošanas tiesības	2 620 852	3 098 195
Ieguldījuma īpašumi	1 712 785	1 808 421
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	37 778 791	36 660 642
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	281 745	374 930
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55 040 488	54 505 233
Approzāmie līdzekļi		
Krājumi	25 415 486	19 622 090
Pircēju un pasūtītāju parādi	976 628	1 687 932
Radniecīgo sabiedrību parādi	52 789 430	47 455 117
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	34 645 647	31 603 077
Citi īstermiņa aktīvi	835 634	298 982
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	12 590
Nauda un naudas ekvivalenti	279 563	833 329
Approzāmie līdzekļi kopā:	114 942 388	101 513 117
Aktīvi kopā:	169 982 876	156 018 350
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcelojums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	120 592 702	111 267 928
Pašu kapitāls kopā:	133 495 072	124 170 298
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 662 635	2 443 536
Ilgtermiņa saistības kopā:	1 662 635	2 443 536
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 246 452	1 177 402
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	5 478 413	5 976 204
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 482 774	1 163 338
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 746 368	18 882 314
Citas saistības	1 871 162	2 205 258
Īstermiņa saistības kopā:	34 825 169	29 404 516
Saistības kopā:	36 487 804	31 848 052
Pašu kapitāls un saistības kopā:	169 982 876	156 018 350

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2021. gada 26. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

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	-	-	-	-	10 091 238	10 091 238
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	10 091 238	10 091 238
31.12.2019.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	111 267 928	124 170 298
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	9 324 775	9 324 775
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	-	9 324 775	9 324 775
31.12.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	-	120 592 702	133 495 072

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2020- 31.12.2020 EUR	01.01.2019- 31.12.2019 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	9 324 775	10 091 238
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	2 588 131	2 649 326
neto (peļņu) / zaudējumiem no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	(353)	(32 315)
procentu ieņēmumiem	(26 938)	96 116
procentu izmaksām	(2 029 581)	(2 334 128)
procentu izmaksām	93 201	238 366
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu palielinājums	(5 766 458)	1 667 582
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums	(2 551 656)	26 652 021
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums	5 546 738	(5 479 186)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	7 177 859	33 888 245
Samaksātie procenti	(93 201)	(202 834)
Samaksāts uzņēmuma ienākumu nodoklis		(55 000)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	7 084 658	33 630 411
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 106 632)	(3 111 331)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	8 564	53 590
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	1 666 700
Saņemtie procenti par aizdevumiem	(692 040)	1 457 093
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	(3 941 328)	(28 466 785)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	(6 731 436)	(28 400 733)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(144 955)	(3 480 836)
Nomas maksājumi	(762 033)	(928 335)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(906 988)	(4 409 171)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(553 766)	820 507
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	833 329	12 822
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	279 563	833 329

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 31. decembrī 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 2020. gadu 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

Izmaiņas Finanšu ziņošanas Konceptuālajā ietvarā (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk). Pārskatītais Konceptuālais ietvars iekļauj jaunu sadaļu par novērtēšanu; vadlīnijas ziņojot par finanšu rezultātiem; uzlabotas definīcijas un skaidrojumus – īpaši attiecībā uz saistības definīciju; kā arī skaidrojumus par tik nozīmīgām jomām kā pārvaldības loma, piesardzība un ar finanšu ziņošanu saistītā novērtēšanas nenoteiktība.

Izmaiņas 3. SFPS – Uzņēmējdarbības definīcija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk). Grozījumi attiecas uz uzņēmējdarbības definīcijas pārskatīšanu. Uzņēmējdarbībai jā sastāv no ienākošajiem resursiem un nozīmīgiem procesiem, kas kopumā būtiski veicina iespēju radīt izejošos resursus. Jaunās vadlīnijas sniedz ietvaru, ko piemērot vērtējot vai pastāv ienākošie resursi un nozīmīgie procesi tādiem uzņēmumiem, kas atrodas attīstības stadijā un vēl nav radījuši izejošos resursus. Gadījumā, ja uzņēmējdarbībai vēl nav radīti izejošie resursi, priekšnosacījums tās atzīšanai par uzņēmējdarbību ir organizēta darbaspēka esamība. Izejošo resursu definīcija ir sašaurināta, fokusējoties uz precēm un pakalpojumiem, kas piegādāti vai sniegti pircējiem, radot ieguldījuma atdevi vai citus ieņēmumus, un tā izslēdz atdevi, kas saistīta ar zemākām izmaksām vai citiem ekonomiskiem labumiem. Vairs nav nepieciešams vērtēt vai tirgus dalībnieki spēj aizstāt trūkstošas daļas vai integrēt iegādātās darbības un aktīvus. Uzņēmums var piemērot 'koncentrācijas pārbaudi'. Tādi iegādātie aktīvi, kuru praktiski visa patiesā vērtība koncentrējas vienā aktīvā (vai līdzīgu aktīvu grupā), nevar tikt uzskatīti par uzņēmējdarbību.

Izmaiņas 1. SGS un 8. SGS – Būtiskuma definīcija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk). Grozījumi skaidro būtiskuma definīciju un tās pielietošanu, iekļaujot iepriekš dažādos standartos izkaisītās vadlīnijas pašā definīcijā. Papildus ir papildināti skaidrojumi, kas iepriekš bija pieejami kopā ar definīciju. Turklāt, grozījumi nodrošina vienotu būtiskuma definīciju visā SFPS ietvarā. Informācija ir būtiska, ja tās neuzrādīšana, kļūdaina vai nepatiesa uzrādīšana var ticami ietekmēt lēmumus, kurus, balstoties uz šiem finanšu pārskatiem, kas sniedz informāciju par noteiktu ziņojošo vienību, pieņem vispārējā mērķa finanšu pārskatu pamata lietotāji.

Izmaiņas 9. SFPS, 39. SGS un 7. SFPS – Bāzes procentu likmju definīcija (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk). Grozījumi sniedz atvieglojumus saistībā ar bāzes procentu likmju reformu. Atvieglojumi saistās ar riska ierobežošanas uzskaiti un paredz, ka IBOR reformai nevajadzētu nozīmēt riska ierobežošanas uzskaites pārtraukšanu. Tomēr, jebkādas no šīs reformas izrietošās un ar riska ierobežošanas uzskaiti saistītās neefektivitātes jāatzīst peļņas vai zaudējumu pārskatā.

Sabiedrības vadība uzskata, ka iepriekš minētie standartu grozījumiem nav būtiskas ietekmes uz Sabiedrības finanšu pārskatiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

Grozījumi 16. SFPS – Nomas līgumu koncesijas kas saistītas ar Covid-19 (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2020. gada 1. janvārī vai vēlāk). Grozījumi paredz nomniekiem (bet ne iznomātājiem) iespēju izmantot atbrīvojumu no standarta prasības novērtēt, vai ar Covid-19 saistītas koncesijas ir nomas līguma modifikācija. Sabiedrība standarta grozījumu atbrīvojumu ir izmantojusi, izvērtējot noslēgtos nomas līgumus.

(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- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	63 376 273	73 511 636
Citu preču un materiālu pārdošana	569 289	665 376
Citi pakalpojumi	4 675 299	4 196 058
	<u>68 620 861</u>	<u>78 373 070</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
	EUR	EUR
Kipra	37 503 300	41 469 186
Latvija	24 855 724	30 017 155
Lietuva	3 546 371	3 537 669
Igaunija	639 128	828 527
Rumānija	270 751	427 913
Citas valstis	1 805 587	2 092 620
	<u>68 620 861</u>	<u>78 373 070</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2020- 31.12.2020 EUR	01.01.2019- 31.12.2019 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	40 552 395	46 523 624
Darba samaksa	5 446 094	5 904 084
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 303 935	1 412 049
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 271 431	1 166 469
Energoresursi	756 204	939 489
Remonta un uzturēšanas izmaksas	620 598	681 663
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	554 399	601 138
Iepirktā prece	563 706	637 604
Apdrošināšanas maksājumi	36 330	39 666
Laboratorijas izmaksas	22 244	35 270
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(48 358)	21 991
Citas izmaksas	1 592 571	1 878 111
	<u>52 671 549</u>	<u>59 841 158</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 31.12.2020 EUR	01.01.2019- 31.12.2019 EUR
Darba samaksa	1 780 278	1 856 451
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	1 324 463	1 715 134
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	983 506	910 015
Transporta izmaksas	601 736	625 060
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	398 875	420 319
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	427 556	445 970
Citas izmaksas	465 058	488 029
	<u>5 981 472</u>	<u>6 460 978</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2020. gadu

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	2 074 977	2 119 820
Darba samaksa	686 820	697 276
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	315 944	572 841
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	234 731	222 372
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	162 085	165 963
Nekustamā īpašuma nodoklis	161 355	161 162
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	120 589	133 713
Transporta izmaksas	33 001	38 006
Biroja uzturēšanas izmaksas	34 323	17 974
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	15 553	21 134
Reprezentācijas izmaksas	12 995	26 316
Bankas komisijas	10 891	12 164
Komandējumu izdevumi	1 494	13 485
Citas izmaksas	409 660	560 997
	<u>4 390 910</u>	<u>5 021 229</u>

(7) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Sabiedrība līdz 2022. gada 31. janvārim ir pagarinājusi nodrošinājuma līgumu par labu mātes sabiedrības Amber Beverage Group Holding S.à r.l grupas konta kredītlīnijas līgumam ar AS "Luminor Bank" Latvijas filiāli.

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