



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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 2021. 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	Aleksandra Čaka iela 160 Rīga, 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 Valizhan Abidov – Padomes priekšsēdētāja vietnieks Petr Aven – Padomes loceklis Velga Celmiņa – Padomes locekle Jānis Buks – Padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs Guntars Betlers – Valdes loceklis

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. (Luksemburgā reģistrēta sabiedrība), kam pieder 89,99% Sabiedrības akciju.

Šobrīd AS "Latvijas balzams" pārvalda divas alkohola ražotnes Rīgā: stipro alkoholisko dzērienu ražotni un dzirkstošo vīnu un vieglo alkoholisko dzērienu ražotni. Tajās tiek ražota lielākā daļa alkoholisko dzērienu veidu: dzirkstošie vīni, stiprinātie vīni, sidri, alkoholiskie kokteiļi, degvīns, liķieri, brendijs, stiprie alkoholiskie dzērieni, džins u.c. 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 180 eksporta tirgos ar Amber Beverage Group un SPI Group starpniecību, kā arī 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 Amber Beverage Group ietilpstošās sabiedrības – Tambovskoe spirtovoe predpriyatie Talvis AO, kas ir viens no lielākajiem un kvalitātes ziņā labākajiem 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, tomēr turpina pieaugt arī pakalpojumu apjoms citiem alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, kā piemēram, tranzīta nodrošināšanas pakalpojumi, muitas noliktavu 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 pamatnostādņiem un Nasdaq Riga Korporatīvas pārvaldības principiem, un minēti Sabiedrības mājas lapā sadaļā "[Korporatīvā sociālā atbildība](#)".

Šo pamatnostādņu ievērošanai Sabiedrībā ir izstrādātas un/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, Attālinātā darba politika un citi iekšējie dokumenti. Šo dokumentu, politiku un tajos ietvertu procedūru pārskatīšana notiek regulāri gan iekšēji – saskaņā ar Kvalitātes vadības sistēmu, gan ārēji auditu ietvaros. Auditā rezultāti un plānotie korektīvie pasākumi tiek izskatīti vadības sēdēs.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2021. gada pirmajos trīs mēnešos sasniedza 13,3 miljonus eiro, kas ir par 16,3% mazāk nekā attiecīgajā periodā 2020. gadā, ko galvenokārt ietekmējusi Covid-19 pandēmijas situācija daudzās pasaules valstīs un nacionālo valdību ieviestie ierobežojumi, sākot ar 2020. gada pirmā ceturkšņa beigām. Tāpat nelielu pārdošanas apjomu samazinājumu ietekmēja jūras konteineru trūkums, kas ir šī gada globālā problēma, un kuras daļēji daļa pasūtījumu tika pārcelta uz 2021. gada nākamajiem mēnešiem.

Pārskata perioda neauditētā neto peļņa ir 1,1 miljons eiro, kas ir lielāka nekā attiecīgajā periodā 2020. gadā un ko pozitīvi ietekmējuši gan Sabiedrības veiktie procesu efektivizācijas pasākumi kopš Covid-19 pandēmijas sākuma, gan ieviestās izmaksu samazināšanas aktivitātes, kā arī saņemtais valsts atbalsts pandēmijas seku minimizēšanai.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2021. gada pirmo 3 mēnešu operatīvās darbības peļņa ir 0,8 miljoni eiro, kas ir lielāka nekā attiecīgais rādītājs 2020. gadā (0,2 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2021. gada pārskata periodā ir 5,8% (2020: 1,0%).

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:

	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2019
ROA*	0.7%	0.4%	0.7%
ROE**	0.8%	0.5%	0.9%

* 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:

	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
	EUR 000	EUR 000	EUR 000
EBITDA*	1 343	847	1 187
EBIT **	768	151	524

* 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 attiecīgajā finanšu periodā, kā arī pieņemot lēmumus.

AS "Latvijas balzams" ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā iemaksājusi 11,96 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 9,9 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. 2021. gada pirmajā ceturksnī šis rādītājs sasniedza 97,9%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2020. gada attiecīgo periodu (99,0%). OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 94%, kas, salīdzinot ar 2020. gada rādītāju 96,1%, ir neliels kritums.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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

- joprojām pasūtījumi no Eiropas valstīm ar smagāko vīrusa izplatību un stingrākajiem ierobežojumiem, piemēram, Spānijas, Itālijas, Lielbritānijas u.c. ir mazāki nekā pirms pandēmijas;
- ir samazinājušies pasūtījumu apjomi no AS "Latvijas balzams" lielākā pasūtītāja – Stoli Group;
- klienti uztur zemus noliktavas atlikumus un attiecīgi pārceļ pasūtījumus uz vēlāku laiku;
- klienti kavē maksājumus vai lūdz atlikt maksājumu termiņus.

Lai minimizētu pandēmijas ietekmi, AS "Latvijas balzams" vadība turpina aktīvi izvērtēt izmaksu samazināšanas iespējas, tiek pārskatīti tekošie investīciju projekti un pieņemti lēmumi par to atcelšanu, pārceļšanu vai ieviešanu, vadība ir pārskatījusi sadarbības noteikumus ar piegādātājiem, pielāgojusi piegādes ķēdi jaunajai situācijai, kā arī vairākas nedēļas pārskata periodā daļa Sabiedrības darbinieku atradās dīkstāvē.

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, kā arī epidemioloģisko prasību ievērošanu;
- atbilstošu darba vietu radīšana, investējot ražošanas, pakalpojuma sniegšanas un cilvēku resursu attīstībā, nodrošinot atbilstošas apmācības.

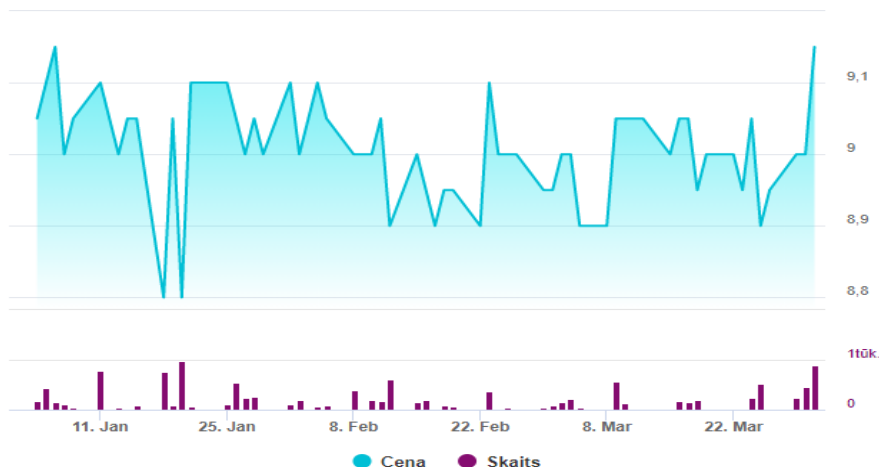
Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai likumiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2021. gada pirmajā ceturksnī Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 8,80 līdz 9,15 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 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, kā arī iekšējām procedūrām.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes risku 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.

2021. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 81,1 miljonu eiro (2020. gada 31. martā par 72,6 miljoniem 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:

	2021	2020	2019
Current ratio*	3.51	3.27	2.64
Quick ratio**	2.67	2.49	1.95

* *Current ratio* = apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistības.

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

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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 2021. gada 31. martā.

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.

2021. gada pirmajā ceturksnī tika uzstādīta pusautomātiskā depaletizācijas iekārta uz "Rīgas Melnais Balzams®" dzērienu līnijas un saražoti vairāki jauni produkti RTD (*ready-to-drink*) kategorijā un *Hard Seltzer* (alkoholisks kokteilis, ko raksturo zems kaloriju, ogļhidrātu un cukura saturs) kategorijā.

2021. gadā tiks turpināti šādi investīciju projekti:

- pusautomātiskās depaletizācijas iekārtas uzstādīšana uz dzirkstošo dzērienu līnijas;
- automātisko pakošanas iekārtu nomaiņa divām līnijām;
- jaunu alkoholisko dzērienu skārdenēs ražošanas uzsākšana;
- investīcijas infrastruktūras objektos.

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 31. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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, 2021. gada 31. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2021- 31.03.2021 EUR	01.01.2020- 31.03.2020 EUR
Neto apgrozījums	2	13 300 851	15 893 186
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(10 535 884)	(13 198 526)
Bruto peļņa		2 764 967	2 694 660
Pārdošanas izmaksas	4	(1 415 781)	(1 594 123)
Administrācijas izmaksas	5	(950 951)	(1 124 742)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		516 491	376 918
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(147 011)	(201 316)
Finanšu ieņēmumi		343 621	512 435
Finanšu izmaksas		(12 118)	(23 574)
Peļņa pirms nodokļiem		1 099 218	640 258
Neto peļņa		1 099 218	640 258

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2021- 31.03.2021 EUR	01.01.2020- 31.03.2020 EUR
Pārskata gada peļņa	1 099 218	640 258
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	1 099 218	640 258

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	157 842	87 191
Pamatlīdzekļi	12 373 996	12 559 124
Aktīvu lietošanas tiesības	2 568 790	2 620 852
Ieguldījuma īpašumi	1 686 764	1 712 785
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	37 778 791	37 778 791
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	593 310	281 745
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55 159 493	55 040 488
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	25 883 180	25 459 313
Pircēju un pasūtītāju parādi	655 370	976 628
Radniecīgo sabiedrību parādi	52 309 806	52 870 659
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	33 185 104	34 645 647
Citi īstermiņa aktīvi	1 303 211	710 579
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
Nauda un naudas ekvivalenti	125 294	279 563
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	113 461 965	114 942 389
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>168 621 458</u>	<u>169 982 877</u>
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
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	121 691 451	120 592 233
Pašu kapitāls kopā:	134 593 821	133 494 603
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 662 635	1 662 635
Ilgtermiņa saistības kopā:	1 662 635	1 662 635
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 001 623	1 246 452
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	4 076 796	5 478 413
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 796 661	1 482 774
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 616 991	24 746 837
Citas saistības	1 872 931	1 871 163
Īstermiņa saistības kopā:	32 365 002	34 825 639
Saistības kopā:	34 027 637	36 488 274
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>168 621 458</u>	<u>169 982 877</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2021. gada 31. maijā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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
31.12.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	120 592 233	133 494 603
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	1 099 218	1 099 218
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	1 099 218	1 099 218
31.03.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	121 691 451	134 593 821

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2021- 31.03.2021 EUR	01.01.2020- 31.03.2020 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	1 099 218	640 258
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	574 798	695 359
neto zaudējumiem / (peļņas) no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	7 228	(283)
procentu ieņēmumiem	0	39 590
procentu izmaksām	(343 621)	(512 435)
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu (palielinājums)	(423 867)	(4 700 563)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums (palielinājums) / samazinājums	(22 086)	8 163 256
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem (palielinājums) / samazinājums	(2 215 760)	3 025 698
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 311 972)	7 374 454
Samaksātie procenti	(12 118)	(22 481)
Samaksāts uzņēmuma ienākumu nodoklis		-
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 324 090)	7 351 973
 Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(395 271)	(863 491)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	5 806	283
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	1 804 164	(4 583 491)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	1 414 699	(5 446 699)
 Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(77 676)	(67 319)
Nomas maksājumi	(167 202)	(313 914)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(244 878)	(381 233)
 Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(154 269)	1 524 041
 Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	279 563	833 329
 Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	125 294	2 357 370

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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 Aleksandra 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 2021. gada 31. martā 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 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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 2020. gada finanšu pārskatiem.

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

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Piemērotās grāmatvedības politikas, sagatavojot starpperiodu finanšu pārskatu, atbilst iepriekšējā 2020. gada 31. decembra finanšu pārskata politikām, izņemot tādus grozījumus, kas stājušies spēkā ar 2021. gada 1. janvāri. Sabiedrība nav piemērojusi standartus, kas ir izdoti, bet vēl nav stājušies spēkā un nav piemēroti pirms spēkā stāšanās datuma. Sabiedrība plāno pieņemt iepriekš minētos standartus un interpretācijas un izvērtēt to ietekmi to spēkā stāšanās datumā.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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

	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	12 138 234	14 784 538
Citu preču un materiālu pārdošana	208 273	30 789
Citi pakalpojumi	954 344	1 077 859
	<u>13 300 851</u>	<u>15 893 186</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
	EUR	EUR
Kipra	6 837 027	9 171 547
Latvija	4 934 836	5 215 713
Lietuva	945 498	1 095 228
Igaunija	161 866	201 657
Ukraina	97 120	32 312
Rumānija	56 489	44 228
Turcija	60 551	52 158
Citas valstis	207 464	80 343
	<u>13 300 851</u>	<u>15 893 186</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2021- 31.03.2021 EUR	01.01.2020- 31.03.2020 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	7 695 804	9 917 807
Darba samaksa	1 226 762	1 465 589
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	287 023	351 152
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	308 404	328 875
Energoresursi	205 907	226 688
Remonta un uzturēšanas izmaksas	151 522	172 402
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	127 472	129 000
Iepirktā prece	191 490	32 498
Apdrošināšanas maksājumi	7 375	9 675
Laboratorijas izmaksas	5 983	7 860
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	62 580	(20 681)
Citas izmaksas	265 562	577 661
	<u>10 535 884</u>	<u>13 198 526</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 31.03.2021 EUR	01.01.2020- 31.03.2020 EUR
Darba samaksa	414 151	429 584
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	303 741	424 755
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	210 879	241 320
Transporta izmaksas	126 924	146 918
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	125 785	121 993
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	97 521	103 022
Citas izmaksas	136 780	126 531
	<u>1 415 781</u>	<u>1 594 123</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. martā

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	481 026	493 910
Darba samaksa	165 118	187 957
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	55 515	125 164
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	54 631	57 157
Sponsorēšana un ziedojumi	2 204	-
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	37 982	44 260
Nekustamā īpašuma nodoklis	39 786	40 118
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	19 491	24 820
Transporta izmaksas	7 062	9 085
Biroja uzturēšanas izmaksas	2 074	4 597
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	4 087	3 998
Reprezentācijas izmaksas	2 967	3 997
Bankas komisijas	7 381	2 416
Citas izmaksas	71 627	127 263
	<u>950 951</u>	<u>1 124 742</u>

(7) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

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 2021. gada 31. martā.