



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

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 pamatnostādņem un Nasdaq Riga Korporatīvās 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 sešos mēnešos sasniedza 31,6 miljonus eiro, kas ir par 4,7% vairāk nekā attiecīgajā periodā 2020. gadā. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar ekonomiskās situācijas uzlabošanu un nacionālo valdību ieviesto Covid-19 pandēmijas situācijas ierobežojumu atvieglošanu.

Pārskata perioda neauditētā neto peļņa ir 3,1 miljons eiro, kas ir par 25,1% lielāka nekā attiecīgajā periodā 2020. gadā, un ko pozitīvi ietekmējis gan pasūtījuma apjoma pieaugums, gan Sabiedrības veiktie procesu efektivizācijas pasākumi, kā arī ieviestās izmaksu samazināšanas aktivitātes.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2021. gada pirmo sešu mēnešu operatīvās darbības peļņa ir 2,4 miljoni eiro, kas ir lielāka nekā attiecīgais rādītājs 2020. gadā (1,5 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2021. gada pārskata periodā ir 7,7% (2020: 4,9%).

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

Sabiedrības kapitāla atdeves (ROE) un aktīvu atdeves (ROA) rādītāji pārskata datumā un iepriekšējos divos salīdzinošajos periodos:

	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2019
ROA*	1.8%	1.6%	2.2%
ROE**	2.3%	2.0%	2.9%

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

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

Sabiedrības EBIT* un EBITDA** rādītāji par pārskata periodu un diviem iepriekšējiem salīdzinošajiem periodiem:

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR 000	01.01.2020- 30.06.2020 EUR 000	01.01.2019- 30.06.2019 EUR 000
EBITDA*	3 674	2 782	3 540
EBIT**	2 446	1 493	2 227

* 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 pārskata periodā, kā arī pieņemot lēmumus.

AS "Latvijas balzams" ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā iemaksājusi 31,9 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 25,4 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 pusgadā šis rādītājs sasniedza 97,8%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2020. gada attiecīgo periodu (99,4%). OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 98%, kas, salīdzinot ar 2020. gada rādītāju 95,2% apmērā, ir uzlabojums.

2021. gada pirmajā pusgadā 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.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

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;
- klienti uztur zemu noliktavas atlikumus un 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. Tāpat Sabiedrības 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.

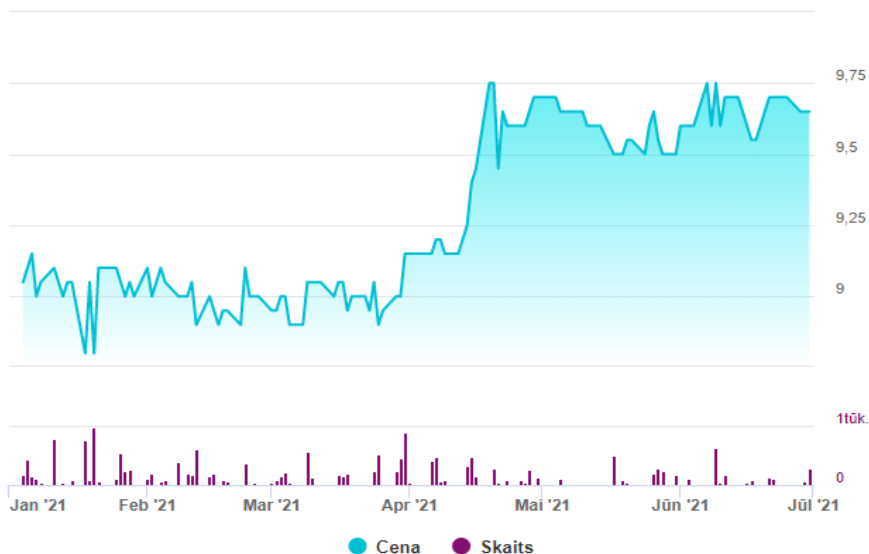
Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai likumiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2021. gada pirmajā pusgadā Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 8,80 līdz 9,75 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 30. jūnijā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 82,9 miljoniem eiro (2020. gada 30. jūnijā par 74,7 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*	3.45	3.44	3.45
Quick ratio**	2.68	2.60	2.77

* *Current ratio* - apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām.

** *Quick ratio* - pircēju un pasūtītāju parādi, radniecīgo sabiedrību parādi, nauda un naudas ekvivalenti kopā pret īstermiņa saistībām.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2021. gada jūlijā tika izbeigts Sabiedrības izsniegtais galvojumu AS "Luminor Bank" Latvijas filiālei par saistītā uzņēmuma S.P.I. Spirits (Cyprus) Ltd. saistībām, kas izriet no 2007. gada jūlijā noslēgtā overdrafta līguma.

2021. gada jūlijā Sabiedrība saņēma valsts atbalstu apgrozāmo līdzekļu krituma kompensēšanai EUR 100 tūkst. apmērā.

2021. gada augustā tika reģistrēta ģeogrāfiskā nosaukuma tiesību pāreja ģeogrāfiskā objektam Daugavgrīvas ielā 7, Rīgā, kuru Sabiedrības atsavināja par labu saistītajai pusei SPI RE Holdings Sarl.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši nekādi citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2021. gada 30. jūnijā.

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. 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;
- noliktavas tehnikas parka atjaunošana;
- investīcijas infrastruktūras objektos.

Apzinoties Covid-19 pandēmijas ietekmi uz pasūtījumu apjomu, arī nākamajiem periodiem tas tiek prognozēts zemāks, nekā vēsturiski sasniegtais. Tāpēc arī turpmāk, lai minimizētu Covid-19 ietekmi, Sabiedrības darbība tiks operatīvi pielāgota tirgus situācijas izmaiņām.

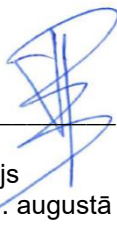
Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2021. gada 31. augustā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

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. augustā

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Neto apgrozījums	2	31 576 454	30 170 607
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(24 693 435)	(24 337 225)
Bruto peļņa		6 883 019	5 833 382
Pārdošanas izmaksas	4	(3 017 482)	(2 711 715)
Administrācijas izmaksas	5	(1 940 911)	(2 258 651)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		791 253	869 040
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(269 992)	(238 810)
Finanšu ieņēmumi		637 920	990 626
Finanšu izmaksas		(22 879)	(37 631)
Peļņa pirms nodokļiem		3 060 928	2 446 241
Neto peļņa		3 060 928	2 446 241

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

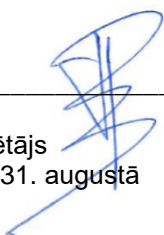
	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Pārskata gada peļņa	3 060 928	2 446 241
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	3 060 928	2 446 241

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.06.2021 EUR	31.12.2020 EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	167 174	87 191
Pamatlīdzekļi	12 908 243	12 559 124
Aktīvu lietošanas tiesības	2 281 273	2 620 852
Ieguldījuma īpašumi	1 660 744	1 712 785
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	37 778 791	37 778 791
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	481 345	281 745
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	55 277 570	55 040 488
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	24 967 122	25 459 313
Pircēju un pasūtītāju parādi	682 113	976 628
Radniecīgo sabiedrību parādi	45 579 550	52 870 659
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	44 249 949	34 645 647
Citi īstermiņa aktīvi	1 197 360	710 579
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
Nauda un naudas ekvivalenti	132 167	279 563
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	116 808 261	114 942 389
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>172 085 831</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	123 653 161	120 592 233
Pašu kapitāls kopā:	136 555 531	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	572 603	1 246 452
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	4 908 834	5 478 413
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	2 087 340	1 482 774
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 335 659	24 746 837
Citas saistības	1 963 229	1 871 163
Īstermiņa saistības kopā:	33 867 665	34 825 639
Saistības kopā:	35 530 300	36 488 274
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>172 085 831</u>	<u>169 982 877</u>

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



AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

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	-	-	-	2 446 241	2 446 241
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	2 446 241	2 446 241
30.06.2020	10 495 660	87 887	2 318 823	113 714 169	126 616 539
31.12.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	120 592 233	133 494 603
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	3 060 928	3 060 928
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	3 060 928	3 060 928
30.06.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	123 653 161	136 555 531

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	3 060 928	2 446 241
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	1 204 305	1 289 137
neto zaudējumiem / (peļņas) no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	5 781	(7 064)
procentu ieņēmumiem	477 645	(120 410)
procentu izmaksām	(637 920)	(990 626)
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu samazinājums / (palielinājums)	22 879	37 631
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums samazinājums	14 546	(5 406 815)
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem (palielinājums) / samazinājums	6 900 173	9 145 190
	(283 900)	1 672 578
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	10 764 437	8 065 862
Samaksātie procenti	(22 879)	(33 177)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	10 741 558	8 032 685
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 256 223)	(1 218 549)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	7 725	7 064
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	460 858
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	(8 966 382)	(2 636 732)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	(10 214 880)	(3 387 359)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(155 352)	(102 485)
Nomas maksājumi	(518 722)	(363 836)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(674 074)	(466 321)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(147 396)	4 179 005
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	279 563	833 329
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	132 167	5 012 334

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

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 30. jūnijā 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 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā, 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 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

(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- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Production of alcoholic beverages	29 339 968	27 995 144
Sales of other goods and materials	225 619	233 667
Other services	2 010 867	1 941 796
	<u>31 576 454</u>	<u>30 170 607</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Kipra	17 825 858	16 949 637
Latvija	10 597 787	10 783 149
Lietuva	1 887 695	1 720 118
Igaunija	308 071	272 804
Ukraina	145 592	0
Rumānija	153 825	86 159
Turcija	109 702	0
Citas valstis	547 924	358 740
	<u>31 576 454</u>	<u>30 170 607</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	19 007 000	18 619 677
Darba samaksa	2 631 470	2 694 441
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	615 120	645 411
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	618 309	639 660
Energoresursi	369 730	391 924
Remonta un uzturēšanas izmaksas	313 780	320 528
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	264 485	236 176
Apdrošināšanas maksājumi	14 657	20 063
Laboratorijas izmaksas	14 320	13 895
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	85 074	34 220
Citas izmaksas	759 490	721 230
	<u>24 693 435</u>	<u>24 337 225</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Darba samaksa	880 615	829 202
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	679 866	524 055
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	475 094	445 886
Transporta izmaksas	301 580	271 609
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	208 891	205 747
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	207 123	198 870
Citas izmaksas	264 313	236 346
	<u>3 017 482</u>	<u>2 711 715</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. jūnijā

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 30.06.2021 EUR	01.01.2020- 30.06.2020 EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	962 051	987 820
Darba samaksa	328 018	388 131
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	110 902	203 591
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	106 117	115 068
Sponsorēšana un ziedojumi	3 204	110 373
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	74 957	91 845
Nekustamā īpašuma nodoklis	80 014	80 237
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	37 678	52 289
Transporta izmaksas	13 695	19 151
Biroja uzturēšanas izmaksas	3 731	6 648
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	6 876	7 229
Reprezentācijas izmaksas	7 034	6 762
Bankas komisijas	10 082	4 948
Citas izmaksas	196 552	184 559
	<u>1 940 911</u>	<u>2 258 651</u>

(7) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2021. gada jūlijā tika izbeigts Sabiedrības izsniegtais galvojumu AS "Luminor Bank" Latvijas filiālei par saistītā uzņēmuma S.P.I. Spirits (Cyprus) Ltd. saistībām, kas izriet no 2007. gada jūlijā noslēgtā overdrafta līguma.

2021. gada jūlijā Sabiedrība saņēma valsts atbalstu apgrozāmo līdzekļu krituma kompensēšanai EUR 100 tūkst. apmērā.

2021. gada augustā tika reģistrēta Īpašuma tiesību pāreja Īpašuma objektam Daugavgrīvas ielā 7, Rīgā, kuru Sabiedrības atsavināja par labu saistītajai pusei SPI RE Holdings Sarl.

Laika periodā kopš starpperioda saīsināto pārskatu pēdējās dienas līdz starpperioda saīsināto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši nekādi citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2021. gada 30. jūnijā.