



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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 2021. 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 reģistrāciju 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 Velga Celmiņa – Padomes locekle Boriss Nešatajevs – Padomes loceklis (no 30.09.2021) Guntars Reidzāns – Padomes loceklis (no 30.09.2021) Jānis Buks – Padomes loceklis (līdz 30.09.2021) Petr Aven – Padomes loceklis (līdz 30.09.2021)
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 – Amber 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 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 deviņos mēnešos sasniedza 53,0 miljonus eiro, kas ir par 12,1% 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 6,3 miljoni eiro, kas ir par 39,3% 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 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2021. gada pirmo deviņu mēnešu operatīvās darbības peļņa ir 5,4 miljoni eiro, kas ir lielāka nekā attiecīgais rādītājs 2020. gadā (3,1 miljons eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2021. gada pārskata periodā ir 10,1% (2020: 6,6%).

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:

	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
ROA*	3.7%	2.9%	3.8%
ROE**	4.7%	3.6%	4.9%

* 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- 30.09.2021 EUR 000	01.01.2020- 30.09.2020 EUR 000	01.01.2019- 30.09.2019 EUR 000
EBITDA*	7 192	5 012	6 179
EBIT**	5 377	3 104	4 175

* 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 49,8 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 39,3 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 pirmajos deviņos mēnešos šis rādītājs sasniedza 97,3%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2020. gada attiecīgo periodu (99,3%). OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 97,1%, kas, salīdzinot ar 2020. gada rādītāju 94,3% apmērā, ir uzlabojums.

2021. gada pirmajos deviņos mēnešos tika uzstādītas pusautomātiskās depaletizācijas iekārtas uz "Rīgas Melnais Balzams®" un dzirkstošo dzērienu līnijām, tika veikta noliktavas tehnikas parka atjaunošana, tika veikta automātiskās pakošanas iekārtas nomaiņa divām līnijām un saražoti vairāki jauni produkti RTD (*ready-to-drink*) kategorijā un *Hard Seltzer* (alkoholisks kokteilis, ko raksturo zems kaloriju, ogļhidrātu un cukura saturs) kategorijā.

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, lai arī sāk palielināties;
- klienti uztur zemus 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.

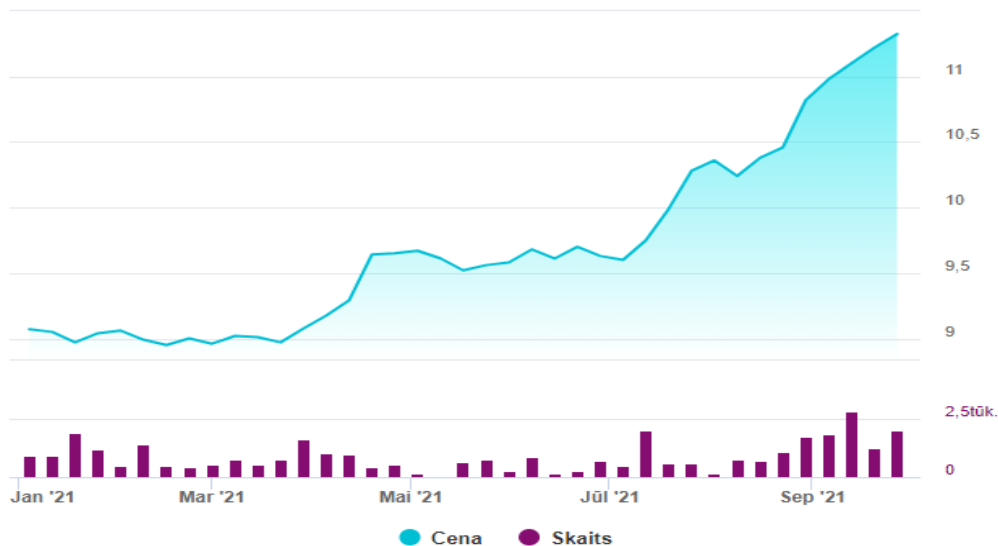
Sabiedrība savā darbībā strikti ievēro Latvijas Republikas likumus. Ņemot vērā darbības nozari, Sabiedrība velta lielu uzmanību darījumu izvērtēšanai un to atbilstībai likumiem.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2021. gada pirmajos deviņos mēnešos Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 8,80 līdz 11,325 eiro par akciju.



Saskaņā ar Sabiedrības Akcionāru sapulces 2021. gada 30. septembra lēmumu, Sabiedrības peļņa, kas gūta līdz 2017. gada 31. decembrim 3 448 574 eiro apmērā jeb 0,46 centi par katru akciju, tika sadalīta dividendēs.

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 mainīgu 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. septembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 84,5 miljoniem eiro (2020. gada 30. septembrī par 77,1 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:

	2021	2020	2019
Current ratio*	2.96	3.54	3.45
Quick ratio**	2.28	2.58	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 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

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 100 tūkstošu eiro apmērā.

2021. gada augustā tika reģistrēta ģeogrāfiskā nosaukuma tiesību pāreja ģeogrāfiskā objektam Daugavgrīvas ielā 7, Rīgā, kuru Sabiedrība atsavināja par labu saistītajai pusei SPI RE Holdings S.à r.l..

2021. gada 18. oktobrī Sabiedrība veica norēķinus ar tās akcionāriem 3 448 574 eiro apmērā atbilstoši Sabiedrības Akcionāru sapulces lēmumam.

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. 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.

2021. gadā tiks turpinātas investīcijas infrastruktūras objektos.

2021. gada otrajā pusē ir novērojams straujš izejvielu un resursu cenu kāpums. Saskaņā ar prognozēm, pieaugs faktiski visu iepakojamo materiālu, izejvielu un resursu cenas, kas visdrīzāk rezultēsies produkcijas pārdošanas cenu pieaugumā 2022. gadā.

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 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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, 2021. gada 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Neto apgrozījums	2	53 000 173	47 282 405
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(40 976 475)	(37 589 060)
Bruto peļņa		12 023 698	9 693 345
Pārdošanas izmaksas	4	(4 875 650)	(4 204 550)
Administrācijas izmaksas	5	(3 016 077)	(3 246 715)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1 719 738	1 213 907
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(474 238)	(351 625)
Finanšu ieņēmumi		927 557	1 449 288
Finanšu izmaksas		(34 970)	(51 372)
Peļņa pirms nodokļiem		6 270 058	4 502 278
Neto peļņa		6 270 058	4 502 278

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Pārskata gada peļņa	6 270 058	4 502 278
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	6 270 058	4 502 278

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	230 904	87 191
Pamatlīdzekļi	13 510 619	12 559 124
Aktīvu lietošanas tiesības	2 089 166	2 620 852
Ieguldījuma īpašumi	-	1 712 785
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	37 778 791	37 778 791
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	325 088	281 745
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	53 934 568	55 040 488
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	27 599 934	25 459 313
Pircēju un pasūtītāju parādi	767 084	976 628
Radniecīgo sabiedrību parādi	54 979 749	52 870 659
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	42 406 826	34 645 647
Citi īstermiņa aktīvi	1 662 720	710 579
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
Nauda un naudas ekvivalenti	170 554	279 563
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	127 586 867	114 942 389
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>181 521 435</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	123 413 717	120 592 233
Pašu kapitāls kopā:	136 316 087	133 494 603
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	2 071 484	1 662 635
Ilgtermiņa saistības kopā:	2 071 484	1 662 635
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	324 212	1 246 452
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	7 085 923	5 478 413
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	2 749 164	1 482 774
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27 336 753	24 746 837
Neizmaksātās dividendes	3 448 574	-
Citas saistības	2 189 238	1 871 163
Īstermiņa saistības kopā:	43 133 864	34 825 639
Saistības kopā:	45 205 348	36 488 274
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>181 521 435</u>	<u>169 982 877</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2021. gada 30. novembrī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

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	-	-	-	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
31.12.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	120 592 233	133 494 603
Dividendes	-	-	-	(3 448 574)	(3 448 574)
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	6 270 058	6 270 058
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	2 821 484	2 821 484
30.09.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	123 413 717	136 316 087

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	6 270 058	4 502 278
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	1 814 186	1 907 241
neto (peļņa) no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izslēgšanas un pārdošanas uzkrājumiem	(503 090)	(669)
procentu ieņēmumiem	(927 557)	(1 449 288)
procentu izmaksām	34 970	48 083
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu (palielinājums)	(1 801 976)	(8 853 317)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu (palielinājums) / samazinājums	(721 278)	1 965 569
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem samazinājums	5 782 183	1 602 308
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	9 608 851	(277 795)
Samaksātie procenti	(34 970)	(43 519)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	9 573 881	(321 314)
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 732 571)	(1 584 224)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	33 652	7 064
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	494 891
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	(6 833 622)	2 591 987
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	(8 532 541)	1 509 718
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(233 028)	(67 319)
Nomas maksājumi	(917 321)	(621 644)
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(1 150 349)	(688 963)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(109 009)	499 441
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	279 563	833 329
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	170 554	1 332 770

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. 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 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. 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 2021. 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 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 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

(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- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	49 641 607	43 624 952
Citu preču un materiālu pārdošana	230 744	448 595
Citi pakalpojumi	3 127 822	3 208 857
	<u>53 000 173</u>	<u>47 282 404</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Kipra	30 744 837	26 352 428
Latvija	17 360 693	16 823 068
Lietuva	2 722 508	2 627 355
Igaunija	530 059	451 021
Krievija	569 845	136 879
Ukraina	191 142	166 666
Rumānija	224 658	154 092
Turcija	148 494	170 382
Citas valstis	507 936	400 513
	<u>53 000 173</u>	<u>47 282 404</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	32 487 359	28 967 278
Darba samaksa	4 169 509	4 068 128
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	975 651	974 199
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	921 000	954 358
Energoresursi	590 546	556 987
Remonta un uzturēšanas izmaksas	482 278	476 458
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	435 759	345 601
Apdrošināšanas maksājumi	21 221	28 821
Laboratorijas izmaksas	18 136	17 529
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	40 064	(82 269)
Citas izmaksas	834 952	1 281 970
	<u>40 976 475</u>	<u>37 589 060</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 30.09.2021 EUR	01.01.2020- 30.09.2020 EUR
Darba samaksa	1 403 278	1 304 238
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	1 246 857	858 899
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	738 650	693 035
Transporta izmaksas	480 445	427 179
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	309 559	291 922
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	330 134	313 093
Citas izmaksas	367 377	316 184
	<u>4 876 300</u>	<u>4 204 550</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 30. septembrī

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	1 443 077	1 481 270
Darba samaksa	497 978	545 560
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	154 537	259 848
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	158 017	175 768
Sponsorēšana un ziedojumi	103 954	110 642
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	113 996	128 720
Nekustamā īpašuma nodoklis	120 685	120 796
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	55 480	87 639
Transporta izmaksas	20 410	26 013
Biroja uzturēšanas izmaksas	6 601	9 413
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	9 988	11 000
Reprezentācijas izmaksas	11 542	9 598
Bankas komisijas	12 904	9 108
Citas izmaksas	306 258	271 340
	<u>3 015 427</u>	<u>3 246 715</u>

(7) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2021. gada 18. oktobrī Sabiedrība veica norēķinus ar tās akcionāriem 3 448 574 eiro apmērā atbilstoši Sabiedrības Akcionāru sapulces lēmumam.

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. septembrī.