



AS "LATVIJAS BALZAMS"

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 2021. gadu

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. 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 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 Stoli 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 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. gadā sasniedza 78,1 miljonu eiro, kas ir par 13,8% 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 8,8 miljoni eiro, kas ir par 6% mazāka nekā attiecīgajā periodā 2020. gadā, ko galvenokārt ietekmēja veiktās mārketinga aktivitātes "Latvijas balzams" ražoto zīmolu virzībai starptautiskajā tirgū.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2021. gadā operatīvās darbības peļņa ir 7,4 miljoni eiro, kas ir gandrīz tāda pati kā attiecīgais rādītājs 2020. gadā (7,39 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2021. gada pārskata periodā ir 9,5% (2020: 10,8%).

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:

	2021	2020	2019
ROA*	5.1%	5.7%	6.5%
ROE**	6.4%	7.2%	8.4%

* 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:

	2021	2020	2019
	EUR 000	EUR 000	EUR 000
EBITDA*	9 771	9 977	10 645
EBIT **	7 398	7 388	7 995

* 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 75,8 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 61,2 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. gadā šis rādītājs sasniedza 97,6%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2020. gada attiecīgo periodu (98,6%). OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 95,98%, kas, salīdzinot ar 2020. gada rādītāju 94,38% apmērā, ir uzlabojums.

2021. gadā 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.

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Lai minimizētu Covid-19 pandēmijas ietekmi, AS "Latvijas balzams" vadība turpina aktīvi pārskatīt tekošos investīciju projektus un pieņemt lēmumus 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 gadā 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.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Akciju un fondu tirgus

2021. gadā Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 8,95 līdz 11,98 eiro par akciju.



Saskaņā ar Sabiedrības Akcionāru sapulces 2021. gada 30. septembra lēmumu, daļa no Sabiedrības peļņas, 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 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 sankciju 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. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 123,9 miljoniem eiro (2020. gada 31. decembrī par 80,1 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*	4.56	3.30	3.45
Quick ratio**	3.83	2.55	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 2021. gadu

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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 31. decembrī.


Sabiedrība atzīst, ka militārās un politiskās situācijas saasināšanās starp Krieviju un Ukrainu potenciāli ietekmēs tā darbību, taču šobrīd iespējamo ietekmi ir grūti novērtēt lielās nenoteiktības un situācijas straujās attīstības dēļ.

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.

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

2022. gadā tiks turpinātas investīcijas infrastruktūras objektos.



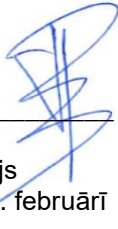
Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2022. gada 28. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. 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, 2022. gada 28. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2021- 31.12.2021 EUR	01.01.2020- 31.12.2020 EUR
Neto apgrozījums	2	78 052 067	68 577 034
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(60 076 529)	(52 627 722)
Bruto peļņa		17 975 538	15 949 312
Pārdošanas izmaksas	4	(7 179 735)	(5 981 472)
Administrācijas izmaksas	5	(4 665 686)	(4 390 911)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2 034 058	2 440 914
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(765 738)	(629 918)
Finanšu ieņēmumi		1 429 765	2 029 581
Finanšu izmaksas		(67 927)	(93 201)
Peļņa pirms nodokļiem		8 760 275	9 324 305
Neto peļņa		8 760 275	9 324 305

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2021- 31.12.2021 EUR	01.01.2020- 31.12.2020 EUR
Pārskata gada peļņa	8 760 275	9 324 305
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	8 760 275	9 324 305

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	231 191	87 191
Pamatlīdzekļi	13 468 456	12 559 124
Aktīvu lietošanas tiesības	1 903 220	2 620 852
Ieguldījuma īpašumi	-	1 712 785
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	-	37 778 791
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	423 325	281 745
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	16 026 192	55 040 488
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	24 908 893	25 459 313
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 311 505	976 628
Radniecīgo sabiedrību parādi	64 593 875	52 870 659
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	67 296 278	34 645 647
Citi īstermiņa aktīvi	476 840	710 579
Nauda un naudas ekvivalenti	88 909	279 563
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	158 676 300	114 942 389
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>174 702 492</u>	<u>169 982 877</u>
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcenojums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	125 903 934	120 592 233
Pašu kapitāls kopā:	138 806 304	133 494 603
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 099 425	1 662 635
Ilgtermiņa saistības kopā:	1 099 425	1 662 635
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 051 163	1 246 452
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	7 004 576	5 478 413
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 925 224	1 482 774
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22 489 422	24 746 837
Citas saistības	2 326 378	1 871 163
Īstermiņa saistības kopā:	34 796 763	34 825 639
Saistības kopā:	35 896 188	36 488 274
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>174 702 492</u>	<u>169 982 877</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2022. gada 28. februārī

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

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	-	-	-	9 324 305	9 324 305
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	9 324 305	9 324 305
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	-	-	-	8 760 275	8 760 275
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	5 311 701	5 311 701
31.12.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	125 903 934	138 806 304

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2021- 31.12.2021 EUR	01.01.2020- 31.12.2020 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	8 760 275	9 324 305
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	2 372 128	2 588 131
neto (peļņa) no pamatlīdzekļu, ieguldījumu īpašumu un nemateriālo ieguldījumu atsavināšanas uzkrājumiem	(502 489)	(353)
procentu ieņēmumiem	(366 848)	(100 194)
procentu izmaksām	(1 429 765)	(2 029 581)
procentu izmaksām	67 927	93 201
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu samazinājums / (palielinājums)	917 268	(5 737 029)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu (palielinājums)	(9 791 499)	(3 891 910)
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem samazinājums	113 196	5 392 037
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	140 193	5 638 607
Samaksātie procenti	(67 927)	(93 201)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	72 266	5 545 406
 Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 000 329)	(1 951 460)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	33 652	8 564
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	1 339 645	692 040
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	5 218 280	(3 941 328)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	4 591 248	(5 192 184)
 Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(310 704)	(144 955)
Nomas maksājumi	(1 094 890)	(762 033)
Dividenžu izmaksa	(3 448 574)	-
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(4 854 168)	(906 988)
 Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(190 654)	(553 766)
 Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	279 563	833 329
 Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	88 909	279 563

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

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. 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 12 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, 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 2021. 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 2021. gadu

(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- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	73 574 468	63 332 446
Citu preču un materiālu pārdošana	239 542	569 289
Citi pakalpojumi	4 238 057	4 675 299
	<u>78 052 067</u>	<u>68 577 034</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
	EUR	EUR
Kipra	43 506 265	37 459 472
Latvija	26 288 996	24 855 724
Lietuva	4 309 057	3 546 371
Igaunija	779 633	639 128
Krievija	1 422 599	481 238
Ukraina	281 675	310 729
Rumānija	415 510	270 751
Turcija	269 419	232 768
Citas valstis	778 913	780 853
	<u>78 052 067</u>	<u>68 577 034</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2021- 31.12.2021 EUR	01.01.2020- 31.12.2020 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	48 124 847	41 116 101
Darba samaksa	5 691 781	5 446 094
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 331 880	1 303 935
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 205 140	1 271 431
Energoresursi	860 998	756 204
Remonta un uzturēšanas izmaksas	655 685	620 598
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	726 092	554 399
Apdrošināšanas maksājumi	27 958	36 330
Laboratorijas izmaksas	24 791	20 244
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	80 869	(48 358)
Citas izmaksas	1 346 488	1 548 744
	<u>60 076 529</u>	<u>52 625 722</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 31.12.2021 EUR	01.01.2020- 31.12.2020 EUR
Darba samaksa	1 922 746	1 780 278
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	2 118 900	1 324 463
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	992 726	1 000 756
Transporta izmaksas	696 162	601 736
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	430 398	381 625
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	452 534	427 556
Citas izmaksas	566 269	465 058
	<u>7 179 735</u>	<u>5 981 472</u>

AS "Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 2021. gadu

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
	EUR	EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	2 433 359	2 074 977
Darba samaksa	670 816	686 820
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	174 262	315 944
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	209 880	234 731
Sponsorēšana un ziedojumi	103 954	116 492
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	154 388	162 085
Nekustamā īpašuma nodoklis	161 355	161 355
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	78 868	120 589
Transporta izmaksas	27 664	33 001
Biroja uzturēšanas izmaksas	8 734	34 323
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	12 601	15 553
Reprezentācijas izmaksas	17 142	12 995
Bankas komisijas	15 685	10 891
Citas izmaksas	596 978	411 155
	<u>4 665 686</u>	<u>4 390 911</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 citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2021. gada 31. decembrī.