



AS “AMBER LATVIJAS BALZAMS”

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātiem Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Amber Latvijas balzams (līdz 30.04.2022. – 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 Guntars Reidzāns – Padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Intars Geidāns – Valdes priekšsēdētājs Guntars Betlers – Valdes loceklis

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

AS "Amber 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 kopš 1970. gada darbojās ar nosaukumu AS "Latvijas balzams". Ar mērķi stiprināt Sabiedrības globālo atpazīstamību kā daļu no Amber Beverage Group, 2022. gada 1. maijā stājās spēkā Sabiedrības Akcionāru sapulces lēmums par nosaukuma maiņu uz AS "Amber Latvijas balzams". Sabiedrības vadošais akcionārs ir Amber Beverage Group Holding S.à r.l. (Luksemburgā reģistrēta sabiedrība), kam pieder 89,99% Sabiedrības akciju.

Šobrīd Sabiedrība pārvalda divas alkoholisko dzērienu 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 "Amber Latvijas balzams" ražoto produktu receptēm ir vairāku gadsimtu vēsture, piemēram, "Rīgas Melnais Balzams®" receptūra savus pirmsākumus radusi 1752. gadā. AS "Amber Latvijas balzams" misija ir "Esam izcili it visā, ko darām".

Kopumā Sabiedrība ražo vairāk nekā 100 dažādu zīmolu dzērienus. Sabiedrības ražotā produkcija tiek pārdota gandrīz visos pasaules reģionos ar Amber Beverage Group un Stoli Group starpniecību, kā arī tiešā eksporta ceļā.

Sabiedrība sadarbojas ar lielākajiem izejvielu un materiālu piegādātājiem Eiropas Savienībā. Ražošanas procesa viena no būtiskākajām izejvielām – ūdens – tiek iegūts no Sabiedrības teritorijā esošā artēziskā urbuma. Spirtu lielākās daļas produktu ražošanai Sabiedrība saņem no Eiropas Savienībā strādājošiem spirta ražotājiem.

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 Rīga 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.

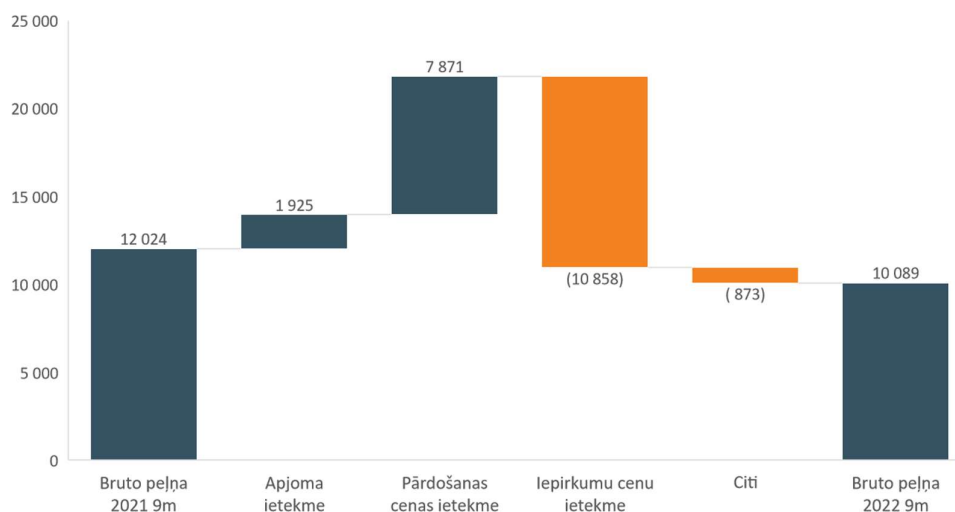
Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2022. gada pirmajos deviņos mēnešos sasniedza 67,5 miljonus eiro, kas ir par 27,4% vairāk nekā attiecīgajā periodā 2021. gadā. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar ekonomiskās situācijas uzlabošanu un nacionālo valdību ieviesto Covid-19 pandēmijas situācijas ierobežojumu atvieglošanu salīdzinājumā pret attiecīgo periodu 2021. gadā. Tāpat Sabiedrība ir turpinājusi attīstīt 2021. gada ceturtnajā ceturksnī uzsāktu sadarbību ar klientiem Zviedrijā un Vācijā, būtiski palielinot pārdošanas apjomu šajos tirgos.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)



Pārskata perioda bruto peļņa ir 10,0 miljoni eiro (samazinājums par 1,9 miljoniem eiro jeb 16,1% pret attiecīgo periodu 2021. gadā). Bruto peļņas izmaiņu pret salīdzināmo periodu būtiski ietekmējis ražošanas apjoma pieaugums (+12,5%), tomēr krietni būtiskāku ietekmi atstāj galveno izejvielu sadārdzinājums (Stoli Group lēmums pilnībā pāriet uz Eiropas izcelsmes spirtu Stoli Premium zīmola ražošanā, kura cenu negatīvi ietekmējis energoresursu pieaugums un izejvielu (graudu) pietiekamība Eiropā), stikla nepietiekamība Eiropā un tā pašizmaksas pieaugums energoietilpīga ražošanas procesa dēļ, cenu pieaugums strauji augošas vispārējās inflācijas ietekmē, iepirkto energoresursu izmaksu pieaugums tirgus cenas izmaiņu rezultātā, atalgojuma izmaksu pieaugums, ko ietekmējusi gan atlīdzības pārskatīšana 2022. gadā, gan izmaksu pieaugums darbaspēka trūkuma dēļ.

2022. gada pirmo deviņu mēnešu operatīvās darbības peļņa ir 3,0 miljoni eiro, kas ir zemāka nekā attiecīgais rādītājs 2021. gadā (5,4 miljoni eiro). Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2022. gada pārskata periodā ir 4,4% (2021: 10,1%). Savukārt neauditētā neto peļņa ir 2,4 miljoni eiro (samazinājums par 2,4 miljoniem eiro jeb 62% pret attiecīgo periodu 2021. gadā). Iepriekš minētos finanšu darbības rādītājus galvenokārt negatīvi ietekmējis ražošanas izmaksu straujais pieaugums.

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

	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020
ROA*	1.3%	3.7%	1.6%
ROE**	1.7%	4.7%	2.0%

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

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

2022. gada 30. septembrī ROA un ROE rādītājus negatīvi ietekmējuši atzītie nerealizētie zaudējumi no valūtas kursu svārstībām. Koriģētais ROA un ROE rādītājs, izslēdzot no aprēķina bāzes nerealizētos zaudējumus, pārskata perioda beigās būtu attiecīgi 1,6% un 2,2%.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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

	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
	EUR 000	EUR 000	EUR 000
EBITDA*	4 583	7 192	5 012
EBIT **	2 973	5 377	3 104

* 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 "Amber Latvijas balzams" ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem valstī. Pārskata periodā Sabiedrība nodokļos valsts budžetā iemaksājusi 56,6 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 45,3 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. 2022. gada pirmajos deviņos mēnešos šis rādītājs sasniedza 96,6%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2021. gada attiecīgo periodu (97,8%). OTIF rādītājs par pārskata periodu ir 94,5%, kas, salīdzinot ar 2021. gada attiecīgā perioda rādītāju 96,5% apmērā, ir samazinājums; krituma iemesli saistāmi ar loģistikas izaicinājumiem un karadarbību Ukrainā. Pašlaik situācija piegādes ķēžu nodrošināšanā pamazām normalizējas, tādējādi atstājot pozitīvu ietekmi uz OTIF rādītāju.

Līdz ar Krievijas iebrukumu Ukrainā 2022. gada februārī, Sabiedrība saskarās ar vairām būtiskām izmaiņām, galvenokārt izejvielu un energoresursu cenu kāpumu, to pieejamības nodrošināšanu, piegādes ķēžu pārplānošanu, lai spētu izpildīt klientu apstiprinātos ražošanas plānus, kā arī ar nepieciešamību pārskatīt pārdošanas cenas. Tāpat arī starptautiskās sabiedrības ieviesto sankciju režīmu pret Krieviju uzraudzība un strikta sekošana prasību izpildei ir ietekmējusi Sabiedrības ikdienas darbību. Sabiedrība, cieši sadarbojoties ar Amber Beverage Group vadību, ir sekmīgi pielāgojusies jaunajai situācijai un turpina sekot līdzi situācijas attīstībai.

Risku izvērtējums un pārvaldība

Sabiedrības ražoto produkciju un risku vadības procesa ietvaros, izvērtējot ārējās un iekšējās vides faktoros, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību, jāmin šādi faktori, kuriem tiek pievērsta pastiprināta uzmanība:

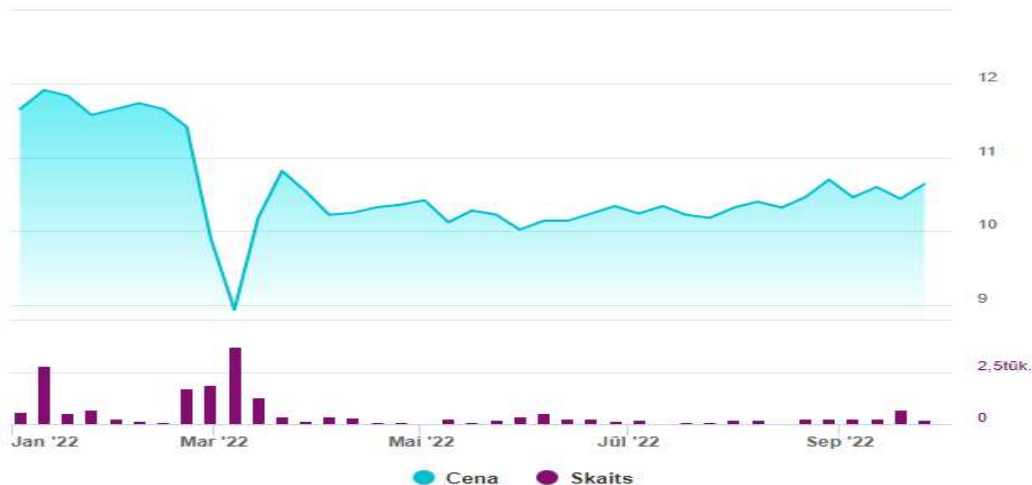
- tiesību aktu prasību izmaiņu savlaicīga apzināšana un ievērošanas nodrošināšana, ievērojot personāla savlaicīgu informēšanu un izglītošanu;
- ražošanas nepārtrauktības nodrošināšana, savlaicīgi plānojot ražošanas kapacitāti un noslodzi, kā arī epidemioloģisko prasību ievērošanu;
- atbilstošu darba vietu nodrošināšana, investējot ražošanas, pakalpojumu sniegšanas un cilvēku resursu attīstībā, nodrošinot atbilstošas apmācības;
- reģiona ģeopolitiskās izmaiņas, nodrošinot sadarbības partneru atbilstības tiesību aktu prasībām pārbaudi, alternatīvu piegādātāju apsekošanu.

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

2022. gada pirmajos deviņos mēnešos Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 8,70 līdz 12,00 eiro par akciju.



Finanšu risku vadība

AS "Amber Latvijas balzams" pamatdarbība ir saistīta ar pakļautību vairākiem finanšu riskiem, tai skaitā kredītriskam, 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 kredītriska 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 riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība pārvalda likviditātes un naudas plūsmas risku, uzturot atbilstošas naudas rezerves un nodrošinot pietiekamu finansējumu, izmantojot piešķirtos kredītus, kredītlīnijas, finanšu nomu utt., kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas un saskaņojot finanšu aktīvu un saistību termiņstruktūru.

2022. gada 30. septembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 121 miljonu eiro (2021. gada 30. septembrī par 124 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:

	2022	2021	2020
Current ratio*	3.26	2.96	3.54
Quick ratio**	2.53	2.28	2.58

* *Current ratio* = Apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām.

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

Likviditātes rādītājus pārskata perioda beigās lielākoties ietekmējušas izmaiņas krājumu atlikumā, Sabiedrībai veidojot atbilstošas izejvielu un izejmateriālu rezerves ražošanas procesa nodrošināšanai.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2022. gada novembrī Sabiedrība ir veikusi grozījumus aizdevuma līgumā ar tās mātes sabiedrību Amber Beverage Group Holding S.à r.l., pagarinot aizdevuma atmaksas termiņu līdz 2026. gada 31. decembrim.


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 2022. gada 30. septembrī.

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.

2022. gada nogalē, kā arī 2023. gadā ir sagaidāms turpmāks būtisks izejvielu un energoresursu cenu kāpums. Saskaņā ar prognozēm, pieaugs faktiski visu iepakojamo materiālu, izejvielu un resursu cenas, kas visdrīzāk rezultēsies turpmākā produkcijas pārdošanas cenu pieaugumā. Sabiedrība turpina aktīvi strādāt, balansējot resursu izmaksu pieauguma ietekmi ar pārdošanas cenu pārskatīšanu, tomēr pastāv risks, ka izmaksu pieauguma pārņemšana var nedot tūlītēju īstermiņa efektu.

Tāpat 2022. gadā tiks turpinātas investīcijas infrastruktūras objektu attīstībā.




Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2022. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. 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, 2022. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Neto apgrozījums	3	67 510 136	53 000 173
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(57 421 536)	(40 976 475)
Bruto peļņa		10 088 600	12 023 698
Pārdošanas izmaksas	5	(5 549 267)	(4 875 650)
Administrācijas izmaksas	6	(3 244 168)	(3 016 077)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1 938 936	1 719 738
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(260 609)	(476 308)
Operatīvās darbības peļņa		2 973 492	5 375 401
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)	7	(613 733)	894 657
Peļņa pirms nodokļiem		2 359 759	6 270 058
Neto peļņa		2 359 759	6 270 058


APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Pārskata gada peļņa	2 359 759	6 270 058
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā	2 359 759	6 270 058

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	380 128	231 191
Pamatlīdzekļi	13 979 566	13 358 670
Aktīvu lietošanas tiesības	2 003 454	2 533 275
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	1 395 242	423 325
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	17 758 390	16 546 461
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	37 491 737	24 908 893
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 285 730	1 311 505
Radniecīgo sabiedrību parādi	60 787 562	64 593 875
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	73 231 941	67 296 278
Citi īstermiņa aktīvi	1 070 140	476 842
Nauda un naudas ekvivalenti	69 659	88 909
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	173 936 769	158 676 302
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>191 695 159</u>	<u>175 222 763</u>
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzņēmums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	123 736 546	125 874 927
Pašu kapitāls kopā:	136 638 916	138 777 297
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	1 645 784	1 648 701
Ilgtermiņa saistības kopā:	1 645 784	1 648 701
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	227 926	1 051 163
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	14 192 107	7 004 576
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	3 656 082	1 925 224
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	28 067 395	22 489 422
Neizmaksātās dividendes	4 498 140	-
Citas saistības	2 768 809	2 326 380
Īstermiņa saistības kopā:	53 410 459	34 796 765
Saistības kopā:	55 056 243	36 445 466
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>191 695 159</u>	<u>175 222 763</u>



 Intars Geidāns
 Valdes priekšsēdētājs
 Rīgā, 2022. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2020.	10 495 660	87 887	2 318 823	120 592 233	133 494 603
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	8 731 267	8 731 267
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	8 731 267	8 731 267
Dividendes	-	-	-	(3 448 573)	(3 448 573)
31.12.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	125 874 927	138 777 297
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	2 359 759	2 359 759
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	128 234 686	141 137 056
Dividendes	-	-	-	(4 498 140)	(4 498 140)
30.09.2022.	10 495 660	87 887	2 318 823	123 736 546	136 638 916

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	2 338 015	6 270 058
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	1 609 763	1 814 186
neto (peļņa) no pamatlīdzekļu, ieguldījumu īpašumu un nemateriālo ieguldījumu atsavināšanas uzkrājumiem	(2 610)	(503 090)
procentu ieņēmumiem	60 178	(338 645)
procentu izmaksām	(859 468)	(927 557)
procentu izmaksām	33 057	34 970
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu (palielinājums)	(12 643 022)	(1 801 976)
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums / (palielinājums)	2 279 078	(721 278)
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums	14 960 950	5 782 183
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	7 775 941	9 608 851
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 867 030)	(1 732 571)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	7 473	33 652
Saņemtie procenti par aizdevumiem	1 274 955	-
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	(6 351 150)	(6 833 622)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	(6 935 752)	(8 532 541)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(233 028)	(233 028)
Nomas maksājumi	(593 354)	(917 321)
Samaksātie procenti	(33 057)	34 970
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(859 439)	(1 115 379)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(19 250)	(109 009)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	88 909	279 563
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	69 659	170 554

PIELIKUMS

(1) VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA

AS "Amber Latvijas balzams" (līdz 2022. gada 30. aprīlim AS "Latvijas balzams"; turpmāk tekstā – arī Sabiedrība) ir akciju sabiedrība, kas dibināta un kuras juridiskā adrese ir Latvijā. Sabiedrība tika dibināta 1900. gadā. Sabiedrības juridiskā adrese ir Aleksandra Čaka iela 160, Rīga, LV-1012, Latvijas Republika. AS "Amber Latvijas balzams" akcijas ir kotētas AS "Nasdaq Rīga" Baltijas Otrajā sarakstā.

Sabiedrība ir lielākais alkoholisko dzērienu ražotājs Baltijas valstīs. AS "Amber Latvijas balzams" ražo vairāk nekā 100 dažādu alkoholisko dzērienu. Vadošais akcionārs, kam 2022. 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 2022. 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 2021. gada finanšu pārskatiem.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā un prezentācijas valūta ir Latvijas Republikas oficiālā valūta - eiro (EUR).

Visi pārskata gada darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro, piemērojot notikušās transakcijas dienas sākumā noteikto valūtas maiņas kursu pēc Eiropas Centrālās bankas un citu centrālo banku sistēmas, kas ir publicēta Eiropas Centrālās Bankas mājaslapā.

Pārskata perioda pēdējā dienā visi monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tika pārrēķinātas eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā kursa pārskata perioda pēdējās dienās beigās, izņemot monetāros aktīvus un saistības, kas denominēti Krievijas rubļos, t.i., šādu aktīvu un saistību pārvērtēšanai tiek izmantots pārskata perioda pēdējās dienas Krievijas Centrālās bankas publicētais kurss.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	30.09.2022.	01.01.2022.- 30.09.2022.	31.12.2021.	01.01.2021- 30.09.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
1 USD	0,9706	1,0642	0,8829	1,1964
1 GBP	0,8948	0,8469	1,1901	0,8636
1 RUB	0,0179	0,0179	0,0117	0,0113

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Piemērotās grāmatvedības politikas, sagatavojot starpperiodu finanšu pārskatu, atbilst iepriekšējā 2021. gada 31. decembra finanšu pārskata politikām, izņemot tādus grozījumus, kas stājušies spēkā ar 2022. 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 "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

(3) NETO APGROZĪJUMS

(a) Darbības un atskaites segments

Sabiedrības pamatdarbība ir alkoholisko dzērienu ražošana. AS "Amber 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

	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	63 829 828	49 641 607
Citu preču un materiālu pārdošana	40 072	230 744
Citi pakalpojumi	3 640 236	3 127 822
	<u>67 510 136</u>	<u>53 000 173</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021
	EUR	EUR
Kipra	39 585 298	30 744 837
Latvija	20 117 601	17 360 693
Lietuva	3 379 747	2 722 508
Vācija	1 179 408	-
Zviedrija	403 324	-
Igaunija	618 005	530 059
Ukraina	192 932	191 142
Rumānija	456 156	224 658
Turcija	409 005	148 494
Citas valstis	1 168 661	1 077 782
	<u>67 510 136</u>	<u>53 000 173</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	47 414 916	32 487 359
Darba samaksa	4 822 914	4 169 509
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 131 218	975 651
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	852 343	921 000
Energoresursi	903 423	590 546
Remonta un uzturēšanas izmaksas	523 862	482 278
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	545 803	435 759
Apdrošināšanas maksājumi	20 575	21 221
Laboratorijas izmaksas	22 503	18 136
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	15 593	40 064
Citas izmaksas	1 168 386	834 952
	<u>57 421 536</u>	<u>40 976 475</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Darba samaksa	1 558 526	1 403 278
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	1 397 310	1 246 857
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	700 251	738 650
Transporta izmaksas	608 806	480 445
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	401 833	309 559
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	361 921	330 134
Citas izmaksas	520 620	366 727
	<u>5 549 267</u>	<u>4 875 650</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2022. gada 30. septembrī

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	1 964 345	1 443 077
Darba samaksa	421 952	497 978
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	57 281	154 537
Datortehnikas uzturēšanas izdevumi	164 682	158 017
Sponsorēšana un ziedojumi	12 500	103 954
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	76 234	113 996
Nekustamā īpašuma nodoklis	112 672	120 685
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	63 012	55 480
Transporta izmaksas	24 351	20 410
Biroja uzturēšanas izmaksas	9 217	6 601
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	8 678	9 988
Reprezentācijas izmaksas	15 809	11 542
Bankas komisijas	5 744	12 904
Citas izmaksas	307 691	306 908
	<u>3 244 168</u>	<u>3 016 077</u>

(7) NETO FINANŠU IEŅĒMUMI / (IZMAKSAS)

	01.01.2022- 30.09.2022 EUR	01.01.2021- 30.09.2021 EUR
Finanšu ieņēmumi		
Procentu ieņēmumi radniecīgie uzņēmumi	859 468	927 557
Peļņa no valūtas kursa svārstībām, neto	-	2 070
Finanšu ieņēmumi kopā	<u>859 468</u>	<u>929 627</u>
Finanšu izmaksas		
Procentu izdevumi	32 213	33 426
Procentu izdevumi radniecīgie uzņēmumi	844	1 544
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, neto	1 440 144	-
Finanšu izdevumi kopā	<u>1 473 201</u>	<u>34 970</u>
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)	<u>(613 733)</u>	<u>894 657</u>

2022. gadā neto finanšu ieņēmumu / (izmaksu) postenī iekļauti nerealizētie zaudējumi 1 440 tūkstošu eiro apmērā. Zaudējumi galvenokārt veidojas no pārskata perioda beigu bilances atlikumu, kas sākotnēji denominēti Krievijas rubļos, pārvērtēšanas eiro valūtā.

(8) NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2022. gada novembrī Sabiedrība ir veikusi grozījumus aizdevuma līgumā ar tās mātes sabiedrību Amber Beverage Group Holding S.à r.l., pagarinot aizdevuma atmaksas termiņu līdz 2026. gada 31. decembrim. 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 2022. gada 30. septembrī.