



AS “AMBER LATVIJAS BALZAMS”

(Reģistrācijas numurs 40003031873)

NEREVIDĒTIE STARPPERIODA SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. 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 2023. gada 30. septembrī

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	Amber 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

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". Laika posmā no 1970. līdz 2022. gadam tā darbojās ar nosaukumu AS "Latvijas balzams", bet kopš 2022. gada ar nosaukumu 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.

Sabiedrība pārvalda divas alkoholisko dzērienu ražotnes Rīgā: stipro alkoholisko dzērienu ražotni, kā arī 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 pirms vairāk nekā 270 gadiem - 1752. gadā.

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

Nelielu, bet nozīmīgu Sabiedrības biznesa daļu ieņem loģistikas pakalpojumu sniegšana. Pārsvārā loģistikas pakalpojumi tiek sniegti saistītiem uzņēmumiem, tomēr turpina pieaugt arī pakalpojumu apjoms citiem alkoholisko dzērienu nozares uzņēmumiem, piedāvājot tiem, piemēram, tranzīta nodrošināšanas pakalpojumus, muitas noliktavu pakalpojumus, pievienotās vērtības pakalpojumus, komplektēšanas pakalpojumus u.c. Veiktās darbības ļauj Sabiedrībai 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 iekšējo – saskaņā ar Kvalitātes vadības sistēmu, gan ārējo auditu ietvaros. Auditu rezultāti un plānotie korektīvie pasākumi tiek izskatīti vadības sēdēs.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Finanšu rezultāti

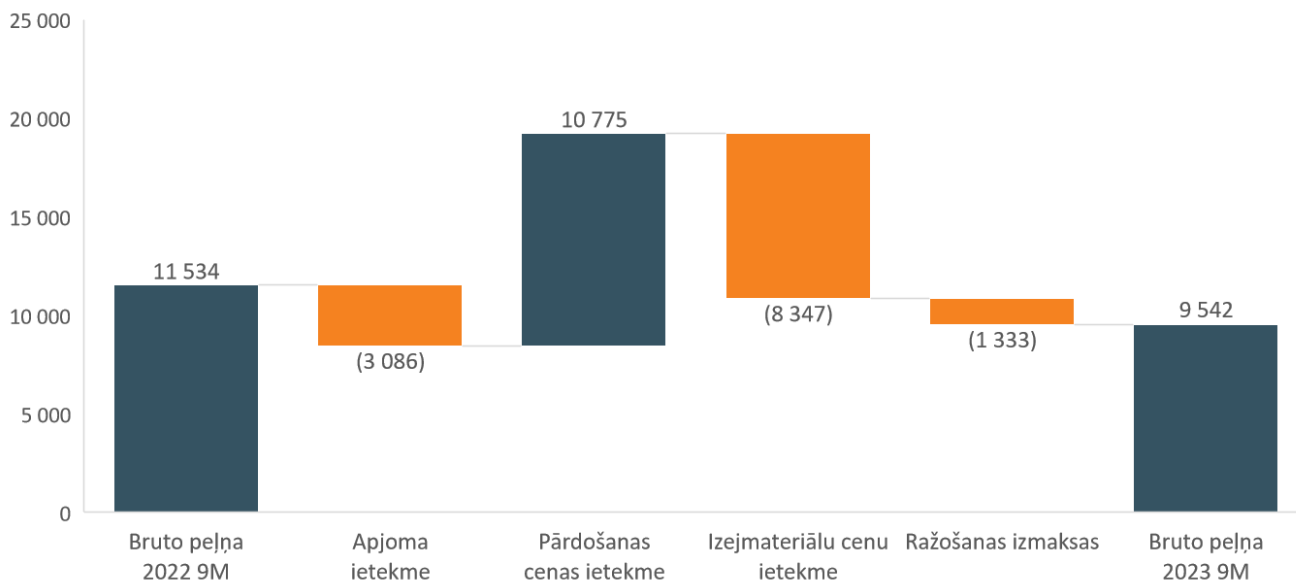
Sabiedrības neauditētais neto apgrozījums 2023. gada deviņos mēnešos sasniedza 69,9 miljonus eiro, kas ir par 1,3% vairāk nekā attiecīgajā periodā 2022. gadā. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar 2022. gada otrajā pusē ieviestajām pārdošanas cenu izmaiņām, kā arī ar īstenotajām iniciatīvām jaunu tirgu atvēršanā galvenajiem Sabiedrības ražotajiem zīmoliem. Turpretim kopējie pārdošanas apjomi 2023. gada deviņos mēnešos bija par 14,3% mazāki nekā attiecīgajā periodā 2022. gadā. Apjomu kritums pamatā veidojās Stoli Group pasūtījumu samazinājumu dēļ, kas saistīts ar klienta cenu stratēģijas maiņu.

	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2022- 30.09.2022
	9Lcs	9Lcs
Pārdošanas apjoms, 9 litru kastes	3 244 498	3 787 144

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Bruto peļņa pārskata periodā ir 9,7 miljoni eiro, kas ir samazinājusies par 1,8 miljoniem eiro salīdzinājumā ar 2022. gada attiecīgo periodu. Bruto peļņas rādītāju ietekmēja gan pārdošanas apjoma kritums, gan arī būtisks pieaugums izejmateriālu cenu izmaksās un ar ražošanu saistītajās izmaksās ar ietekmi uz Sabiedrības rezultātiem, sākot ar 2022. gada otro pusgadu, un tādējādi tikai daļēji ietekmējot salīdzināmos rādītājus.



Ar ražošanu saistīto izmaksu pieauguma galvenie ietekmes avoti ir enerģijas izmaksas, kas straujo cenu svārstību rezultātā pieaugušas par 523 tūkstošiem eiro, kā arī darbiniekiem piešķirtās enerģijas cenu krīzes piemaksas (kā atbalstu darbiniekiem Sabiedrība 2022./2023. gada apkures sezonā piešķirta daļai darbinieku ikmēneša piemaksu 75 eiro apmērā).

2023. gada deviņu mēnešu operatīvās darbības rezultāti ir peļņa 534 tūkstošu eiro apmērā; attiecīgais rādītājs 2022. gadā bija peļņa 2,9 miljonu eiro apmērā. Operatīvās peļņas pret apgrozījumu rādītājs 2023. gada pārskata periodā ir -0,8% (2022: 4,3%), ko tieši ietekmējuši gan iepriekš minētie faktori ar ietekmi uz bruto peļņu, gan fiksēto izmaksu īpatsvars kopējā izmaksu apjomā.

Pārskata periodā Sabiedrības neauditētā neto peļņa ir 1,2 miljoni eiro, kas ir būtisks samazinājums pret attiecīgo periodu 2022. gadā. Sabiedrības vadība uzskata, ka turpmākajā pārskata gadā finanšu situācija nedaudz uzlabosies, ņemot vērā otrā ceturkšņa beigās pārlēgtos fiksētās cenas līgumus par energoresursu iepirkumu, kas paredz būtiski zemākas resursu cenas, pārdošanas apjoma dinamikas pozitīvas tendences eksporta tirgos, kā arī galveno izejmateriālu (etilspirta, stikla pudeļu, kartona iepakojuma u.c.) izmaksu pakāpenisku samazināšanos, kas iesākās otrā ceturkšņa vidū. Sabiedrības vadība uzskata, ka izejmateriālu cenas saglabāsies nemainīgas vai turpinās mērenu lejupslīdi arī 2023. gada pēdējā ceturksnī.

Ņemot vērā ražošanas apjomu kritumu un kopējo rentabilitātes samazināšanos, Sabiedrība ir veikusi virkni pasākumu ražošanas procesu efektivitātes veicināšanai un izmaksu samazināšanai:

- līdz gada vidum ir panākts 30% uzlabojums gatavās produkcijas pildīšanas iekārtu izmantošanas efektivitātē (OEE);
- noslēgti vairāki investīciju projekti (kā, piemēram, automatizēta līnija Stoli Elit® degvīna pildīšanai un iegādāts paletizācijas aprīkojums), kas ļaus ne tikai palielināt ražošanas kapacitāti, bet arī samazināt darba spēka izmaksas, rēķinot uz vienu saražotās produkcijas vienību;
- uzsākts saules paneļu uzstādīšanas projekts Sabiedrības teritorijā, kas no 2024. gada Sabiedrībai ļaus pašai saražot būtisku daļu no nepieciešamās elektroenerģijas, tādējādi ne tikai samazinot energoresursu izmaksas, bet arī nodrošināt ilgtspējīgu biznesa pieeju;
- veikta darba spēka resursu un citu izmaksu pielāgošana aktuālajiem ražošanas apjomiem.

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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:

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021
ROA*	2,7%	4,1%	7,3%
ROE**	3,7%	5,6%	9,4%

* ROA = pēdējo 12 mēnešu neto peļņa / vidējā aktīvu vērtība x 100%

** ROE = pēdējo 12 mēnešu neto peļņa / vidējā pašu kapitāla vērtība x 100%

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

	01.10.2022- 30.09.2023 EUR 000	01.10.2021- 30.09.2022 EUR 000	01.10.2020- 30.09.2021 EUR 000
EBITDA*	6 349	7 141	12 104
EBIT **	3 943	4 973	9 609

* EBIT – pēdējo 12 mēnešu peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa, finanšu izmaksām un finanšu ieņēmumiem.

** EBITDA – pēdējo 12 mēnešu 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 58,9 miljonus eiro, tajā skaitā akcīzes nodokli 47,3 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. 2023. gada deviņos mēnešos šis rādītājs sasniedza 94,0%, kas parāda nelielu samazinājumu pret 2022. gada attiecīgo periodu (96,0%). OTIF rādītājs par pārskata periodu (2023. gada 9 mēnešiem) ir 92,7%, kas, salīdzinot ar 2022. gada rādītāju 95,3% apmērā, arī ir samazinājies, bet pieaudzis salīdzinājumā ar pirmo pusgadu.

AS "Amber Latvijas balzams" vadība turpina aktīvi pārskatīt aktuālos investīciju projektus un pieņemt lēmumus par to ieviešanu, kā arī nepieciešamības gadījumā pārcelšanu vai atcelšanu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Risku izvērtējums un pārvaldība

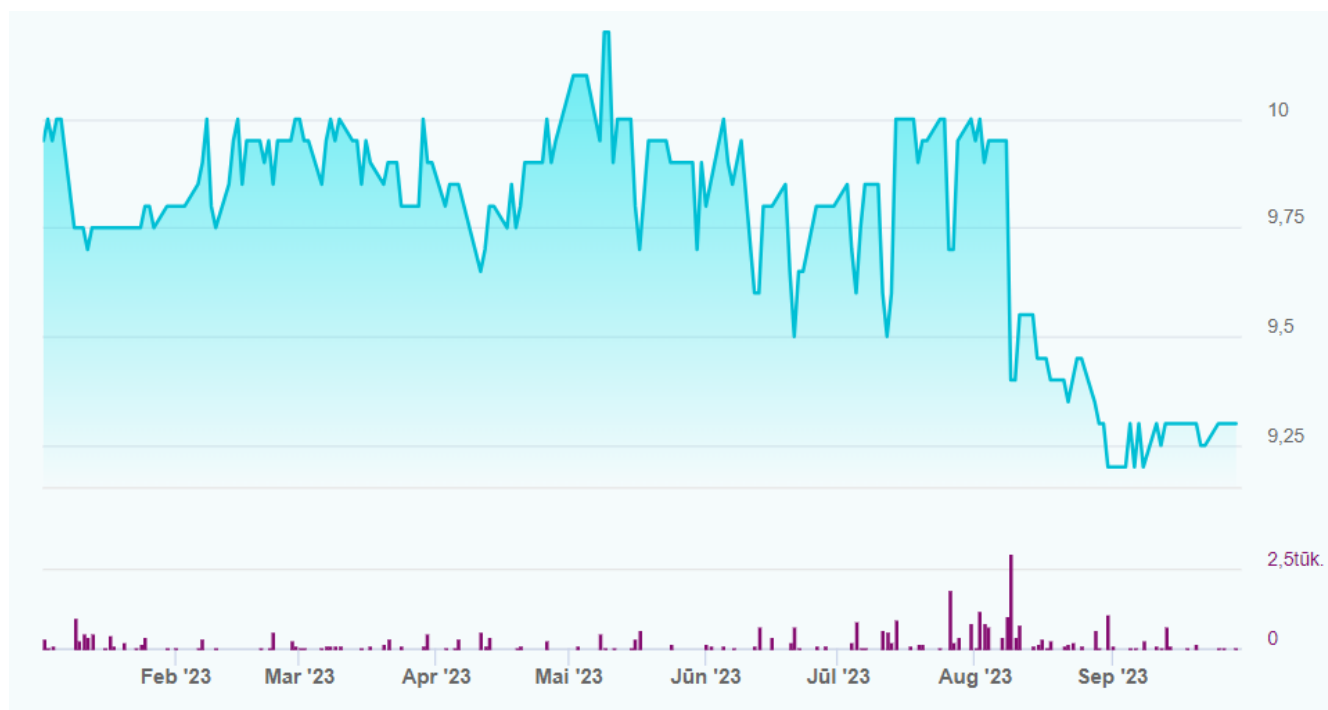
Izvērtējot ārējās un iekšējās vides faktorus, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību un tās ražoto produkciju, Sabiedrības vadība pastiprināti pievērš uzmanību šādiem aspektiem:

- tiesību aktu prasību izmaiņu savlaicīga apzināšana un ievērošanas nodrošināšana, ievērojot personāla savlaicīgu informēšanu un izglītošanu;
- ražošanas nepārtrauktības nodrošināšana, savlaicīgi plānojot ražošanas kapacitāti un noslodzi;
- 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.

Akciju un fondu tirgus

2023. gada deviņos mēnešos Sabiedrības akciju cena svārstījās robežās no 9,05 līdz 10,20 eiro par akciju (Nasdaq Baltic indikators BAL1R; ISIN: LV0000100808).



Akciju cenu dinamika par iepriekšējiem trīs pārskata periodiem uzrādāma šādi:

	Vidējā cena, EUR	Minimālā cena, EUR	Maksimālā cena, EUR
2023. gada 9 mēneši	9,75	9,05	10,20
2022. gada 9 mēneši	10,58	8,50	12,00
2021. gada 9 mēneši	9,66	8,80	11,90

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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 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 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 u.c., kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas un saskaņojot finanšu aktīvu un saistību termiņstruktūru.

2023. gada 30. septembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par 89,70 miljoniem eiro (2022. gada 30. septembrī par 89,05 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:

	2023	2022	2021
Current ratio*	3,02	3,93	3,45
Quick ratio**	2,17	3,20	2,68

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

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

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 2023. gada 30. septembrī.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība turpinās palielināt ražošanas efektivitāti, liekot uzsvāru uz ražošanas izmaksu samazinājumu un ražošanas efektivitātes pieaugumu. Tajā pašā laikā ir skaidrs, ka 2023. gada kopējie ražošanas apjomi būs ievērojami zemāki nekā iepriekšējā gadā, un kopējie rezultāti būs ar būtisku kritumu pret 2022. gada rezultātiem.

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs

Rīgā, 2023. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. 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, 2023. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

		01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Neto apgrozījums	2	69 850 046	68 955 108
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	(60 307 647)	(57 421 536)
Bruto peļņa		9 542 399	11 533 572
Pārdošanas izmaksas	4	(5 660 193)	(5 549 267)
Administrācijas izmaksas	5	(3 363 994)	(3 244 168)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		559 479	493 461
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(543 209)	(260 106)
Operatīvās darbības peļņa		534 482	2 973 492
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)		636 758	(613 733)
Peļņa pirms nodokļiem		1 171 240	2 359 759
Neto peļņa		1 171 240	2 359 759

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

		01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Pārskata gada peļņa		1 171 240	2 359 759
Kopā apvienotie ienākumi pārskata periodā		1 171 240	2 359 759

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

	30.09.2023 EUR	31.12.2022 EUR
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	310 004	360 940
Pamatlīdzekļi	14 686 689	15 236 211
Aktīvu lietošanas tiesības	3 503 635	1 766 606
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	31 287 497	33 730 915
Pārējie ilgtermiņa ieguldījumi	<u>225 112</u>	<u>1 352 901</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	50 012 937	52 447 573
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	36 724 919	31 939 822
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 655 634	2 049 260
Radniecīgo sabiedrību parādi	57 864 437	60 108 353
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām Grupas konta ietvaros	37 001 066	46 433 065
Citi īstermiņa aktīvi	858 727	719 222
Nauda un naudas ekvivalenti	<u>79 193</u>	<u>150 931</u>
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	134 183 976	141 400 653
<u>Aktīvi kopā:</u>	<u>184 196 913</u>	<u>193 848 226</u>
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 495 660	10 495 660
Akciju emisijas uzcelojums	87 887	87 887
Rezerves	2 318 823	2 318 823
Nesadalītā peļņa	<u>124 382 009</u>	<u>127 708 909</u>
Pašu kapitāls kopā:	137 284 379	140 611 279
Saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Aizņēmumi	<u>2 458 900</u>	<u>887 555</u>
Ilgtermiņa saistības kopā:	2 458 900	887 555
Īstermiņa saistības		
Aizņēmumi	569 177	1 222 189
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	14 095 511	15 897 558
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	3 108 704	4 848 742
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24 197 812	27 409 203
Citas saistības	<u>2 482 430</u>	<u>2 971 700</u>
Īstermiņa saistības kopā:	44 453 634	52 349 392
Saistības kopā:	46 912 534	53 236 947
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>	<u>184 196 913</u>	<u>193 848 226</u>

Intars Geidāns
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2023. gada 30. novembrī

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Pārējās rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2021.	10 495 660	87 887	2 318 823	125 874 927	138 777 297
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	6 332 122	6 332 122
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	6 332 122	6 332 122
Dividendes	-	-	-	(4 498 140)	(4 498 140)
31.12.2022.	10 495 660	87 887	2 318 823	127 708 909	140 611 279
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	1 171 240	1 171 240
Apvienotie ieņēmumi kopā	-	-	-	128 880 149	141 782 519
Dividendes	-	-	-	(4 498 140)	(4 498 140)
30.09.2023.	10 495 660	87 887	2 318 823	124 382 009	137 284 379

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa par periodu pirms nodokļiem	1 171 240	2 359 759
<u>Korekcijas par:</u>		
pamatlīdzekļu nolietojumu un nemateriālo ieguldījumu amortizāciju	1 892 990	1 609 763
neto (peļņa) no pamatlīdzekļu, ieguldījumu īpašumu un nemateriālo ieguldījumu atsavināšanas uzkrājumiem	4 854	(2 610)
procentu ieņēmumiem	(85 000)	60 178
procentu izmaksām	(756 994)	(859 468)
<u>Apgrozāmo līdzekļu izmaiņas:</u>		
Krājumu atlikumu (palielinājums) / samazinājums	93 547	33 057
Pircēju un pasūtītāju un citu debitoru parādu samazinājums	(4 700 097)	(12 643 022)
Parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem palielinājums / (samazinājums)	3 625 826	2 279 265
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(5 396 217)	7 775 941
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 863 177)	(1 867 030)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ieņēmumi	328	7 473
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	2 443 418	-
Saņemtie procenti par aizdevumiem	1 196 190	1 274 955
Izmaiņas kredītlīnijās (neto)	8 992 803	(6 351 150)
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības	10 769 562	(6 935 752)
Naudas plūsma no finansēšanas darbības		
Atmaksātie aizņēmumi	(233 028)	(233 028)
Nomas maksājumi	(574 223)	(593 354)
Samaksātie procenti	(139 692)	(33 057)
Dividenžu izmaksa	(4 498 140)	-
Neto naudas plūsma no finansēšanas darbības	(5 445 083)	(859 439)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums	(71 738)	(19 250)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	150 931	88 909
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	79 193	69 659

PIELIKUMS

(1) VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA

AS "Amber Latvijas balzams" (Sabiedrība) ir akciju sabiedrība, kas dibināta un kuras juridiskā adrese ir Latvijā. Sabiedrība tika dibināta 1900. gadā kā "Rīgas valsts degvīna noliktava Nr.1". Laika posmā no 1970. līdz 2022. gadam tā darbojās ar nosaukumu AS "Latvijas balzams", bet kopš 2022. gada maija ar nosaukumu AS "Amber Latvijas balzams". Sabiedrības juridiskā adrese ir Aleksandra Čaka iela 160, Rīga, LV-1012, Latvija. 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 2023. 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

2023. gada neauditētie saīsinātie finanšu pārskati 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 2022. gada finanšu pārskatiem.

Pārskata datu salīdzināšanas nolūkos atsevišķi 2022. gada deviņu mēnešu Peļņas vai zaudējumu pārskata posteņi ir pārklasificēti.

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. Gadījumā, ja Eiropas Centrālā Banka nenosaka kursu konkrētai ārvalstu valūtai, šādu aktīvu un saistību pārvērtēšanai tiek izmantots pārskata perioda pēdējās dienas nacionālās bankas publicētais kurss vai cits trešās puses noteikts atsauces kurss.

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

	30.09.2023	30.09.2022
	EUR	EUR
1 USD	0,9439	1,0259
1 GBP	1,1566	1,1325
1 RUB	0,0097	0,0180

Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos un informācijas atklāšanā

Piemērotās grāmatvedības politikas, sagatavojot starpperiodu finanšu pārskatu, atbilst iepriekšējā 2022. gada 31. decembra finanšu pārskata politikām, izņemot tādus grozījumus, kas stājušies spēkā ar 2023. 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 2023. 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

	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2022- 30.09.2022
	EUR	EUR
Alkoholisko dzērienu ražošana	64 883 371	63 829 828
Citu preču un materiālu pārdošana	991 378	1 485 044
Citi pakalpojumi	3 975 297	3 640 236
	<u>69 850 046</u>	<u>68 955 108</u>

(c) Ģeogrāfiskie tirgi

	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2022- 30.09.2022
	EUR	EUR
Kipra	39 079 915	40 261 117
Latvija	20 072 090	20 003 854
Lietuva	4 052 612	3 455 409
Vācija	1 626 354	1 204 543
Zviedrija	370 670	403 324
Igaunija	1 003 900	828 951
Rumānija	502 029	456 156
Turcija	832 535	409 005
Ukraina	308 135	192 932
Somija	110 641	86 682
Norvēģija	191 186	143 615
Brazīlija	165 313	40 993
Citas valstis	1 534 666	1 468 526
	<u>69 850 046</u>	<u>68 955 108</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

(4) PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS UN SNIEGTO PAKALPOJUMU PAŠIZMAKSA

	01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Izejvielas, palīgmateriāli un gatavās produkcijas krājumu vērtības izmaiņas	48 967 899	47 414 916
Darba samaksa	5 181 479	4 825 984
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 216 823	1 131 218
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 078 545	852 343
Energoresursi	1 426 648	903 423
Remonta un uzturēšanas izmaksas	542 283	523 862
Iepakojuma apsaimniekošanas izdevumi	869 880	545 803
Apdrošināšanas maksājumi	30 278	20 575
Laboratorijas izmaksas	30 775	22 503
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	(202 489)	12 523
Citas izmaksas	1 165 526	1 168 386
	<u>60 307 647</u>	<u>57 421 536</u>

(5) PĀRDOŠANAS IZMAKSAS

	01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Darba samaksa	1 631 233	1 558 526
Reklāmas un pārdošanas veicināšanas izmaksas	1 557 935	1 397 310
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	695 340	248 301
Transporta izmaksas	513 001	608 806
Noliktavu uzturēšanas izdevumi	485 076	853 783
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	384 040	361 921
Citas izmaksas	393 568	520 620
	<u>5 660 193</u>	<u>5 549 267</u>

AS "Amber Latvijas balzams"
Nerevidētie starpperioda saīsinātie finanšu pārskati
par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī

(6) ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Vadības pakalpojumi un izmaksas	1 992 437	1 964 345
Darba samaksa	586 515	421 952
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	55 320	57 281
Dator tehnikas uzturēšanas izdevumi	169 459	164 682
Sponsorēšana un ziedojumi	4 000	12 500
Valsts sociālās apdošināšanas obligātās iemaksas	135 729	76 234
Nekustamā īpašuma nodoklis	112 670	112 672
Profesionālo pakalpojumu izdevumi	96 875	63 012
Transporta izmaksas	31 779	24 351
Biroja uzturēšanas izmaksas	11 394	9 217
Sakaru un pasta pakalpojumu izmaksas	7 384	8 678
Reprezentācijas izmaksas	16 155	15 809
Bankas komisijas	14 446	5 744
Citas izmaksas	129 831	307 691
	<u>3 363 994</u>	<u>3 244 168</u>

(7) NETO FINANŠU IEŅĒMUMI/ (IZMAKSAS)

	01.01.2023- 30.09.2023 EUR	01.01.2022- 30.09.2022 EUR
Finanšu ieņēmumi		
Procentu ieņēmumi radniecīgie uzņēmumi	756 994	859 468
Peļņa no valūtas kursa svārstībām, neto	-	-
Finanšu ieņēmumi kopā	<u>756 994</u>	<u>859 468</u>
Finanšu izmaksas		
Procentu izdevumi	93 547	32 213
Procentu izdevumi radniecīgie uzņēmumi	-	844
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, neto	26 689	1 440 144
Finanšu izdevumi kopā	<u>120 236</u>	<u>1 473 201</u>
Neto finanšu ieņēmumi / (izmaksas)	<u>636 758</u>	<u>(613 733)</u>

(8) 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 2023. gada 30. septembrī.