



AB "Vilkyškių pieninė"

2011 m. trijų mėnesių tarpinių
konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys



Turinys

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	2
BENDRA INFORMACIJA.....	3
KONSOLIDUOTA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	4
KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
KONSOLIDUOTA AKCININKŲ NUOSAVYBĖS POKYČIŲ ATASKAITA.....	6
KONSOLIDUOTA PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	8

Atsakingų asmenų patvirtinimas

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Vilkyškių pieninė“ generalinis direktorius Gintaras Bertašius ir AB „Vilkyškių pieninė“ finansų direktorė Vilija Milaševičiūtė patvirtiname, kad AB „Vilkyškių pieninė“ 2011 m. trijų mėnesių neaudituočių tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas pagal Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Vilkyškių pieninė“ grupės turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius

Gintaras Bertašius

Finansų direktorė

Vilija Milaševičiūtė

A.V.



Finansinių ataskaitų rinkinius vadovybė pasirašė ir patvirtino 2011 m. gegužės 30d.



Bendra informacija

Emitento pavadinimas	Akcinė bendrovė „Vilkyškių pieninė“
Įstatinis kapitalas	11 943 000 litų
Būstinės adresas	Vilkyškiai, Pagėgių savivaldybė
Telefonas	8-441 55330
Faksas	8-441 55242
Elektroninis paštas	centras@cheese.lt
Įregistravimo data ir vieta	1993 m. gegužės 10 d.
Perregistravimo data ir vieta	2005 m. gruodžio 30 d., VĮ Registrų centro Tauragės skyrius
Įmonių rejestro kodas	277160980
Interneto adresas	http://www.cheese.lt

AB „Vilkyškių pieninė“ valdyba

Gintaras Bertašius (pirmininkas)
Sigitas Trijonis
Rimantas Jancevičius
Vilija Milaševičiūtė
Andrej Cyba
Linas Strėlis

AB „Vilkyškių pieninė“ vadovybė

Gintaras Bertašius	Generalinis direktorius
Vaidotas Juškys	Vykdantysis direktorius
Sigitas Trijonis	Technikos direktorius
Rimantas Jancevičius	Žaliavos direktorius
Arvydas Zaranka	Gamybos direktorius
Vilija Milaševičiūtė	Finansų direktorė

Grupę sudaro šios įmonės:

- AB „Vilkyškių pieninė“, patronuojanti įmonė
- AB „Modest“, dukterinė įmonė
- AB „Kelmės pieninė“, dukterinė įmonė.

Patronuojančios Įmonės pagrindinė veikla yra įvairių rūšių sūrio gamyba ir pardavimas. Įmonė taip pat gamina ir parduoda išrūgų produktus, žaliavinį pieną, grietinėlę.

Įmonė valdo dukterinę įmonę AB „Modest“, užsiimančią pieno perdirbimu ir pieno produktų gamyba. Įmonei nuosavybės teise priklauso 99.7% balso teisę suteikiančių AB „Modest“ akcijų. AB „Modest“ gamina fermentinį sūrį, varškės sūrį, bei kitus sūrio produktus.

Įmonė taip pat valdo dukterinę įmonę AB „Kelmės pieninė“, užsiimančią pieno perdirbimu ir pieno produktų gamyba. Įmonei nuosavybės teise priklauso 99% balso teisę suteikiančių AB „Kelmės pieninė“ akcijų. AB „Kelmės pieninė“ gamina šviežius pieno produktus.

Grupės darbuotojų skaičius 2011 m. kovo 31 d. buvo 793 (2010 m. gruodžio 31 d. - 755).

**Konsoliduota finansinės būklės ataskaita**

Tūkst. Litų	2011 03 31	2010 12 31
Turtas		
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	65 300	65 674
Nematerialusis turtas	331	398
Prestižas	23 875	23 875
Ilgalaikės gautinos sumos	1 403	1 487
Ilgalaikis turtas	90 909	91 434
Atsargos	17 718	16 950
Prekybos ir kitos gautinos sumos	17 237	12 986
Išankstiniai apmokėjimai	944	1 792
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	241	358
Trumpalaikis turtas	36 140	32 086
Turtas iš viso	127 049	123 520
Nuosavas kapitalas		
Akcinis kapitalas	11 943	11 943
Akcijų priedai	11 396	11 396
Rezervai	8 155	8 252
Nepaskirstytasis pelnas	19 687	18 067
Iš viso nuosavo kapitalo, priskirtino Įmonės akcininkams	51 181	49 658
Nekontroliuojanti dalis	166	155
Nuosavas kapitalas	51 347	49 813
Įsipareigojimai		
Paskolos ir finansinio lizingo įsipareigojimai	27 851	22 279
Vyriausybės dotacijos	8 280	8 479
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai	2 742	2 739
Ilgalaikiai įsipareigojimai	38 873	33 497
Paskolos ir finansinio lizingo įsipareigojimai	14 620	18 421
Mokėtinas pelno mokestis	1	1
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos, įskaitant išvestines priemones	22 208	21 788
Trumpalaikiai įsipareigojimai	36 829	40 210
Įsipareigojimai iš viso	75 702	73 707
Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	127 049	123 520



Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita

Tūkst.Lt	2011 01 01 - 2011 03 31	2010 01 01 - 2010 03 31
Pajamos	63 329	51 762
Pardavimų savikaina	-57 886	-50 295
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	5 443	1 467
Kitos veiklos pajamos	1 882	921
Paskirstymo sąnaudos	-1 937	-1 985
Administracinės sąnaudos	-1 737	-1 548
Kitos veiklos sąnaudos	-1724	-804
Veiklos rezultatas	1 927	-1 949
Finansinės veiklos pajamos	40	13
Finansinės veiklos sąnaudos	-430	-523
Grynosios finansinės veiklos sąnaudos	-390	-510
Pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius	1 537	-2 459
Pelno mokesčio sąnaudos	-20	232
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1 517	-2 227
Priskirtina:		
Įmonės akcininkams	1 506	-2 227
Mažumos dalis	11	0
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1 517	-2 227
Pelnas (nuostoliai), tenkantys 1 akcijai (Litais)	0.13	-0.19
Sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantys 1 akcijai (Litais)	0.13	-0.19

**Konsoliduota akcininkų nuosavybės pokyčių ataskaita**

Nuosavas kapitalas, priskirtinas Įmonės akcininkams

Tūkst. litų	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Privalomas rezervas	Nepaskirstytasis rezultatas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Iš viso nuosavo kapitalo
2010 m. sausio 1 d.	11 943	11 396	7 689	935	7 048	39 011	88	39 099
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos								
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-2 227	-2 227	-	-2 227
Kitos bendrosios pajamos								
Pervedimai iš rezervų	-	-	-109	-	109	-	-	
Perkainojimo rezervo didinimas, įvertinus pelno mokesčio įtaką	-	-	-18	-	-	-18	-	-18
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	-	-	-127	-	109	-18	-	-18
Iš viso ataskaitinio laikotarpio bendrųjų pajamų	-	-	-127	-	-2 118	-2 245	-	-2 245
Akcininkų įnašai ir paskirstymai akcininkams:								
Iš viso akcininkų įnašų ir paskirstymų akcininkams	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasikeitimai grupėje be kontrolės praradimo								
Kiti pasikeitimai grupėje	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso operacijų su akcininkais	-	-	-	-	-	-	-	-
2010 m. kovo 31 d.	11 943	11 396	7 562	935	4 930	36 766	88	36 854
2011 m. sausio 1 d.	11 943	11 396	7 317	935	18 067	49 658	155	49 813
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos								
Grynasis pelnas	-	-	-	-	1 506	1 506	11	1 517
Kitos bendrosios pajamos								
Pervedimai iš rezervų	-	-	-114	-	114	-	-	-
Perkainojimo rezervo didinimas, įvertinus pelno mokesčio įtaką	-	-	17	-	-	17	-	17
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	-	-	-97	-	114	17	-	-
Iš viso ataskaitinio laikotarpio bendrųjų pajamų	-	-	-97	-	1 620	1 523	11	1 534
Akcininkų įnašai ir paskirstymai akcininkams:								
Iš viso akcininkų įnašų ir paskirstymų akcininkams	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasikeitimai grupėje be kontrolės praradimo								
Kiti pasikeitimai grupėje	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso operacijų su akcininkais	-	-	-	-	-	-	-	-
2011 m. kovo 31 d.	11 943	11 396	7 220	935	19 687	51 181	166	51 347

**Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**

Tūkst. Litų	2011 01 01 - 2011 03 31	2010 01 01 - 2010 03 31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	1 517	-2 227
Koregavimai dėl:		
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo	1 679	1 594
Nematerialiojo turto amortizacijos	67	64
Dotacijos amortizacijos ir nurašymo	-199	-144
(Pelno) nuostolių iš ilgalaikio turto pardavimo	65	42
Pelno mokesčio sąnaudų	20	-
Palūkanų sąnaudos, grynąja verte	410	547
	3 559	-124
Atsargų pokytis	-768	6 356
Ilgalaikių gautinų sumų pokytis	84	402
Prekybos ir kitų gautinų sumų pokytis	-3 405	-1 610
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų pokytis	937	-3 295
	407	1 729
Sumokėtos palūkanos	-410	-547
Pinigai gauti (išleisti) pagrindinei veiklai	-3	1 182
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Lėšos įrengimų ir įrangos įsigijimui	-1 792	-516
Lėšos nematerialiojo turto įsigijimui	-	-4
Lėšos iš įrengimų ir įrangos pardavimo	11	-
Pinigai išleisti investicinei veiklai	-1 781	-520
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas *	9 102	1 117
Paskolų grąžinimas	-7 435	-2 134
Gautos vyriausybės dotacijos	-	144
Pinigai gauti (išleisti) finansinei veiklai	1 667	-873
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	-117	-211
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	358	395
Pinigai ir pinigų ekvivalentai kovo 31 d.	241	184

*Kredito linijų pokytis sudaro 2 219 tūkst. litų (2010 m. sausio – kovo mėn. 700 tūkst. litų)

Aiškinamasis raštas

1.Reikšmingi apskaitos principai

Konsoliduotos AB „Vilkyškių pieninė“ finansinės ataskaitos yra parengtos vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais.

Tarpinis sutrumpintų konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal 34-ąjį Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant tarpinių sutrumpintų konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinį, atitinka tuos, kurie buvo taikomi rengiant 2010 m. konsoliduotų metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

2.Pagrindiniai finansiniai rodikliai

	2011 m. sausio- kovo mėn.	2010 m. sausio- kovo mėn.
Pardavimų pajamos (tūkst. litų)	63 329	51 762
EBITDA (tūkst. litų)	3 494	-285
EBITDA marža (%)	5,5%	-0,55%
Veiklos pelnas (tūkst. litų)	1 927	-1 949
Veiklos pelno marža (%)	3%	-3,8%
Pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius (tūkst. litų)	1 537	-2 459
Pelno (nuostolių) prieš mokesčius marža(%)	2,4%	-4,8%
Pelnas vienai akcijai (litais)	0.13	-0.19
Akcijų skaičius (vnt)	11 943 000	11 943 000

Pardavimų pajamos pirmaisiais šių metų mėnesiais, lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo virš 22%, pelnas padidėjo 1,7 karto.

Pajamos ir pelnas išaugo dėl žiemos sezono metu maksimaliai išnaudotų gamybinių pajėgumų patronuojančioje įmonėje AB „Vilkyškių pieninė“, taip pat dėl padidėjusių kai kurių produktų eksporto kainų.

3.Segmentų ataskaitos

Pajamos pagal geografinius segmentus:

Tūkst. litų	2011 m. sausio- kovo mėn.	2010 m. sausio- kovo mėn.	Pokytis
Lietuva	22 482	21 916	2,6%
Europos sąjunga	19 014	19 559	-2,8%
Rusija	19 677	8 519	2,3 karto
Kitos šalys	2 156	1 768	22%
	<hr/>	<hr/>	
	63 329	51 762	



4. Paskolos

2011 m. sausio mėn. AB „Vilkyškių pieninė“ padengė 5.75 mln. litų AB bankas SNORAS suteiktą paskolą. 2011 m. sausio 20 d. dukterinė įmonė AB „Modest“ su banku Nordea Bank Finland Plc pasirašė kredito sutartį, pagal kurią jai buvo suteiktas 1,740 tūkst. eurų kreditas 5 metų laikotarpiui.

5. Atsargos

Tūkst. litų	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Pagaminta produkcija	11 920	12 079
Žaliavos	485	377
Kiti komplektavimo gaminiai	3 965	3 787
Prekės skirtos perparduoti	1 348	707
	17 718	16 950

6. Įvykiai po ataskaitų sudarymo

2011 m. balandžio 28 d įvyko AB Vilkyškių pieninė eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriame priimti šie sprendimai:

1 darbotvarkės klausimas – Bendrovės metinis pranešimas už 2010 metus.

Sprendimas: Pritarti bendrovės metiniam pranešimui už 2010 metus.

2 darbotvarkės klausimas – Audito įmonės UAB „KPMG Baltics“ išvada apie bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį už 2010 metus.

Išklausa.

3 darbotvarkės klausimas – Bendrovės atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinių už 2010 metus tvirtinimas.

Sprendimas: Patvirtinti bendrovės atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinius už 2010 metus.

4 darbotvarkės klausimas – 2010 metų pelno paskirstymas.

Sprendimas: Patvirtinti 2010 metų grynojo audituoto pelno pagal TFAS paskirstymą taip (tūkst. Lt; tūkst. EUR):

1) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) 2009 metų pabaigoje –	5.526 LTL (1.600 EUR)
2) Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas –	3.064 LTL (887 EUR)
3) Pervedimai iš rezervų –	438 LTL (127 EUR)
4) Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) -	9.028 LTL (2.615 EUR)
iš jų:	
- pelno dalis, paskirta į privalomuosius rezervus –	259 LTL (75 EUR)
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti –	2.866 LTL (830 EUR)
(arba 0,24 lt (0,0695 EUR) vienai paprastai vardinei 1 lito nominalios vertės akcijai)	
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus –	0 LTL (0 EUR)
- pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams –	100 LTL (29 EUR)
5) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus –	5.803 LTL (1.681 EUR)