



AB Vilkyškių pieninė

2012 m. devynių 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	10

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 2012 m. devynių mėnesių neaudituočių tarpinių konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB Vilkyškių pieninė grupės turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Gintaras Bertašius

Finansų direktorė

Vilija Milaševičiūtė



Finansinių ataskaitų rinkinius vadovybė pasirašė ir patvirtino 2012 m. lapkričio 30 d.

Bendra informacija

Emitento pavadinimas	Akinė bendrovė Vilkyškių pieninė
Įstatinis kapitalas	11 943 000 litų
Būstinės adresas	Vilkyškiai, Pagėgių savivaldybė
Telefonas	8-441 55330
Faksas	8-441 55242
Elektroninis paštas	info@vilkyskiu.lt
Įregistravimo data ir vieta	1993 m. gegužės 18 d. VĮ Registrų centro Tauragės skyrius
Perregistravimo data ir vieta	2005 m. gruodžio 30 d., VĮ Registrų centro Tauragės skyrius
Įmonių rejestro kodas	277160980
Interneto adresas	http://www.vilkyskiu.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 2012 m. rugsėjo 30 d. buvo 917 (2011 m. rugsėjo 30 d. - 831).

Konsoliduota finansinės būklės ataskaita

Tūkst. Litų	2012 09 30	2011 12 31
Turtas		
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	86.510	72.344
Nematerialusis turtas	23.882	24.010
Ilgalaikės gautinos sumos	1.519	1.559
Ilgalaikis turtas	111.911	97.913
Atsargos	28.889	23.259
Prekybos ir kitos gautinos sumos	22.126	19.383
Išankstiniai apmokėjimai	861	1.603
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	546	337
Trumpalaikis turtas	52.422	44.582
Turtas iš viso	164.333	142.495
Nuosavas kapitalas		
Akcinis kapitalas	11.943	11.943
Akcijų priedai	11.396	11.396
Rezervai	11.371	12.494
Nepaskirstytasis pelnas	22.811	20.195
Iš viso nuosavo kapitalo, priskirtino įmonės akcininkams	57.521	56.028
Nekontroliuojanti dalis	200	104
Nuosavas kapitalas	57.721	56.132
Įsipareigojimai		
Paskolos ir finansinio lizingo įsipareigojimai	32.235	24.117
Išvestinės finansinės priemonės	1.697	1.045
Vyriausybės dotacijos	7.311	7.842
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	1.604	2.633
Ilgalaikiai įsipareigojimai	42.847	35.637
Paskolos ir finansinio lizingo įsipareigojimai	29.316	21.144
Išvestinės finansinės priemonės	553	352
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	33.896	29.230
Trumpalaikiai įsipareigojimai	63.765	50.726
Įsipareigojimai iš viso	106.612	86.363
Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	164.333	142.495

Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita

Tūkst.Lt	2012 01 01 - 2012 09 30	2011 01 01 - 2011 09 30	2012 07 01 - 2012 09 30	2011 07 01 - 2011 09 30
Pajamos	216.372	210.738	77.703	80.929
Pardavimų savikaina	-195.088	-189.190	-66.165	-71.586
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	21.284	21.548	11.538	9.343
Kitos veiklos pajamos	761	595	187	142
Paskirstymo sąnaudos	-9.198	-6.795	-3.771	-2.547
Administracinės sąnaudos	-6.675	-5.423	-1.967	-1.957
Kitos veiklos sąnaudos	-117	-154	-66	-108
Veiklos rezultatas	6.055	9.771	5.921	4.873
Finansinės veiklos pajamos	104	95	20	34
Finansinės veiklos sąnaudos	-1.759	-1.436	-580	-489
Grynosios finansinės veiklos	-1.655	-1,341	-560	-455
Pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius	4.400	8.430	5.361	4.418
Pelno mokesčio sąnaudos	1.028	129	44	-141
Grynasis pelnas (nuostoliai)	5.428	8.559	5.405	4.277
Priskirtina:				
Įmonės akcininkams	5.332	8.496	5.364	4.250
Mažumos dalis	96	63	41	27
Grynasis pelnas (nuostoliai)	5.428	8.559	5.405	4.277
Pelnas (nuostoliai), tenkantys 1 akcijai (Litais)	0,45	0,72	0,45	0,36

Konsoliduota akcininkų nuosavybės pokyčių ataskaita

Nuosavas kapitalas, priskirtinas įmonės akcininkams

Tūkst. litų	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Apsidraudimo priemonių rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Privalomas rezervas	Nepaskirtasis rezultatas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Iš viso nuosavo kapitalo
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 (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	8.496	8.496	63	8.559
Kitos bendrosios pajamos										
Pervedimai iš rezervų	-	-	-343	-	-	-	343	-	-	-
Perkainojimo rezervo didinimas, dėl pelno mokesčio įtakos	-	-	51	-	-	-	-	51	-	51
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	-	-	-292	-	-	-	343	51	-	51
Iš viso ataskaitinio laikotarpio bendrųjų pajamų	-	-	-292	-	-	-	8.839	8.547	63	8.610
Akcininkų įnašai ir paskirstymai akcininkams:										
Pervedimai į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	259	-259	-	-	-
Dividendai	-	-	-	-	-	-	-2.866	-2.866	-97	-2.963
Iš viso akcininkų įnašų ir paskirstymų akcininkams	-	-	-	-	-	259	-3.125	-2.866	-97	-2.963
Pasikeitimai grupėje be kontrolės praradimo										
Kiti pasikeitimai grupėje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mažumos dalies pasikeitimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-30	-30
2011 m rugsėjo 30 d.	11.943	11.396	7.025	-	-	1.194	23.781	55.339	91	55.430

Konsoliduota akcininkų nuosavybės pokyčių ataskaita (tęsinys)

Nuosavas kapitalas, priskirtinas įmonės akcininkams

Tūkst. litų	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Apsidraudimo priemonių rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Privalomasis rezervas	Nepaskirtasis rezultatas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Iš viso nuosavo kapitalo
2011 m. spalio 1 d.	11.943	11.396	7.025	-	-	1.194	23.781	55.339	91	55.430
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos										
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	2.069	2.069	13	2.082
Kitos bendrosios pajamos										
Pervedimai iš rezervų	-	-	-113	-	-	-	113	-	-	-
Perkainojimo rezervo didinimas, dėl pelno mokesčio įtakos	-	-	17	-	-	-	-	17	-	17
Rezervo išvestinėms finansinėms priemonėms sudarymas	-	-	-	-1.397	-	-	-	-1.397	-	-1.397
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	-	-	-96	-1.397	-	-	113	-1.380	-	-1.380
Iš viso ataskaitinio laikotarpio bendrųjų pajamų	-	-	-96	-1.397	-	-	2.182	689	104	702
Akcininkų įnašai ir paskirstymai akcininkams:										
Pervedimai į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	5.768	-	-5.768	-	-	-
Iš viso akcininkų įnašų ir paskirstymų akcininkams	-	-	-	-	5.768	-	-5.768	-	-	-
Pasikeitimai grupėje be kontrolės praradimo										
Kiti pasikeitimai grupėje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso operacijų su akcininkais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2011 m. gruodžio 31 d.	11.943	11.396	6.929	-1.397	5.768	1.194	20.195	56.028	104	56.132

Konsoliduota akcininkų nuosavybės pokyčių ataskaita (tęsinys)

Nuosavas kapitalas, priskirtinas įmonės akcininkams

Tūkst. litų	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Apsidraudimo priemonių rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Privalomasis rezervas	Nepaskirtasis rezultatas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Iš viso nuosavo kapitalo
2012 m. sausio 1 d.	11.943	11.396	6.929	-1.397	5.768	1.194	20.195	56.028	104	56.132
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos										
Grynasis pelnas	-	-	-	-	-	-	5.332	5.332	96	5.428
Kitos bendrosios pajamos										
Pervedimai iš rezervų	-	-	-270	-	-	-	270	-	-	-
Perkainojimo rezervo didinimas, dėl pelno mokesčio įtakos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezervo finansinėms išvestinėms priemonėms sudarymas	-	-	-	-853	-	-	-	-853	-	-853
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	-	-	-270	-853	-	-	270	-853	-	-853
Iš viso ataskaitinio laikotarpio bendrųjų pajamų	-	-	-270	-853	-	-	5.602	4.479	96	4.575
Akcininkų įnašai ir paskirstymai akcininkams:										
Dividendai	-	-	-	-	-	-	-2.986	-2.986	-	-2.986
Iš viso akcininkų įnašų ir paskirstymų akcininkams	-	-	-	-	-	-	-2.986	-2.986	-	-2.986
Pasikeitimai grupėje be kontrolės praradimo										
Kiti pasikeitimai grupėje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso operacijų su akcininkais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2012 m. rugsėjo 30 d.	11.943	11.396	6.659	-2.250	5.768	1.194	22.811	57.521	200	57.721

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Tūkst. Litų	2012 01 01 - 2012 09 30	2011 01 01 2011 09 30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	5.428	8.559
Koregavimai dėl:		
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo	5.562	4.997
Nematerialiojo turto amortizacijos	135	199
Dotacijos amortizacijos ir nurašymo	-531	-592
(Pelno) nuostolių iš ilgalaikio turto pardavimo	-139	-86
Pelno mokesčio sąnaudų	-1.028	-129
Grynosios finansinės veiklos sąnaudos	1.655	1.341
	11.082	14.289
Atsargų pokytis	-5.630	-8.794
Ilgalaikių gautinų sumų pokytis	40	-476
Prekybos ir kitų gautinų sumų pokytis	-2.458	-8.128
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų pokytis	4.147	10.589
	7.181	7.480
Sumokėtos palūkanos	-1.029	-1.159
Sumokėtas pelno mokestis	-	-1
Pinigai gauti (išleisti) pagrindinei veiklai	6.152	6.320
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Lėšos įrengimų ir įrangos įsigijimui	-19.666	-11.360
Lėšos nematerialiojo turto įsigijimui	-7	-
Lėšos iš įrengimų ir įrangos pardavimo	155	384
Lėšos investicijų įsigijimui	-	-14
Suteiktos paskolos	-638	0
Susigrąžintos paskolos	998	-
Gautos palūkanos	2	10
Pinigai išleisti investicinei veiklai	-19.156	-10.980
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas *	26.263	19.078
Paskolų grąžinimas	-9.548	-11.149
Finansinės nuomos mokėjimai	-516	-701
Lėšos dividendams išmokėti	-2.986	-2.872
Gautos vyriausybės dotacijos	0	150
Pinigai gauti (išleisti) finansinei veiklai	13.213	4.506
Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	209	-154
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	337	358
Pinigai ir pinigų ekvivalentai rugsėjo 30 d.	546	204

*Kredito linijų pokytis sudaro 6.578 tūkst. litų (2011 m. sausio – rugsėjo mėn. 6.195 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 2011 m. konsoliduotų metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

2.Pagrindiniai finansiniai rodikliai

	2012 m. sausio- rugsėjo mėn.	2011 m. sausio- rugsėjo mėn.
Pardavimų pajamos (tūkst. litų)	216.372	210.738
EBITDA (tūkst. litų)	11.219	14.250
EBITDA marža (%)	5,2%	6,8%
Veiklos pelnas (tūkst. litų)	6.055	9.771
Veiklos pelno marža (%)	2,8%	4,6%
Pelnas (nuostoliai) prieš mokesčius (tūkst. litų)	4400	8.430
Pelno (nuostolių) prieš mokesčius marža(%)	2,0%	4,0%
Pelnas vienai akcijai (litais)	0,45	0,72
Akcijų skaičius (vnt)	11 943 000	11 943 000

Per šių metų 9 mėnesius įmonių grupė uždirbo 5.428 tūkst.Lt. Pirmaisiais šių metų mėnesiais įmonių grupė dirbo nuostolingai dėl AB Vilkyškių pieninės pagrindiniame sūrių gamybos ceche vykdytos sūrių linijos modernizacijos darbų, kurių metu buvo sustabdyta sūrių gamyba. Pusmečio rezultatui įtakos turėjo eksporto rinkose ženkliai kritusios produktų pardavimo kainos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, o trečiąjį ketvirtį eksporto rinkos pardavimų kainoms pakilus, įmonė per ketvirtį uždirbo 5.405 tūkst. Lt pelno.

3.Segmentų ataskaitos

Pajamos pagal geografinius segmentus:

Tūkst. litų	2012 m. sausio- rugsėjo mėn.	2011 m. sausio- rugsėjo mėn.	Pokytis
Lietuva	85 096	79 676	6,8%
Europos sąjunga	59 251	71 049	-16,6%
Rusija	63 512	54 484	16,6%
Kitos šalys	8 513	5 529	54,0%
	<u>216 372</u>	<u>210 738</u>	

4. Paskolos

2012 m. vasario 23 d. AB Vilkyškių pieninė pasirašė 5-ių metų laikotarpio sutartį su Nordea Bank Finland Plc dėl 1,039 tūkst.EUR paskolos suteikimo. Paskola skirta AB banko Snoras suteiktai paskolai refinansuoti.

2012 m. vasario 23 d. AB „Modest“ suteikta 860 tūkst.EUR paskola 5-ių metų laikotarpiui iš Nordea Bank Finland Plc.

2012 m. liepos 4 d. AB Vilkyškių pieninei suteikta 3.120 tūkst. EUR paskola 4-ių metų laikotarpiui iš AB SEB banko. Kreditas skirtas 2012 m. investicijų finansavimui.

2012 m. rugpjūčio 8 d. AB Kelmės pieninei suteikta 1.160 tūkst. EUR paskola 3-jų metų laikotarpiui iš „Swedbank“ AB. Paskola skirta varškės sūrelių linijos, varškės fasavimo įrangos, skystų maisto produktų pakavimo sistemos įsigijimo, gatavos produkcijos sandėlio statybos ir pakuotės sandėlio priestato statybos finansavimui.

5. Atsargos

Tūkst. litų	2012 m. rugsėjo 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Pagaminta produkcija	21.532	18.057
Žaliavos	290	217
Kiti komplektavimo gaminiai	5.422	4.983
Prekės skirtos perparduoti	1.645	-
	28.889	23.259

6. Esminiai įvykiai

2012 m. balandžio 27 d įvyko AB Vilkyškių pieninė eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriame priimti šie sprendimai:

1 darbotvarkės klausimas – Bendrovės metinis pranešimas už 2011 metus.

Sprendimas: Pritarti bendrovės metiniam pranešimui už 2011 metus.

2 darbotvarkės klausimas – Auditoriaus išvada apie bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį už 2011 metus.

Išklausa.

3 darbotvarkės klausimas – Bendrovės atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinių už 2011 metus tvirtinimas.

Sprendimas: Patvirtinti bendrovės atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinius už 2011 metus.

4 darbotvarkės klausimas – 2011 metų pelno paskirstymas.

Sprendimas: Patvirtinti 2011 metų grynojo audituoto pelno pagal TFAS paskirstymą taip (tūkst. Lt; tūkst. EUR):

1) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) 2010 metų pabaigoje -	9.028 LTL (2.615 EUR)
2) Akcininkų patvirtinti dividendai už 2010 metus -	2.866 LTL (830 EUR)
3) Pervesta į įstatymo numatytą rezervą -	259 LTL (75 EUR)
4) Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti -	5.768 LTL (1.671 EUR)
5) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių metų pradžioje po dividendų išmokėjimo ir pervedimo į rezervus -	135 LTL (39 EUR)
6) Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas -	13.546 LTL (3.923 EUR)
7) Pervedimai iš rezervų -	457 LTL (132 EUR)
8) Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) -	14.138 LTL (4.095 EUR)
iš jų:	
- pelno dalis, paskirta į privalomuosius rezervus -	0 LTL (0 EUR)

- pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti -	0 LTL (0 EUR)
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti - (arba 0,25 lt (0,0724 EUR) vienai paprastai vardinei 1 lito nominalios vertės akcijai)	2.986 LTL (865 EUR)
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus -	0 LTL (0 EUR)
- pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams -	150 LTL (43 EUR)
9) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus -	11.002 LTL (3.186 EUR)

5 darbotvarkės klausimas – Audito komiteto narių rinkimas

Sprendimas: Audito komiteto nariais išrinkta Vanda Krivonosovienė (nepriklausomu nariu) ir Milana Buivydienė.

6 darbotvarkės klausimas – Sprendimas dėl savų akcijų supirkimo.

Sprendimas: Patvirtinti sprendimą dėl savų akcijų supirkimo:

- Supirkti iki 10 procentų savų akcijų.
- Savų akcijų supirkimo tikslas – palaikyti ir didinti bendrovės akcijų kainą.
- Laikotarpis per kurį bendrovė gali įsigyti savas akcijas – iki 2013 m. balandžio 30 d.
- Nustatyti įsigyjamų savų akcijų maksimalią vienos akcijos kainą – 1,40 EUR (4,83 Lt), o minimalią vienos akcijos įsigijimo kainą nustatyti lygią vienos akcijos nominaliai vertei, t.y. 0,29 EUR (1,00 Lt).
- Pavesti valdybai organizuoti savų akcijų supirkimą, nustatyti akcijų supirkimo bei pardavimo tvarką, laiką, akcijų skaičių ir kainą, taip pat atlikti kitus su tuo susijusius veiksmus, laikantis šiame nutarime nustatytų sąlygų ir LR Akcinių bendrovių įstatymo nustatytų reikalavimų.

7 darbotvarkės klausimas - Dividendų politikos tvirtinimas.

Sprendimas: Patvirtinti dividendų politikos nuostatus.