

2020 rugsėjo 25
Vievis

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

AB „Baltic Mill“ (Bendrovės) vadovybė pateikia audituotas metines 2020 m. birželio 30 d. pasibaigusių finansinių metų Bendrovės ir Grupės (konsoliduotas) ataskaitas. Konsoliduotą AB „Baltic Mill“ turto sumą 2020 m. birželio 30 d. sudaro 43 280 tūkst. eurų, nuosavo kapitalo sumą 16 858 tūkst. eurų, o laikotarpio grynasis pelnas siekia 801 tūkst. eurų.

Bendrovės vadovai patvirtina, kad pateiktos Bendrovės ir Grupės finansinės atskaitomybės sudarytos pagal Verslo apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai atspindi Bendrovės ir Grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, rezultatus ir pinigų srautus.

Bendrovės vadovai taip pat patvirtina, kad konsoliduotame pranešime teisingai nurodyta Grupės verslo plėtros bei veiklos apžvalga.

Andrejus Cedronas
Direktorius

Vygantas Reifonas
Finansų direktorius

**AB Baltic Mill
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS
2020 m. birželio 30 d.**

TURINYS

	Puslapiai
Nepriklausomo auditoriaus išvada.....	3-5
Finansinės ataskaitos.....	6-31
Pelno (nuostolių) ataskaita.....	6
Balansas.....	7-8
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	9
Pinigų srautų ataskaita.....	10
Aiškinamasis raštas.....	11-31
Konsoliduotas metinis pranešimas.....	32-35

Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Baltic Mill“ akcininkams

Mūsų nuomonė

Mūsų nuomone, konsoliduotosios finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą AB „Baltic Mill“ (toliau – Bendrovė) ir jos patrunuojamųjų įmonių (toliau visos kartu – Grupė) 2020 m. birželio 30 d. konsoliduotosios finansinės būklės bei tuomet pasibaigusių metų jos konsoliduotųjų finansinių veiklos rezultatų ir konsoliduotųjų pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Mūsų audito apimtis

Grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro:

- 2020 m. birželio 30 d. konsoliduotasis balansas;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita; ir
- konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, apimantis apibendrintus reikšmingus apskaitos principus ir kitą aiškinamąją informaciją.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal TAS toliau aprašyta šios išvados pastraipoje „Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą“.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nepriklausomumas

Esame nepriklausomi nuo Grupės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, kurie taikytini atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme numatytų etikos reikalavimų.

Išvada apie kitą informaciją, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą

Už kitą informaciją yra atsakinga vadovybė. Kita informacija apima konsoliduotąjį metinį pranešimą (tačiau neapima konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie šias ataskaitas).

Mūsų nuomonė apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas neapima kitos informacijos, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą.

Mums atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą mūsų atsakomybė – perskaityti pirmiau minėtą kitą informaciją ir įvertinti, ar yra reikšmingas nesuderinamumas tarp kitos informacijos ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ar per auditą mūsų įgytų žinių ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškraipymų.

Konsoliduotojo metinio pranešimo atžvilgiu mes įvertinome, ar konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatyme numatyta informacija.

Remiantis audito metu atliktu darbu, mūsų nuomone:

- finansinių metų, už kuriuos parengtos konsoliduotosios finansinės ataskaitos, konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta informacija atitinka duomenis, pateiktus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose; ir
- konsoliduotasis metinis pranešimas yra parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Be to, privalome informuoti, ar, atsižvelgiant į audito metu gautą informaciją ir įgytą supratimą apie Grupę bei jos aplinką, nustatėme reikšmingų iškraipymų konsoliduotajame metiniame pranešime, kurį gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už konsoliduotąsias finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus, parengimą bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama konsoliduotąsias finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Grupės gebėjimą toliau tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Grupę ar nutraukti jos veiklą arba yra priversta tai padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Grupės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar konsoliduotosios finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atliktas pagal TAS, visada atskleis reikšmingą iškraipymą, jei toks yra. Iškraipymai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos konsoliduotųjų finansinių ataskaitų naudotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis šiomis konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir vadovaujamės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatome ir įvertiname konsoliduotųjų finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokias rizikas ir surenkame audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas;
- išsiaiškiname su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Grupės vidaus kontrolės efektyvumą;



- įvertiname taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą;
- padarome išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja reikšmingas neapibrėžtumas, susijęs su įvykiais ar sąlygomis, dėl kurių gali kilti reikšmingų abejonių dėl Grupės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus konsoliduotose finansinėse ataskaitose arba, jei tokių atskleidimų nepakanka, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Grupė negalės toliau tęsti savo veiklos;
- įvertiname bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotose finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją;
- surenkame pakankamų ir tinkamų audito įrodymų apie įmonių finansinę informaciją ar jų vykdomą veiklą Grupėje, kad galėtume pareikšti nuomonę apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas. Atsakome už vadovavimą Grupės auditui, jo priežiūrą ir atlikimą. Tik mes atsakome už pareikštą audito nuomonę.

Mes, be kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Rimvydas Jogėla
Partneris
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika
2020 m. rugsėjo 3 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta _____

Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2020 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	56 726 893	55 290 225
2.	Pardavimo savikaina		(45 670 886)	(45 575 368)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		11 056 007	9 714 857
5.	Pardavimo sąnaudos	2	(5 019 495)	(5 098 255)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3	(4 390 472)	(4 569 155)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	24 419	343 930
	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas			
8.	pajamos		1 735	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	28 388	98 212
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	41 603	331 353
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	(837 888)	(999 144)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		904 297	(178 202)
14.	Pelno mokestis		(125 798)	(22 612)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		778 499	(200 814)
16.	MAŽUMOS DALIS		22 617	14 468
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		801 116	(186 346)

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Felisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2020 m. rugsėjo 3 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Patvirtinta

Protokolo Nr.

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS

2020 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
TURTAS				
A. ILGALAIKIS TURTAS			24 659 201	24 162 703
1. NEMATERIALUSIS TURTAS		7	222 994	438 800
1.1. Plėtros darbai			9 778	-
1.2. Prestižas			103 447	348 005
1.3. Programinė įranga			93 816	74 515
1.4. Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			8 370	9 886
1.5. Kitas nematerialusis turtas			7 583	6 394
1.6. Sumokėti avansai			-	-
2. MATERIALUSIS TURTAS		8	23 839 234	23 063 020
2.1. Žemė			1 719 355	1 719 355
2.2. Pastatai ir statiniai			12 849 493	13 454 696
2.3. Mašinos ir įranga			4 919 418	4 913 384
2.4. Transporto priemonės			304 176	383 739
2.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai			1 317 890	1 145 064
2.6. Investicinis turtas			-	-
2.6.1. Žemė			-	-
2.6.2. Pastatai			-	-
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			2 728 903	1 446 783
3. FINANSINIS TURTAS			596 973	660 883
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		9,22	596 683	654 339
3.2. Paskolos įmonių grupės įmonėms			-	-
3.3. Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			-	-
3.4. Asocijuotųjų įmonių akcijos			290	290
3.5. Paskolos asocijuotosioms įmonėms		12	-	6 254
3.6. Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			-	-
3.7. Ilgalaikės investicijos			-	-
3.8. Po vieno metų gautinos sumos			-	-
3.9. Kitas finansinis turtas			-	-
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS			-	-
4.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas			-	-
4.2. Biologinis turtas			-	-
4.3. Kitas turtas			-	-
B. TRUMPALAIKIS TURTAS			18 303 629	18 279 209
1. ATSARGOS		10	11 089 169	11 323 047
1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės			7 727 351	8 023 720
1.2. Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			-	-
1.3. Produkcija			2 356 059	2 517 286
1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti			635 050	479 488
1.5. Biologinis turtas			-	-
1.6. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			15 479	15 479
1.7. Sumokėti avansai			355 220	287 074
2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS			6 499 576	6 567 344
2.1. Pirkėjų skolos		12	6 180 695	6 219 860
2.2. Įmonių grupės įmonių skolos			-	-
2.3. Asocijuotųjų įmonių skolos		12	7 800	12 515
2.4. Kitos gautinos sumos		12	311 081	334 969
3. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			4 057	4 057
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos			-	-
3.2. Kitos investicijos			4 057	4 057
4. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		11	710 837	384 761
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAUNODOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		13	316 888	429 252
TURTO IŠ VISO			43 279 719	42 871 165

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS (tęsinys)

2020 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		16 857 807	16 021 649
1.	KAPITALAS		7 513 962	7 513 962
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7 513 962	7 513 962
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	15	758 017	758 017
4.	REZERVAI		490 168	364 571
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		496 418	429 971
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		(6 250)	(65 400)
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	14	7 584 867	6 851 688
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		801 116	(186 346)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		6 783 750	7 038 034
6.	VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO ĮTAKA		-	-
7.	MAŽUMOS DALIS	21	510 794	533 411
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	16	1 670 527	752 015
F.	ATIDĖJINIAI		695 289	644 872
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai	17	695 289	644 872
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		23 447 889	24 894 075
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	23	3 116 981	6 967 472
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		3 057 708	130 721
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		59 273	6 836 751
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	23	20 330 908	17 926 603
2.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20 330 908	17 926 603
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		89 163	3 071 035
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		10 710 021	4 655 173
2.3.	Gauti avansai		93 268	66 256
2.4.	Skolos tiekėjams		8 575 561	9 491 782
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		41 323	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		6 435	75 928
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		430 824	423 819
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		384 313	142 610
H.	SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	18	608 206	558 554
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		43 279 719	42 871 165

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2020 m. rugsėjo 3 d.

AB Baltic Mill

[monės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai]

Patvirtinta
Protokolo Nr.

KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2020 m. birželio 30 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Ilgalaikio materialiojo turto	Perkainojimo rezervas	Privalomasis arba atsargos (rezervinės)	Išstatymo numatytų rezervai	Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų pokyčio įtaka	Mažumas dalis	Iš viso
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	-	429 971	-	(108 150)	7 038 035	-	547 879	16 179 714
2. Apskaičiuotos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	-	429 971	-	(108 150)	7 038 035	-	547 879	16 179 714
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	42 750	-	-	-	42 750
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(186 346)	-	-	(186 346)
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Istačio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumas dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Likutis praejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	-	429 971	-	(65 400)	6 851 689	-	(14 468)	15 021 550
19. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	59 150	-	-	-	59 150
22. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	801 116	-	-	801 116
23. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 492)	-	-	(1 492)
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(66 447)	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Istačio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumas dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 513 962	-	-	758 017	-	-	456 418	-	(6 250)	7 564 867	-	(22 617)	16 857 807

Direktorius

Buhalterė

(parašas)

(parašas)

Andrius Cedronas

Kristina Felisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2020 m. rugsejo 3 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Palvirtinta _____

Protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2020 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	(Euris)	
				Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		801 116	(186 346)	
1.2.	Mažumos dalis		(22 617)	(14 468)	
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7, 8	2 557 221	3 384 712	
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(17 134)	(327 753)	
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	767 897	569 579	
1.6.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		57 659	42 459	
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.8.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		302 034	279 286	
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(68 146)	303 820	
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		39 165	150 138	
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		4 715	40 932	
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		23 888	436 888	
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	(4 000)	
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		112 364	7 542	
1.17.	Atidėtinų padidėjimas (sumažėjimas)		50 417	(1 877)	
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.20.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(889 209)	2 088 089	
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		41 323	(1 166 854)	
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(69 493)	(18 983)	
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		7 005	(2 158)	
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		73 144	(456 577)	
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		49 652	(48 095)	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3 821 002	5 075 335	
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(3 156 945)	(2 379 844)	
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		60 687	1 302 164	
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, įsigijimas		-	()	
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, perleidimas		-	-	
2.5.	Investicijų į patronuojamąsias įmones įsigijimas		-	(406 920)	
2.6.	Investicijų į patronuojamąsias įmones perleidimas		57 656	-	
2.7.	Paskolų suteikimas		-	-	
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		6 254	-	
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-	
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-	
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(3 032 348)	(1 484 600)	
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		()	-	
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-	
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-	
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-	
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		()	()	
3.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(462 577)	(3 355 660)	
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		4 817 914	-	
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		1 817 914	-	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		3 000 000	-	
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(6 367 562)	(3 355 660)	
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(2 595 429)	(2 781 842)	
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		(3 000 000)	-	
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(717 249)	(482 954)	
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(54 884)	(90 864)	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-	
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1 087 071	-	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(462 577)	(3 355 660)	
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui				
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		326 076	235 075	
6.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		384 761	149 686	
7.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		710 837	384 761	

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2020 m. rugsėjo 3 d.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

Atškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

Grupė šiose finansinėse ataskaitose sudaro Bendrovę AB „Baltic mill“, kuri yra akcinė bendrovė įregistruota Lietuvos Respublikoje 2011 m. birželio 17 d. pagal Lietuvos įmonių registro įstatymą ir jos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės. AB „Baltic mill“ adresas yra Stoties g. 65, Vievis, Lietuva ir jos patronuojamosios įmonės.

Pagrindiniai Grupės akcininkai yra:

	2020.06.30		2019.06.30	
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis
„Amber Trust IP“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S. Luxembourg: B103888)	168	64.75%	168	64.75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27.75%	72	27.75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7.50%	19	7.50%
Iš viso:	259	100.00%	259	100.00%

2020 m. birželio mėn. 30 d. visos Grupės akcijos buvo pilnai apmokėtos. Visos Grupės akcijos yra paprastosios, jų nominali vertė 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. birželio 30 d. buvo 28.96 eurai. Grupė 2020 m. birželio 30 d. bei 2019 m. birželio 30 d. savų akcijų neturėjo.

Pagrindinė Grupės veikla yra miltų ir miltų produktų, dribsnių, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia grūdų saugojimo bei džiovimo paslaugas.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. birželio 30 d., Grupė neturėjo filialų ir atstovybių.

2020 m. birželio 30 d. Grupė valdė šias patronuojamąsias įmones:

UAB „Amber pasta“ (įm. Kodas 134790132), Pagynės k. Kauno r. sav. Lietuva.
UAB „Malsena plus“ (įm. Kodas 301673928), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.
JSC „Rīgas Dzīvamnieks“ (įm. Kodas 40003026603), Lizuma 5, Ryga, Latvija.
AS „Balti Veski“ (įm. Kodas 10282360), Moisa tee7, Juri 75301 Rea vald, Harju maakond, Estija.
UAB „GT Innovation“ (įm. Kodas 302423048), Lunkiškių km. 3a, Elektrėnų sav., Lietuva.
UAB „Malūno virtuvė“ (įm. Kodas 302320347), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.
UAB „Pure fields“ (įm. Kodas 302721429), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.
UAB „Elektrėnai 171“ (įm. Kodas 304952114), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva.

2019 m. birželio 30 d., be aukščiau išvardintų, Grupė valdė ir 51 proc. UAB „M.D.M Baltic“ (įm. Kodas 302986858), registruotos Ažuolo g. 16a, Ukmergės raj., Taurėnų sen., Lietuva, akcijų. Visos šios Bendrovės valdomos akcijos 2019 m. rugpjūčio 29 d. buvo perleistas kitiems šios Bendrovės akcininkams.

UAB „Malūno virtuvė“, UAB „Pure Fields“ bei UAB „Elektrėnai 171“ nėra konsoliduojamos, kadangi šios investicijos nėra reikšmingos grupės atžvilgiu (jų turtas mažesnis nei 5 proc. patronuojančios įmonės turto).

Vidutinis grupės darbuotojų skaičius 2020 m. birželio 30 d. - 284 pilnu etatu dirbantys darbuotojai (2019 m. birželio mėn. 30d. - 280 darbuotojų).

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Vadovybė - 10 (2019 m. birželio mėn. 30d. - 10 darbuotojų)

Kitų darbuotojų skaičius: 274 (2019 m. birželio mėn. 30d. - 270 darbuotojų)

INFORMACIJA DĖL COVID - 19 ĮTAKOS VEIKLAI

2020 m. kovo - balandžio mėnesiais įvykė karantinas, susijęs su Covid-19 plėtos užkardymu, Grupės rezultatų neigiamai nepaveikė. Grupės įmonės prastovų neregistravo. Didžioji dalis administracijos darbuotojų karantino metu dirbo iš namų, gamybos darbuotojai, kruopščiai laikydamiesi vidaus darbo tvarkų, pritaikytų laikotarpio viruso prevencijos reikalavimams, tęsė darbus iš gamybos aikštelių. Karantino metu Grupės įmonės įvykdė tam laikotarpiui suplanuotus įvykdyti kontraktus, įskaitant ir didžiąją dalį išaugusių užsakymų tiekimui į prekybos centrus. Tiek siekiant patenkinti išaugusių užsakymų kiekį, tiek apsidraudžiant nuo užsakymų kiekio augimo bet kada ateityje, Grupės įmonės sudarė papildomus pakuočių tiekimo kontraktus, peržiūrėjo ir atitinkamai padidino kitų sudėtinių žaliavų kritinių atsargų likučius. Reaguojant į Covid-19 karantino iššauktą trumpalaikio likvidumo krizę, Grupės bendrovės peržiūrėjo atitinkamuose sektoriuose veikiančių klientų kredito limitus bei sumažino vėlavimo atsiskaityti toleravimo laipsnį. Finansinių nuostolių dėl klientų nemokumo, iššaukto Covid - 19 karantino, Grupės įmonės nepatyrė. Grupės vadovybė nuolatos stebi ir analizuoja veiklos aplinkos situaciją, vertina galimą jos įtaką Grupės įmonėms priima ir įgyvendina sprendimus, mažinančius ar panaikinančius neigiamą aplinkos įtaką Grupės veiklai.

APSKAITOS PRINCIPAI

Grupės finansines atskaitas rengia pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

2020 birželio 30 d. Grupės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 2 027 tūkst.Eur, nes 2020 m. spalio 31 d. sueina didžiosios dalies Grupės ilgalaikių paskolų paskutinio mokėjimo (angl. bullet payment) terminas, tad šios ilgalaikės paskolos atvaizduojamos trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje. Šių ataskaitų pasirašymo dieną Grupė yra gavusi Banko raštą, patvirtinantį, kad Banke yra priimtas sprendimas paskutinį mokėjimą išdėstyti nauju, daugiau nei vienerius metus apimančiu grafiku. Atsižvelgiant į tai, Grupės atskaitos sudaromos vadovaujantis nuostata, kad Grupė artimiausioje ateityje bus pajėgi tęsti įprastinę savo veiklą.

Finansiniai Grupės metai nesutampa su kalendoriniais metais ir prasideda liepos mėn. 1 d. ir baigiasi birželio mėn. 30 d.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti eurai (EUR).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Grupė vadovavosi rengiant šias finansines atskaitas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

A Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukaupią amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodytos veiklos sąnaudų ir pardavimo savikainos straipsniuose.

Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką.

Prestižas yra amortizuojamas per ne ilgesnį nei 5 metų laikotarpį. Prestižo amortizacijos laikotarpis peržiūrimas kiekvienais metais.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ir tobulinimo išlaidos, patirtos po turto įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

B Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukaupią nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialiojo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Grupė laiko šiuos ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius (metais):

Pastatai ir statiniai	35 - 8
Mašinos ir įranga	5 - 15
Transporto priemonės	6 - 16
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3 - 20

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

Remonto ir rekonstravimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ar pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.

Pelnas arba nuostoliai, perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, yra apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

Ilgalaikis materialusis turtas, nebenaudojamas įmonės veikloje ir laikomas pardavimui, balanse yra įtraukiamas į atsargų straipsnį.

C Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Grupės atskirosė finansinėse ataskaitose investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teisės suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupę sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiais datais bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupei, ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

D Verslo jungimai

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teisės suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupę sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiais datais bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupei, ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

Prestižas yra pripažįstamas įsigijimo vertė ir yra lygus sumai, kuria visas pervestas atlygis, viršija grynąją įsigyjamo turto ir įvertintų įsipareigojimų tikrųjų verčių sumą.

Įsigyjant mažumos dalį, apskaičiuotas sumokėtos sumos ir mažumos dalies vertės skirtumas nėra pripažįstamas prestižu, o parodomas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai).

Verslo jungimams tarp bendro pavaldumo įmonių netaikomas pirkimo metodas, o įmonių balansai sujungiami nevertinant turto bei įsipareigojimų tikrosiomis vertėmis. Skirtumas tarp įsigyto verslo pirkimo kainos ir grynojo turto balansinės vertės pripažįstamas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip nepripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje pelnas (nuostoliai).

Jei už įsigytą dukterinę įmonę sumokėtas atlygis yra mažesnis nei tikroji įsigytos dukterinės įmonės grynojo turto vertė, skirtumas (toliau - neįgijamas prestižas) yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje, kaip to reikalauja 14 verslo apskaitos standartas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

E Mažumos dalis - Grupė

Mažumos dalį sudaro įsigytos dukterinės įmonės tikroji turto ir įsipareigojimų vertė, apskaityta dukterinės įmonės įsigijimo metu bei po įsigijimo mažumai tenkanti dukterinės įmonės rezultato dalis.

F Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigų ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas, suteiktas paskolas bei pardavimui skirtas investicijas.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Suteiktos paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina.

Jei tikėtina, kad Grupė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviąją palūkanų normą, vertės.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas, paskolas bei finansinio lizingo įsipareigojimus ir obligacijas.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinami įsigijimo savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina. Sukauptos palūkanos apskaitomos kitų mokėtinų sumų straipsnyje.

G Pelno mokestis ir atidėtasias pelno mokestis

Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2020 m. birželio mėn. 30 d. ir 2019 m. birželio mėn. 30 d. buvo 15 proc, o Latvijos bei Estijos Respublikoje registruotoms įmonėms - 0 proc, tačiau pastarosiose po 20 proc. apmokestinama išmokėto pelno, ar jam prilygintų išmokų, suma.

Mokestiniai nuostoliai, sukaupti Grupės įmonėse, gali būti keliami neribotą laiką, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtasias mokestis atspindi grynąją mokestinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų vertės finansinės ir mokestinės atskaitomybės tikslais. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukaupiamos finansinėse ataskaitose remiantis finansinių ataskaitų sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtasias pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėse ataskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai pripažįstami apmokestinamiesiems laikiniams skirtumams, išskyrus, jei atidėtojo mokesčio įsipareigojimas atsirastų iš pirminio turto ar įsipareigojimo pripažinimo sandorio, kuris nėra verslo įsigijimas ar įmonių reorganizavimas jungimo būdu, ir sandorio metu neturi įtakos nei apskaitiniam, nei apmokestinamajam pelnui (mokestiniam nuostoliams).

H Atsargos

Atsargos finansinėse ataskaitose įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų sumomis, bei susiję mokesčiai, rinkliavos, atsargų gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas.

I Lizingas – Grupė nuomininkė

Grupė apskaito finansinę nuomą kaip turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinę vertę naudojama diskonto norma yra finansinės nuomos įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama Grupės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Finansinės nuomos įmokos yra padalinamos tarp palūkanų sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo. Palūkanos nustatomos taip, kad jų procentas nuo neapmokėto finansinės nuomos įsipareigojimų likučio kiekvieno mokėjimo metu būtų pastovus per visą finansinės nuomos laikotarpį.

Finansinės nuomos būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas, be to dėl finansinės nuomos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį yra patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomos būdu įsigytam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui, tačiau toks turtas negali būti nudėvimas per ilgesnį nei lizingo laikotarpį, jei pagal lizingo sutartį sutarties laikotarpiui pasibaigus, nuosavybė nėra perduodama Grupės įmonei.

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, nėra iš karto pripažįstamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomos laikotarpį.

J Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami įsipareigojimuose tuomet, kai Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lemė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniu įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

K Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurai, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurai, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurai pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliais.

L Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų teikimo pajamos, kurios pagal sutartį teikiamos ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpį, yra proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, kurių metu buvo teikiamos paslaugos.

M Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

N Skolinimosi kaštai

Palūkanos už paskolas ir lizingą yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

O Nuoma – Grupė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

P Nuoma – Grupė nuomotoja

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

R Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotus indėlius. Gauti dividendai pinigų srautų ataskaitoje yra priskiriami investicinei veiklai, išmokėti – finansinei veiklai. Sumokėtos palūkanos už paskolas ir lizingą priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius parodomos investicinėje veikloje.

S Dotacijos

Dotacijos yra pripažįstamos, jeigu Grupė atitinka dotacijos suteikimo sąlygas bei yra patvirtinti sprendimai ar kitų įrodymų, kad dotacija bus gauta. Jeigu dotacija atitinka nustatytus kriterijus, ji apskaitoma kaip gautina. Jeigu dotacija arba jos dalis neatitinka pripažinimo kriterijų ar egzistuoja neapibrėžtumas dėl jos panaudojimo, pripažįstama tik ta dalis, kuri atitinka dotacijų suteikimo sąlygas. Gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintų dotacijų suma mažinamos susijusios sąnaudos.

T Užskaitos

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus tuos atvejus, kai verslo apskaitos standartai reikalauja jų užskaitymo. Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos yra atliekamos tuomet, kai tam atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

U Finansinės rizikos valdymas

Grupė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymą atlieka valdyba.

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

Kredito rizika

Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir griežtas priežiūros procedūras, tai:

Sekami mokėjimo terminai. Kiekvieną savaitę vadovybei pateikiamas detalus debitorijų - kreditorijų sąrašas, kuriame matomas

kiekvieno kliento - tiekėjo skolos apmokėjimo terminas.

Grupė naudoja faktoringą su regresu ir be jo.

Daugumai Grupės klientų yra nustatytas kredito limitas siekiant, kad produkcija būtų parduodama tik patikimiems klientams ir kad

pardavimai neviršytų patvirtinto kredito rizikos limito.

Užsienio valiutos rizika

Pagrindinė valiutos rizika, su kuria susiduria Grupė, kyla dėl Grupės vykdomos importo ir eksporto veiklos. Pirkimai ir pardavimai vykdomi eurai arba Jungtinių Amerikos valstybių doleriais, o kita užsienio valiuta yra nereikšmingi. Grupė siekdama suvaldyti Jungtinių Amerikos valstybių dolerio valiutos riziką, atsirandantią iš pirkimų, vykdomų šia valiuta, naudoja finansinę priemonę, padedanti valdyti užsienio valiutos riziką. Šiems sandoriams Grupė sudaro išankstinius valiutos pirkimo sandorius. Grupės politika yra suderinti pinigų srautus iš labai tikėtinų būsimų pardavimų su pirkimais kiekviena užsienio valiuta. Grupė skolinasi eurai.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

Likvidumo rizika

Likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Grupė atlieka trumpalaikes pinigų srautų prognozes. Grupė yra sudariusi sutartį su banku dėl galimybės, reikalui esant, pasiskolinti pinigų. Grupės likvidumo ir skubaus padengimo rodikliai 2020 m. birželio 30 d. buvo 0,91 ir 0,36, tačiau ilgalaikės paskolos paskutinio mokėjimo dalis (angl. - bullet), kurios terminas baigiasi 2020 spalio 31 d., sudaranti 6 669 tūkst. eurų, šiuo metu yra įprasto tokiems mokėjimams terminos prailginimo procese. Atsižvelgiant į numatomą šio mokėjimo perfinansavimą, perskaičiuotas likvidumo ir skubaus padengimo rodiklis 2020 birželio 30 d. atitinkamai sudarytų 1,25 ir 0,49.

Palūkanų normos rizika

Grupės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Grupė neturi jokio reikšmingo palūkanas uždirbančio turto. Pasiskirstymas tarp fiksuoto ir kintamo dydžio palūkanų normų priklauso nuo faktinės situacijos rinkoje. Grupės paskolos su kintama palūkanų norma, yra susijusios su EURIBOR ir sukuria palūkanų normos riziką.

Palūkanų normų apsiskeitimo sandoris

Grupė naudoja palūkanų normų apsiskeitimo sandoriu (PNAS, angl. "Interest Rate Swap" - IRS), kuris leidžia apsidrausti nuo palūkanų normų kilimo arba kritimo, atsiribojant tiek nuo galimo nuostolio, tiek nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo. Sudarydama palūkanų normų apsiskeitimo sandorį, Grupė gali:

- svyruojančias paskolos palūkanas pakeisti fiksuotomis ir atvirkščiai.
- prognozuoti paskolos išlaidas.
- išvengti nuostolio bei atsiriboti nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo.

Tačiau naudodamasi PNAS Grupė rizikuoja, kad dėl nepalankaus palūkanų normų pokyčio bus priversti mokėti didesnes palūkanas arba gauti mažesnes palūkanas, nei tuo metu yra rinkoje.

2015 m. gegužės mėn. 20 d. Grupė sudarė palūkanų apsiskeitimo ir pasirinkimo sandorius su AB Bankas Swedbank, kuriais yra apdraudusi 10 382 tūkst. EUR paskolos dalį apsidrauziant nuo kintamų palūkanų normų rizikos. 2020 m. birželio 30 d. yra apdrausta 3 849 tūkst. EUR paskolos dalis. Šių sandorio pradžios data 2015 m. liepos mėn. 31 d. Sandoris galioja iki 2020 m. liepos mėn. 30 d. Bankui mokamos fiksuotos palūkanos – 0,55 proc. 2020 m. birželio 30 d. sandorio vertė yra neigiama 6 tūkst. eurų ir apskaityta sukauptų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų straispnyje. Naują sandorį grupė planuoja sudaryti 2020 spalio 31 d., kuris bus pritaikytas tuo metu būsiančiai ilgalaikių Grupės banko paskolų trukmei.

Apsidraudimo priemonės Grupė įvertina tikrosiomis vertėmis. Įvertinus apsidraudimo priemonę tikrąja verte, nustatomas jos draudimo nuo rizikos veiksmingumas. Pelno ar nuostolio dalis, tenkanti veiksmingajai apsidraudimo priemonei, registruojama nuosavo kapitalo dalyje, perkainojimo rezervo (rezultatų) sąskaitoje. Pelno ar nuostolio dalis, tenkanti neveiksmingajai apsidraudimo priemonei, parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Ateities sandorio rizika

Ateities sandoris – tai įsipareigojimas ateityje pirkti ar parduoti grūdus už iš anksto sutartą kainą. Kitaip nei išankstiniai sandoriai, ateities sandoriai yra standartizuotos formos kontraktai, kurie turi nustatytą sandorio dydį, terminą ir netgi prekės kokybę.

Sudarydama ateities sandorį Grupė gali:

- apsidrausti nuo tam tikro grūdų vertės kilimo arba smukimo, atsiribodama nuo galimo nuostolio arba galimo pelno dėl grūdų kainos pasikeitimo;
- nebūtinai turėti visą pinigų sumą sandoriui sudaryti, užtenka turėti iššų garantiniam užstatui pateikti ir tarpininkavimo mokesčius sumokėti.

Sudarant ateities sandorį rizikuojama, kad dėl nepalankaus grūdų kainos pokyčio ateityje bus privaloma vykdyti sandorį blogesne nei rinkos kaina ir taip patirti nuostolių. Kadangi grūdų ateities sandoriai sudaromi atsargoms, reikalingoms įmonės tipinei veiklai vykdyti, šiems sandoriams netaikomi išvestinių finansinių priemonių apskaitos principai.

V Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šiose finansinėse ataskaitose reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Z Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per atskaitinius metus Grupė neatliko jokių apskaitinių įvertinimų keitimų.

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

1 PARDAVIMO PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo pajamos		
Parduotų prekių pajamos	56 734 622	55 367 366
Suteiktų paslaugų pajamos	1 077 063	1 148 986
Nuolaidos, grąžinimas (-)	(1 084 792)	(1 226 127)
Viso pardavimų pajamų	56 726 893	55 290 225

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Eksportas už Baltijos valstybių ribų	14 738 301	14 181 042
Pardavimai Baltijos šalyse	41 988 592	41 109 183
Viso pardavimo pajamų	56 726 893	55 290 225

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimai galutiniam vartotojui	23 643 067	22 295 080
Pardavimai verslo klientams	33 083 826	32 995 145
Viso pardavimų pajamų	56 726 893	55 290 225

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo sąnaudos		
Komisiniai mokesčiai pardavėjams	-	-
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas	23 545	37 945
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	663 502	684 055
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	1 479 445	1 538 556
Atidėjinių sąnaudos	-	-
Kitos pardavimo sąnaudos	2 853 003	2 837 699
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso pardavimų sąnaudų	5 019 495	5 098 255

3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Nuomos sąnaudos	314 496	161 505
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	103 686	74 405
Draudimo sąnaudos	87 990	102 555
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	2 012 114	1 857 142
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos	255 519	265 983
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	244 558	645 897
Veiklos mokesčių sąnaudos	187 423	241 711
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos	28 694	(62 335)
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	(14 469)	(17 221)
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	(4 237)	(4 237)
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	39 019	32 213
Teisinės - finansinės konsultacijos ir auditas	235 035	203 262
Informacinių technologijų paslaugos	93 167	104 120
Komandiruotės ir reprezentacija	71 502	92 294
Komunalinis aptarnavimas	305 208	288 701
Darbuotojų mokymai	35 252	46 297
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	395 514	536 864
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	4 390 472	4 569 155

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos rezultatai		
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	26 684	331 474
Kitos pajamos	7 285	16 177
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	(9 550)	(3 721)
Kitos sąnaudos	-	-
Viso kitos veiklos rezultato	24 419	343 930

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	2 783 215	2 541 299
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose	1 479 445	1 538 556
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	2 012 114	1 857 142
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	6 274 774	5 936 997
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	1 386 200	1 485 682
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	-	-

6 INVESTICIJŲ, PASKOLŲ IR KITOS PANAŠIOS PAJAMOS/SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	-	-
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	1 735	-
Viso	1 735	-
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	12 382	98 212
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	16 006	-
Kitos pajamos	-	-
Viso	28 388	98 212
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	-	-
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	8 468	291 803
Baudų ir delspinigių pajamos	24 550	32 651
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	57	1 882
Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	4 286	-
Investicijų perleidimo pelnas	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4 242	5 017
Viso	41 603	331 353
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		
Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	22 022
Asocijuotųjų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	648 634	571 638
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	13 102	313 488
Baudų ir delspinigių sąnaudos	35 020	41 256
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	72 038	3 673
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigytą turtą	3 678	4 447
Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	-	4 453
Investicijų perleidimo nuostoliai	1 477	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	63 939	38 167
Viso	837 888	999 144

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

	Plėtos darbai	Prestizas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumo kėti avansai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje							
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	348.005	74.515	9.886	6.394	-	438.800
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	11.300	-	72.934	1.848	5.250	-	91.332
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	3.815	-	18.176	-	21.991
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	11.300	7.443.681	601.811	151.978	125.728	-	8.334.498
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	7.095.675	458.175	140.244	132.260	-	7.826.354
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų amortizacija	1.522	244.558	49.819	3.364	4.061	-	303.324
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	18.176	-	18.176
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	1.522	7.340.233	507.994	143.608	118.145	-	8.111.502
c) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	9.778	103.447	93.816	8.370	7.583	-	222.993

UAB „GT Innovation“ 90 proc. akcijų įsigijimo metu susidarė 621 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestizo amortizaciniai atskaitymai – 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

50 proc. akcijų Grupė įgijo UAB „Malsena Plius“ atskirimo nuo AB „Malsena“ metų (2008 m.), 2013 m. rugsėjo spalio mėn. ir 2014 m. balandžio mėn. įsigijo likusias 50 proc. UAB „Amber pasta“ akcijų. Įsigijimo metu buvo apskaitytas 5 618 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. UAB „Amber Pasta“ prestizas 2019 m. birželio 30 d. yra pilnai nudėvėtas.

Grupė 2014 m. spalio mėn. 23 d. įsigijo 100 proc. Balti Veski akcijų. Įsigijimo metu apskaitytas 1 204 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestizo amortizaciniai atskaitymai – 120 tūkst. eurų, apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje. Balti Veski prestizas 2020 m. birželio 30 d. yra pilnai nudėvėtas.

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURAS

Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
a) Įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 355	13 454 696	4 913 384	383 739	1 145 064	-	-	-	1 446 784	23 063 021
Finansinių metų pokyčiai:	1 719 353	23 835 425	24 697 636	961 149	2 345 161	-	-	-	1 446 782	55 005 507
- turto įsigijimas	-	143 238	1 113 213	-	316 412	-	-	-	1 496 988	3 069 851
- remonto darbai +(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perietisai ir nurašytas turtas (-)	-	-	(185 770)	(67 336)	(62 722)	-	-	-	-	(315 827)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)	-	70 133	72 299	-	72 435	-	-	-	(214 867)	-
Finansinių metų pabaigoje	1 719 353	24 048 796	25 697 379	893 813	2 671 287	-	-	-	2 728 903	57 759 531
b) Perkainojimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:										
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- turto tikrosios vertės pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	10 380 729	19 784 253	577 410	1 200 097	-	-	-	-	31 942 490
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	818 574	1 164 391	56 132	214 801	-	-	-	-	2 253 897
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(170 683)	(43 905)	(61 502)	-	-	-	-	(276 089)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	11 199 303	20 777 961	589 637	1 353 397	-	-	-	-	33 920 298
d) Vertės sumažėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje										
(a)+(-b)-(c)-(d)	1 719 353	12 849 493	4 919 418	304 176	1 317 890	-	-	-	2 728 903	23 839 233

Atškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TĘSINYS)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Masinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė		-	37 840	243 810	-	-	-	-	-	281 650
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	981 840	10 886 320	248 438	685 412	-	-	-	-	12 802 010
Finansinių metų pabaigoje	-	1 027 862	10 812 006	223 019	628 442	-	-	-	-	12 691 129
Įkeisto turto likutinė vertė										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 354	13 494 907	4 863 230	360 726	895 615	-	-	-	-	21 333 832
Finansinių metų pabaigoje	1 719 354	12 973 857	4 893 697	297 346	1 299 534	-	-	-	-	21 183 788
Įkeisto turto apibūdinimas ir komentaras, už kokius įsipareigojimus yra įkeistas turtas										
Grupė su AB bankas "Swedbank" ir AB banku SEB bankas sudariusi ilgalaikų paskolų sutartis. Šių paskolų grąžinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamąjį turtą ir kitą ilgalaikį materialųjį turtą.										

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES

Ataskaitinis laikotarpis						
Įmonės pavadinimas	Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Pripažinta vertės korekcija	Investicijos vertė
						pritaikius nuosavybės metodą
Patronuojamosios įmonės						
UAB "Amber pasta"	Makaronų gamyba	1 500	100%	12 391 253	(2 017 477)	-
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	146 037	96,08%	1 113 687	-	-
AS "Balti Veski"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių prekyba	2 896	100%	3 962 885	-	-
UAB "Malsena pilus"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	187 414	99,75%	10 999 900	-	-
UAB "GT Innovation"	Mechanizavimo, automatizavimo paslaugos	2 250	90%	700 000	-	-
UAB "Malūno virtuvė" *	Maitinimo paslaugos	120	100%	1	23 484	23 485
UAB "Pure fields" *	Žemės ūkio	79 414	100%	2 299 899	(2 133 622)	166 277
UAB "Elektrėnai 171" *	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma	406 920	100%	406 920	-	406 920
				31 874 545	(4 127 615)	596 682

2019 m. rugpjūčio 29 d. Grupė už 62 tūkst. eur. likusiems UAB "M.D.M Baltic" akcininkams perleido Grupės valdomą šios bendrovės akcijų dalį. UAB "Malūno virtuvė", UAB "Pure fields" ir UAB "Elektrėnai 171" dėl nereikšmingumo finansinėse ataskaitose apskaityta savikaino metodu. Plačiau apie nuosavybės metodu apskaitytas asocijuotas įmones aprašyta 22 pastaboje.

* Šios patronuojamosios įmonės dėl nereikšmingumo nėra konsoliduojamos.

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES (TĘSINYS)

Įmonės pavadinimas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
	Veiklos apibūdinimas	Isigyti akcijų skaičius	Valdoma dalis	Isigijimo savikaina	Pripažinta vertė korekcija	Investicijos balansinė vertė
<i>Patronuojamosios įmonės</i>						Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą
UAB "Amber pasta"	Makaronų gamyba	1 500	100%	12 391 253	(2 017 477)	-
JSC "Rigas Dzirnavnieks"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	146 037	96,08%	1 113 687	-	-
AS "Balti Veski"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių prekyba	2 896	100%	3 962 885	-	-
UAB "Malsena plus"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	187 414	99,75%	10 999 900	-	-
UAB "GT Innovation"	Mechanizavimo, automatizavimo paslaugos	2 250	90%	700 000	-	-
UAB "M.D.M. Baltic"	Prekyba krynais ir kt. aliejiniais augalais	51	51%	1 477	60 465	61 942
UAB "Malūno virtuvė"	Maitinimo paslaugos	120	100%	2 299 899	19 199	19 200
UAB "Pure fields"	Žemės ūkio veikla	79 414	100%	406 920	(2 133 622)	166 277
UAB "Elektrėnai 171"	Žemės ūkio paskirties žemės nuoma	406 920	100%	406 920	-	406 920
				29 576 122	(4 071 435)	654 339

UAB "Malūno virtuvė", UAB "Pure fields" ir UAB "Elektrėnai 171" dėl nereikšmingumo finansinėse ataskaitose apskaityta savikaino metodu. Plačiau apie nuosavybės metodu apskaitytas asocijuotas įmones aprašyta 22 pastaboje.

* šios patronuojamosios įmonės dėl nereikšmingumo nebuvo konsoliduojamos.

	Ataskaitinis laikotarpis				
	Nuosavas kapitalas	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestizo balansinė vertė	Nuosolių dalis viršijanti įsigijimo vertę
Įmonės pavadinimas					
Patronuojamosios įmonės					
UAB "Amber pasta"	1.575.014	34.034	492.214	-	-
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	13.469.180	5.053.450	372.570	-	-
AS "Balti Veski"	5.412.832	18.509	421.855	-	-
UAB "Malsena plus"	13.248.588	363.257	1.676.424	-	-
UAB "GT Innovation"	50.608	7.241	106.615	103.447	-
UAB "Malūno virtuvė" *	23.485	-	18.701	-	-
UAB "Pure fields" *	94.530	-	4.323	-	-
UAB "Elektrėnai 171" *	414.505	-	8.933	-	-
	33.779.707	5.476.491	2.134.620	103.447	-

* - šių įmonių rezultatų ir finansinės pozicijos auditas nėra atliekamas

UAB "Elektrėnai 171" išigyta 2019 m. vasario mėn. Ši įmonė valdo ~ 175 ha. žemės ūkio paskirties žemės sklypus, kurių rinkos vertė sudaro 404 tūkst. Eur, pagrindinė įmonės veikla - žemės ūkio paskirties žemės nuoma. UAB "Pure fields" kontrolė išigyta 2019 m. sausio mėn. šiai įmonei suteiktą paskolą konvertuojant į paprastąsias vardinės akcijas. UAB "Pure fields" aktyvios veiklos nevykdo, tačiau Bendrovė, būdama pagrindiniu šios įmonės kreditoriumi ir savininku, per artimiausius metus sieks susigrąžinti į Bendrovę investuotas lėšas.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES (TĘSINYS)

Įmonės pavadinimas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis				Nuostolių dalis viršijanti įsigijimo vertę
	Nuosavos kapitales	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestižo balansinė vertė	
<i>Patronuojamosios įmonės</i>					
UAB "Amber pasta"	1 082 799	34 034	(205 633)	-	-
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	13 960 520	7 292 592	(415 574)	-	-
AS "Balti Veski"	3 657 610	18 509	579 944	120 422	-
UAB "Malsena plus"	12 489 851	1 618 651	1 328 941	-	-
UAB "GT Innovation"	157 223	7 241	29 788	227 583	-
UAB "M.D.M. Baltic"	122 362	290	(17 250)	-	-
UAB "Malūno virtuvė"	21 186	-	13 115	-	-
UAB "Pure fields"	94 883	-	(2 377 435)	-	-
UAB "Elektrėnai 171"	405 572	-	(1 348)	-	-
	31 992 006	8 971 316	(1 065 452)	348 005	-

UAB "GT Innovation", UAB "M.D.M. Baltic", UAB "Malūno virtuvė", UAB "Pure Fields" ir UAB "Elektrėnai 171" nuosavos kapitalas, rezervai ir ataskaitinio laikotarpio rezultatas nėra audituoti.

10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Biologinis turtas	Už atsargas sumokėti avansai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina	8 045 843	-	2 524 408	479 488	15 479	-	287 074	11 352 292
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7 738 320	-	2 359 867	635 050	15 479	-	355 220	11 103 936
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės	(22 123)	-	(7 122)	-	-	-	-	(29 245)
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(10 969)	-	(3 808)	-	-	-	-	(14 777)
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje	7 727 351	-	2 356 059	635 050	15 479	-	355 220	11 089 159
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	7 727 351	-	2 356 059	635 050	15 479	-	355 220	11 089 159
Išleistų atsargų vertė	7 727 351	-	2 289 679	466 918	15 479	-	355 220	10 854 648

Grupė 2020 m. birželio mėn. 30 d. turėjo atitinkamai 2001 toną (2019 m. birželio 30 d. – 572 tonas) grūdų, kurie nebuvo atspindėti Grupės finansinėse ataskaitose. Šie grūdai priklauso ūkininkams ir įmonėms, kurios naudoja Grupės įmonių teikiama grūdų saugojimo paslauga.

11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke ir kasoje	579 600	384 761
Pinigai kelyje	131 237	-
Iš viso	710 837	384 761

PER LAIKOTARPĮ ĮVYKDYTI REIKŠMINGI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis turtas (bendra per metus įsigyto turto vertė)	-	79 500
Investicija į UAB "Pure Fields" suteiktos paskolos užskaitos būdu	-	2 299 829
Atidėjimo UAB "Pure Fields" paskolai perkėlimas į investicijos vertę	-	(2 133 552)

12 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės suteiktos paskolos		
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė	-	6 254
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso ilgalaikių suteiktų paskolų	-	6 254
Kitos po vienerių metų gautinos sumos		
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertė	-	-
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Viso kitų po vienerių metų gautinų sumų	-	-
Trumpalaikės pirkėjų skolos		
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertė	6 366 125	6 385 914
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertės sumažėjimas (-)	(185 430)	(166 054)
Viso pirkėjų skolų	6 180 695	6 219 860
Įmonių grupės įmonių skolos		
Įmonių grupės įmonių skolų vertė	-	-
Įmonių grupės įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos		
Asocijuotųjų įmonių skolų vertė	7 800	12 515
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso asocijuotųjų įmonių skolų	7 800	12 515
Kitos trumpalaikės gautinos sumos		
<i>Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims</i>	108 003	191 226
Suteiktų paskolų vertė	130 187	213 410
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	(22 184)	(22 184)
<i>Mokesčių permokos</i>	202 695	143 408
<i>VSDF skola įmonei</i>	-	-
Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos	383	335
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė	383	335
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Kitos gautinos skolos		
Kitų gautinų skolų vertė	-	-
Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Su įmonės savininkais susijusios sumos		
Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	-	-
Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	-	-
Kitos abejotinos skolos (-)	-	-
Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų	311 081	334 969

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal grąžinimo laikotarpį

Mokėjimo terminas nėra pradelstas

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	
Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)	

Mažiau kaip 45 dienų

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	

Nuo 45 iki 90 dienų

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	

Nuo 90 iki 135 dienų

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	

Nuo 135 iki 180 dienų

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	

Virš 180 dienų

Trumpalaikės pirkėjų skolos	
Įmonių grupės įmonių skolos	
Asociuotų įmonių skolos	
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	
Kitos gautinos sumos	

Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)

Trumpalaikės pirkėjų skolos

Vertės sumažėjimas (-)

Iš viso

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	5 416 416	3 850 680
	5 350 062	3 666 534
	-	-
	7 800	7 765
	58 171	176 046
	383	335
	1 088 079	2 761 494
	479 812	2 207 732
	479 807	2 207 587
	-	-
	-	-
	-	-
	5	145
	-	-
	102 467	266 316
	102 177	266 306
	-	-
	-	-
	-	-
	290	10
	-	-
	106 682	42 669
	106 682	37 914
	-	-
	-	4 750
	-	5
	-	-
	79 870	511
	79 580	501
	-	-
	-	-
	-	-
	290	10
	-	-
	319 248	244 266
	247 817	207 072
	-	-
	-	-
	71 431	37 194
	-	-
	536 256	511 793
	536 256	511 793
	(207 614)	(188 238)
	6 296 881	6 423 936

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	
Užsienio valiutos kurso įtaka	
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	

6 423 936	6 831 084
(28 694)	62 335
-	(100 420)
-	-
(98 361)	(369 063)
6 296 881	6 423 936

13 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
Ateinančių laikotarpių draudimo ir kt. sąnaudos	217 321	112 211
Nenudėvėta nekonkuravimo išlaidų dalis	96 432	189 487
Nepaskirstyti grūdų ir kt. ateities sandoriai	436	124 853
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	314 188	426 551
Sukauptos pajamos		
Sukauptos pajamos	2 700	2 700
Viso sukauptų pajamų	2 700	2 700

14 KAPITALAS IR PELNO SKIRSTYMAS

Pelno paskirstymo projektas

	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	6 783 750
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	801 116
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	7 584 867
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	7 584 867
Pelno paskirstymas (-):	
- į įstatymo numatytus rezervus	-
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	7 584 867

15 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Rezervai		
Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	496 418	429 971
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	(6 250)	(65 400)
Viso rezervų	490 168	364 571
Perkainojimo rezervas		
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas	758 017	758 017
Finansinio turto perkainojimo rezervas	-	-
Viso perkainojimo rezervų	758 017	758 017

Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Verslo apskaitos standartus, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo.

Paskirstytini rezervai formuojami pagal metinio akcininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Grupės privalomojo rezervo, apskaityto 2020 m. birželio mėn. 30 d., suma buvo 496 tūkst. Eurų. Paskirstant praėjusių metų rezultatą, šis

Ilgalaikio turto perkainojimo rezervas

Nuo 2018 m. sausio mėn. Latvijoje pasikeitus pelno mokesčio įstatymui, nebeskaiciuojamas atidėtas pelno mokestis. Atsižvelgiant į įvykčius mokestinius pasikeitimus Grupėje susiformavo ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas, kuris 2020 m. birželio mėn. 30 d. buvo 758 tūkst. eurų. Ataskaitiniais metais šio rezervo suma nesikeitė.

Kiti rezervai

Visą kitų rezervų sumą sudarė išvestinės finansinės priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo apskaita, neigiama vertė, 2020 m. birželio mėn. 30 d. lygi 6 tūkst. eurų (atitinkamai 2019 m. birželio mėn. 30 d. - 65 tūkst. Eur). Apsidraudimo priemonė tiek jos sudarymo metu, tiek 2020 m. birželio mėn. 30 d. buvo veiksminga.

16 DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Su turtu susijusios dotacijos

Likutis laikotarpio pradžioje

Gautos ir papildomos gautinos dotacijos per laikotarpį

Panaudotos dotacijos

Grąžintos dotacijos

Dotacijų iš viso

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
752 015	922 170
1 087 071	-
(168 559)	(170 155)
-	-
1 670 527	752 015

Dotacijos skirtos Grupės gamybinių linijų modernizavimo metu patirtų sąnaudų kompensavimui.

17 ATIDĖJINIAI

Mokesčių atidėjiniai

Likutis laikotarpio pradžioje

Sudaryti atidėjiniai

Panaudoti/nurašyti atidėjiniai

Likutis laikotarpio pabaigoje

Viso atidėjinių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
644 872	646 749
50 417	153 423
-	(155 300)
695 289	644 872
695 289	644 872

PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos

Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas

Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
88 055	24 489
(12 674)	-
50 417	(1 877)
125 798	22 612

Nuosavo kapitalo sąskaitose pripažinta atidėtojo pelno mokesčio suma per laikotarpį

Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl laikinųjų skirtumų

50 417 (1 877)

Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Gautinų sumų vertės sumažėjimas

Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas

Su kaupimai

Atsargų vertės sumažėjimas

Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą

Realizacinės vertės sumažėjimas (-)

Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte

23 584	22 679
-	-
5 853	5 852
1 267	2 649
30 703	31 180
-	-
30 703	31 180

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Ilgalaikis materialusis turtas – nusidėvėjimas

Ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto vertės padidėjimas dėl perkainojimo

Investicijų, skirtų parduoti, tikrosios vertės koregavimas

Investicijų lengvata

Kita

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Atidėtas pelno mokestis, grynąja verte

725 992	676 052
-	-
-	-
-	-
-	-
725 992	676 052
(695 289)	(644 872)

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio turtas

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

695 289 644 872

Laikinieji skirtumai ir nepanaudoti mokestiniai nuostoliai, nuo kurių apskaičiuotas atidėtojo pelno mokesčio turtas

Keliami mokestiniai nuostoliai

Keliami mokestiniai nuostoliai iš finansinės veiklos

Gautinų sumų vertės sumažėjimas

Su kaupimai

Atsargų vertės sumažėjimas

Kita (paskolų vertės sumažėjimas)

-	-
-	-
157 223	151 193
39 018	39 011
8 449	17 660
-	-
204 690	207 864

Grupė viduje atliko dalies įmonių, uždirbusių mokestinį nuostolį, užskaitą kitose įmonėse uždirbtam apmokestinajam pelnui.

18 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos sąnaudos		
a. Atostogų rezervas, sodra, garantinis fondas	450 640	408 564
b. Mokėtinų sumų tiekėjams	157 566	149 990
c. Nepaskirstyti grūdų ateities sandoriai	-	-
Viso sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų	608 206	558 554

19 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas		
UAB "Malsena Plus" už JSC "Rigas Dzirnaveks"	6 370 000	7 531 389
JSC "Rigas Dzirnaveks" už UAB "Malsena plus"	7 549 000	8 836 000
Balti Veski AS už UAB "Malsena Plus"	1 000 000	1 000 000
Balti Veski už JSC "Rigas Dzirnaveks"	1 000 000	1 000 000
Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų	7 549 000	8 836 000

Už garantijas/laidavimus/finansinius pasižadėjimus įkeistas turtas ir jo vertė
Grupė už garantijas ir laidavimus nėra įkeitusi jokio turto.

20 NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai/statiniai		
Nuomos mokesčio dydis (metinis)	9 600	9 600
Nuomos laikotarpis	iki 2020-11-01	iki 2020-11-01
Nuomos mokesčio dydis (metinis)	98 500	98 500
Nuomos metinis laikotarpis	iki 2024-06-30	iki 2024-06-30
Transporto priemonės		
Nuomos mokesčio dydis (metinis)	175 594	147 157
Nuomos laikotarpis, metais	3	3

Nuomos sutarčių apibūdinimas

Nuo 2017 m. lapkričio mėn. 1 dienos Grupė nuomojosi 135 kv.m. administracines patalpas ir patalpas dokumentų archyvimui iš UAB "Drūtnamis" iki 2020-11-01, Panerių g.5, Kauno m., kurių metinė nuoma sudaro 9 600 Eur.
Grupė 2019 birželio mėn. pardavė AS "Balti Veski" pastatą ir išsinuomojo jį iš naujojo savininko. Trumpiausias nuomos terminas yra 5 m., metinis nuomos mokestis yra 98 500 Eur.

21 MAŽUMOS DALIS

Mažumos dalies judėjimas pateikiamas žemiau:

Mažumos dalis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	547 879
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	(14 468)
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	533 411
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	(22 617)
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	510 794

22 GRUPĖS INVESTICIJOS Į ĮMONIŲ GRUPĖS AKCIJAS (NEKONSOLIDUOJAMOS)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Įsigijimo savikaina, pakoreguota ankstesnių laikotarpių nuosavybės metodo įtaka, metų pradžioje	654 339	85 885
Įsigijimai per finansinius metus	-	2 706 749
Įsigijimams priskirtas vertės sumažėjimas	-	(2 133 552)
Gauti dividendai iš bendrų ir asocijuotų įmonių	(16 006)	-
Nekonsoliduojamos įmonių pardavimas	(61 942)	-
Nekonsoliduojamų įmonių tapimas patronuojamosiomis grupės įmonėmis	-	-
Nekonsoliduojamų įmonių metų rezultato dalis	20 292	(4 743)
Investicijų į nekonsoliduojamas įmones iš viso	596 683	654 339

Įmonės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis			Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
	Investicijos vertė	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	
UAB "Malūno virtuvė"	23 485	-	-	23 484
UAB "Pure fields"	166 277	-	-	-
UAB "Elektrėnai 171"	406 921	-	-	-
	596 683	-	-	23 484

Įmonės pavadinimas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
	Investicijos vertė	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	
UAB "M.D.M. Baltic"	61 942	-	-	60 465
UAB "Malūno virtuvė"	19 200	-	-	19 199
UAB "Pure fields"	166 277	-	-	-
UAB "Elektrėnai 171"	406 920	-	-	-
	654 339	-	-	79 664

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

23 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Grupė	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis ir terminą						
Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	-	-	-	-	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	89 163	57 708	-	71 035	130 721	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	-	3 000 000	-	3 000 000	-	-
Skolos kredito įstaigoms	10 710 021	59 273	-	4 655 173	6 836 751	-
Gauti avansai	93 268	-	-	66 256	-	-
Skolos tiekėjams	8 575 561	-	-	9 491 782	-	-
Pagal vekselus ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patronuojančiajai įmonei mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patronuojamosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	41 323	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	6 435	-	-	75 928	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	430 824	-	-	423 819	-	-
Kitos mokėtinos sumos	384 313	-	-	142 610	-	-
Iš viso:	20 330 908	3 116 981	-	17 926 603	6 967 472	-

Veiklos operacijų finansavimui Grupė skolinasi pinigų iš AB Banko "Swedbank" ir AB Banko "SEB" Lietuvoje bei AS "Swedbank" Latvijoje. Taip pat grupė yra išleidusi 30 000 vnt. obligacijų, kotiruojamų Nasdaq First North biržoje. Visų skolų atvejais Grupė yra įsipareigojusi laikytis tam tikrų finansinių rodiklių ir santykių tarp turto, įsipareigojimų ir nuosavybės dydžių. Grupė laikėsi visų šių įsipareigojimų 2020 m. birželio 30 d.

Ilgalaikės paskolos paskutinio mokėjimo dalies (angl. - bullet payment), sudaranti 6 669 tūkst. Eurų, grąžinimo terminas yra 2020 m. spalio 31 d. Šių ataskaitų pasirašymo dieną Grupė gavo Swedbank raštą, kuriuo Grupė informuojama, kad Bankas priėmė sprendimą dėl naujo paskutinio mokėjimo dalies grąžinimo grafiko, pagal kurį aukščiau minima suma turės būti grąžinta iki 2024 spalio 31 d.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		
Per vienerius metus	89 163	68 169
Nuo vienerių iki penkerių metų	55 703	126 191
Po penkerių metų	-	-
Būsimos lizingo palūkanos	2 005	7 395
Lizingo įsipareigojimų dabartinė vertė	146 871	201 756
Lizingo įsipareigojimai apskaityti kaip:		
- trumpalaikiai	89 163	71 035
- ilgalaikiai	57 708	130 721

Lizingo sandorių apibūdinimas

Pagal lizingo sutartis nuomuojamą Grupės turtą sudaro mašinos ir įrenginiai bei transporto priemonės. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal išperkamosios nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Lizingo (finansinės nuomos) terminai yra 3-5 metai.

Už gautas paskolas įkelstas turtas

Grupė pasirašė kredito sutartis, pagal kurias paskolos grąžinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamą turtą, įrengimus, visas apyvartoje esančias atsargas bei banko sąskaitos lėšas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

24 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Administracijos vadovai		
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	452 821	517 386
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	7	7
Įsipareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-
Valdybos nariai		
Per metus priskaičiuotos santjemos	-	-
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	11	14
Stebėtojų tarybos nariai		
Asmenų skaičius	5	3
Įsipareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	131 821	-	-
Pardavimai	-	30 286	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	61	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-	-	-
Dividendai	16 000	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabalgoje				
Gautinos sumos	-	7 800	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	41 323	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	114 055	30 212	-	-
Pardavimai	30 212	114 055	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	48 601	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	70 623	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabalgoje				
Gautinos sumos	-	12 515	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	6 254	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	-	-	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

Aišķinamaisis raksts (tēsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

25 MOKESTINIAI PATIKRINIMAI

Einamaisiais ir praėjusiais finansiniais metais mokesčių administratoriai netikrino grupės įmonių.

Mokesčių administratorius gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Grupės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių Grupės įmonėse.

Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

26 POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Iki šių ataskaitų pasirašymo dienos neįvyko reikšmingų pobalansinių įvykių, išskyrus gautą Banko raštą, kurio turinys aprašytas 23 pastaboje.

27 INFORMACIJA APIE REIKŠMINGUS TEISMINIUS GINČUS

Rengiant šias Grupės konsoliduotas finansines ataskaitas Grupės bendrovė JSC "Rīgas Dzinavnieks" yra apskaičiusi 240 tūkst. Eur. gautiną iš kliento sumą, kuri iki šių ataskaitų pasirašymo dienos nėra sumokėta, nors jos mokėjimo terminai yra suėję. Šis klientas yra pateikęs ieškinį JSC "Rīgas Dzinavnieks" dėl iš dalies neįvykdyto įsipareigojimo pagal miltų tiekimo kontraktą, kuris šių ataskaitų pasirašymo dieną yra nutrauktas paties kliento iniciatyva. Ieškinio sumą sudaro 1 230 tūkst. eurų.

Kadangi JSC "Rīgas Dzinavnieks" gautiną sumą iš kliento buvo apdraudusi, draudimo kompanija, atsižvelgdama į situaciją, sustabdė draudiminio įvykio nagrinėjimą iki kol teismas, į kurį JSC "Rīgas Dzinavnieks" kreipėsi, vienareikšmiškai patvirtins kliento skolą.

Teisminis posėdis dėl kliento skolos priteisimo JSC Rīgas Dzinavnieks įvyks 2020 m. spalio 28 d., o posėdis dėl kontrakto neišpildymo - 2021 m. vasario 4 d. Abiem atvejais teismai vyks pagal Latvijos Respublikos jurisdikciją.

Grupės vadovybės ir Grupės teisininkų nuomone, teismui pateikta kliento pretenzija dėl kontrakto neišpildymo yra deklaratyvaus pobūdžio, nepagrįsta nuostolį įrodančiais dokumentais, todėl tikimybė, kad tokią pretenziją teismas tenkintų, yra maža. Savo ruožtu Grupės vadovybė tikisi, kad atsižvelgdamas į dukterinės Bendrovės JSC "Rīgas Dzinavnieks", turimus tiekimo dokumentus, kurių dalis yra patvirtinta trečiųjų šalių teismas patvirtins kliento 240 tūkst. Eur. įsipareigojimą JSC "Rīgas Dzinavnieks", susijęs su įvykdyta kontrakto dalimi.

Atsižvelgiant į aukščiau išdėstytą informaciją finansinėse ataskaitose Grupė neskaičiavo skolos vertės sumažėjimo gautinai iš šio kliento sumai bei nepripažino įsipareigojimo, susijusio su šio kliento pateikta 1 230 tūkst. Eur. pretenzija.

AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS

BENDROJI INFORMACIJA APIE GRUPĘ

Pavadinimas	Akcinė bendrovė "Baltic mill" ir jos patrunuojamosios įmonės
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Kodas	302639722
PVM mokėtojo kodas	LT100006234518
Istatinis kapitalas	7 514 tūkst. eurų, padalintas į 259 460 paprastąsias vardines 28.96 Eurų
Buveinės adresas	Stoties g. 65, Vievis, LT-21366
Telefonas	8 5 2826159
Faksas	8 5 2826151
Registravimo data ir vieta	2011 m. birželio 17 d.
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Miltų, miltų produktų, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia saugojimo bei džiovimo paslaugas

ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Pranešimas parengtas už laikotarpį prasidedantį 2019 metų liepos mėn. 1 d. ir pasibaigusį 2020 m. birželio mėn. 30 d.

GRUPĖS AKCININKAI

	2020.06.30		2019.06.30	
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis
„Amber Trust II“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S. Luxembourg: B103888)	168	64,75%	168	64,75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27,75%	72	27,75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7,50%	19	7,50%
Iš viso	259	100,00%	259	100,00%

GRUPĖS VALDYMO ORGANAI

Grupės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, valdyba ir Bendrovių vadovai. Valdybą sudaro 3-6 nariai, renkami ketverių metų laikotarpiui. Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai, renkami vienerių - trejų metų laikotarpiui.

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, jo šaukimo tvarka, direktoriaus ir valdybos kompetencija bei jų rinkimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nurodytųjų Akcinijų bendrovių įstatyme.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovių veiklos planą, strategiją ir jų valdymo klausimus
- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovių metinį biudžetą;
- Esminius Bendrovės investavimo klausimus ir Bendrovės finansavimo klausimus;
- Bendrovės metinį, taip pat tarpinį pranešimą;
- Bendrovės valdymo struktūrą;
- Pareigybės, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
- Savo darbo reglamentą;
- Kitus klausimus nurodytus Bendrovės įstatuose ir Valdybos darbo reglamente.

AB "Baltic mill" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Kustaa Aima	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14
Gintautas Migonis	Narys	-	-	2019.12.16	2023.10.14
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2019.10.14	2023.10.14

UAB "Malsena plius" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2020.04.29	2020.12.30
Kustaa Aima	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Marius Dužinas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30

UAB "Amber pasta" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2018.10.25	2022.10.24
Martynas Cesnavičius	Narys	-	-	2020.04.29	2022.10.24
Marius Dužinas	Narys	-	-	2018.10.25	2022.10.24
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2018.10.25	2022.10.24
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2020.04.29	2022.10.24

AS "Rigas Dzirnavnieks" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Cesnavičius	Pirmininkas	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2019.05.29	2022.04.16
Arvydas Noreika	Narys	-	-	2019.05.29	2022.04.16
Dmitrij Ryndia	Narys	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2020.05.19	2022.04.16
Ramūns Kļivis	Narys	-	-	2020.06.08	2022.04.16

AS "Balti veski" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Andrejus Cedronas	Pirmininkas	-	-	2016.07.20	2022.09.03
Lauri Politanov	Narys	-	-	2019.09.03	2022.09.03
Vygantas Reifonas	Narys	-	-	2016.07.20	2022.09.03

UAB "GT Innovation valdyba sudaro" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Vytis Kirdėkis	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2018.02.19	2021.05.10
Dmitrij Ryndia	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10

Stebėtojų tarybos funkcijos:

- Priziūreti valdybos veiklą, metinius bendrovės pranešimus ir pelno paskirstymo projektą;
- Kontroliuoti veiklos atitikimą įstatymams, įstatams, akcininkų sprendimams;
- Įvertinti reikšmingus ir netipinius bendrovės sandorius;
- Atstovauti įmonei santykiuose su valdybos nariais.

AS "Rigas Dzirnavnieks" stebėtojų tarybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Raimondas Gintautas Kriūnas	Pirmininkas	-	-	2019.05.16	2022.05.16
Kustaa Aima	Narys	-	-	2019.05.16	2022.05.16
Antti Partanen	Narys	-	-	2019.05.16	2022.05.16

AS "Balti veski" stebėtojų tarybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Cesnavičius	Pirmininkas	-	-	2020.04.29	2021.04.29
Kristjan Kotkas	Narys	-	-	2020.04.29	2021.04.29
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2020.04.29	2021.04.29

Grupės vadovai

Vardas, pavardė	Pareigos	Bendrovė	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis
Andrejus Cedronas	Direktorius	AB "Baltic mill"	-	-
Marius Dužinas	Generalinis direktorius	UAB "Malsena plus"	-	-
Marius Dužinas	Generalinis direktorius	UAB "Amber pasta"	-	-
Vytis Kirdėkis	Direktorius	UAB "GT innovation"	-	-
Lauri Politanov	Direktorius	AS "Balti veski"	-	-

Martynas Česnavičius iš viso užima 18 įvairių valdymo organų pozicijų Baltijos valstybėse, Slovėnijoje, Bulgarijoje ir Liuksemburge registruotose įmonėse daugiausia veikdamas atstovaudamas Amber Trust ir KJK investicinius fondus.

Kustaa Aima iš viso užima 28 įvairias valdymo organų pozicijas Baltijos valstybėse, Slovėnijoje, Bulgarijoje, Liuksemburge ir Suomijoje registruotose įmonėse taip pat daugiausia atstovaudamas Amber Trust ir KJK investicinius fondus.

Kiti grupės valdymo organų nariai, išskyrus tas išvardintus aukščiau, neužima reikšmingų valdymo organų pozicijų pelno siekiančiose įmonėse.

OBJEKTIVI GRUPĖS BŪKLĖ, VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA, PAGRINDINIŲ RIZIKOS RŪŠIŲ IR NEAPIBRĖŽTUMŲ, SU KURIAIS SUSIDURIA, APIBŪDINIMAS

	2019 07 01 - 2020 06 30	2018 07 01 - 2019 06 30
Sumalta grūdų, t	151 234	145 078
Parduota miltų ir dribsnių, t.	103 267	100 471
Parduota mišinių, t.	1 629	1 642
Suteikta grūdinių paslaugų, tūkst. Eur.	625	275
Bendra parduotų prekių ir suteiktų paslaugų pajamų vertė, tūkst. Eur.	56 727	55 290
Pelnas (nuostolis) po mokesčių, tūkst. Eur.	801	(186)

FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ, SU APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai :

	2019 07 01 - 2020 06 30	2018 07 01 - 2019 06 30
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimo pajamų * 100	1,41 %	-0,34 %
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas / nuosavas kapitalas	5 %	-1 %
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / turtas	54 %	58 %

2020 m. birželio 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius sudarė 284 pilną etatą dirbančių darbuotojų ekvivalentas, o 2019 m. birželio 30 d. - 280.

NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINĖSE FINANSINĖSE ATASKAITOSE PATEIKTUS DUOMENIS

Metinėse finansinėse ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankamai išsamūs ir papildomai neaiškinami.

VISŲ ĮMONĖS ĮSIGYTŲ IR TURIMŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIAŲ TOS AKCIJOS SUDARO. PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ ĮSIGYTŲ IR PERLEISTŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIAŲ TOS AKCIJOS SUDARO. INFORMACIJA APIE APMOKĖJIMĄ UŽ AKCIJAS, JEIGU JOS ĮSIGYJAMOS AR PERLEIDŽIAMOS UŽ UŽMOKESTĮ. ĮMONĖS SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMUI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PRIEŽASTYS

Grupė ataskaitiniais metais savų akcijų neturėjo, neįsigijo ir nepereido.

INFORMACIJA APIE FILIALUS IR ATSTOVYBES

Grupė filialų ir atstovybių neturi.

SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ PO FINANSINIŲ METŲ

Grupė buvo informuota apie 2020 spalio 31 d. grąžintinų ilgalaikių paskolų paskutinio mokėjimo (angl. - bullet payment) naują grąžinimo grafiką, apimančią laikotarpį iki 2024 m. spalio 31 d.

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Grupė toliau tęsia miltų malimo ir grūdinių paslaugų teikimo veiklą. Grupė planuoja sekančiais finansiniais metais pasiekti 59 mln. eurų apyvartą ir 5 mln. eurų EBITDA rodiklį.

INFORMACIJA APIE TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLĄ

Grupė esminių tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

KAI GRUPĖ NAUDOJA FINANSINES PRIEMONES IR KAI TAI YRA SVARBU VERTINANT GRUPĖS TURTĄ, NUOSAVĄ KAPITALĄ, ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ IR VEIKLOS REZULTATUS, GRUPĖ ATSKLEIDŽIA FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO TIKSLUS, NAUDOJAMAS NUMATOMŲ SANDORIŲ PAGRINDINES GRUPĖS APSIDRAUDIMO PRIEMONES, KURIOMIS TAIKOMA APSIDRAUDIMO SANDORIŲ APSKAITA, IR ĮMONĖS KAINŲ RIZIKOS, KREDITO RIZIKOS, LIKVIDUMO RIZIKOS IR PINIGŲ SRAUTŲ RIZIKOS MASTĄ

Grupė kitų finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant įmonės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, išskyrus atskleistas aiškinamajame rašte, nenaudojo.

INFORMACIJA APIE TEISMINIUS GINČUS

Rengiant šias Grupės konsoliduotas finansines ataskaitas Grupės bendrovė JSC "Rīgas Dzirnavnieks" yra apskaičiavusi 240 tūkst. Eur. gautiną iš kliento sumą, kuri iki šių ataskaitų pasirašymo dienos nėra sumokėta, nors jos mokėjimo terminai yra suėję. Šis klientas yra pateikęs ieškinį JSC "Rīgas Dzirnavnieks" dėl iš dalies neįvykdyto išsipareigojimo pagal miltų tiekimo kontraktą, kuris šių ataskaitų pasirašymo dieną yra nutrauktas paties kliento iniciatyva. Ieškinio sumą sudaro 1 230 tūkst. eurų.

Kadangi JSC "Rīgas Dzirnavnieks" gautiną sumą iš kliento buvo apdraudusi, draudimo kompanija, atsižvelgdama į situaciją, sustabdė draudiminio įvykio nagrinėjimą iki kol teismas, į kurį JSC "Rīgas Dzirnavnieks" kreipėsi, vienareikšmiškai patvirtins kliento skolą.

Teisminis posėdis dėl kliento skolos priteisimo JSC Rīgas Dzirnavnieks įvyks 2020 m. spalio 28 d., o posėdis dėl kontrakto neišpildymo - 2021 m. vasario 4 d. Abiem atvejais teismai vyks pagal Latvijos Respublikos jurisdikciją.

Grupės vadovybės ir Grupės teisininkų nuomone, teismui pateikta kliento pretenzija dėl kontrakto neišpildymo yra deklaratyvaus pobūdžio, nepagrįsta nuostolį įrodančiais dokumentais, todėl tikimybė, kad tokią pretenziją teismas tenkintų, yra maža. Savo ruožtu Grupės vadovybė tikisi, kad atsižvelgdamas į dukterinės Bendrovės JSC "Rīgas Dzirnavnieks", turimus tiekimo dokumentus, kurių dalis yra patvirtinta trečiųjų šalių, teismas patvirtins kliento 240 tūkst. Eur. įsipareigojimą JSC "Rīgas Dzirnavnieks", susijusį su įvykdyta kontrakto dalimi.

Atsižvelgiant į aukščiau išdėstytą informaciją finansinėse ataskaitose Grupė neskaičiavo skolos vertės sumažėjimo gautinai iš šio kliento sumai, bei nepripažino įsipareigojimo, susijusio su šio kliento pateikta 1 230 tūkst. Eur. pretenzija.

INFORMACIJA APIE COVID-19 ĮTAKĄ GRUPĖS VEIKLOS REZULTATAMS

2020 m. kovo - balandžio mėnesiais įvykės karantinas, susijęs su Covid-19 plėtos užkardymu, Grupės rezultatų neigiamai nepaveikė.

Grupės įmonės prastovų neregistravo. Didžioji dalis administracijos darbuotojų karantino metu dirbo iš namų, gamybos darbuotojai, kruopščiai laikydamiesi vidaus darbo tvarų, pritaikytų laikotarpio viruso prevencijos reikalavimams, tęsė darbus iš gamybos aikštelių. Karantino metu Grupės įmonės įvykdė tam laikotarpiui suplanuotus įvykdyti kontraktus, įskaitant ir didžiąją dalį išaugusių užsakymų tiekimui į prekybos centrus. Tiek siekiant patenkinti išaugusių užsakymų kiekį, tiek apsidraudžiant nuo užsakymų kiekio augimo bet kada ateityje, Grupės įmonės sudarė papildomus pakuočių tiekimo kontraktus, peržiūrėjo ir atitinkamai padidino kitų sudėtinių žaliavų kritinių atsargų likučius.

Reaguojant į Covid-19 karantino iššauktą trumpalaikio likvidumo krizę, Grupės bendrovės peržiūrėjo atitinkamuose sektoriuose veikiančių klientų kredito limitus bei sumažino vėlavimo atsiskaityti toleravimo laipsnį. Finansinių nuostolių dėl klientų nemokumo, iššaukto Covid - 19 karantino Grupės įmonės nepatyrė.

Grupės vadovybė nuolat stebi ir analizuoja veiklos aplinkos situaciją, vertina galimą jos įtaką Grupės įmonėms, priima ir įgyvendina sprendimus, mažinančius ar panaikinančius neigiamą aplinkos įtaką Grupės veiklai.

Direktorius



(parašas)

Andrejus Cedronas