



AKCINĖ BENDROVĖ

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 24 straipsniu bei Lietuvos banko periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Gubernija“ generalinė direktorė Vijoleta Dunauskienė ir vyr.buhalterė Asta Mickuvienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis 2017 metų trijų mėnesių sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Verslo apskaitos standartus (VAS), priimtus taikyti Lietuvos Respublikoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Gubernija“ turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinė direktorė

Vijoleta Dunauskienė

Vyr.buhalterė

Asta Mickuvienė


2017-05-30

AB GUBERNIJA
2017 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ SUTRUMPINTOS TARPINĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS
(NEAUDITUOTA)

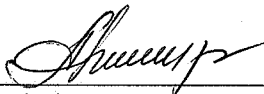
TURINYS

IFORMACIJA APIE ĮMONĘ	4
BALANSAS	5
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	9
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	10

Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos pasirašytos 2017 m. gegužės 30 d.



Generalinė direktorė
Vijoleta Dunauskienė



Vyr. buhalterė
Asta Mickuvienė

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

AB “Gubernija”

Telefonas: +370 41 591900
Telefaksas: +370 41 591911
Įmonės kodas: 144715765
Registruota: Dvaro g.179, 76176 Šiauliai

Valdyba

Romualdas Dunauskas, valdybos pirmininkas
Lina Dunauskaitė
Augustinas Radavičius
Sigitas Vilčiauskas
Muradas Bakanas

Vadovybė

Vijoleta Dunauskienė, generalinė direktorė

Auditorius

Grant Thornton Baltic UAB

Bankai

AB „SEB bankas“
AB „Swedbank“
AB „Šiaulių bankas“

BALANSAS

TURTAS	2017-03-31	2016-12-31
ILGALAIKIS TURTAS	7 295	7 402
NEMATERIALUSIS TURTAS	11	11
Programinė įranga	1	1
Kitas nematerialusis turtas	9	10
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	7 359	7 359
Pastatai	4 872	4 890
Mašinos ir įranga	2 286	2 346
Transporto priemonės	52	61
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	42	62
FINANSINIS TURTAS	4	4
Ilgalaikės investicijos	4	4
KITAS ILGALAIKIS TURTAS	28	28
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	28	28
TRUMPALAIKIS TURTAS	1 866	1 877
ATSARGOS	829	874
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	517	483
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	86	87
Produkcija	109	158
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	0	1
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	22	0
Sumokėti avansai	94	145
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	983	983
Pirkėjų skolos	1025	983
Kitos gautinos sumos	6	0
GRYNI PINIGAI ŠĄSKAITOJE IR KASOJE	7	20
ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	4	6
TURTAS IŠ VISO	9 165	9 285
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2017-03-31	2016-12-31
KAPITALAS	1 534	1 534
KAPITALAS	3 065	3 065
Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	3 065	3 065
PERKAINOJIMO REZERVAS	2 909	2 934
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	(4 647)	(4 465)
Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(182)	(408)
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(4 465)	(4 057)
ATIDĖJINIAI	491	495
Mokesčių atidėjiniai	491	495
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	7 348	7 256
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	4 246	4 241
Skoliniai įsipareigojimai	4 240	4 235
Skolos kredito įstaigoms	6	6

BALANSAS (tęsinys)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI (tęsinys)	2017-03-31	2016-12-31
PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3 103	3 015
Skoliniai įsipareigojimai	789	818
Skolos kredito įstaigoms	2	2
Gauti avansai	88	14
Skolos tiekėjams	1 506	1 216
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	415	414
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	304	551
SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	0	0
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	9 165	9 285

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Straipsniai	2017 I kv.	2016 I kv.
PARDAVIMO PAJAMOS	1 700	1 491
PARDANIMO SAVIKAINA	(1 328)	(1 232)
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	372	259
Pardavimo sąnaudos	(353)	(1 616)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(168)	(148)
Kitos veiklos rezultatai	2	(5)
Investicijų į patronuojančias, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(64)	(50)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(212)	(298)
Pelno mokestis	5	4
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(207)	(293)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir pasirinktiniais sandoriais sumažintas vienai akcijai tenkantis (nuostoliai) pelnas (EUR)	(0,013)	(0,018)

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Straipsniai	2017 I kv.	2016 I kv.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai:		
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(207)	(293)
Koregavimai:		
Nusidėvėjimo, amortizacijos ir nuvertėjimo	106	121
Ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto perleidimo	1	
Investicijų vertės (padidėjimas) sumažėjimas		
Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	64	50
Kitų nepiniginių sandorių eliminavimas		
Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(6)	105
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	51	7
Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas	(42)	(160)
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(6)	3
Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	2	
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(5)	(4)
Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	364	126
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	2	64
Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(248)	205
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	77	140
Investicinės veiklos pinigų srautai:		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-	-
Finansinės veiklos pinigų srautai:		
Paskolų gavimas		
Paskolų grąžinimas	(54)	(89)
Sumokėtos palūkanos ir delspinigiai	(35)	(36)
Finansinės nuomos (lizingo) mokėjimai	(1)	(9)
Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(90)	(133)
Valiutų kursų pokyčio poveikis grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(13)	7
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	20	95
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	7	102

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Akcinis kapitalas	Perkaina- vimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
1. Likutis 2015-12-31	3 065	2 918	(4 057)	1 926
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas				
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas				
4. Parskaičiuotas likutis 2015-12-31	3 065	2 918	(4 057)	1 926
5. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuostoliai)		(25)	25	
6. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)			(293)	(293)
7. Likutis 2016-03-31	3 065	2 893	(4 325)	1 632
8. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)		118		118
9. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuostoliai)		(76)	76	
10. Grynasis pelnas			(217)	(217)
11. Likutis 2016-12-31	3 065	2 934	(4 465)	1 534
12. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuostoliai)		(25)	25	
13. Grynasis pelnas			(207)	(207)
14. Likutis 2017-03-31	3 065	2 909	(4 647)	1 326

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

AB „Gubernija“ (toliau - Bendrovė) juridinių asmenų registre įregistruota 1993 m. gegužės 5 d. Bendrovės kodas 144715765. Registro tvarkytojas - Valstybės įmonė registrų centras.

Bendrovės pagrindinė veikla – alaus, nealkoholinių gėrimų bei giros gamyba ir prekyba. Pardavimas vyksta vietinėje, užsienio rinkose ir bendrovės firminėse parduotuvėse. Bendrovė turi 4 firmines parduotuves Šiauliuose ir Klaipėdoje.

AB „Gubernija“ produktai gaminami, naudojant tradicines alaus ir giros gamybos technologijas, taikomas natūralus rūgimo metodas, nenaudojamos nesalyklinės medžiagos.

Pagrindiniai įmonės akcininkai 2017 m. kovo 31 d. duomenimis:

Akcininkas	Turima įstatinio kapitalo dalis, proc.	Turima balsų dalis, proc.
Vitas Tomkus	28,58	28,58
Romualdas Dunauskas	26,11	26,11
Javelin Finance	10,87	10,87
Larisa Afanaseva	10,44	0
UAB „Respublikos“ spaustuvė“	9,95	9,95
Takhir Shabaev	5,28	0
Sigitas Vilčiauskas	0	15,72

Praėjusių 2016 m. kovo 31 d. dirbo 156 darbuotojai, ataskaitinių metų 2017 m. kovo 31 d. dirbo 151 darbuotojai.

Bendrovė tarpines finansines ataskaitas skelbia AB „Gubernija“ interneto puslapyje www.gubernija.lt

Ataskaitų atitikimas standartams

AB „Gubernija“ finansinės ataskaitos buvo parengtos pagal Verslo apskaitos standartus. Nuo 2016 metų, vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos įstatymo 3 straipsniu, AB „Gubernija“ perėjo prie finansinių ataskaitų rengimo pagal Verslo apskaitos standartus. Iki 2016 metų atskaitomybės, bendrovės finansinė atskaitomybė buvo rengiama pagal Tarptautinius apskaitos standartus. Dėl perėjimo prie Verslo apskaitos standartų esminių pasikeitimų bendrovės pajamų ir sąnaudų pripažinime bei turto bei nuosavybės apskaitoje nebuvo.

Vadovybė nerengia konsoliduotų ataskaitų, kadangi neturi dukterinių įmonių.

Parengimo pagrindas

Finansinėse ataskaitose skaičiai pateikiami eurais, kuris yra Įmonės funkcinė valiuta, o ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, išskyrus žemę, pastatus ir talpas, kurie yra pateikiami perkainota verte.

Pardavimai ir pagrindiniai finansiniai rodikliai

	2017 I kv.	2016 I kv.	Pokytis
Pardavimai iš viso	1 700	1 491	14 %
Akcizas	430	309	40 %
Pardavimai be akcizo iš viso	1 271	1 182	8 %
Eksportas	190	229	-17 %
Bendrasis pelnas	372	259	44 %
Grynasis pelnas (nuostolis)	(207)	(293)	29 %
EBITDA	(41)	(126)	67 %

Ilgalaikio turto būklė

Nuo 2017 metų sausio 1 dienos bendrovėje buvo patikslintas ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiko įvertinimas

- pastatai 90 (nesikeitė)
- kultūros paveldo pastatai 150 metų (buvo 140 metų)
- statiniai 10 – 40 metų (nesikeitė)
- talpos 50 metų (buvo 10-50 metų)
- mašinos ir įrengimai 5-20 metų (buvo 7 - 25 metų)
- transportas 6 metai (buvo 5-6 metai)
- kiti įrengimai 3-6 metų (buvo 3-10 metų).

Įmonėje nustatyta minimali ilgalaikio turto įsigijimo vertė – 400 EUR.

Nuosavas kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2017 m kovo 31 d. sudaro 3 064 627 EUR. Jis padalintas į 16 129 614 0,19 EUR nominalios vertės paprastąsias vardines akcijas. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Bendrovės nuosavas kapitalas 2017 metų kovo 31 d. buvo 1 326 397 EUR ir sudarė 43,28 % įstatinio kapitalo. Bendrovės vadovybė tikisi, kad situacija, kai bendrovės nuosavas kapitalas sudaro mažiau, kaip 50% bendrovės įstatinio kapitalo, bus ištaisyta iki 2017 metų rugsėjo 30 d. vasaros sezono metu uždirbtu pelnu padengus per pirmąjį metų ketvirtį patirtą 207 tūkst. EUR nuostolį.

Skoliniai įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms

	<u>2017-03-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Finansinės nuomos Šiaulių banko lizingas	8	9
UAB „Laumžirgiai“ paskola	939	939
UAB „Respublikos investicija“ paskola	3 437	3 476
Mokestinės paskolos	481	492
Mokėtinos palūkanos už paskolas	76	55
Kitos paskolos	90	90
Iš viso įsipareigojimų	5 031	5 061
Minus: trumpalaikė dalis	(791)	(820)
Iš viso ilgalaikė dalis	4 240	4 241

Įmonė už paskolas yra įkeitusi savo ilgalaikį turtą, kurio balansinė vertė 2017-03-31 buvo 6 730 tūkst. EUR (2016 m. 6 876 tūkst. EUR), visas atsargas, 19 prekinį ženklų, pinigines lėšas SEB ir SWED bankuose bei neturtinę teisę - žemės nuomos teisę.

Įvykiai po finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos

Po finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos neįvyko jokių reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti esminės įtakos 2017 m. kovo 31 d. finansinėms ataskaitoms.

Veiklos tęstinumas

2017 metų trijų mėnesių finansinė atskaitomybė yra parengta veiklos tęstinumo pagrindu.