



AKCINĖ BENDROVĖ

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo 24 straipsniu ir 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, pateikiamos 2017 metų 12 mėnesių neauditotos sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos, parengtos pagal Verslo apskaitos standartus (VAS), priimtus taikyti Lietuvos Respublikoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Gubernija“ turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinė direktorė

Vijoleta Dunauskienė

Vyr. buhalterė

Asta Mickuvienė

Šiauliai,
2018-02-28

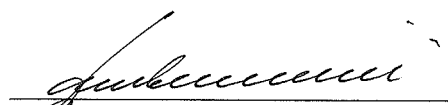
**AB GUBERNIJA
2017 METŲ DVYLIKOS MĖNESIŲ SUTRUMPINTOS TARPINĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS
(NEAUDITUOTOS)**


2018-02-28

TURINYS

IFORMACIJA APIE ĮMONĘ	4
BALANSAS	5
PELNO (NUOSTOLIO) ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	9
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	10
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	11

Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos pasirašytos 2018 m. vasario 28 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	2017-12-31	2016-12-31
ILGALAIKIS TURTAS	7 009	7 402
NEMATERIALUSIS TURTAS	14	11
Programinė įranga	8	1
Kitas nematerialusis turtas	6	10
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS	6 961	7 359
Pastatai	4 804	4 890
Mašinos ir įranga	2 100	2 346
Transporto priemonės	34	61
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	23	62
FINANSINIS TURTAS	4	4
Ilgalaikės investicijos	4	4
KITAS ILGALAIKIS TURTAS	30	28
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	30	28
TRUMPALAIKIS TURTAS	1 747	1 877
ATSARGOS	969	874
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	684	483
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	76	87
Produkcija	113	158
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	0	1
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	22	0
Sumokėti avansai	74	145
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	733	983
Pirkėjų skolos	730	983
Kitos gautinos sumos	3	0
GRYNI PINIGAI SĄSKAITOJE IR KASOJE	45	20
ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	6
TURTAS IŠ VISO	8 764	9 285
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2017-12-31	2016-12-31
KAPITALAS	887	1 534
KAPITALAS	3 065	3 065
Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	3 065	3 065
PERKAINOJIMO REZERVAS	2 866	2 934
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIS)	(5 044)	(4 465)
Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	(579)	(408)
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(4 465)	(4 057)
ATIDĖJINIAI	483	495
Mokesčių atidėjiniai	483	495
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	7 394	7 256
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	4 128	4 241
Skoliniai įsipareigojimai	4 124	4 235
Skolos kredito įstaigoms	4	6

BALANSAS (tęsinys)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI (tęsinys)	2017-12-31	2016-12-31
PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3 266	3 015
Skoliniai įsipareigojimai	850	818
Skolos kredito įstaigoms	2	2
Gauti avansai	61	14
Skolos tiekėjams	1 483	1 216
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	423	414
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	447	551
SUKAUPOTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	0	0
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO	8 764	9 285

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

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Straipsniai	2017 12 mėn.	2016 12 mėn.
PARDAVIMO PAJAMOS	7 454	8 184
PARDANIMO SAVIKAINA	(5 756)	(6 240)
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 698	1 944
Pardavimo sąnaudos	(1 581)	(1 632)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(540)	(608)
Kitos veiklos rezultatai	(2)	(14)
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	(236)	(217)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(661)	(527)
Pelno mokestis	14	17
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(647)	(510)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir pasirinktiniais sandoriais sumažintas vienai akcijai tenkantis (nuostoliai) pelnas (EUR)	(0,04)	(0,03)

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

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Straipsniai	2017 IV kv.	2016 IV kv.
PARDAVIMO PAJAMOS	1 464	1 678
PARDANIMO SAVIKAINA	(1 227)	(1 376)
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	237	302
Pardavimo sąnaudos	(395)	(399)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(58)	(170)
Kitos veiklos rezultatai	(2)	(4)
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	(60)	(54)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(278)	(325)
Pelno mokestis	5	3
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(273)	(322)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) ir pasirinktiniais sandoriais sumažintas vienai akcijai tenkantis (nuostoliai) pelnas (EUR)	(0,02)	(0,02)

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Straipsniai	2017 12 mėn.	2016 12 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai:		
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(647)	(510)
Koregavimai:		
Nusidėvėjimo, amortizacijos ir nuvertėjimo	410	466
Ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto perleidimo	(12)	(1)
Investicijų vertės (padidėjimas) sumažėjimas		
Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	236	217
Kitų nepiniginių sandorių eliminavimas		(21)
Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(2)	1
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(166)	66
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	71	(54)
Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas	252	(240)
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(2)	1
Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	(2)	(2)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(12)	3
Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	314	141
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	9	83
Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(105)	(225)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	344	375
Investicinės veiklos pinigų srautai:		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(11)	(22)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	13	2
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	2	(20)
Finansinės veiklos pinigų srautai:		
Paskolų gavimas	307	224
Paskolų grąžinimas	(387)	(444)
Sumokėtos palūkanos ir delspinigiai	(239)	(200)
Finansinės nuomos (lizingo) mokėjimai	(2)	(10)
Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(321)	(430)
Valiutų kursų pokyčio poveikis grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	25	(75)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	20	95
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	45	20

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

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Akeinis kapitalas	Perkainai- vimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
1. Likutis 2015-12-31	3 065	2 918	(4 057)	1 925
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas				
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas				
4. Perskaičiuotas likutis 2015-12-31	3 065	2 918	(4 057)	1 925
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)		119		119
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuostoliai)		(102)	102	
7. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)			(510)	(510)
8. Likutis 2016-12-31	3 065	2 934	(4 465)	1 534
9. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas(nuostoliai)		(68)	68	
10. Grynasis pelnas			(647)	(647)
11. Likutis 2017-12-31	3 065	2 867	(5 044)	887

Toliau pateikiamas 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 registru 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, atstovybę ir didmeninės prekybos sandėlį (Kalvarijų g. 204 B, Vilnius).

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

Pagrindiniai įmonės akcininkai 2017 m. gruodžio 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. gruodžio 31 d. dirbo 154 darbuotojai, ataskaitinių metų 2017 m. gruodžio 31 d. dirbo 146 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. Bendrovės akcininkai turi teisę patvirtinti arba nepatvirtinti šių finansinių ataskaitų bei reikalauti Bendrovės parengti naujas finansines ataskaitas.

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 1-12 mėn.	2016 1-12 mėn.	Pokytis
Pardavimai iš viso	7 454	8 184	-9%
Akcizas	1 988	1 768	12%
Pardavimai be akcizo iš viso	5 466	6 416	-15%
Eksportas	1 154	1 162	-1%
Bendrasis pelnas	1 698	1 944	-13%
Grynasis pelnas (nuostolis)	-264	-188	-40%
EBITDA	-647	-510	-27%

Ilgalaikio turto būklė

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

- pastatai 90 metų (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 gruodžio 31 d. sudaro 3 064 627 EUR. Jis padalintas į 16 129 614 0,19 EUR nominalios vertės paprastasias vardines akcijas. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Bendrovės nuosavas kapitalas 2017 metų gruodžio 31 d. buvo 886 901 EUR ir sudarė 28,93 % įstatinio kapitalo. Šiuo metu Bendrovė aktyviai veikia eksporto rinkose, siekdama kompensuoti mažėjančius alaus pardavimus Lietuvoje. 2017 metais bendrovė su savo produkcija dalyvavo parodose Didžiojoje Britanijoje, Jungtiniuose Arabų Emyratuose, Kinijoje, Vokietijoje, Slovėnijoje

bei Indijoje, kurių metu užmegzta daug naujų kontaktų ir sudaryta naujų sandorių. Eksportas per 12 šių metų mėnesius išaugo iki 21 proc. visų pardavimų ir planuojama, kad ateinančiais jis toliau augs. Sąlygas kompensuoti mažai pelningus alaus pardavimus Lietuvos rinkoje sudaro ir nealkoholinių gėrimų pardavimų augimas – per 2017 metų 12 mėnesių nealkoholinių gėrimų vertine išraiška buvo parduota 5 % daugiau, lyginant su 2016 metų atitinkamu laikotarpiu.

Bendrovės vadovybė imsis priemonių, kad situacija, kai bendrovės nuosavas kapitalas sudaro mažiau, kaip 50% bendrovės įstatinio kapitalo, būtų ištaisyta per 6 mėnesius po šios atskaitomybės paskelbimo.

Skoliniai įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms

	2017-12-31	2016-12-31
Finansinės nuomos Šiaulių banko lizingas	6	9
UAB „Laumžirgiai“ paskola	939	939
UAB „Respublikos investicija“ paskola	-3	3 476
Mokestinės paskolos	521	492
UAB „MV Group“	3 358	
Mokėtinos palūkanos už paskolas	69	55
Kitos paskolos	90	90
Iš viso įsipareigojimų	4 980	5 061
Minus: trumpalaikė dalis	(852)	(820)
Iš viso ilgalaikė dalis	4 128	4 241

2017-11-20 su Valstybine mokesčių inspekcija prie LR FM, buvo pasirašyta mokestinės paskolos sutartis pagal kurią mokestinės nepriemokos 307 tūkst. EUR mokėjimas išdėstytas iki 2020 m. rugsėjo 25 d.

2017-12-06 UAB „Respublikos“ Investicija perleido visas savo kreditorinio reikalavimo teises UAB „MG BALTIC TRADE“ (nuo 2018-01-01 UAB „MV GROUP“) 3 358 438 EUR sumai.

Įmonė už paskolas yra įkeitusi savo ilgalaikį turtą, kurio balansinė vertė 2017-12-31 buvo 6 509 tūkst. EUR (2016 m. 6 876 tūkst. EUR), visas atsargas, 19 prekinių 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. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

Veiklos tęstinumas

2017 metų dvylikos mėnesių sutrumpintos tarpinės finansinės atskaitos yra parengtos veiklos tęstinumo pagrindu.