

Utenos trikotažas

**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”  
2010 METŲ 3 MĖNESIŲ  
TARPINĖ KONSOLIDUOTA  
FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

**Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijai  
Konstitucijos pr.23  
LT-08105 Vilnius**

**2010 05 25**

**ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS**

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 21 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Utenos trikotažas“ Generalinis direktorius Nerijus Vilūnas ir Vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2010m. trijų mėnesių tarpinė neauditauta konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Utenos trikotažas“ ir bendrą konsoliduotą įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2010m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė.

**Generalinis direktorius**



**Nerijus Vilūnas**

**Vyriausioji buhalterė**



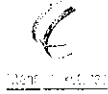
**Reda Kučinskienė**



## Konsoliduota finansinės atskaitomybė

### Buhalterinis balansas pagal TFAS ( tūkst.Lt )

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2010.03.31	2009.12.31	2010.03.31	2009.12.31
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Nematerialusis turtas	6	4 174	4 084	771	827
Ilgalaikis materialusis turtas	7	23 628	24 381	17 338	18 336
Investicinis turtas	8	3 147	3 173	3 147	3 173
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	11 396	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos		27	25	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	29	-	-	4 022	3 971
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	27	-	-	-	-
		<b>30 976</b>	<b>31 663</b>	<b>36 674</b>	<b>37 703</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	10	8 945	7 575	8 296	6 879
Prekybos gautinos sumos	11	9 505	7 646	7 312	6 269
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	29	-	-	9 307	8 859
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		48	48	-	-
Kitos gautinos sumos	12	1 990	1 479	1 021	528
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14	1 152	2 161	537	1 492
		<b>21 640</b>	<b>18 909</b>	<b>26 473</b>	<b>24 027</b>
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	13	3 106	3 106	-	-
		<b>24 746</b>	<b>22 015</b>	<b>26 473</b>	<b>24 027</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>55 722</b>	<b>53 678</b>	<b>63 147</b>	<b>61 730</b>



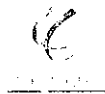
## Finansinės padėties ataskaitos (tęsinys)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2010.03.31	2009.12.31	2010.03.31	2009.12.31
<b>AKCININKŲ NUOSAVYBĖ</b>					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas	15	19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 992	2 675	-	-
Kiti rezervai	16	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(19 937)	(21 180)	(2 718)	(2 539)
		<u>3 872</u>	<u>3 312</u>	<u>19 099</u>	<u>19 278</u>
Mažumos dalis		632	619	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		<u>4 504</u>	<u>3 931</u>	<u>19 099</u>	<u>19 278</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	17	<u>27 011</u>	<u>5 316</u>	<u>27 011</u>	<u>5 316</u>
		<u>27 011</u>	<u>5 316</u>	<u>27 011</u>	<u>5 316</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	17	10 801	30 628	3 930	23 712
Prekybos mokėtinos sumos		7 141	6 356	6 728	5 933
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms	29	-	-	1 834	1 830
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	6 265	7 447	4 545	5 661
		<u>24 207</u>	<u>44 431</u>	<u>17 037</u>	<u>37 136</u>
Įsipareigojimų iš viso		<u>51 518</u>	<u>49 747</u>	<u>44 048</u>	<u>42 450</u>
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		<u>55 722</u>	<u>53 678</u>	<u>63 147</u>	<u>61 730</u>



## Bendrujų pajamų ataskaitos

	Pastabos		Bendrovė	
	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2010	2009	2010	2009
Pardavimo pajamos	17 051	20 377	14 380	17 140
Pardavimo savikaina	(14 604)	(16 993)	(12 502)	(14 401)
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>2 447</b>	<b>3 384</b>	<b>1 877</b>	<b>2 739</b>
Pardavimų sąnaudos	(555)	(575)	(451)	(453)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(1 592)	(2 107)	(1 132)	(1 527)
Kitos veiklos pajamos	118	125	77	78
Kitos veiklos sąnaudos	(29)	(35)	(29)	(34)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	47	14	(7)	7
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>	<b>436</b>	<b>806</b>	<b>330</b>	<b>810</b>
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	820	501	(510)	(575)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>	<b>1 256</b>	<b>1 307</b>	<b>(180)</b>	<b>235</b>
Pelno mokestis	-	-	-	-
<b>Metų pelnas (nuostoliai)</b>	<b>1 256</b>	<b>1 307</b>	<b>(180)</b>	<b>235</b>
<b>Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:</b>				
Bendrovės akcininkams	1 243	1 296	(180)	235
Mažumos daliai	13	11	-	-
	<b>1 256</b>	<b>1 307</b>	<b>(180)</b>	<b>235</b>
<b>Kitos bendrosios pajamos</b>				
Užsienio valiutų perskaičiavimo pajamos	(683)	(454)	-	-
<b>Kitos bendrosios pajamos</b>	<b>573</b>	<b>853</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bendrujų pajamų (nuostolių) už metus iš viso</b>	<b>573</b>	<b>853</b>	<b>(180)</b>	<b>235</b>
<b>Bendrosios pajamos (nuostoliai) priskirtinos:</b>				
Bendrovės akcininkams	560	842	(180)	235
Mažumos daliai	13	11	-	-
	<b>573</b>	<b>853</b>	<b>(180)</b>	<b>235</b>
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	0,06	0,07		



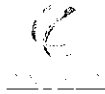
## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos ( tūkst.Lt )

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams							
	Pas- tabos	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičia- vimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tyti nuostoliai	Iš viso	Mažu- mos dalis	Nuosavy- bės iš viso
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.		19 834	1 965	1 983	(20 656)	3 126	667	3 793
Valiutų perskaičiavimo skirtumai- pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale		-	(454)	-	-	(454)	-	(454)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)		-	-	-	1 296	1 296	11	1 307
2009 m kovo 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso		-	(454)	-	1 296	842	11	853
Likutis 2009 m. kovo 31 d.		19 834	1 511	1 983	(19 360)	3 968	678	4 646
Valiutų perskaičiavimo skirtumai- pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale		-	1 164	-	-	1 164	-	1 164
2008 m grynojo rezultato korekcija		-	-	-	(478)	(478)	-	(478)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(1 342)	(1 342)	(59)	(1 401)
2009 m kovo 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso		-	1 164	-	(1 820)	(656)	(59)	(715)
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.		19 834	2 675	1 983	(21 180)	3 312	619	3 931
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso		-	(683)	-	1 243	560	13	573
Likutis 2010 m. kovo 31 d.		19 834	1 992	1 983	(19 937)	3 872	632	4 504



## Pinigų srautų ataskaitos

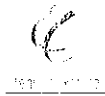
	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d. pasibaigę metai		Kovo 31 d. pasibaigę metai	
		2010	2009	2010	2009
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>					
Metų pelnas (nuostoliai)		1 256	1 307	(180)	235
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		1 624	1 834	1 303	1 457
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo		(62)	194	(3)	193
Investicijų vertės sumažėjimas (atstatymas)		-	-	-	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)		(3)	-	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)		(8)	102	(3)	100
Palūkanų pajamos		(3)	(3)	(51)	(51)
Palūkanų sąnaudos		632	573	563	472
Užsienio valiutų skirtumai		(1 392)	(1 045)	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos		-	-	-	-
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		(1 362)	293	(1 417)	65
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(1 856)	811	(1 043)	(70)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	(448)	-
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(512)	(552)	(495)	(434)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		785	(4 498)	799	(738)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		403	1 790	448	(281)
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(498)</b>	<b>806</b>	<b>(527)</b>	<b>948</b>
Gražintas (sumokėtas) pelno mokestis		-	-	-	-
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>		<b>(498)</b>	<b>806</b>	<b>(527)</b>	<b>948</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>					
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas		(213)	-	(213)	-
Nematerialiojo turto įsigijimas		(9)	-	(9)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo		112	31	3	20
Gautos palūkanos		3	3	-	51
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>		<b>(107)</b>	<b>34</b>	<b>(219)</b>	<b>71</b>



## Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
		2010	2009	2010	2009
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais					
Gautos paskolos		-	-	-	-
Grąžintos paskolos		(98)	(701)	-	(254)
Sumokėtos palūkanos		(306)	(573)	(208)	(472)
		(404)	(1 274)	(208)	(726)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (panaudoti finansinėje veikloje)		(404)	(1 274)	(208)	(726)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 009)	(434)	(954)	293
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	14	2 161	1 799	1 492	32
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	14	1 152	1 365	538	325





### Aiškinamasis raštas.

#### Bendroji informacija

AB „Utenos trikotažas“ (toliau – „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:  
 Basanavičiaus g. 122,  
 Utena,  
 Lietuva

Bendrovė užsiima trikotažinių gaminių gamyba. Bendrovė įregistruota 1994 m. gruodžio 6 d. Bendrovės akcijomis prekiaujama Nacionalinės vertybinių popierių biržos oficialiajame sąrašė.

2010 m. kovo 31 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2010 m. kovo 31 d.		2009 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	10.140	51,12	10.140	51,12
Investicinis fondas „Amber Trust“	2.700	13,61	2.700	13,61
Kiti akcininkai	6.994	35,27	6.994	35,27
	<u>19.834</u>	<u>100,00</u>	<u>19.834</u>	<u>100,00</u>

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2010 m. kovo 31 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Per šį laikotarpį Bendrovė taip pat neturėjo savų akcijų.

Grupę sudaro AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau – „Grupė“):

Įmonės buvęs adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)			Pagrindinė veikla
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2009 m. kovo 31 d.	
AB „Šatrija“ Vilniaus g. 5, Raseiniai	89,78	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“ Laisvės al. 33, Kaunas	90,50	90,50	90,50	Mažmeninė prekyba
ОАО " МТФ Мрија" Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2010 m. kovo 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 299, o 2009 m. gruodžio 31 d. buvo 1 337 (2009 m kovo 31 d – 1 490).



## 1. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojusius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES.

## 2. Konsolidavimas

Konsoliduotą finansinę atskaitomybę sudaro AB „Utenos trikotažas“ ir dukterinių įmonių finansinė atskaitomybė, parengta vadovaujantis vienodais apskaitos principais.

Dukterinių įmonių finansinė atskaitomybė pradedama konsoliduoti nuo to momento, kai Bendrovė perima jų valdymo kontrolę ir nebekonsoliduojama nuo to momento, kai Bendrovė praranda kontrolę. Konsoliduojant buvo eliminuoti visi Grupės įmonių tarpusavio atsiskaitymai, likučiai, bei nerealizuotas tarpusavio sandorių pelnas ir nuostolis. Nuosavybės grynojo pelno dalis, priskirtina akcininkų mažumos interesams, yra atskirai atspindėta balansuose ir pelno (nuostolių) ataskaitose.

## 3. Informacija pagal segmentus

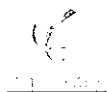
Grupė turi šiuos tris verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba, darbo rūbų gamyba trikotažo gaminių mažmeninė prekyba.

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, koreguotos EBIDTA, pelno (nuostolių) rodikliais, todėl ataskaitoje apie Grupės segmentus yra pateikiamos šie kiekvieno segmento rodikliai. Kadangi Valdyba taip pat analizuoja ir kitus bendrųjų pajamų ataskaitos rodiklius pagal kiekvieną segmentą, šie rodikliai yra pateikiami ataskaitoje apie Grupės segmentus. Sandoriai tarp segmentų įkainojami „kaštai plus tam tikras antkainis“ būdu. Konsolidavimo metu šie sandoriai eliminuojami.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2010 m. kovo 31 d. bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2010 m. kovo 31 d. finansinės padėties ataskaitą, apibendrinti žemiau:

2010 m. kovo 31 d.

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	14 710	2 206	135	-	17 051
Vidaus pardavimo pajamos	625	-	-	(625)	0
Pardavimo pajamos iš viso	15 335	2 206	135	(625)	17 051
Bendrasis pelnas	2 124	272	51	0	2 447
EBIDTA	1 886	177	(6)	0	2 057
Pelnas (nuostoliai)	1 226	30	0	0	1 256



2009 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	17 193	3 024	160	-	20 377
Vidaus pardavimo pajamos	1 117	-	-	(1 117)	0
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>18 310</b>	<b>3 024</b>	<b>160</b>	<b>(1 117)</b>	<b>20 377</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>2 944</b>	<b>387</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>3 384</b>
<b>EBIDTA</b>	<b>2 437</b>	<b>193</b>	<b>(16)</b>	<b>0</b>	<b>2 614</b>
<b>Pelnas (nuostoliai)</b>	<b>1 310</b>	<b>0</b>	<b>(3)</b>	<b>0</b>	<b>1 307</b>

#### 4. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno(nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

#### 5. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2010 m. kovo 31 d. sudaro 1 624 tūkst. Litų, 1 465 tūkst. Litų. grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

#### 6. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	3.275	3.081	1 940	1.647
Nebaigta gamyba	4.090	2.554	3 960	2.464
Pagaminta produkcija	3.108	3.497	2 970	3.342
Prekės skirtos perparduoti	159	138	-	-
	<b>10.632</b>	<b>9.270</b>	<b>8 870</b>	<b>7.453</b>
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(1.695)	(1.926)	(574)	(855)
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	8	231	-	281
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(1.687)	(1.695)	(574)	(574)
	<b>8.945</b>	<b>7.575</b>	<b>8 296</b>	<b>6.879</b>



Grynąja realizacine verte apskaitytų Grupės ir bendrovės atsargų savikaina 2010 m. kovo 31 d. sudarė 2.719 ir 1.606 tūkst.Lt 2009 m. gruodžio 31 d. sudarė 2.776 tūkst. Ir 1.655 Litų. Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2010 m. kovo 31 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės ir bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitas.

#### 7. Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	10.363	8.505	8.144	7.101
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(859)	(866)	(832)	(853)
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	-	7	-	21
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(859)	(859)	(832)	(832)
	<b>9.505</b>	<b>7.646</b>	<b>7.312</b>	<b>6.269</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2010 m. kovo 31 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

#### 8. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke ir kasoje	1.152	2.061	537	1.492
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	100	-	-
	<b>1.152</b>	<b>2.161</b>	<b>537</b>	<b>1.492</b>



## 9. Rezervai

Valiutų perskaičiavimo skirtumai konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje apskaitomi kaip akcininkų nuosavybė tol, kol investicija nerealizuojama.

Užsienio perskaičiavimo skirtumai konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje apskaitomi kaip akcininkų nuosavybė tol kol investicija nėra parduodama.

Pardavus atitinkamą turtą, sukauptas valiutos perskaičiavimo rezervas perkeliamas į nepaskirstytą rezultata tuo pačiu laikotarpiu, kai pripažįstamas investicijos realizavimo pelnas ar nuostolis.

### Kiti rezervai

Kitų rezervų likučiai 2010 m. kovo 31 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Privalomasis rezervas	1.983	1.983	1.983	1.983
Kiti rezervai	-	-	-	-
	<b>1.983</b>	<b>1.983</b>	<b>1.983</b>	<b>1.983</b>

## 10. Paskolos

2010 m. sausio 11 d. buvo pasirašyta konvertuojamų obligacijų tarp Bendrovės ir AB „Swedbank“, sutartis. 2009 m. gruodžio 3 d. neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo nutarta išleisti 50 vienetų iš viso 11 850 tūkst. Lt (ekvivalentas 3 432 tūkst. eurų) nominalios vertės konvertuojamų obligacijų emisiją, restruktūrizuojant dalį Bendrovės lizingo įsipareigojimų lizingo bendrovei.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytais sąlygomis, tvarka ir terminais obligacijas išpirkti arba pakeisti į Bendrovės akcijas. Nominali vienos obligacijos vertė 237 tūkst. Lt (ekvivalentas 68 tūkst. eurų), diskontuota vienos obligacijos emisijos kaina 112 tūkst. Lt (ekvivalentas 36 tūkst. eurų), obligacijos pelningumas - 15 procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d.

Taip pat 2010 m. sausio 11 d. tarp Bendrovės ir pagrindinės patronuojančios bendrovės UAB koncernas „SBA“ buvo pasirašyta konvertuojamų obligacijų sutartis. 2009 m. gruodžio 3 d. neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo nutarta išleisti 16 vienetų 3 166 tūkst. Lt (ekvivalentas 917 tūkst. eurų) nominalios vertės konvertuojamų obligacijų emisiją, restruktūrizuojant Bendrovės finansinių įsipareigojimus pagrindinei patronuojančiai bendrovei.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytais sąlygomis, tvarka ir terminais obligacijas išpirkti arba pakeisti į Bendrovės akcijas. Nominali vienos obligacijos vertė 198 tūkst. Lt (ekvivalentas 57 tūkst. eurų), diskontuota vienos obligacijos emisijos kaina 94 tūkst. Lt (ekvivalentas 27 tūkst. eurų), obligacijos pelningumas - 15 procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d.



2010 m. sausio 6 d. tarp Bendrovės, UAB „Swedbank lizingas“ ir AB „Swedbank“ buvo pasirašytas susitarimas dėl lizingo sutarčių ir konvertuojamų obligacijų nustatytų įsipareigojimų vykdymo. Sutarta pratęsti lizingo įsipareigojimų gražinimo terminus iki 2014 m. rugsėjo 30 d. ir koreguoti įmokų grafikus (pagal susitarimo sąlygas Bendrovė per 2010 m. privalės gražinti 3 930 tūkst. Lt lizingo įsipareigojimų, mokėjimus pradėdant nuo 2010 m. balandžio mėn.). Nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 4%.

Taip pat Bendrovė nuo 2010 m. birželio 1 d. įsipareigoja visą sutarčių galiojimo laikotarpį vykdyti šiuos finansinius rodiklius:

1) Grupės finansinius rodiklius: a) DSCR (finansinių skolų aptarnavimo rodiklis) ne mažiau nei 1,2. b) finansinės skolos/EBITDA santykis ne didesnis nei 4

2) Bendrovės finansinius rodiklius: a) akcininkų nuosavybės/viso turto santykis ne mažiau nei 0,3. b) finansinės skolos /EBITDA santykis ne didesnis nei 3,5.

2010 m. kovo 23 d. pasirašyta turto įkeitimo AB „Swedbank“ sutartis, pagal kurią pirminiu įkeitimu įkeičiamas Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. sudarė 753 tūkst. Lt, ir antriniu įkeitimu įkeičiamas ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. sudarė 1 191 tūkst. Lt, taip pat įkeičiamos 7 692 tūkst. Lt vertės atsargos, dukterinei įmonei AB „Šatrija“ priklausantis ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. buvo 3 297 tūkst. Lt.

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
<i>Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai</i>				
Trumpalaikės banko paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	6 871	6 916	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	3 930	23 712	3 930	23 712
	10 801	30 628	3 930	23 712
<i>Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai</i>				
Ilgalaikiai įsipareigojimai bankui	5 811	-	5 811	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	19 650	5 316	19 650	5 316
Kiti finansiniai įsipareigojimai	1 550		1 550	
	27 011	5 316	27 011	5 316
<b>Paskolų iš viso</b>	<b>37 812</b>	<b>35 944</b>	<b>30 941</b>	<b>29 028</b>



11. Sukauptos sąnaudos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams už ilgalaikį turtą ir paslaugas	2 447	3.661	1 938	3.096
Mokėtini atlyginimai ir socialinis draudimas	2 040	1.344	1 236	994
Atostogų sukaupimas	1.437	1.437	1.031	1.031
Premijos darbuotojams	126	350	126	300
Kiti įsipareigojimai	215	655	214	240
	<b>6 265</b>	<b>7 447</b>	<b>4 545</b>	<b>5 661</b>

12. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. sausis-kovas	2009 m. sausis-kovas	2010 m. sausis-kovas	2009 m. sausis- kovas
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	16.904	20 284	14 361	16 840
Žaliavų pardavimai	147	93	19	300
	<b>17 051</b>	<b>20 377</b>	<b>14 380</b>	<b>17 140</b>

13. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. sausis-kovas	2009 m. sausis-kovas	2010 m. sausis-kovas	2009 m. sausis- kovas
Žaliavos	4.523	6 512	4 200	5 411
Darbo užmokestis	5 292	5 532	3 061	3 920
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	3 195	3 243	4 027	3 753
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 485	1 641	1 207	1 304
Parduotų medžiagų savikaina	109	65	7	13
	<b>14 604</b>	<b>16 993</b>	<b>12 502</b>	<b>14 401</b>



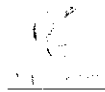
## 14. Veiklos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis-kovas	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis-kovas
Pardavimų sąnaudos				
Mažmeninės prekybos tinklo išlaikymo sąnaudos	29	40	4	4
Atlyginimai ir socialinis draudimas	232	238	176	179
Kitos pardavimų sąnaudos	294	297	271	270
Pardavimų sąnaudos, iš viso	555	575	451	453
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	658	603	482	394
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	306	366	189	251
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	121	186	137	199
Nusidevėjimas ir amortizacija	96	116	77	88
Vertės sumažėjimo pokytis	(8)	296	19	306
Komandiruotės	20	15	15	9
Labdara ir parama	6	-	6	-
Kiti	393	525	212	280
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	1 592	2 107	1 137	1 527
	<b>2 147</b>	<b>2 682</b>	<b>1 583</b>	<b>1 980</b>

## 15. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos) – grynas rezultatas

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis-kovas	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis-kovas
Nuomos pajamos	118	125	77	78
Nuomos sąnaudos	(29)	(35)	(29)	(34)
Kitos pajamos (sąnaudos)	47	14	(7)	7
	<b>136</b>	<b>104</b>	<b>41</b>	<b>51</b>





## 16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis- kovas	2010 m sausis- kovas	2009 m sausis- kovas
Vaištos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	1 448	1 211	2	(14)
Kitos pajamos		-	1	7
Palūkanų pajamos	3	3	51	52
Palūkanų (sąnaudos)	(631)	(573)	(563)	(472)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	-	(140)	(1)	(148)
	<b>820</b>	<b>501</b>	<b>(510)</b>	<b>(575)</b>

## 17. Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai, atspindi Grupės grynąjį pelną, padalintą iš akcijų skaičiaus. Pelno vienai akcijai skaičiavimas:

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m sausis-kovas	2009 m sausis- kovas	2010 m sausis- kovas	2009 m sausis- kovas
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams [vertintas akcijų skaičius ( tūkst. vnt.)]	1 243 19 834	1 296 19 834	(180) 19 834	235 19 834
<b>Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (littais)</b>	<b>0,06</b>	<b>0,07</b>	<b>(0,01)</b>	<b>0,01</b>