



Utenos trikotažas

**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”
KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2010 METŲ GRUODŽIO 31D.
(NEAUDITUOTA)**

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

2011 02 24

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“ 2010 m. 12 mėn. tarpine neaudituoja 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“ 2010 m. 12 mėn. tarpine neaudituoja konsoliduota finansinė atskaitomybė.

Generalinis direktorius



Nerijus Vilūnas

Vyriausioji buhalterė



Reda Kučinskienė

Konsoliduota finansinės atskaitomybė

Buhalterinis balansas pagal TFAS (tūkst.Lt)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2010.12.31	2009.12.31	2010.12.31	2009.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	4 075	4 084	643	827
Ilgalaikis materialusis turtas	5	19 253	24 381	13 914	18 336
Investicinis turtas		2 906	3 173	2 906	3 173
Investicijos į dukterines įmones		-	-	11 396	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos		1 068	25	830	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	4 178	3 971
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-	-	-
		27 302	31 663	33 867	37 703
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	9 023	7 575	8 432	6 879
Prekybos gautinos sumos	7	7 441	7 646	5 792	6 269
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	8 999	8 859
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	48	-	-
Kitos gautinos sumos		1 809	1 479	910	528
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1 727	2 161	712	1 492
		20 000	18 909	24 845	24 027
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		2 956	3 106	-	-
		22 956	22 015	24 845	24 027
Turto iš viso		50 258	53 678	58 712	61 730

Finansinės padėties ataskaitos (tesinys)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2010.12.31	2009.12.31	2010.12.31	2009.12.31
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 729	2 675	-	-
Kiti rezervai	9	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(20 141)	(21 180)	(3 310)	(2 539)
		3 405	3 312	18 507	19 278
Mažumos dalis		695	619	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		4 101	3 931	18 507	19 278
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	27 055	5 316	22 636	5 316
		27 055	5 316	22 636	5 316
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	6 571	30 628	5 240	23 712
Prekybos mokėtinos sumos		4 950	6 356	4 672	5 933
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	2 322	1 830
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	7 581	7 447	5 335	5 661
		19 102	44 431	17 569	37 136
Įsipareigojimų iš viso		46 157	49 747	40 205	42 452
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		50 258	53 678	58 712	61 730

Pelno (nuostolių) ataskaita pagal TFAS (tūkst.Lt)
Grupė

	Pastabos	2010 m.	2010 m. spalio – gruodžio mėn.	2009 m.	2009 m. spalio- gruodžio mėn.
Pardavimo pajamos	3.12	70 711	17 918	70 336	15 815
Pardavimo sąvokaina	13	(61 322)	(16 305)	(59 391)	(13 575)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		9 389	1 613	10 945	2 240
Pardavimų sąnaudos	14	(2 276)	(616)	(2 198)	(556)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(6 790)	(2 290)	(6 498)	(530)
Kitos veiklos pajamos	15	371	77	458	108
Kitos veiklos sąnaudos	15	(124)	(32)	(145)	(40)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	15	435	174	414	6
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 005	(1 074)	2 976	1 228
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	16	(863)	(259)	(3 070)	396
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		142	(1 333)	(94)	1 624
Pelno mokesčiai		974	974	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		1 116	(359)	(94)	1 624
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	1 040	(379)	(46)	1 654
Mažumos daliai		76	20	(48)	(30)
		1 116	(359)	(94)	1 624
Kitos bendrosios pajamos					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pajamos		(946)	(230)	710	337
Kitos bendrosios pajamos		(946)	(230)	710	337
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už metus iš viso		170	(589)	616	1 287
Bendrosios pajamos (nuostoliai) priskirtinos:					
Bendrovės akcininkams		93	(609)	664	1 317
Mažumos daliai		76	20	(48)	(30)
		170	(589)	616	1 287
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	17	0.05	(0,02)	(0,002)	0,083

Pelno (nuostolių) ataskaita pagal TFAS (tūkst.Lt)**Bendrovė**

	Pastabos	2010m. 2010m. spalio - gruodžio mėn.	2009m. 2009m. spalio - gruodžio mėn.
Pardavimo pajamos	12	60 443	60 085
Pardavimo savikaina	13	(53 787)	(50 976)
Bendrasis pelnas		6 656	9 109
Pardavimų sąnaudos	14	(1 885)	(1 729)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(4 518)	(3 511)
Kitos veiklos pajamos	15	304	290
Kitos veiklos sąnaudos	15	(124)	(126)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	15	101	390
Veiklos pelnas (nuostoliai)		534	4 423
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	16	(2 136)	(1 205)
[prastinės veiklos pelnas(nuostoliai)]		(1 602)	3 218
Pelno mokestis		830	-
Pelnas (nuostoliai) prieš mažumos dalį	17	(772)	3 218

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tūkst.Lt)

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai				
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	-	710	-	-	710	-	710	
2008 m grynojo rezultato korekcija	-	-	-	478	478	-	478	
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(1 002)	(1 002)	(48)	(1 050)	
2009 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	710	-	(524)	186	(48)	138	
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	19 834	2 675	1 983	(21 180)	3 312	619	3 931	
Valiutų perskaičiavimo skirtumai- pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(946)	-	-	(946)	-	(946)	
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	1 040	1 040	76	1 116	
2010 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(946)	-	1 040	93	76	170	
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 729	1 983	(20 140)	3 405	695	4 101	



Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis	
	2010	2009	2010	2009
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Metų pelnas (nuostoliai)	1 116	(94)	(772)	3 218
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6 253	6 930	5 093	5 589
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(310)	(467)	(58)	(389)
Investicijų vertės sumažėjimas (atstatymas)	164		164	(1 656)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(26)	82	(33)	(39)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	24	(53)	(22)	637
Palūkanų pajamos	(3)	(29)	(207)	(208)
Palūkanų sąnaudos	2 666	1 794	2 341	1 374
Užsienio valiutų skirtumai	(1 538)	1 146	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	(826)	-	(830)	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(1 423)	2 648	(1 520)	2 073
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	180	1 120	498	622
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(139)	(1 417)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(1 173)	130	(381)	(31)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 970)	(7 162)	(1 581)	(5 503)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	3 367	(678)	2 164	(328)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	6 354	5 367	4 717	3 942
Gražintas (sumokėtas) pelno mokestis	-	879	-	1 092
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	6 354	6 246	4 717	5 034
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(362)	(42)	(298)	(42)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(87)	(202)	(87)	189
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	432	762	59	594
Gautos palūkanos	3	29	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(14)	547	(326)	363

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis	
	2010	2009	2010	2009
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Gautos paskolos	-	-	-	500
Grąžintos paskolos	(5 235)	(4 637)	(3 974)	(3 279)
Sumokėtos palūkanos	(1 541)	(1 794)	(1 197)	(1 243)
	<u>(6 776)</u>	<u>(6 431)</u>	<u>(5 171)</u>	<u>(4 022)</u>
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (panaudoti finansinėje veikloje)	(6 776)	(6 431)	(5 171)	(4 022)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(434)	362)	(780)	1 375
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	2 161	1 799	1 492	117
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	2	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	<u>1 727</u>	<u>2 161</u>	<u>712</u>	<u>1 492</u>

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 sąraše.

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

	2010 m. gruodžio 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. gruodžio 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.	2009 m.	2009 m.	
		gruodžio 31 d.	gruodžio 31 d.	rugsėjo 30 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
OAO „MTF Mrija“	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2010 m. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 269, o 2009 m. gruodžio 31 d. buvo 1 337 (2008 m. gruodžio 31 d. – 1 605).

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 atkainis“ būdu. Konsolidavimo metu šie sandoriai eliminuojami.

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

2010 m. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	61 296	8 829	586	-	70 711
Vidaus pardavimo pajamos	3 243	14	-	(3 257)	-
Pardavimo pajamos iš viso	64 539	8 843	586	(3 257)	70 711
Bendrasis pelnas	7 508	1 570	224	87	9 389
Pelnas (nuostoliai)	(848)	459	24	507	142

2009 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	60 553	9 190	613	-	70 336
Vidaus pardavimo pajamos	3 021	5	-	(3 026)	-
Pardavimo pajamos iš viso	63 554	9 195	613	(3 026)	70 336
Bendrasis pelnas	9 571	995	216	163	10 945
Pelnas (nuostoliai)	1 062	(463)	(3)	(690)	(94)

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. gruodžio 31 d. sudaro 6 253 tūkst. Litų, t.t. 5 625 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. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	3 463	3 081	2 180	1 647
Nebaigta gamyba	4 149	2 554	4 083	2 464
Pagaminta produkcija	2 888	3 497	2 663	3 342
Prekės skirtos perparduoti	123	138	-	-
	10 623	9 270	8 926	7 453
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(1 695)	(1 926)	(574)	(855)
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	95	231	80	281
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(1 600)	(1 695)	(494)	(574)
	9 023	7 575	8 432	6 879

Grynąja realizacine verte apskaitytų Grupės ir bendrovės atsargų savikaina 2010 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 739 tūkst.Lt ir 1 633 tūkst.Lt 2009 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 776 tūkst. Lt ir 1 655 Litų. Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2010 m. rugsėjo 30 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. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	8 334	8 505	6 612	7 101
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(859)	(866)	(832)	(853)
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	(34)	7	12	21
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(893)	(859)	(820)	(832)
	7 441	7 646	5 792	6 269

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2010 m. gruodžio 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. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke ir kasoje	1 727	2 061	712	1 492
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	100	-	-
	1 727	2 161	712	1 492

9. Rezervai

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

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

Kiti rezervai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Kiti rezervai	-	-	-	-
Rezervai viso	1 983	1 983	1 983	1 983

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 emisija, 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 patrunuojančios 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 patrunuojančiai 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 pradendant nuo 2010 m. balandžio mėn.). Nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 4%.

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 įkeičiamas 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. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
<i>Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai</i>				
Trumpalaikės banko paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 331	6 916	-	-
Finansinių nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	5 240	23 712	5 240	23 712
	6 571	30 628	5 240	23 712
<i>Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai</i>				
Ilgalaikiai įsipareigojimai bankui	10 946	-	6 528	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	14 368	5 316	14 367	5 316
Kiti finansiniai įsipareigojimai	1 741	-	1 741	-
	27 055	5 316	22 636	5 316
Paskolų iš viso	33 626	35 944	27 876	29 028

11. Sukauptos sąnaudos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	3 006	3 661	2 268	3 096
Mokėtini atlyginimai ir socialinis draudimas	1 484	1 344	1 052	994
Atostogų sukaupimas	2 115	1 437	1 505	1 031
Premijos darbuotojams	120	350	-	300
Kiti įsipareigojimai	856	655	510	240
	7 581	7 447	5 335	5 661

12. Pardavimo pajamos

Grupė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	70 371	17 860	70 024	15 718
Žaliavų pardavimai	340	58	312	97
	70 711	17 918	70 336	15 815

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	60 316	14 929	59 899	13 186
Žaliavų pardavimai	127	48	186	46
	60 443	14 977	60 085	13 232

13. Pardavimo savikaina

Grupė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Žaliavos	21 531	5 714	21 649	4 771
Darbo užmokestis	22 527	6 304	21 559	4 975
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	11 446	2 911	9 595	2 316
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5 625	1 349	6 314	1 441
Parduotų medžiagų savikaina	193	27	274	73
	61 322	16 305	59 391	13 575

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Žaliavos	20 631	5 610	18 730	4 163
Darbo užmokestis	16 107	4 302	16 128	3 602
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	12 380	2 857	10 858	2 409
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 623	1 148	5 114	1 195
Parduotų medžiagų savikaina	46	16	146	14
	53 787	13 933	50 976	11 383

14. Veiklos sąnaudos

Grupė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Pardavimų sąnaudos				
Mažmeninės prekybos tinklo išlaikymo sąnaudos	137	33	155	42
Atlyginimai ir socialinis draudimas	959	260	905	223
Kitos pardavimų sąnaudos	1 180	323	1 138	291
Pardavimų sąnaudos, iš viso	2 276	616	2 198	556
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 227	323	2 067	433
Ryšų ir konsultacinės paslaugos	1 190	245	1 290	284
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	658	193	575	125
Nusidėvėjimas ir amortizacija	389	101	434	93
Vertės sumažėjimo pokytis	162	206	29	(769)
Komandiruotės	61	5	76	27
Labdara ir parama	18	0	11	3
Kita	2 085	1 217	2 016	334
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	6 790	2 290	6 498	530
	9 066	2 906	8 696	1 086

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Pardavimų sąnaudos				
Mažmeninės prekybos tinklo išlaikymo sąnaudos	-	-	-	-
Atlyginimai ir socialinis draudimas	750	203	672	164
Kitos pardavimų sąnaudos	1 135	314	1 057	282
Pardavimų sąnaudos, iš viso	1 885	517	1 729	446
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 493	119	1 401	294
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	892	207	923	232
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	604	180	523	114
Nusidėvėjimas ir amortizacija	315	83	340	80
Vertės sumažėjimo pokytis	109	173	(1 058)	(1 905)
Komandiruotės	37	3	39	9
Labdara ir parama	18	0	11	3
Kita	1 050	617	1 332	128
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	4 518	1 382	3 511	(1 045)
	6 403	1 899	5 240	(600)

15. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas**Grupė**

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Nuomos pajamos	371	77	458	108
Nuomos sąnaudos	(124)	(32)	(145)	(40)
Kitos pajamos (sąnaudos)	435	174	414	6
	682	219	727	74

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Nuomos pajamos	304	76	290	70
Nuomos sąnaudos	(124)	(32)	(126)	(30)
Kitos pajamos (sąnaudos)	101	96	390	17
	281	140	554	57

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

Grupė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	1 796	440	(1 278)	446
Palūkanų pajamos	3	-	29	19
Palūkanų (sąnaudos)	(2 666)	(701)	(1 794)	(376)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	4	2	(27)	307
	(863)	(259)	(3 070)	396

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	(5)	(6)	(13)	-
Palūkanų pajamos	207	52	208	53
Palūkanų (sąnaudos)	(2 341)	(606)	(1 374)	(221)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	4	1	(26)	307
	(2 136)	(559)	(1 205)	139

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

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams	1 040	(379)	(46)	1 654
[vertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	0,05	(0,02)	(0,002)	0,08

Bendrovė

	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis	2009 m.	2009 m. spalis - gruodis
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams (vertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.))	(772) 19 834	(444) 19 834	3 218 19 834	2 644 19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	(0,04)	(0,02)	0,16	0,13