

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

2011 11 30

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 Gintautas Bareika, Finansų direktorius Saulius Rakauskis ir vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2011m. devynių mėnesių tarpinė 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, išipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2011 m. devynių mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė.

Generalinis direktorius



Gintautas Bareika

Finansų direktorius



Saulius Rakauskis

Vyriausioji buhalterė



Reda Kučinskienė



Utenos trikotažas

**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”
KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2011 METŲ RUGSĖJO 30D.
(NEAUDITUOTA)**

Konsoliduota finansinės atskaitomybė

Buhalterinis balansas pagal TFAS (tūkst.Lt)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2011.09.30	2010.12.31	2011.09.30	2010.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	3 794	4 075	436	643
Ilgalaikis materialusis turtas	5	15 638	19 253	10 939	13 914
Investicinis turtas		2 829	2 906	2 829	2 906
Investicijos į dukterines įmones		-	-	11 396	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos		75	90	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	4 333	4 178
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		978	978	830	830
		23 314	27 302	30 763	33 867
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	8 251	9 023	7 612	8 432
Prekybos gautinos sumos	7	4 958	7 438	3 848	5 792
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	9 648	8 999
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		1	3	-	-
Kitos gautinos sumos		1 174	1 808	428	910
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	2 877	1 727	441	712
		17 261	19 999	21 977	24 845
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		1 953	2 956	-	-
		19 214	22 955	21 977	24 845
Turto iš viso		42 528	50 257	52 740	58 712

Finansinės padėties ataskaitos (tesinys)

	Pasta- bos	Grupė		Bendrovė	
		2011.09.30	2010.12.31	2011.09.30	2010.12.31
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		2 134	1 729	-	-
Kiti rezervai	9	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(20 660)	(20 140)	(3 799)	(3 310)
		3 291	3 406	18 018	18 507
Mažumos dalis		773	695	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		4 064	4 101	18 018	18 507
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	12 975	18 786	10 446	14 368
Išleistos konvertuojamos obligacijos	10	9 247	8 268	9 247	8 268
Atidėjimai darbuotojų išmokoms		351	351	351	351
		22 573	27 405	20 044	22 987
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	6 559	6 571	5 240	5 240
Prekybos mokėtinos sumos		2 325	4 892	2 138	4 615
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	2 661	2 322
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	7 007	7 288	4 639	5 041
		15 891	18 751	14 678	17 218
Įsipareigojimų iš viso		38 464	46 156	34 722	40 205
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		42 528	50 257	52 740	58 712

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

Grupė	Pastabos	2011 m.		2010 m.	
		sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Pardavimo pajamos	3,12	48 064	14 116	52 793	17 583
Pardavimo savikaina	13	(40 609)	(11 667)	(45 017)	(15 056)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		7 455	2 449	7 776	2 527
Pardavimų sąnaudos	14	(1 730)	(553)	(1 660)	(573)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(4 544)	(1 550)	(4 500)	(1 390)
Kitos veiklos pajamos	15	228	77	294	79
Kitos veiklos sąnaudos	15	(90)	(30)	(92)	(31)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	15	891	257	261	66
Veiklos pelnas (nuostoliai)		2 210	650	2 079	678
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	16	(2 652)	332	(604)	(2 828)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(442)	982	1 475	(2 150)
Pelno mokestis		-	-	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		(442)	982	1 475	(2 150)
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	(520)	944	1 419	(2 149)
Mažumos daliai		78	38	56	(1)
		(442)	982	1 475	(2 150)
Kitos bendrosios pajamos					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pajamos		405	(528)	(716)	1 007
Kitos bendrosios pajamos		405	(528)	(716)	1 007
Bendrujų pajamų (nuostolių) už metus iš viso		(37)	454	759	(1 144)
Bendrosios pajamos (nuostoliai) priskirtinos:					
Bendrovės akcininkams		(115)	416	703	(1 143)
Mažumos daliai		78	38	56	(1)
		(37)	454	759	(1 144)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	17	(0,03)	0,05	0,07	(0,11)

Bendrovė

	2011m. sausio-rugsėjo mėn.	2011m. liepos-rugsėjo mėn.	2010m. sausio-rugsėjo mėn.	2010m. liepos-rugsėjo mėn.
Pardavimo pajamos	40 786	11 713	45 466	15 372
Pardavimo savikaina	(35 401)	(9 964)	(39 854)	(13 587)
Bendrasis pelnas	5 385	1 749	5 612	1 785
Pardavimų sąnaudos	(1 474)	(476)	(1 368)	(475)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(3 142)	(1 033)	(3 136)	(956)
Kitos veiklos pajamos	224	76	228	74
Kitos veiklos sąnaudos	(90)	(30)	(92)	(31)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	201	15	5	5
Veiklos pelnas (nuostoliai)	1 104	301	1 249	402
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	(1 592)	(519)	(1 577)	(531)
Įprastinės veiklos pelnas(nuostoliai)	(488)	(218)	(328)	(129)
Pelno mokestis	-	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš mažumos dalį	(488)	(218)	(328)	(129)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tūkst.Lt)

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiūtų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai				
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	19 834	2 675	1 983	(21 180)	3 312	619	3 931	
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(716)	-	-	(716)	-	(716)	
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	1 419	1 419	56	1 475	
2010 m rugsėjo 30 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(716)	-	1 419	703	56	759	
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	19 834	1 959	1 983	(19 761)	4 015	675	4 690	
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(230)	-	-	(230)	-	(230)	
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(379)	(379)	20	(359)	
2010 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(230)	-	(379)	(609)	20	(589)	
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 729	1 983	(20 140)	3 406	695	4 101	
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	405	-	-	405	-	405	
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(520)	(520)	78	(442)	
2011 m rugsėjo 30 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	405	-	(520)	(115)	78	(37)	
Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.	19 834	2 134	1 983	(20 660)	3 291	773	4 064	

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	2010	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	2010
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Metų pelnas (nuostoliai)	(442)	1 474	(488)	(328)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 004	4 783	3 368	3 847
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(186)	(214)	(3)	(3)
Investicijų vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-	-	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	290	(36)	304	(47)
Gautinų ir mokėtinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(159)	28	(159)	(17)
Palūkanų pajamos	(5)	(3)	(155)	(155)
Palūkanų sąnaudos	1 962	1 965	1 752	1 736
Užsienio valiutų skirtumai	522	(736)	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	483	(1 168)	517	(1 093)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	3 005	(139)	2 296	165
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(650)	(631)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	1 288	(290)	289	(491)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 756)	(1 297)	(525)	(1 219)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(2 023)	(111)	(2 065)	1 208
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	6 983	4 256	4 481	2 972
Gražintas (sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	6 983	4 256	4 481	2 972
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(141)	(280)	(100)	(255)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(9)	(85)	(9)	(85)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	1 047	329	4	3
Gautos palūkanos	5	3	-	155
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	902	(33)	(105)	(182)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	
	2011	2010	2011	2010
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Gautos paskolos	-	-	-	-
Grąžintos paskolos	(5 782)	(3 532)	(3 923)	(2 620)
Sumokėtos palūkanos	(953)	(1 186)	(724)	(870)
	<u>(6 735)</u>	<u>(4 718)</u>	<u>(4 647)</u>	<u>(3 490)</u>
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (panaudoti finansinėje veikloje)	(6 735)	(4 718)	(4 647)	(3 490)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	1 150	(495)	(271)	(700)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	1 727	2 161	712	1 492
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	2 877	1 666	441	792

Aiškkinamasis 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.

2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2011 m. rugsėjo 30 d.		2010 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
Investicinis fondas „East Capital Asset“	2 091	10,54	2 091	10,54
Kiti akcininkai	4 903	24,73	4 903	24,73
	19 834	100,00	19 834	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 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 buvėnės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)			Pagrindinė veikla
		2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2010 m. 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

2011 m. rugsėjo 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 245, o 2010 m. gruodžio 31 d. buvo 1 269, (2010 m rugsėjo 30 d – 1 322).

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, įtraukti į 2010 m. rugsėjo 30 d. bendrųjų pajamų ataskaitą ir 2011 m. rugsėjo 30 d. finansinės padėties ataskaitą, apibendrinti žemiau:

2011 m. rugsėjo 30 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	41 275	6 404	385	-	48 064
Vidaus pardavimo pajamos	2 272	16	-	(2 288)	-
Pardavimo pajamos iš viso	43 547	6 420	385	(2 288)	48 064
Bendrasis pelnas	5 892	1 345	161	57	7 455
EBIDTA	4 871	1 120	5	-	5 996
Pelnas (nuostoliai)	(1 314)	843	18	11	(442)

2010 m. rugsėjo 30 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	46 103	6 294	396	-	52 793
Vidaus pardavimo pajamos	2 538	7	-	(2 545)	-
Pardavimo pajamos iš viso	48 641	6 301	396	(2 545)	52 793
Bendrasis pelnas	6 378	1 240	150	8	7 776
Veiklos pelnas	1 693	396	(10)	-	2 079
EBIDTA	5 973	786	(4)	-	6 755
Pelnas (nuostoliai)	789	417	15	254	1 475

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 2011 m. rugsėjo 30 d. sudaro 4 004 tūkst. Litų, t.t. 3 405 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	
	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d
Žaliavos	3 490	3 463	2 192	2 180
Nebaigta gamyba	2 698	4 149	2 607	4 083
Pagaminta produkcija	3 830	2 888	3 605	2 663
Prekės skirtos perparduoti	116	123	-	-
	10 134	10 623	8 404	8 926
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(1 600)	(1 695)	(494)	(574)
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	(283)	95	(298)	80
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(1 883)	(1 600)	(792)	(494)
Viso	8 251	9 023	7 612	8 432

Grynąją realizacinę vertę apskaitytų Grupės ir bendrovės atsargų savikaina 2011 m. rugsėjo 31 d. sudarė 3 214 tūkst.Lt ir 2 125 tūkst.Lt (2010 m. gruodžio 31 d. atitinkamai sudarė 2 739 tūkst.Lt ir 1 633 tūkst. Litų). Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės ir bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitas.

7. Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	5 740	8 331	4 557	6 612
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(893)	(859)	(820)	(832)
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	111	(34)	111	12
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(782)	(893)	(709)	(820)
Viso	4 958	7 438	3 848	5 792

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

8. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d	2011 m. Rugsėjo 30 d	2010 m. Gruodžio 31 d
Pinigai banke ir kasoje	1 091	1 727	441	712
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	1 786	-	-	-
Viso	2 877	1 727	441	712

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 2011 m. rugsėjo 30 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. rugsėjo 30d.	2010 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 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 grafiką (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 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	
	2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 319	1 331	-	-
Finansinių nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	5 240	5 240	5 240	5 240
	6 559	6 571	5 240	5 240
Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
Ilgalaikės banko paskolos	2 529	4 418	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	10 446	14 368	10 446	14 368
Išleistos konvertuojamos obligacijos	9 247	8 268	9 247	8 268
	22 222	27 054	19 693	22 636
Paskolų iš viso	28 781	33 625	24 933	27 876

11. Sukauptos sąnaudos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. rugsėjo 30 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	913	1 320	809	1 182
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims	2 321	1 510	1 614	1 043
Mokėtinas pelno mokestis	-	4	-	-
Avansu gautos sumos	196	155	28	25
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 493	1 484	1 063	1 052
Sukauptas atostogų rezervas	1 627	1 962	999	1 352
Premijos darbuotojams	-	273	-	153
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	322	330	124	117
Kiti įsipareigojimai	135	250	2	117
Viso	7 007	7 288	4 639	5 041

12. Pardavimo pajamos**Grupė**

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	47 939	14 061	52 511	17 527
Žaliavų pardavimai	125	55	282	56
Viso	48 064	14 116	52 793	17 583

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	40 695	11 671	45 387	15 340
Žaliavų pardavimai	91	42	79	32
Viso	40 786	11 713	45 466	15 372

13. Pardavimo savikaina**Grupė**

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Žaliavos	14 625	4 147	15 817	5 632
Darbo užmokestis	15 596	4 792	16 223	5 463
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	6 936	1 762	8 535	2 516
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 405	936	4 276	1 426
Parduotų medžiagų savikaina	47	30	166	19
Viso	40 609	11 667	45 017	15 056

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Žaliavos	14 082	3 962	15 021	5 392
Darbo užmokestis	11 027	3 277	11 805	4 080
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	7 414	1 955	9 523	2 929
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 857	765	3 475	1 172
Parduotų medžiagų savikaina	21	5	30	14
Viso	35 401	9 964	39 854	13 587

14. Veiklos sąnaudos**Grupė**

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Atlyginimai ir socialinis draudimas	780	346	699	236
Kitos pardavimų sąnaudos	950	207	961	337
Pardavimų sąnaudos, iš viso	1 730	553	1 660	573
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 783	650	1 904	566
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	886	298	859	272
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	418	138	465	138
Nusidėvėjimas ir amortizacija	288	94	288	97
Vertės sumažėjimo pokytis	131	(26)	(44)	16
Komandiruotės	64	26	56	22
Labdara ir parama	9	-	18	9
Kita	965	370	954	270
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	4 544	1 550	4 500	1 390
Viso	6 274	2 103	6 160	1 963

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Atlyginimai ir socialinis draudimas	630	207	547	187
Kitos pardavimų sąnaudos	844	269	821	288
Pardavimų sąnaudos, iš viso	1 474	476	1 368	475
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 243	475	1 374	388
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	628	210	685	237
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	391	125	424	124
Nusidėvėjimas ir amortizacija	228	76	232	78
Vertės sumažėjimo pokytis	145	(12)	(64)	(39)
Komandiruotės	47	24	34	14
Labdara ir parama	9	-	17	8
Kita	451	135	434	146
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	3 142	1 033	3 136	956
Viso	4 616	1 509	4 504	1 431

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

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Nuomos pajamos	228	77	294	79
Nuomos sąnaudos	(90)	(30)	(92)	(31)
Kitos pajamos (sąnaudos)	891	257	261	66
Viso	1 029	304	463	114

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Nuomos pajamos	224	76	228	74
Nuomos sąnaudos	(90)	(30)	(92)	(31)
Kitos pajamos (sąnaudos)	201	15	5	5
Viso	335	61	141	48

16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynas rezultatas**Grupė**

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	(700)	977	1 356	(2 164)
Palūkanų pajamos	5	3	6	4
Palūkanų (sąnaudos)	(1 962)	(653)	(1 965)	(667)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	5	5	(1)	(1)
Viso	(2 652)	332	(604)	(2 828)

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	(1)	3	1	(1)
Palūkanų pajamos	155	52	158	54
Palūkanų (sąnaudos)	(1 751)	(579)	(1 735)	(584)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	5	5	(1)	-
Viso	(1 592)	(519)	(1 577)	(531)

17. Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai)

Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) atspindi Grupės grynąjį pelną (grynuosius nuostolius), padalintą iš akcijų skaičiaus. Vienai akcijai tenkančio pelno (nuostolių) apskaičiavimas pateiktas žemiau:

Grupė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Grynas pelnas, paskirstytinas akcininkams	(520)	944	1 419	(2 149)
Įvertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	(0,03)	0,05	0,07	(0,11)

Bendrovė

	2011 m. sausis- rugsėjis	2011 m. liepa- rugsėjis	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis
Grynas pelnas, paskirstytinas akcininkams	(488)	(218)	(328)	(129)
Įvertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	(0,02)	(0,01)	(0,02)	(0,01)