

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

2012 02 29

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. dvylikos mėnesių tarpinė neaudituota 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. dvylikos 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2011 METŲ GRUODŽIO 31D.
(NEAUDITUOTA)**

Konsoliduota finansinės atskaitomybė

Buhalterinis balansas pagal TFAS (tūkst.Lt)

Pastabos	Grupė			Bendrovė			
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	
TURTAS							
Ilgalaikis turtas							
Nematerialusis turtas	4	3 820	4 075	4 084	365	643	827
Ilgalaikis materialusis turtas	5	24 714	25 752	27 733	17 030	19 079	21 037
Investicinis turtas		2 969	2 906	3 173	2 969	2 906	3 173
Investicijos į dukterines įmones		-	-	-	5 176	11 396	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos		79	90	25	-	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	-	13 131	4 178	3 971
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		438	176	-	-	55	-
		32 020	32 999	35 015	38 671	38 257	40 404
Trumpalaikis turtas							
Atsargos	6	8 041	8 819	7 361	7 012	8 252	6 678
Prekybos gautinos sumos	7	4 327	7 438	7 643	3 202	5 792	6 269
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	-	-	8 999	8 859
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		-	3	3	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	48	-	-	-
Kitos gautinos sumos		799	1 808	1 479	105	910	528
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	2 730	1 727	2 161	512	712	1 492
		15 897	19 795	18 695	10 831	24 665	23 826
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		-	2 956	3 106	-	-	-
		15 897	22 751	21 801	10 831	24 665	23 826
Turto iš viso		47 917	55 750	56 816	49 502	62 922	64 230

Finansinės padėties ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė			Bendrovė		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ						
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams						
Akcinis kapitalas	19 834	19 834	19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 543	1 729	2 659	-	-	-
Kiti rezervai	9 1 983	1 983	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(13 737)	(14 693)	(18 052)	(6 807)	900	(41)
	9 622	8 853	6 424	15 010	22 717	21 776
Mažumos dalis	897	741	645	-	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso	10 519	9 594	7 069	15 010	22 717	21 776
ĮSIPAREIGOJIMAI						
Ilgalaikiai įsipareigojimai						
Atidėtas pelno mokestis	43	-	-	43	-	-
Dukterinių įmonių ilgalaikės paskolos	-	-	-	3 134	-	-
Paskolos	10 9 139	18 786	5 316	9 139	14 368	5 316
Išleistos konvertuojamos obligacijos	10 9 598	8 268	-	9 598	8 268	-
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	526	351	-	491	351	-
	19 306	27 405	5 316	22 405	22 987	5 316
Trumpalaikiai įsipareigojimai						
Paskolos	10 8 741	6 571	30 628	5 240	5 240	23 712
Prekybos mokėtinos sumos	2 635	4 892	6 356	2 335	4 615	5 935
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms	-	-	-	30	2 322	1 830
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11 6 716	7 288	7 447	4 482	5 041	5 661
	18 092	18 751	44 431	12 087	17 218	37 138
Įsipareigojimų iš viso	37 398	46 156	49 747	34 492	40 205	42 454
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso	47 917	55 750	56 816	49 502	62 922	64 230

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

	Pastabos	Grupė			
		2011 m.		2010 m. koreguota	
		2011	spalis- gruodis	2010	spalis- gruodis
Pardavimo pajamos	3,12	61 171	13 107	70 711	17 918
Pardavimo savikaina	13	(50 667)	(10 058)	(58 181)	(13 164)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		10 504	3 049	12 530	4 754
Pardavimų sąnaudos	14	(2 349)	(619)	(2 276)	(616)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(6 201)	(1 657)	(6 790)	(2 290)
Kitos veiklos pajamos	15	308	80	371	77
Kitos veiklos sąnaudos	15	(122)	(30)	(124)	(32)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	15	1 104	212	435	174
Veiklos pelnas (nuostoliai)		3 245	1 035	4 146	2 067
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	16	(2 376)	276	(863)	(259)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		869	1 312	3 283	1 808
Pelno mokestis		243	243	172	168
Metų pelnas (nuostoliai)		1 112	1 555	3 455	1 980
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	956	1 476	3 359	1 940
Mažumos daliai		156	79	96	40
		1 112	1 555	3 455	1 980
Kitos bendrosios pajamos					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pajamos		(187)	(592)	(930)	(214)
Kitos bendrosios pajamos		(187)	(592)	(930)	(214)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už metus iš viso		925	962	2 525	1 766
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	17	0,05	0,07	0,17	0,10

		Bendrovė			
		2011m.	2011m. spalis-gruodis	2010m. koreguota	2010m. spalis-gruodis koreguota
Pastabos					
Pardavimo pajamos	3,12	51 396	10 610	60 443	14 977
Pardavimo savikaina	13	(43 242)	(7 841)	(51 300)	(11 446)
Bendrasis pelnas		8 154	2 769	9 143	3 531
Pardavimų sąnaudos	14	(1 993)	(519)	(1 885)	(517)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(11 997)	(8 855)	(4 518)	(1 382)
Kitos veiklos pajamos	15	302	78	304	76
Kitos veiklos sąnaudos	15	(121)	(32)	(124)	(32)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	15	202	1	101	96
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(5 454)	(6 558)	3 021	1 772
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	16	(2 155)	(563)	(2 135)	(559)
Įprastinės veiklos pelnas(nuostoliai)		(7 609)	(7 121)	886	1 213
Pelno mokestis		(98)	(98)	55	55
Pelnas (nuostoliai) prieš mažumos dalį	17	(7 707)	(7 219)	941	1 268

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tūkst.Lt)

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams						
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiūtų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Mažumas dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2010 m. sausio 1 d.	19 834	2 659	1 983	(18 052)	6 424	645	7 069
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(930)	-	-	(930)	-	(930)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	3 362	3 362	93	3 455
2010 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(930)	-	3 362	2 432	93	2 525
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 729	1 983	(14 690)	8 856	738	9 594
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(186)	-	-	(186)	-	(186)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-	-	-	955	955	156	1 111
2011 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(186)	-	955	769	156	925
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 543	1 983	(13 735)	9 625	894	10 519

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	gruodžio 31 d.		gruodžio 31 d.	
	pasibaigęs laikotarpis		pasibaigęs laikotarpis	
	2010		2010	
	2011	koreguota	2011	koreguota
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Metų pelnas (nuostoliai)	1 112	3 455	(7 707)	941
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 709	3 075	2 528	2 627
Finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-	7 700	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(196)	(310)	(3)	(58)
Investicijų vertės sumažėjimas (atstatymas)	(166)	555	(166)	164
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	288	(26)	302	(33)
Gautinų ir mokėtinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	17	375	(18)	329
Palūkanų pajamos	(13)	(3)	(208)	(207)
Palūkanų sąnaudos	2 608	2 666	2 346	2 341
Užsienio valiutų skirtumai	(1 784)	(1 747)	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	(243)	(141)	98	(55)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	490	(1 432)	939	(1 541)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	3 269	180	2 748	498
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(1 226)	(139)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	3 715	(331)	806	(381)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 154)	(351)	(2 459)	(530)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(2 892)	399	(1 465)	191
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	8 760	6 364	4 215	4 147
Gražintas (sumokėtas) pelno mokestis	-	(22)	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	8 760	6 342	4 215	4 147
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(159)	(367)	(91)	(298)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(9)	(87)	(9)	(87)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	1 059	441	4	59
Gautos palūkanos	13	3	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	904	(10)	(96)	(326)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	gruodžio 31 d.		gruodžio 31 d.	
	pasibaigęs laikotarpis		pasibaigęs laikotarpis	
	2010		2010	
	2011	koreguota	2011	koreguota
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Gautos paskolos	-	-	1 884	1 071
Grąžintos paskolos	(7 426)	(5 227)	(5 230)	(4 475)
Sumokėtos palūkanos	(1 235)	(1 547)	(973)	(1 197)
	<u>(8 661)</u>	<u>(6 774)</u>	<u>(4 319)</u>	<u>(4 601)</u>
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (panaudoti finansinėje veikloje)	(8 661)	(6 774)	(4 319)	(5 171)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	1 003	(442)	(200)	(780)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	1 727	2 161	712	1 492
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	8	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	<u>2 730</u>	<u>1 727</u>	<u>512</u>	<u>712</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 sąrašė.

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

	2011 m. gruodžio 30 d.		2010 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuoavybės 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
Investicinis fondas „KJK Fund“	1 095	5,52	1 095	5,52
Kiti akcininkai	3 808	19,21	3 808	19,21
	<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 2011 m. gruodžio 31 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 buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Vilniaus g. 5, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	90,50	90,50	Mažmeninė prekyba
OAo “ MTF Mrija”	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2011 m. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 177 , o 2010 m. gruodžio 31 d. buvo 1 269.

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 2011 m. ir 2010 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2011 m. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	51 963	8 623	585	-	61 171
Vidaus pardavimo pajamos	2 948	18	-	(2 966)	-
Pardavimo pajamos iš viso	54 911	8 641	585	(2 966)	61 171
Bendrasis pelnas	8 175	1 981	248	100	10 504
EBIDTA	5 337	1 432	21	164	6 954
Pelnas (nuostoliai)	(807)	1 576	37	306	1 112

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	10 469	1 750	224	87	12 530
EBIDTA	6 467	965	2	(213)	7 221
Pelnas (nuostoliai)	2 184	740	24	507	3 455

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. gruodžio 31 d. sudaro 3 709 tūkst. Litų, t.t. 3 052 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		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Žaliavos	3 358	3 463	3 081	2 034	2 180	1 647
Nebaigta gamyba	2 151	4 091	2 530	2 000	4 025	2 440
Pagaminta produkcija	4 118	2 742	3 307	3 774	2 541	3 165
Prekės skirtos perparduoti	289	123	138	-	-	-
	9 916	10 419	9 056	7 808	8 746	7 252
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(1 600)	(1 695)	(1 926)	(494)	(574)	(855)
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	(275)	95	231	(302)	80	281
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(1 875)	(1 600)	(1 695)	(796)	(494)	(574)
Viso	8 041	8 819	7 361	7 012	8 252	6 678

7. Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė			Bendrovė		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	5 107	8 331	8 502	3 909	6 612	7 101
Abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(893)	(859)	(866)	(820)	(832)	(853)
Abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	113	(34)	7	113	12	21
Abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(780)	(893)	(859)	(707)	(820)	(832)
Viso	4 327	7 438	7 643	3 202	5 792	6 269

Abejotinių 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		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Pinigai banke ir kasoje	884	1 727	2 061	512	712	1 492
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	1 846	-	100	-	-	-
Viso	2 730	1 727	2 161	512	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 2011 m. gruodžio 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė			Bendrovė		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983	1 983	1 983
Kiti rezervai	-	-	-	-	-	-
Rezervai viso	1 983	1 983	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 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 įsipareigojimų 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 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		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai						
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	3 501	1 331	6 916	-	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	5 240	5 240	23 712	5 240	5 240	23 712
	8 741	6 571	30 628	5 240	5 240	23 712
Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai						
Ilgalaikės banko paskolos	-	4 418	-	-	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	9 139	14 368	5 316	9 139	14 368	5 316
Išleistos konvertuojamos obligacijos	9 598	8 268	-	9 598	8 268	-
	18 737	27 054	5 316	18 737	22,636	5 316
Paskolų iš viso	27 478	33 625	35 944	23 977	27,876	29 028

11. Sukauptos sąnaudos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė			Bendrovė		
	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota	2011.12.31	2010.12.31 koreguota	2010.01.01 koreguota
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turta	742	1 320	1 329	618	1 182	1 019
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims	2 613	1 510	2 073	1 906	1 043	1 855
Mokėtinas pelno mokestis	7	4	-	-	-	-
Avansu gautos sumos	90	155	259	34	25	222
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 307	1 484	1 344	938	1 052	994
Sukauptas atostogų rezervas	1 613	1 962	1 437	832	1 352	1 031
Premijos darbuotojams	-	273	350	-	153	300
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	209	330	380	149	117	219
Kiti įsipareigojimai	135	250	275	5	117	21
Viso	6 716	7 288	7 447	4 482	5 041	5 661

12. Pardavimo pajamos**Grupė**

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	60 999	13 060	70 371	17 860
Žaliavų pardavimai	172	47	340	58
Viso	61 171	13 107	70 711	17 918

Bendrovė

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalis- gruodis koreguota
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	51 273	10 578	60 316	14 929
Žaliavų pardavimai	123	32	127	48
Viso	51 396	10 610	60 443	14 977

13. Pardavimo savikaina**Grupė**

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis
Žaliavos	18 253	3 628	21 531	5 714
Darbo užmokestis	20 567	4 971	22 527	6 304
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	8 763	1 827	11 446	2 911
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 052	763	2 515	629
Nusidėvėjimo perskaičiavimo už I-III ketv. efektas	-	(1 116)	-	(2 421)
Parduotų medžiagų savikaina	32	(15)	162	(4)
Viso	50 667	10 058	58 181	13 133

Bendrovė

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalis- gruodis koreguota
Žaliavos	17 689	3 607	20 631	5 610
Darbo užmokestis	14 530	3 503	16 107	4 302
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	9 040	1 626	12 380	2 857
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 959	490	2 136	534
Nusidėvėjimo perskaičiavimo už I-III ketv. efektas	-	(1 388)	-	(1 873)
Parduotų medžiagų savikaina	24	3	46	16
Viso	43 242	7 841	51 300	11 446

14. Veiklos sąnaudos**Grupė**

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis
Pardavimų sąnaudos				
Atlyginimai ir socialinis draudimas	1 016	236	959	260
Kitos pardavimų sąnaudos	1 333	383	1 317	356
Pardavimų sąnaudos, iš viso	2 349	619	2 276	616
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 445	662	2 227	323
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	1 187	301	1 190	245
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	532	114	658	193
Nusidėvėjimas ir amortizacija	335	47	389	101
Vertės sumažėjimo pokytis	(36)	(167)	162	206
Komandiruotės	93	29	61	5
Labdara ir parama	9	-	18	-
Kita	1 636	671	2 085	1 217
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	6 201	1 657	6 790	2 290
Viso	8 550	2 276	9 066	2 906

Bendrovė

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalis- gruodis koreguota
Pardavimų sąnaudos				
Atlyginimai ir socialinis draudimas	804	174	750	203
Kitos pardavimų sąnaudos	1 189	345	1 135	314
Pardavimų sąnaudos, iš viso	<u>1 993</u>	<u>519</u>	<u>1 885</u>	<u>517</u>
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 704	461	1 493	119
Ryšių ir konsultacinės paslaugos	904	276	892	207
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	494	103	604	180
Nusidėvėjimas ir amortizacija	305	77	315	83
Vertės sumažėjimo pokytis	7 687	7 542	109	173
Komandiruotės	64	17	37	3
Labdara ir parama	9	-	18	0
Kita	830	379	1 050	617
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	<u>11 997</u>	<u>8 855</u>	<u>4 518</u>	<u>1 382</u>
Viso	<u>13 990</u>	<u>9 374</u>	<u>6 403</u>	<u>1 899</u>

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

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m.	2010 m. spalis- gruodis
Nuomos pajamos	308	80	371	77
Nuomos sąnaudos	(122)	(30)	(124)	(32)
Kitos pajamos (sąnaudos)	1 104	212	435	174
Viso	<u>1 290</u>	<u>262</u>	<u>682</u>	<u>219</u>

Bendrovė

	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalis- gruodis koreguota
Nuomos pajamos	302	78	304	76
Nuomos sąnaudos	(121)	(32)	(124)	(32)
Kitos pajamos (sąnaudos)	202	1	101	96
Viso	<u>383</u>	<u>47</u>	<u>281</u>	<u>140</u>

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

Grupė	2011 m.		2010 m.	
	2011 m.	2011 m. spalio- gruodis	2010 m.	2010 m. spalio- gruodis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	215	915	1 796	440
Palūkanų pajamos	13	8	3	-
Palūkanų (sąnaudos)	(2 609)	(647)	(2 666)	(701)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	5	-	4	2
Viso	(2 376)	276	(863)	(259)

Bendrovė

	2011 m.		2010 m.	
	2011 m.	2011 m. spalio- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalio- gruodis koreguota
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynąja verte	(22)	(21)	(5)	(6)
Palūkanų pajamos	208	53	207	52
Palūkanų (sąnaudos)	(2 346)	(595)	(2 341)	(606)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	5	-	4	1
Viso	(2 155)	(563)	(2 135)	(559)

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.		2010 m.	
	2011 m.	2011 m. spalio- gruodis	2010 m.	2010 m. spalio- gruodis
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams	956	1 476	3 359	1 940
[vertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	0,05	0,07	0,17	0,10

Bendrovė	2011 m.	2011 m. spalis- gruodis	2010 m. koreguota	2010 m. spalis- gruodis koreguota
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams	(7 707)	(7 219)	941	1 268
Įvertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	(0,39)	(0,36)	0,05	0,06

18. Klaidų taisymas

Ilgalaikis materialusis turtas: Bendrovė nustatė, kad didelė dalis pagrindinėje veikloje naudojamos ir ketinamos naudoti ateityje įrangos yra pilnai nusidėvėjusi arba nusidėvės per ateinančius metus. Įmonės vadovybė atliko šio turto analizę ir nustatė, kad rengiant praėjusių laikotarpių finansines ataskaitas ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nebuvo reguliariai peržiūrimas, kaip to reikalauja TAS. Vadovybė nustatė, kad nuo 2008 m. pabaigos, kuomet ženkliai sumažėjo planuojamos įmonės veiklos apimtys ir tuo pačiu įrangos apkrovimas, įrangos nusidėvėjimo normatyvai turėjo būti peržiūrėti, bet neperžiūrėti ir dėl šios priežasties praėjusių laikotarpių Bendrovės finansinės ataskaitos yra reikšmingai iškreiptos. Bendrovės vadovybė, atsižvelgdama į sumažėjusias veiklos apimtis nuo 2009 m. sausio 1 d. ir numatomą įrengimų ekonominį turto naudingo tarnavimo laikotarpį, retrospektyviai ištaisė įrengimų naudingo tarnavimo laikotarpio įvertinimą ir atitinkamai perskaičiavo šių įrengimų nusidėvėjimą nuo 2009 m. sausio 1 d.

Klaidų taisymo įtaka (2010 m sausio 1 d.):

	Grupė			Bendrovė		
	2009.12.31	Klaidų taisymas	2010.01.01 koreguota	2009.12.31	Klaidų taisymas	2010.01.01 koreguota
TURTAS						
Ilgalaikis turtas						
Nematerialusis turtas	4 084	-	4 084	827	-	827
Ilgalaikis materialusis turtas	24 381	3 352	27 733	18 338	2 699	21 037
Investicinis turtas	3 173	-	3 173	3 173	-	3 173
Investicijos į dukterines įmones	-	-	-	11 396	-	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos	25	-	25	-	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	-	3 971	-	3 971
	31 663	3 352	35 015	37 705	2 699	40 404
Trumpalaikis turtas						
Atsargos	7 575	(214)	7 361	6 879	(201)	6 678
Prekybos gautinos sumos	7 642	-	7 643	6 269	-	6 269
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	-	8 859	-	8 859
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių	4	-	3	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	48	-	48	-	-	-
Kitos gautinos sumos	1 479	-	1 479	528	-	528
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 161	-	2 161	1 492	-	1 492
	18 909	(214)	18 695	24 027	(201)	23 826
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	3 106	-	3 106	-	-	-
	22 015	(214)	21 801	24 027	(201)	23 826
Turto iš viso	53 678	3 138	56 816	61 732	2 498	64 230

Klaidų taisymas (tęsinys)

	Grupė			Bendrovė		
	2009.12.31	Klaidų taisymas	2010.01.01 koreguota	2009.12.31	Klaidų taisymas	2010.01.01 koreguota
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ						
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams						
Akcinis kapitalas	19 834	-	19 834	19 834	-	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	2 675	(16)	2 659	-	-	-
Kiti rezervai	1 983	-	1 983	1 983	-	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(21 180)	3 128	(18 052)	(2 539)	2 498	(41)
	3 312	3 112	6 424	19 278	2 498	21 776
Mažumos dalis	619	26	645	-	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso	3 931	3 138	7 069	19 278	2 498	21 776
ĮSIPAREIGOJIMAI						
Ilgalaikiai įsipareigojimai						
Atidėtas pelno mokestis	-	-	-	-	-	-
Paskolos	5 316	-	5 316	5 316	-	5 316
Išleistos konvertuojamos obligacijos	-	-	-	-	-	-
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	-	-	-	-	-	-
	5 316	-	5 316	5 316	-	5 316
Trumpalaikiai įsipareigojimai						
Paskolos	30 628	-	30 628	23 712	-	23 712
Prekybos mokėtinos sumos	6 356	-	6 356	5 935	-	5 935
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms	-	-	-	1 830	-	1 830
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7 447	-	7 447	5 661	-	5 661
	44 431	-	44 431	37 138	-	37 138
Įsipareigojimų iš viso	49 747	-	49 747	42 454	-	42 454
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso						
	53 678	3 138	56 816	61 732	2 498	64 230

Klaidų taisymo įtaka:**Konsoliduota finansinės atskaitomybė****2010 m guodžio 31 d.**

	Grupė			Bendrovė		
	2010.12.31	Klaidų taisymas	2010.12.31 koreguota	2010.12.31	Klaidų taisymas	2010.12.31 koreguota
TURTAS						
Ilgalaikis turtas						
Nematerialusis turtas	4 075	-	4 075	643	-	643
Ilgalaikis materialusis turtas	19 253	6 499	25 752	13 914	5 165	19 079
Investicinis turtas	2 906	-	2 906	2 906	-	2 906
Investicijos į dukterines įmones	-	-	-	11 396	-	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos	90	-	90	-	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	-	4 178	-	4 178
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	978	(802)	176	830	(775)	55
	27 302	5 697	32 999	33 867	4 390	38 257
Trumpalaikis turtas						
Atsargos	9 023	(204)	8 819	8 432	(180)	8 252
Prekybos gautinos sumos	7 438	-	7 438	5 792	-	5 792
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	-	8 999	-	8 999
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių	3	-	3	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	-	-	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	1 808	-	1 808	910	-	910
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 727	-	1 727	712	-	712
	19 999	(204)	19 795	24 845	(180)	24 665
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	2 956	-	2 956	-	-	-
	22 955	(204)	22 751	24 845	(180)	24 665
Turto iš viso	50 257	5 493	55 750	58 712	4 210	62 922

Klaidų taisymas (tęsinys)

	Grupė			Bendrovė		
	2010.12.31	Klaidų taisymas	2010.12.31 koreguota	2010.12.31	Klaidų taisymas	2010.12.31 Koreguota
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ						
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams						
Akcinis kapitalas	19 834	-	19 834	19 834	-	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 729	-	1 729	-	-	-
Kiti rezervai	1 983	-	1 983	1 983	-	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(20 140)	5 447	(14 693)	(3 310)	4 210	900
	3 406	5 447	8 853	18 507	4 210	22 717
Mažumos dalis	695	46	741	-	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso	4 101	5 493	9 594	18 507	4 210	22 717
ĮSIPAREIGOJIMAI						
Ilgalaikiai įsipareigojimai						
Atidėtas pelno mokestis	-	-	-	-	-	-
Paskolos	18 786	-	18 786	14 368	-	14 368
Išleistos konvertuojamos obligacijos	8 268	-	8 268	8 268	-	8 268
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	351	-	351	351	-	351
	27 405	-	27 405	22 987	-	22 987
Trumpalaikiai įsipareigojimai						
Paskolos	6 571	-	6 571	5 240	-	5 240
Prekybos mokėtinos sumos	4 892	-	4 892	4 615	-	4 615
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms	-	-	-	2 322	-	2 322
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7 288	-	7 288	5 041	-	5 041
	18 751	-	18 751	17 218	-	17 218
Įsipareigojimų iš viso	46 156	-	46 156	40 205	-	40 205
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso	50 257	5 493	55 750	58 712	4 210	62 922

Klaidų taisymas (tęsinys)**Pelno (nuostolių) ataskaita pagal TFAS (tūkst.Lt)**

	Grupė			Bendrovė		
	2010 m	Klaidų taisymas	2010 m koreguota	2010 m	Klaidų taisymas	2010 m koreguota
Pardavimo pajamos	70 711	-	70 711	60 443	-	60 443
Pardavimo savikaina	(61 322)	3 172	(58 150)	(53 787)	2 487	(51 300)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	9 389	3 172	12 561	6 656	2 487	9 143
Pardavimų sąnaudos	(2 276)	-	(2 276)	(1 885)	-	(1 885)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(6 790)	-	(6 790)	(4 518)	-	(4 518)
Kitos veiklos pajamos	371	-	371	304	-	304
Kitos veiklos sąnaudos	(124)	-	(124)	(124)	-	(124)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	435	-	435	101	-	101
Veiklos pelnas (nuostoliai)	1 005	3 172	4 146	534	2 487	3 021
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	(863)	-	(863)	(2 135)	-	(2 135)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	142	3 172	3 283	(1 601)	2 487	886
Pelno mokesčiai	974	(802)	172	830	(775)	55
Metų pelnas (nuostoliai)	1 116	2 370	3 455	(771)	1 712	941
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:						
Bendrovės akcininkams	1 040	2 319	3 359			
Mažumos daliai	76	20	96			
	1 116	2 339	3 455			

19. Įvykiai po balanso datos

2012 m. sausio 4 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašytinai susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus, juos išdėstant pagal penkerių metų grąžinimo grafiką, bei nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 3,24%. Galutinis lizingo grąžinimo terminas liko nepakitęs - 2014 m. rugsėjo 30 d.

Taip pat buvo pakeisti finansiniai rodikliai, kuriuos Bendrovė įsipareigojo vykdyti, visą sutarčių galiojimo laikotarpį:

1) Grupės finansinius rodiklius:

- a) DSCR (finansinių skolų aptarnavimo rodiklis) ne mažiau nei 1,2,
- b) finansinės skolos (išskyrus konvertuojamas obligacijas) /EBITDA santykis ne didesnis nei 4.

2) Bendrovės finansinius rodiklius:

- a) akcininkų nuosavybės (išskyrus perkainavimo rezervas)/viso turto santykis ne mažiau nei 0,3,
- b) finansinės skolos (išskyrus konvertuojamas obligacijas) /EBITDA santykis ne didesnis nei 4.