



Utenos trikotažas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS 2012 05 31

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 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“ 2012 m. trijų 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 ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2012 m. trijų 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 TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2012 METŲ KOVO 31D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės padėties ataskaitos

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	3 724	3 820	330	365
Ilgalaikis materialusis turtas	5	24 165	24 971	16 555	17 032
Investicinis turtas		2 946	2 969	2 946	2 969
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		70	79	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	13 790	13 131
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		438	438	-	-
		31 343	32 277	38 796	38 672
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	7 601	8 031	6 838	7 011
Prekybos gautinos sumos	7	3 640	4 259	2 499	3 193
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių ir išankstiniai apmokėjimai joms		-	-	-	-
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		11	68	-	9
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		1 012	799	423	105
Terminuoti indėliai		1 429	1 646	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1 265	1 084	355	512
		14 958	15 887	10 115	10 830
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		-	-	-	-
		14 958	15 887	10 115	10 830
Turto iš viso					
		46 301	48 164	48 911	49 502

Finansinės padėties ataskaitos (tęsinys)

	PASTA- BOS	Grupė		Bendrovė	
		2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 844	1 548	-	-
Kiti rezervai	9	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(15 706)	(13 440)	(8 262)	(6 754)
		7 955	9 925	13 555	15 063
Nekontroliuojanti dalis		898	895	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		8 853	10 820	13 555	15 063
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	10 784	9 138	10 784	9 138
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių				3 149	3 134
Išleistos konvertuojamos obligacijos	10	9 964	9 599	9 964	9 599
Atidėtas pelno mokestis įsipareigojimas		152	152	152	152
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		312	312	277	277
		21 212	19 201	24 326	22 300
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	6 045	8 741	2 877	5 240
Prekybos mokėtinos sumos		2 004	2 635	2 697	2 335
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	-	30
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		2 914	2 613	2 124	1 906
Mokėtinas pelno mokestis		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	5 273	4 154	3 332	2 628
		16 236	18 143	11 030	12 139
Įsipareigojimų iš viso		37 488	37 344	35 356	34 439
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		46 301	48 164	48 911	49 502

Bendrujų pajamų ataskaitos

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
		2012	2011 Pirtvarkyta	2012	2011 Pirtvarkyta
Pardavimo pajamos	3,12	12 142	17 759	9 313	14 999
Pardavimo savikaina	13	(11 060)	(14 813)	(8 678)	(12 713)
Bendrasis pelnas		1 082	2 946	635	2 286
Pardavimų sąnaudos	14	(719)	(584)	(622)	(488)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(1 576)	(1 398)	(1 039)	(960)
Kitos veiklos pajamos	15	219	452	94	326
Kitos veiklos sąnaudos	15	(89)	(144)	(48)	(101)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1 083)	1 272	(980)	1 063
Finansinės pajamos	16	223	10	53	59
Finansinės sąnaudos	16	(1 401)	(1 835)	(582)	(593)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(2 261)	(553)	(1 509)	529
Pelno mokestis		-	(75)	-	(71)
Metų pelnas (nuostoliai)		(2 261)	(628)	(1 509)	458
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	(2 265)	(638)	(1 509)	458
Nekontroliuojančiai daliai		4	10	-	-
		(2 261)	(628)	(1 509)	458
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(207)	(628)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(207)	(628)	-	-
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(2 468)	(628)	(1 509)	458
Bendrosios pajamos (nuostoliai) priskirtinos:					
Bendrovės akcininkams		(2 472)	(638)	(1 509)	458
Nekontroliuojančiai daliai		4	10	-	-
		(2 468)	(628)	(1 509)	458
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	17	(0, 11)	(0,03)		

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams						
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 548	1 983	(13 441)	9 924	895	10 819
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	296	-	(2 265)	(1 969)	3	(1 966)
Likutis 2012 m. kovo 31 d.	19 834	1 844	1 983	(15 706)	7 955	898	8 853
Bendrovė	Akcinis kapitalas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		Iš viso		
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 983	(6 754)		15 063		
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	(1 508)		(1 508)		
Likutis 2012 m. kovo 31 d.	19 834	1 983	(8 262)		13 555		

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė Kovo 31 d.		Bendrovė Kovo 31 d.	
	2012	2011 Pertvarkyta	2012	2011 Pertvarkyta
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(2 261)	(628)	(1 509)	458
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	747	1 024	591	783
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Ilgalaikio turto skirtu parduoti vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Investicinio turto vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(5)	(4)	-	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	4	188	2	204
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	-	(130)	-	(130)
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos (pajamos)	590	649	529	532
Užsienio valiutų skirtumai	-	1 215	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	427	578	171	551
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	619	685	694	566
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(598)	(229)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(147)	206	(318)	131
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(330)	(1 266)	535	(1 136)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	1 764	645	700	(45)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	1 408	3 162	797	1 685
(Sumokėtas) pelno mokesčiai	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	1 408	3 162	797	1 685
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(127)	(6)	(50)	-
Nematerialiojo turto įsigijimas	(36)	-	(36)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	4	-	-
Investicijos į terminuotus indėlius	217	-	-	-
Gautos palūkanos	7	3	52	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	61	1	(34)	-

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2012	2011 Pertvarkyta	2012	2011 Pertvarkyta
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	15	-
Gražintos paskolos	(1 049)	(2 512)	(719)	(1 205)
Sumokėtos palūkanos	(239)	(338)	(216)	(252)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(1 288)	(2 850)	(921)	(1 457)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	181	313	(157)	228
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 084	1 727	512	712
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 265	2 040	355	940

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.

2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2012 m. kovo 31 d.		2011 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 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 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
		2012 m. kovo 31 d.	2011 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
OAD „MTF Mrija“	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2012 m. kovo 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 095, o 2011 m. gruodžio 31 d. buvo 1 177.

1 Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

2. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems atskaitiniams metams bei naudojant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Bendrovei ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nuosavybė ir grynasis rezultatas, priskirtini akcininkų mažumai, finansinės būklės ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje yra parodomi atskirai.

3. Informacija pagal segmentus

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

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, EBITDA (pelnas prieš finansinės veiklos rezultata, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją), pelno (nuostolių) rodikliais, todėl ataskaitoje apie Grupės segmentus yra pateikiami 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. Konsolidavimo metu sandoriai tarp segmentų eliminuojami.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2012 m. ir 2011 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2012 m. kovo 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	9 740	2 264	138	-	12 142
Vidaus pardavimo pajamos	215	-	-	(215)	-
Pardavimo pajamos iš viso	9 955	2 264	138	(215)	12 142
Bendrasis pelnas	611	410	61	-	1 082
EBITDA	(530)	186	8	-	(336)
Pelnas (nuostoliai)	(2 413)	133	19	-	(2 261)

2011 m. kovo 31 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	15 210	2 438	111	-	17 759
Vidaus pardavimo pajamos	816	2	-	(818)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 026	2 440	111	(818)	17 759
Bendrasis pelnas	2 459	442	45	-	2 946
EBITDA	2 000	307	(11)	-	2 296
Pelnas (nuostoliai)	(851)	228	(5)	-	(628)

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 2012 m. kovo 31 d. sudaro 747 tūkst. Litų, t.t. 628 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	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Žaliavos	4 022	3 376	2 668	2 034
Nebaigta gamyba	2 009	2 133	1 979	2 000
Pagaminta produkcija	3 174	4 108	2 987	3 773
Prekės perpardavimui	271	289	-	-
	9 476	9 906	7 634	7 807
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 875)	(1 600)	(796)	(494)
Pasikeitimas	(0)	(275)	(0)	(302)
Metų pabaigoje	(1 875)	(1 875)	(796)	(796)
	7 601	8 031	6 838	7 011

7. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	4 420	5 039	3 206	3 900
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(780)	(893)	(707)	(820)
Pasikeitimas	-	113	-	113
Metų pabaigoje	(780)	(780)	(707)	(707)
	3 640	4 259	2 499	3 193

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

8. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 265	884	355	512
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	200	-	-
	1 265	1 084	355	512

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 2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Kiti rezervai	-	-	-	-
	1 983	1 983	1 983	1 983

10. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

2012 m. sausio 4 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti nauji susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafiką, bei nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 3,24%. Galutinis lizingo grąžinimo terminas liko nepakitęs - 2014 m. rugsėjo 30 d., tačiau kredito grąžinimo suma per einamuosius metus sumažėjo apytiksliai 2,4 mln. Lt.

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	3 169	3 501	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	2 876	5 240	2 876	5 240
	<u>6 045</u>	<u>8 741</u>	<u>2 876</u>	<u>5 240</u>
Ilgalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų įsipareigojimai	-	-	-	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	10 784	9 138	10 784	9 138
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	9 964	9 599	9 964	9 599
	<u>20 748</u>	<u>18 737</u>	<u>20 748</u>	<u>18 737</u>
Paskolų iš viso	<u>26 793</u>	<u>27 478</u>	<u>23 624</u>	<u>23 977</u>

2012 ir 2011 m. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu.

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Konvertuojamos obligacijos išleistos bankui	7 866	7 578	7 866	7 578
Konvertuojamos obligacijos išleistos UAB Koncernas „SBA“	2 098	2 021	2 098	2 021
	<u>9 964</u>	<u>9 599</u>	<u>9 964</u>	<u>9 599</u>

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 69 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. AB „Swedbank“ norėdamas iškeisti obligacijas į akcijas turi pateikti Bendrovei prašymą laikotarpyje nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2014 m. gruodžio 11 d. imtinai ir konvertuojamos obligacijos bus iškeistos į Bendrovės akcijas išpirkimo datai. Konvertuojamos obligacijos konvertavimo periodo pabaigoje gali būti iškeistos į maksimalų 11 850 tūkst. akcijų skaičių, kurių nominali vertė yra 1 LTL.

„Swedbank“, AB 2011 m. gruodžio 15 d. perleido su banku susijusiam asmeniui Švedijoje registruotai įmonei FR&R Invest AB visas turėtas Bendrovės konvertuojamas obligacijas.

Taip pat 2010 m. sausio 11 d. tarp Bendrovės ir 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 UAB koncernas „SBA“.

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. UAB koncernas „SBA“ norėdamas iškeisti obligacijas į akcijas turi pateikti Bendrovei prašymą laikotarpyje nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2014 m. gruodžio 11 d. imtinai ir konvertuojamos obligacijos bus iškeistos į Bendrovės akcijas išpirkimo datai. Konvertuojamos obligacijos konvertavimo periodo pabaigoje gali būti iškeistos į maksimalų 3 168 tūkst. akcijų skaičių, kurių nominali vertė yra 1 LTL.

Konvertuojamos obligacijos buvo išleistos restruktūrizavus finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus bei mokėtinas sumas UAB Koncernui „SBA“. Bendrovė įvertino šio sudėtinio finansinio instrumento įsipareigojimų ir nuosavybės komponentus. Vertinimo metu buvo nustatyta, kad nuosavybės komponento vertė artima nuliui, todėl visa sudėtinio finansinio instrumento vertė buvo priskirta įsipareigojimų komponentui.

11. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2012.03.31	2011.12.31	2012.03.31	2011.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	1 895	822	1 223	644
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 466	1 292	1 033	923
Sukauptas atostogų rezervas	1 578	1 613	937	832
Premijos darbuotojams	-	-	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	199	216	137	149
Kiti įsipareigojimai	135	211	2	80
	5 273	4 154	3 332	2 628

12. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	12 109	17 723	9 289	14 973
Žaliavų pardavimai	33	36	24	26
	12 142	17 759	9 313	14 999

13. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas Pertvarkyta	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas Pertvarkyta
Medžiagos	3 135	5 339	2 855	5 127
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 331	5 727	3 914	4 010
Kitos papildomos sąnaudos	1 953	2 849	1 416	2 890
Nusidėvėjimas ir amortizacija	628	890	488	678
Parduotų medžiagų savikaina	13	8	5	8
	11 060	14 813	8 678	12 713

14. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	306	337	255	194
Kitos pardavimo sąnaudos	413	247	367	294
	719	584	622	488
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	658	503	450	315
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	318	300	227	213
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	55	139	41	136
Nusidėvėjimas ir amortizacija	94	96	76	76
Vertės sumažėjimo pokytis	4	58	2	74
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	39	17	30	6
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	67	55	40	33
Apsauga	74	52	26	4
Finansinių institucijų paslaugos	26	25	21	20
Reprezentacinės sąnaudos	9	9	7	4
Komandiruotės	50	16	37	12
Labdara ir parama	-	5	-	5
Kitos	182	123	82	62
Bendrosios ir administracinės sąnaudos, iš viso	1 576	1 398	1 039	960
	2 295	1 982	1 661	1 448

15. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas
Nuomos pajamos	81	77	81	76
Kitos veiklos pajamos	133	371	13	250
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	5	4	-	-
Kitos veiklos pajamos	219	452	94	326
Nuomos sąnaudos	(34)	(30)	(34)	(30)
Kitos sąnaudos	(55)	(114)	(14)	(71)
Kitos veiklos sąnaudos	(89)	(144)	(48)	(101)

16. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(582)	(1 176)	1	(2)
Palūkanų sąnaudos	7	2	51	51
Palūkanų pajamos	(603)	(651)	(581)	(583)
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(1 178)	(1 825)	(529)	(534)

17. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

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

	Grupė	
	2012 m. sausis-kovas	2011 m. sausis-kovas Pertvarkyta
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(2 265)	(638)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas (Lt)	(0.11)	(0.03)

18. Klaidų taisymas

Grupė ir Bendrovė nustatė, kad didelė dalis pagrindinėje veikloje naudojamos ir ketinamos naudoti ateityje įrangos yra pilnai nusidėvėjusi arba nusidėvės per ateinančius metus. Bendrovės vadovybė atliko šio turto analizę ir nustatė, kad rengiant praėjusių laikotarpių finansines ataskaitas ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nebuvo reguliariai peržiūrimas, kaip kad reikalauja TFAS. 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 ir dėl šios priežasties praėjusių laikotarpių Grupės ir 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.

Pelno (nuostolių) ataskaita

	Grupė			Bendrovė		
	Kovo 31 d. 2011 m	Klaidų taisymas	Kovo 31 d. 2011 m koreguota	Kovo 31 d. 2011 m	Klaidų taisymas	Kovo 31 d. 2011 m koreguota
Pardavimo pajamos	17 759	-	17 759	14 999	-	14 999
Pardavimo savikaina	(15 250)	437	(14 813)	(13 158)	445	(12 713)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	2 509	437	2 946	1 841	445	2 286
Pardavimo bei bendrosios ir administracinės sąnaudos, kitos veiklos pajamos bei sąnaudos	(1 674)	-	(1 674)	(1 223)	-	(1 223)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	835	437	1 272	618	445	1 063
Finansinės veiklos rezultatas	(1 825)	-	(1 825)	(534)	-	(534)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(990)	437	(553)	84	445	529
Pelno mokestis	-	(75)	(75)	-	(71)	(71)
Metų pelnas (nuostoliai)	(990)	362	(628)	84	374	458
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:						
Bendrovės akcininkams	(998)	360	(638)	84	374	458
Nekontroliuojančiai daliai	8	2	10	-	-	-
	(990)	362	(628)	84	374	458