



Utenos trikotažas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS 2013 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“ 2013 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“ 2013 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 IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2013 METŲ KOVO 31D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės būklės ataskaitos

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	3 545	3 530	99	135
Ilgalaikis materialusis turtas	7	36 201	22 247	22 614	14 996
Investicinis turtas		2 070	756	2 070	756
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		33	38	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	11 200	11 143
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		309	309	-	-
		42 158	26 880	41 158	32 205
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	11 422	11 199	10 079	10 105
Prekybos gautinos sumos	9	5 797	5 410	4 274	4 127
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių ir išankstiniai apmokėjimai joms		-	-	5	4
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		-	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		916	682	393	133
Terminuoti indėliai		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	1 022	925	95	187
		19 157	18 216	14 846	14 556
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		1 615	1 976	1 615	1 976
		20 772	20 192	16 461	16 532
Turto iš viso					
		62 930	47 072	57 619	48 737

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	PASTA- BOS	Grupė		Bendrovė	
		2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 648	1 852	-	-
Kiti rezervai	11	17 347	1 983	11 013	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(18 111)	(17 054)	(14 883)	(13 084)
		20 718	6 615	15 964	8 733
Nekontroliuojanti dalis		1 002	952	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		21 720	7 567	15 964	8 733
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	5 686	5 926	5 686	5 926
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	12			5 450	5 450
Išleistos konvertuojamos obligacijos	12	11 564	11 141	11 564	11 141
Atidėtas pelno mokesčio įsipareigojimas		-	-	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		421	421	387	387
		17 671	17 488	23 087	22 904
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	6 918	6 981	4 708	4 708
Prekybos mokėtinos sumos		5 553	5 662	5 291	5 284
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	122	88
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		3 587	3 504	2 637	2 608
Mokėtinas pelno mokestis		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	7 481	5 870	5 810	4 412
		23 539	22 017	18 568	17 100
Įsipareigojimų iš viso		41 210	39 505	41 655	40 004
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		62 930	47 072	57 619	48 737

Bendrujų pajamų ataskaitos

PASTABOS	Grupė		Bendrovė		
	Kovo 31 d		Kovo 31 d		
	2013 m	2012 m	2013 m	2012 m	
Pardavimo pajamos	5,14	17 527	12 142	14 642	9 313
Pardavimo savikaina	15	(15 712)	(11 060)	(13 792)	(8 678)
Bendrasis pelnas		1 815	1 082	850	635
Pardavimų sąnaudos	16	(919)	(719)	(813)	(622)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	(1 759)	(1 576)	(1 278)	(1 039)
Kitos veiklos pajamos	17	112	219	33	94
Kitos veiklos sąnaudos	17	(39)	(89)	(8)	(48)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(790)	(1 083)	(1 216)	(980)
Finansinės pajamos	18	838	223	52	53
Finansinės sąnaudos	18	(1 055)	(1 401)	(634)	(582)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(1 007)	(2 261)	(1 798)	(1 509)
Pelno mokestis		-	-	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		(1 007)	(2 261)	(1 798)	(1 509)
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	19	(1 057)	(2 265)	(1 798)	(1 509)
Nekontroliuojančiai daliai		50	4	-	-
		(1 007)	(2 261)	(1 798)	(1 509)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(204)	(207)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(204)	(207)	-	-
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(1 211)	(2 468)	(1 798)	(1 509)
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	19	(0, 05)	(0, 11)		

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams						Nekontroliuojanti dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso			
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 548	1 983	(13 440)	9 925	895	10 820	
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	296	-	(2 266)	(1 970)	3	(1 967)	
Likutis 2012 m. kovo 31 d.	19 834	1 844	1 983	(15 706)	7 955	898	8 853	
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	8	-	(1 348)	(1 340)	54	(1 286)	
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 852	1 983	(17 054)	6 615	952	7 567	
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	(204)	-	(1 057)	(1 261)	50	(1 211)	
Turto perkainavimo rezervas	-	-	15 364	-	15 364	-	15 364	
Likutis 2013 m. kovo 31 d.	19 834	1 648	17 347	(18 111)	20 718	1 002	21 720	

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė Kovo 31 d.		Bendrovė Kovo 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(1 007)	(2 261)	(1 798)	(1 509)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	746	747	638	591
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Ilgalaikio turto skirtu parduoti vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Investicinio ir finansinio turto vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(1)	(5)	-	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(42)	4	(43)	2
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	-	-	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos (pajamos)	626	590	633	529
Užsienio valiutų skirtumai	-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(381)	427	(13)	171
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(387)	619	(147)	694
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(57)	(598)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(499)	(147)	(260)	(318)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(26)	(330)	70	535
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	1 610	1 759	1 397	700
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	640	1 408	420	797
(Sumokėtas) pelno mokesčiai	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	640	1 408	420	797
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(71)	(127)	(72)	(50)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(4)	(36)	(4)	(36)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	-
Investicijos į terminuotus indėlius	-	217	-	-
Gautos palūkanos	1	7	1	52
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(74)	61	(75)	(34)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	-	15
Gražintos paskolos	(294)	(1 049)	(240)	(719)
Sumokėtos palūkanos	(175)	(239)	(197)	(216)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(469)	(1 288)	(437)	(920)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	97	181	(92)	(157)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	925	1 084	187	512
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 022	1 265	95	355

Finansinių ataskaitų pastabos

1. Bendroji informacija

AB „Utenos trikotažas“ (toliau – Bendrovė) yra akcinė Bendrovė, įregistruota Lietuvoje 1994 m. gruodžio 6 d. Bendrovė registruota adresu:

Basanavičiaus g. 122,
Utena,
Lietuva

Bendrovė užsiima trikotažo gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į NASDAQ OMX vertybinių popierių biržos Oficialųjį sąrašą.

2013 m. kovo 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2013 m. kovo 31 d.		2012 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
Investicinis fondas „KJK Fund“	1 095	5,52	1 095	5,52
Kiti akcininkai	3 808	19,21	3 808	19,21
	19 834	100,00	19 834	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2013 m. kovo 31 d. ir 2012 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	
	2013 m. kovo 31 d.	2012 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
PAT “ MTF Mrija”	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2013 m. kovo 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 137, o 2012 m. gruodžio 31 d. buvo 1 063 (2012 m kovo 31 d. 1095).

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės metodą.

4. 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.

5. 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 2013 m. ir 2012 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2013 m. kovo 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	14 615	2 792	120	-	17 527
Vidaus pardavimo pajamos	65	9	-	(74)	-
Pardavimo pajamos iš viso	14 680	2 801	120	(74)	17 527
Bendrasis pelnas	1 082	680	53	-	1 815
EBITDA	(467)	424	(1)	-	(44)
Pelnas (nuostoliai)	(1 456)	433	16	-	(1 007)

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)

6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2013 m. kovo 31 d. sudaro 746 tūkst. Litų, t.t. 686 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.

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės metodą.

Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupę sudarančio turto vertė, apskaityta tikrosios vertės metodu, 2013 m. kovo 31 d. sudarė atitinkamai 25 210 tūkst.Lt ir 15 837 tūkst.Lt, t.y. atitinkamai 15 364 tūkst.Lt ir 9 030 tūkst.Lt daugiau, nei apskaitant minėto turto vertę įsigijimo savikainos metodu.

8. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Žaliavos	5 672	4 919	4 055	3 398
Nebaigta gamyba	3 960	4 069	3 732	3 879
Pagaminta produkcija	3 420	3 866	3 088	3 667
Prekės perpardavimui	250	267	-	-
	13 302	13 121	10 875	10 944
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 922)	(1 875)	(839)	(796)
Pasikeitimas	42	(47)	43	(43)
Metų pabaigoje	(1 880)	(1 922)	(796)	(839)
	11 422	11 199	10 079	10 105

9. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	6 577	6 190	4 981	4 834
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(780)	(780)	(707)	(707)
Pasikeitimas	-	-	-	-
Metų pabaigoje	(780)	(780)	(707)	(707)
	5 797	5 410	4 274	4 127

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2013 m. kovo 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 022	925	95	187
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	-	-	-
	1 022	925	95	187

11. 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 2013 m. kovo 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Turto perkainavimo rezervas	15 364	-	9 030	-
Kiti rezervai	-	-	-	-
	17 347	1 983	11 013	1 983

12. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	2 210	2 273	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	4 708	4 708	4 708	4 708
	<u>6 918</u>	<u>6 981</u>	<u>4 708</u>	<u>4 708</u>
Ilgalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų įsipareigojimai	-	-	-	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	5 450	5 450
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	5 686	5 926	5 686	5 926
	<u>5 686</u>	<u>5 926</u>	<u>11 136</u>	<u>11 376</u>
Paskolų iš viso	12 604	12 907	15 844	16 084

2012 m. sausio 4 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti nauji susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus, 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.

2012 m. gruodžio 21 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti nauji susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus, bei nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 4,43%. Galutinis lizingo grąžinimo terminas liko nepakitęs - 2014 m. rugsėjo 30 d.

2012 m. gruodžio 26 dieną tarp dukterinės kompanijos PAT “ MTF Mrija” ir FIDO banku buvo pasirašytas naujas susitarimas dėl paskolų pratęsimo. Sutarta pratęsti paskolų įmokų grąžinimą iki 2013 m gruodžio 25 d., bei nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 11%.

2013 ir 2012 m. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu.

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Konvertuojamos obligacijos FR&R Invest AB	9 129	8 795	9 129	8 795
Konvertuojamos obligacijos išleistos UAB Koncernas „SBA“	2 435	2 346	2 435	2 346
	<u>11 564</u>	<u>11 141</u>	<u>11 564</u>	<u>11 141</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 konvertuojamasias 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.

13. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2013.03.31	2012.12.31	2013.03.31	2012.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turta	1 851	1 298	1 624	1 127
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 774	1 743	1 303	1 398
Sukauptas atostogų rezervas	2 873	1 975	2 046	1 266
Avansu gautos sumos	522	187	619	250
Premijos darbuotojams	-	70	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	287	275	216	207
Kiti įsipareigojimai	174	322	2	164
	7 481	5 870	5 810	4 412

14. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2013 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas	2013 m. sausis-kovas	2012 m. sausis-kovas
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	17 489	12 109	14 626	9 289
Žaliavų pardavimai	38	33	16	24
	17 527	12 142	14 642	9 313

15. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas
Medžiagos	5 170	3 135	4 895	2 855
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	6 635	5 331	4 992	3 914
Kitos papildomos sąnaudos	3 204	1 953	3 315	1 416
Nusidėvėjimas ir amortizacija	686	628	585	488
Parduotų medžiagų savikaina	17	13	5	5
	15 712	11 060	13 792	8 678

16. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	371	306	318	255
Kitos pardavimo sąnaudos	548	413	495	367
	919	719	813	622
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	626	658	429	450
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	224	318	161	227
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	105	55	90	41
Nusidėvėjimas ir amortizacija	64	94	46	76
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	49	39	35	30
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	53	67	33	40
Apsauga	83	74	37	26
Finansinių institucijų paslaugos	38	26	29	21
Reprezentacinės sąnaudos	23	9	17	7
Komandiruotės	29	50	26	37
Vertės sumažėjimo pokytis	258	4	258	2
Kitos	207	182	117	82
	1 759	1 576	1 278	1 039
	2 678	2 295	2 091	1 661

17. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas
Nuomos pajamos	15	81	14	81
Kitos veiklos pajamos	96	133	19	13
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	5	-	-
Kitos veiklos pajamos	112	219	33	94
Nuomos sąnaudos	(8)	(34)	(6)	(34)
Kitos sąnaudos	(31)	(55)	(2)	(14)
Kitos veiklos sąnaudos	(39)	(89)	(8)	(48)

18. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	408	(582)	-	1
Palūkanų sąnaudos	(626)	7	(634)	51
Palūkanų pajamos	1	(603)	52	(581)
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(217)	(1 178)	(582)	(529)

19. 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	
	2013 m. sausis- kovas	2012 m. sausis- kovas
Pelnas (nuostolis) tenkantis Grupės akcininkams	(1 057)	(2 265)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostolis)/sąlyginis pelnas (Lt)	(0,05)	(0,11)