



Utenos trikotažas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS 2013 12 31

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“ 2013 m. dvylikos 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. dvylikos 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2013 METŲ GRUODŽIO 31D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės būklės ataskaitos

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	3 352	3 530	71	135
Ilgalaikis materialusis turtas	7	33 343	22 247	21 544	14 996
Investicinis turtas		403	756	403	756
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		24	38	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	10 360	11 143
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		150	309	-	-
		37 272	26 880	37 552	32 205
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	12 085	11 199	10 483	10 105
Prekybos gautinos sumos	9	4 282	5 410	2 809	4 127
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių ir išankstiniai apmokėjimai joms		-	-	-	4
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		-	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		884	682	388	133
Terminuoti indėliai		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	2 347	925	552	187
		19 598	18 216	14 232	14 556
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		1 062	1 976	1 062	1 976
		20 660	20 192	15 294	16 532
Turto iš viso		57 932	47 072	52 846	48 737

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		2 144	1 852	-	-
Kiti rezervai	11	14 069	1 983	9 492	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(17 217)	(17 054)	(15 289)	(13 084)
		18 830	6 615	14 037	8 733
Nekontroliuojanti dalis		1 176	952	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		20 006	7 567	14 037	8 733
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	-	5 926	-	5 926
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	12	-	-	6 284	5 450
Išleistos konvertuojamos obligacijos	12	12 932	11 141	12 932	11 141
Atidėtas pelno mokesčio įsipareigojimas		1 889	-	974	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		444	421	403	387
		15 265	17 488	20 593	22 904
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	8 606	6 981	7 392	4 708
Prekybos mokėtinos sumos		3 791	5 662	3 396	5 284
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	100	88
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		4 173	3 504	3 197	2 608
Mokėtinas pelno mokestis		148	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	5 943	5 870	4 131	4 412
		22 661	22 017	18 216	17 100
Įsipareigojimų iš viso		37 926	39 505	38 809	40 004
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		57 932	47 072	52 846	48 737

Bendrujų pajamų ataskaitos

Grupė

	PASTABOS	2013 m		2012 m	
		sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Pardavimo pajamos	5,14	69 548	17 529	51 462	13 719
Pardavimo savikaina	15	(57 877)	(13 853)	(44 590)	(11 599)
Bendrasis pelnas		11 671	3 676	6 872	2 120
Pardavimų sąnaudos	16	(2 814)	(684)	(2 848)	(735)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	(6 137)	(877)	(6 455)	(1 911)
Kitos veiklos pajamos	17	673	121	2 030	1 428
Kitos veiklos sąnaudos	17	(118)	(15)	(253)	(27)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		3 275	2 221	(654)	875
Finansinės pajamos	18	1 250	173	1 539	20
Finansinės sąnaudos	18	(4 817)	(1 221)	(4 465)	(1 099)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(292)	1 173	(3 580)	(204)
Pelno mokestis		92	92	23	23
Metų pelnas (nuostoliai)		(200)	1 265	(3 557)	(181)
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	19	(424)	1 173	(3 613)	(230)
Nekontroliuojančiai daliai		224	92	56	49
		(200)	1 265	(3 557)	(181)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		292	83	305	548
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		292	83	305	548
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		92	1 348	(3 252)	367
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	19	(0,02)	0,06	(0,18)	(0,01)

Bendrujų pajamų ataskaitos

Bendrovė

	PASTABOS	2013 m		2012 m	
		sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Pardavimo pajamos	3,12	57 389	13 925	41 751	10 612
Pardavimo savikaina	13	(49 694)	(11 457)	(37 206)	(9 510)
Bendrasis pelnas		7 695	2 468	4 545	1 102
Pardavimų sąnaudos	14	(2 411)	(578)	(2 454)	(635)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(6 018)	(2 266)	(7 954)	(4 977)
Kitos veiklos pajamos	15	390	71	1 608	1 325
Kitos veiklos sąnaudos	15	(13)	(1)	(118)	(1)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(357)	(306)	(4 373)	(3 186)
Finansinės pajamos	16	234	57	245	70
Finansinės sąnaudos	16	(2 587)	(649)	(2 354)	(586)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(2 710)	(898)	(6 482)	(3 702)
Pelno mokestis		374	374	152	152
Metų pelnas (nuostoliai)		(2 336)	(524)	(6 330)	(3 550)

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	(13 440)	9 925	895	10 820
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	304	-	(3 614)	(3 310)	57	(3 253)
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 852	1 983	(17 054)	6 615	952	7 567
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	292	12 086	(163)	12 215	224	12 439
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	19 834	2 144	14 069	(17 217)	18 830	1 176	20 006

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	-	-	(6 330)	(6 330)
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 983	(13 084)	8 733
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	7 509	(2 205)	5 304
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	19 834	9 492	(15 289)	14 037

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(200)	(3 557)	(2 336)	(6 330)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 954	2 816	2 290	2 310
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	1 307	3 500
Ilgalaikio turto perkainavimo vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Investicinio ir finansinio turto vertės sumažėjimo (atstatymas)	(291)	26	437	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(7)	(1 315)	-	(1 300)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	448	42	392	44
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	94	1	94	1
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	-	184	-	193
Palūkanų sąnaudos(pajamos)	2 501	2 340	2 352	2 316
Užsienio valiutų skirtumai	-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	(92)	(23)	(374)	(152)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(1 334)	(2 804)	(770)	(2 960)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	1 128	(1 061)	(244)	(926)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	787	(1 516)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(121)	283	(93)	(28)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(713)	3 931	(811)	3 600
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	2 233	1 750	1 104	1 810
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	6 600	2 613	4 135	562
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	6 600	2 613	4 135	562
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(255)	(387)	(558)	(223)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(36)	(67)	(36)	(67)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	124	1 760	-	1 605
Investicijos į terminuotus indėlius	-	1 646	-	-
Gautos palūkanos	2	18	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(165)	2 970	(594)	1 315

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2013	2012	2013	2012
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	834	2 315
Gražintos paskolos	(4 301)	(4 936)	(3 242)	(3 744)
Sumokėtos palūkanos	(712)	(806)	(768)	(773)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(5 013)	(5 742)	(3 176)	(2 202)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	1 422	(159)	365	(325)
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	2 347	925	552	187

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

	2013 m. gruodžio 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. gruodžio 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. gruodžio 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. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 090, o 2012 m. gruodžio 31 d. buvo 1 063.

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojusias 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. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	57 208	11 730	610	-	69 548
Vidaus pardavimo pajamos	3 389	44	-	(3 433)	-
Pardavimo pajamos iš viso	60 597	11 774	610	(3 433)	69 548
Bendrasis pelnas	8 473	2 925	273	-	11 671
EBITDA	3 599	1 912	24	-	5 535
Pelnas (nuostoliai)	(2 539)	2 266	73	-	(200)

2012 m. gruodžio 31 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	42 582	8 264	616	-	51 462
Vidaus pardavimo pajamos	304	37	-	(341)	-
Pardavimo pajamos iš viso	42 886	8 301	616	(341)	51 462
Bendrasis pelnas	4 878	1 717	277	-	6 872
EBITDA	1 275	858	29	-	2 162
Pelnas (nuostoliai)	(4 234)	610	67	-	(3 557)

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. gruodžio 31 d. sudaro 2 954 tūkst. Litų, t.t. 2 424 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	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Žaliavos	5 892	4 919	3 936	3 398
Nebaigta gamyba	3 602	4 069	3 243	3 879
Pagaminta produkcija	4 728	3 866	4 535	3 667
Prekės perpardavimui	231	267	-	-
	14 453	13 121	11 714	10 944
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 922)	(1 875)	(839)	(796)
Pasikeitimas	(446)	(47)	(392)	(43)
Metų pabaigoje	(2 368)	(1 922)	(1 231)	(839)
	12 085	11 199	10 483	10 105

9. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	4 842	6 190	3 296	4 834
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(780)	(780)	(707)	(707)
Pasikeitimas	220	-	220	-
Metų pabaigoje	(560)	(780)	(487)	(707)
	4 282	5 410	2 809	4 127

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

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Pinigai banke ir kasoje	2 347	925	552	187
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	-	-	-
	2 347	925	552	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. gruodžio 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	12 086	-	7 509	-
Kiti rezervai	-	-	-	-
	14 069	1 983	9 492	1 983

12. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 214	2 273	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	7 392	4 708	7 392	4 708
	8 606	6 981	7 392	4 708
Ilgalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų įsipareigojimai	-	-	-	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	6 284	5 450
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-	5 926	-	5 926
	-	5 926	6 284	11 376
Paskolų iš viso	8 606	12 907	13 676	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.

2013 m. liepos 18 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti nauji susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus nustatant trijų mėnesių laikotarpį, prasidedantį 2013 m. birželį, be įmokų mokėjimo, mokant tik palūkanas. 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	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Konvertuojamos obligacijos FR&R Invest AB	10 209	8 795	10 209	8 795
Konvertuojamos obligacijos išleistos UAB Koncernas „SBA“	2 723	2 346	2 723	2 346
	12 932	11 141	12 932	11 141

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 konvertuojamąsias 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	
	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	1 355	1 298	1 155	1 127
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 437	1 743	1 002	1 398
Sukauptas atostogų rezervas	2 222	1 975	1 309	1 266
Avansu gautos sumos	283	187	368	250
Premijos darbuotojams	150	70	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	360	275	293	207
Kiti įsipareigojimai	136	322	4	164
	5 943	5 870	4 131	4 412

14. Pardavimo pajamos

Grupė	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	69 342	17 470	51 288	13 663
Žaliavų pardavimai	206	59	174	56
	69 548	17 529	51 462	13 719

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	57 291	13 888	41 652	10 576
Žaliavų pardavimai	98	37	99	36
	57 389	13 925	41 751	10 612

15. Pardavimo savikaina**Grupė**

	2013 m.		2012 m.	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Medžiagos	21 067	5 072	14 030	3 359
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	23 992	5 916	20 388	5 604
Kitos papildomos sąnaudos	10 329	2 275	7 744	2 163
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 424	577	2 358	450
Parduotų medžiagų savikaina	65	13	70	23
	57 877	13 853	44 590	11 599

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Medžiagos	19 241	4 541	13 970	3 564
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	17 110	3 972	14 823	3 630
Kitos papildomos sąnaudos	11 366	2 506	6 499	1 880
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 969	435	1 887	423
Parduotų medžiagų savikaina	8	3	27	13
	49 694	11 457	37 206	9 510

16. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos
Grupė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 059	265	1 282	362
Kitos pardavimo sąnaudos	1 755	419	1 566	373
	2 814	684	2 848	735
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 502	627	2 635	748
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	780	188	1 005	129
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	278	51	378	171
Nusidėvėjimas ir amortizacija	518	173	390	96
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	205	55	195	75
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	114	28	128	41
Apsauga	337	84	314	78
Finansinių institucijų paslaugos	188	46	152	59
Reprezentacinės sąnaudos	111	31	100	57
Komandiruotės	101	21	384	18
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	94	94	-	-
Kitos	909	(521)	774	439
	6 137	877	6 455	1 911
	8 951	1 561	9 303	2 646

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	829	202	1 054	302
Kitos pardavimo sąnaudos	1 582	376	1 400	333
	2 411	578	2 454	635
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 690	417	1 761	524
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	603	151	758	160
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	217	34	320	153
Nusidėvėjimas ir amortizacija	288	79	316	81
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	151	41	150	60
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	83	22	89	29
Apsauga	144	35	120	30
Finansinių institucijų paslaugos	149	37	102	28
Reprezentacinės sąnaudos	85	23	69	42
Komandiruotės	77	11	104	21
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	1 401	1 401	3 500	3 500
Kitos	1 292	177	665	349
	6 180	2 428	7 954	4 977
	8 591	3 006	10 408	5 612

17. Kita veikla**Grupė**

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Nuomos pajamos	67	18	226	26
Kitos veiklos pajamos	381	97	489	144
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	225	6	1 315	1 258
Kitos veiklos pajamos	673	121	2 030	1 428
Nuomos sąnaudos	(22)	1	(116)	(7)
Kitos sąnaudos	(96)	(16)	(137)	(20)
Kitos veiklos sąnaudos	(118)	(15)	(253)	(27)

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Nuomos pajamos	66	18	225	25
Kitos veiklos pajamos	106	53	83	49
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	218	-	1 300	1 251
Kitos veiklos pajamos	390	71	1 608	1 325
Nuomos sąnaudos	(22)	1	(116)	(7)
Kitos sąnaudos	9	(2)	(2)	6
Kitos veiklos sąnaudos	(13)	(1)	(118)	(1)

18. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**Grupė**

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(1 066)	(430)	(586)	(499)
Palūkanų sąnaudos	(2 503)	(618)	(2 358)	(580)
Palūkanų pajamos	2	-	18	-
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(3 567)	(1 048)	(2 926)	(1 079)

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(1)	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(2 559)	(644)	(2 317)	(568)
Palūkanų pajamos	207	52	208	52
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(2 353)	(592)	(2 109)	(516)

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		2012 m	
	sausis- gruodis	spalis- gruodis	sausis- gruodis	spalis- gruodis
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(424)	1 173	(3 613)	(230)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas (Lt)	(0,02)	0,06	(0,18)	(0,01)