

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Banko valdybos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Utenos trikotažas“ generalinis direktorius Algirdas Šabūnas, finansų direktorius Andrej Grobov ir vyriausioji buhalterė Daiva Mikulėnė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2018 m. šešių 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 turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2018 m. šešių mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius



Algirdas Šabūnas

Finansų direktorius



Andrej Grobov

Vyriausioji buhalterė



Daiva Mikulėnė

Utena, 2018 m. liepos 31 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 metų birželio 30 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“
Teisinė-organizacinė forma	juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BĮ 98-257
Įmonių rejestro kodas	183709468
Įstatinis kapitalas	2 755 870 EUR
Buveinės adresas	J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Telefonas	+370 389 51445
Faksas	+370 389 69358
Elektroninis paštas	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotazo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „ERNST&YOUNG BALTIC“

TURINYS

PUSLAPIAI

FINANSINĖS ATASKAITOS:

BALANSAS	4
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5 - 6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

9 - 18

BALANSAS

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	704	661	94	68
Ilgalaikis materialusis turtas	8	7 076	6 979	5 338	5 346
Investicinis turtas		105	106	105	106
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 550	1 550
Prekybos ir kitos gautinis sumos		-	-	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	2 169	2 137
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		63	63	-	-
		7 948	7 809	9 256	9 207
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	8 195	6 853	7 957	6 726
Prekybos gautinos sumos	10	2 362	1 715	2 035	1 445
Kitas trumpalaikis turtas		390	502	295	370
Trumpalaikis finansinis turtas		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	275	675	122	205
		11 222	9 745	10 409	8 746
Turto iš viso		19 170	17 554	19 665	17 953
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Perkainavimo rezervas	12	574	574	574	574
Privalomas rezervas	12	3 075	3 107	1 689	1 709
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	92	142	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	(13)	(21)	(13)	(21)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	1 121	528	3 094	2 672
		7 695	7 176	8 100	7 690
Nekontroliuojanti dalis		270	260	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		7 965	7 436	8 100	7 690
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	2 624	2 836	2 624	2 836
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 101	1 061
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		374	390	249	270
Išvestinės finansinės priemonės		5	10	5	10
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		311	309	262	260
		3 314	3 545	4 241	4 437
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	901	860	901	860
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1 224	-	1 424	200
Išvestinės finansinės priemonės		17	19	17	19
Prekybos mokėtinos sumos		2 634	2 668	2 596	2 649
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		373	239	370	221
Mokėtinas pelno mokestis		14	37	14	12
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 728	2 750	2 002	1 865
		7 891	6 573	7 324	5 826
Įsipareigojimų iš viso		11 205	10 118	11 565	10 263
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		19 170	17 554	19 665	17 953

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė

	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimo pajamos	6,15	14 564	11 545	6 569	5 588
Pardavimo savikaina	16	(11 807)	(9 251)	(5 475)	(4 642)
Bendrasis pelnas		2 757	2 294	1 094	946
Pardavimų sąnaudos	17	(966)	(976)	(455)	(441)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 350)	(1 105)	(631)	(564)
Kitos veiklos pajamos	18	72	62	44	33
Kitos veiklos sąnaudos	18	(7)	(5)	(2)	(1)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		506	270	50	(27)
Finansinės pajamos	19	188	111	51	20
Finansinės sąnaudos	19	(127)	(190)	(13)	(59)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		567	191	88	(66)
Pelno mokestis		(4)	(69)	(7)	(72)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		563	122	81	(138)
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	555	99	80	(145)
Nekontroliuojančiai daliai		8	23	1	7
		563	122	81	(138)
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(50)	-	(14)	4
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		(50)	-	(14)	4
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		16	(45)	11	(51)
Viso kitų bendrųjų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		16	(45)	11	(51)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(34)	(45)	(3)	(47)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		529	77	78	(185)
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (eurais)	20	0,06	0,01	0,01	(0,02)

Bendrųjų pajamų ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė

	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimo pajamos	15	13 001	9 829	5 897	4 796
Pardavimo savikaina	16	(10 652)	(8 156)	(4 951)	(4 124)
Bendrasis pelnas		2 349	1 673	946	672
Pardavimų sąnaudos	17	(908)	(927)	(427)	(415)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 041)	(771)	(474)	(394)
Kitos veiklos pajamos	18	32	26	24	16
Kitos veiklos sąnaudos	18	(5)	(3)	(4)	-
Veiklos pelnas (nuostoliai)		427	(2)	65	(121)
Finansinės pajamos	19	55	533	34	513
Finansinės sąnaudos	19	(78)	(86)	(45)	(45)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		404	445	54	347
Pelno mokestis		(4)	(70)	(6)	(72)
Metų pelnas	20	400	375	48	275

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė

	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2017 m. birželio 30d.	2 756	119	269	(43)	574	3 140	97	6 912	438	7 350
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	175	175	4	179
Kitos bendrosios pajamos	-	23	-	22	-	-	44	89	1	90
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	23	-	22	-	-	219	264	5	269
Nekontroliuojančios dalys įstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	(183)	(183)
Įstatinio kapitalo mažinimas	-	-	(179)	-	-	-	179	-	-	-
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(33)	33	-	-	-
Likutis 2017 m. gruodžio 31d.	2 756	142	90	(21)	574	3 107	528	7 176	260	7 436
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	555	555	8	563
Kitos bendrosios pajamos	-	(50)	-	8	-	-	6	(36)	2	(34)
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	(50)	-	8	-	-	561	519	10	529
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(32)	32	-	-	-
Likutis 2018 m. birželio 30d.	2 756	92	90	(13)	574	3 075	1 121	7 695	270	7 965

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2017 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 733	(43)	749	5 769
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	1 860	1 860
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	22	39	61
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	-	22	1 899	1 921
Perkainavimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(24)	-	24	-
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 709	(21)	2 672	7 690
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	400	400
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	8	2	10
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	-	8	402	410
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	(20)	-	20	-
Likutis 2018 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 689	(13)	3 094	8 100

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Birželio 30 d.		Birželio 30 d.	
	2018	2017	2018	2017
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	563	122	400	375
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	413	412	318	312
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	-	(8)	-	(8)
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	68	-	38	
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	109	(22)	109	(22)
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	54	48	34	40
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	4	70	4	70
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 451)	(2 253)	(1 340)	(2 225)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(647)	(228)	(590)	(450)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(42)	(422)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	143	676	68	601
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	93	1 257	258	1 271
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(316)	(19)	(56)	(13)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(14)	(15)	(14)	(3)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(981)	40	(813)	(474)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(460)	(190)	(341)	(106)
Nematerialiojo turto (įsigijimas) ir išankstiniai apmokėjimai	(4)	(29)	(4)	(29)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	8	-	8
Investicijų į dukterines įmones (įsigijimas)	-	-	-	(51)
Gautos palūkanos	-	-	30	30
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(464)	(211)	(315)	(148)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 502	500	1 502	750
Grąžintos paskolos	(410)	(703)	(410)	(1 065)
Palūkanų apskaitavimo sandoris	7	-	7	-
Gauti dividendai	-	-	10	478
Sumokėtos palūkanos	(54)	(49)	(64)	(70)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	1 045	(252)	1 045	93
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(400)	(423)	(83)	(529)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	675	1 230	205	599
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	275	807	122	70

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

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

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2018 m. birželio 30 d.		2017 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	7 294	76,76	7 294	76,76
Algirdas Šabūnas	950	10,00	950	10,00
Investicinis fondas East Capital Asset	527	5,55	527	5,55
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2018 m. birželio 30 d. ir 2017 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“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2018 m. birželio 30 d.	2017 m. gruodžio 31 d.	
	Įmonės buveinės adresas			
AB „Šatrija“	Šatrijos g. 3, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojančius 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. Finansinės rizikos valdymas

Dėl geopolitinių aplinkybių Ukrainoje ir ženklus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirti grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2018 m. 6 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas (307) tūkst.EUR Grupės finansinėse ataskaitose apskaitomas kaip kitos bendrosios pajamos.

Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) dėl užsienio valiutos perskaičiavimo, apskaitytos konsoliduotoje nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje kitose bendrosiose pajamose, priskirtose Bendrovės akcininkams

Užsienio valiutos skirtumai dėl piniginių straipsnių, priskirtų grynosioms investicijoms, EUR	(306 764)
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	398 581
Kitos bendrosios pajamos, EUR	91 817

6. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos du verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir funkcinių-techninių drabužių gamyba.

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, EBITDA (pelnas prieš finansinės veiklos rezultatą, 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 2018 m. šešių mėnesių ir 2017 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2018 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	13 050	1 514	-	14 564
Vidaus pardavimo pajamos	460	-	(460)	-
Pardavimo pajamos iš viso	13 510	1 514	(460)	14 564
 Bendrasis pelnas	 2 448	 309	 -	 2 757
EBITDA	754	164	-	918
 Pelnas (nuostoliai)	 458	 105	 -	 563

2017 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	9 886	1 659	-	11 545
Vidaus pardavimo pajamos	448	-	(448)	-
Pardavimo pajamos iš viso	10 334	1 659	(448)	11 545
 Bendrasis pelnas	 1 846	 448	 -	 2 294
EBITDA	394	288	-	682
 Pelnas (nuostoliai)	 (105)	 227	 -	 122

7. Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

8. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2018 m. birželio 30 d. sudaro 413 tūkst. EUR, t.t. 329 tūkst. EUR. grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Žaliavos	2 743	2 652	2 396	2 286
Nebaigta gamyba	3 323	2 460	3 283	2 451
Pagaminta produkcija	2 959	2 489	2 849	2 460
Prekės perpardavimui	65	47	-	-
	9 090	7 648	8 528	7 197
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(795)	(650)	(471)	(326)
Pasikeitimas	(100)	(145)	(100)	(145)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(895)	(795)	(571)	(471)
	8 195	6 853	7 957	6 726

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	2 555	1 908	2 201	1 611
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(193)	(115)	(166)	(94)
Pasikeitimas	-	(78)	-	(72)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(193)	(193)	(166)	(166)
	2 362	1 715	2 035	1 445

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Pinigai banke ir kasoje	275	675	122	205
	275	675	122	205

12. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervas atspindi ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultatą (atėmus atidėtąjį pelno mokestį).

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais pervesti ne mažiau kaip 5 proc. paskirstytino pelno apskaičiuoto pagal Lietuvos Akcinių Bendrovių įstatymą iki tol, kol jis pasieks 10 proc. bendrovės akcinio kapitalo. Privalomas rezervas yra pilnai suformuotas. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti.

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas naudojamas valiutų perskaičiavimo skirtumams, susidarantiems konsoliduojant užsienio dukterines įmones.

Rezervas savoms akcijoms įsigyti

2017 m. AB „Šatrija“ akcininkų sprendimu rezervas nuo 300 tūkst. buvo sumažintas iki 100 tūkst. EUR (įskaitant mažumos dalį) savoms akcijoms įsigyti..

Išvestinių priemonių sandorių rezervas

Bendrovės paskola su AB Luminor banku buvo pasirašyta su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su Euribor. 2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė siekdama išvengti palūkanų normų svyravimo sudarė palūkanų normų apsisiekimo sandorį su AB Luminor banku. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2018 m. birželio mėn. 30 d. lygi 22 tūkst.EUR (2017 m. gruodžio mėn. 31d. 52 tūkst. EUR) ir buvo apskaityta ilgalaikių 5 tūkst. EUR (2017 m. gruodžio mėn. 31 d. 28 tūkst.EUR) ir trumpalaikių 17 tūkst.EUR (2017 m. gruodžio mėn. 31 d. 24 tūkst. EUR) įsipareigojimų dalyje.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis, jeigu nepaskirstytojo pelno (nuostolių) finansinių metų pradžioje ir grynojo ataskaitinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiamą, visuotinis akcininkų susirinkimas turi priimti sprendimą padengti šiuos nuostolius. Į paskirstytiną rezultatą sumos pervedamos tokia seka:

pervedimai iš rezervų, nepanaudotų ataskaitiniais finansiniais metais;
pavedimas iš privalomojo rezervo;
pavedimas iš akcijų priedų.

Iki finansinių ataskaitų pateikimo dienos Bendrovės vadovybė nebuvo informuota apie Bendrovės akcininkų konkrečius veiksmu dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Perkainavimo rezervas	3 075	3 107	1 689	1 709
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	92	142	-	-
P pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	(13)	(21)	(13)	(21)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	1 121	528	3 094	2 672
	4 939	4 420	5 344	4 934

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	901	860	901	860
	901	860	901	860
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 101	1 061
Ilgalaikės banko paskolos	2 624	2 836	2 624	2 836
	2 624	2 836	3 725	3 897
Paskolų iš viso	3 525	3 696	4 626	4 757

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 1 101 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2019 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9% .

2018 m. balandžio 12 d. buvo pasirašytas susitarimas su AB Luminor banku dėl kredito linijos limito padidinimo iki 1 300 tūkst. EUR (papildomai gaunant 800 tūkst. EUR kredito limitą, kurios grąžinimo terminas – 2019 m. kovo 31 d.).

2018 m. balandžio 26 d. buvo pasirašytas susitarimas su AB Luminor banku dėl ilgalaikio kredito sumos padidinimo iki 4 562 tūkst. EUR (papildomai gaunant 1 050 tūkst. EUR kredito sumą, kurios grąžinimo terminas – 2019 m. lapkričio 25 d.).

Paskolų palūkanų norma nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to, vadovybės nuomone, paskolų apskaitinė vertė atitiko jų tikrąją vertę.

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2018.06.30	2017.12.31	2018.06.30	2017.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 028	1 043	686	655
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	731	679	566	528
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	275	329	273	319
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	163	203	136	146
Avansu gautos sumos	161	154	161	136
Kiti įsipareigojimai	370	342	180	81
	2 728	2 750	2 002	1 865

15. Pardavimo pajamos

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	14 192	11 202	6 439	5 461
Žaliavų pardavimai	372	343	130	127
	14 564	11 545	6 569	5 588

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	12 634	9 490	5 743	4 667
Žaliavų pardavimai	367	339	154	129
	13 001	9 829	5 897	4 796

16. Pardavimo savikaina

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 419	3 834	2 072	1 886
Medžiagos	4 930	3 945	2 142	2 005
Kitos papildomos sąnaudos	2 129	1 175	1 094	607
Nusidėvėjimas ir amortizacija	329	297	167	144
	11 807	9 251	5 475	4 642

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 505	2 765	2 202	1 356
Medžiagos	3 586	3 750	1 711	1 984
Kitos papildomos sąnaudos	2 318	1 423	915	681
Nusidėvėjimas ir amortizacija	243	218	123	103
	10 652	8 156	4 951	4 124

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	371	371	179	177
Reklama, rinkodara	199	231	90	104
Kitos pardavimo sąnaudos	396	374	186	160
	966	976	455	441
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	574	486	289	237
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	199	179	123	106
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	75	63	30	36
Nusidėvėjimas ir amortizacija	39	74	22	37
Apsauga	55	56	26	28
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	46	45	24	25
Finansinių institucijų paslaugos	29	26	15	16
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	22	20	9	9
Komandiruočių išlaidos	10	18	6	10
Reprezentacinės sąnaudos	17	8	8	4
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	112	(22)	11	(24)
Kitos	172	152	68	80
	1 350	1 105	631	564
	2 316	2 081	1 086	1 005

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	335	336	164	159
Reklama, rinkodara	197	229	89	103
Kitos pardavimo sąnaudos	376	362	174	153
	908	927	427	415
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	443	349	221	170
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	163	147	100	91
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	53	37	19	22
Nusidėvėjimas ir amortizacija	35	49	16	25
Apsauga	29	28	14	14
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	39	34	21	17
Finansinių institucijų paslaugos	26	23	13	14
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	21	17	10	7
Komandiruočių išlaidos	8	12	5	4
Reprezentacinės sąnaudos	16	7	8	4
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	110	(22)	9	(24)
Kitos	98	90	38	50
	1 041	771	474	394
	1 949	1 698	901	809

18. Kita veikla

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	8	-	4
Nuomos pajamos	9	9	5	4
Kitos veiklos pajamos	63	45	39	25
Kitos veiklos pajamos	72	62	44	33
Nuomos sąnaudos	(6)	(3)	(1)	-
Kitos sąnaudos	(1)	(2)	(1)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(7)	(5)	(2)	(1)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	8	-	4
Nuomos pajamos	7	7	3	3
Kitos veiklos pajamos	25	11	21	9
Kitos veiklos pajamos	32	26	24	16
Nuomos sąnaudos	(5)	(2)	(4)	-
Kitos sąnaudos	-	(1)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(5)	(3)	(4)	-

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	105	(41)	60	(24)
Palūkanų sąnaudos	(54)	(48)	(32)	(25)
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Kita	10	10	10	10
	61	(79)	38	(39)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	1	(1)	1	1
Palūkanų sąnaudos	(64)	(70)	(37)	(36)
Palūkanų pajamos	30	30	15	15
Gauti dividendai	10	479	10	479
Kita	-	9	-	9
	(23)	447	(11)	468

20. 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

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	555	99	80	(145)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	0,06	0,01	0,01	(0,02)

21. Įvykiai po balanso

Jokių kitų po balansinių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms iki ataskaitų patvirtinimo datos, nebuvo.