



Utenos trikotažas

**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS“
2007M. DVYLIKOS MĖNESIŲ TARPINĖ
KONSOLIDUOTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

**UTENA
2008M. VASARIO 28 D.**

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

2008 02 28

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

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 Gintaras Pileičikas ir Finansų vadovas Darius Varnas patvirtiname, kad AB „Utenos trikotažas“ 2007m. dvylikos mėnesių tarpinė neaudituoja konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Utenos trikotažas“ konsoliduotą įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius



Gintaras Pileičikas

Finansų vadovas



Darius Varnas



Utenos trikotažas

Tarpinė konsoliduota 2007 m. 12 mėnesių finansinė atskaitomybė.

Balansai

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2007	2006	2007	2006
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas				
Prestižas	4 535	2 523	-	-
Kitas nematerialusis turtas	312	451	139	155
Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turta	1 042	716	1 042	716
Nematerialiojo turto iš viso	5 889	3 690	1 181	871
Ilgalaikis materialusis turtas				
Žemė ir pastatai	9 390	9 023	4 681	4 617
Statiniai	572	476	272	303
Transporto priemonės ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	36 190	39 128	23 816	25 500
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	564	4 272	414	2 474
Ilgalaikio materialiojo turto iš viso	46 716	52 899	29 183	32 894
Investicinis turtas	5 580	5 651	5 580	5 651
Ilgalaikis finansinis turtas				
Investicijos į dukterines įmones	-	-	12 753	10 742
Gautinos sumos iš susijusių šalių		1 050	-	-
Prekybos ir kitos gautinos sumos	40	117		73
Ilgalaikio finansinio turto iš viso	40	1 167	12 753	10 815
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	185	428	248	206
Ilgalaikio turto iš viso	58 410	63 835	48 945	50 437
Trumpalaikis turtas				
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai				
Atsargos	19 350	21 678	15 828	12 451
Išankstiniai apmokėjimai	336	406	243	288
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso	19 686	22 084	16 071	12 739
Prekybos ir kitos gautinos sumos				
Prekybos gautinos sumos	16 417	17 178	13 976	12 215
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	10 787	7 439
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių	3 320	6 546		5 354
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	2 123	1 228	2 092	1 227
Kiti gautini mokesčiai	1 855	2 944	747	870
Kitos gautinos sumos	10	53		
Gautinų sumų iš viso	23 725	27 949	27 602	27 105
Kitas trumpalaikis turtas	156	142	77	74
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	645	1 526	101	873
Trumpalaikio turto iš viso	44 212	51 701	43 851	40 791
Turto iš viso	102 622	102 482	92 796	84 069



Utenos trikotažas

Balansai (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2007	2006	2007	2006
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ				
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams				
Akcinis kapitalas	19 834	19 834	19 834	19 834
Rezervai				
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	195	(203)	-	-
Kiti rezervai	1 983	1 983	1 983	1 983
Rezervų iš viso	2 178	1 780	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas	(3 766)	11 959	3 968	13 586
	18 246	33 573	25 785	35 403
Mažumos dalis	852	1 084	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso	19 098	34 657	25 785	35 403
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	38 543	31 654	33 102	24 280
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	38 543	31 654	33 102	24 280
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	20 057	18 307	13 238	10 649
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos				
Prekybos mokėtinos sumos	15 093	20 485	13 197	12 789
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms	-	-	47	9
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims	569	458	239	343
Mokėtinas pelno mokestis	8	81	-	-
Kiti mokėtini mokesčiai	388	711	214	349
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8 866	9 183	6 974	7 406
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų iš viso	24 924	27 766	20 671	17 374
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	44 981	49 225	33 909	31 545
Įsipareigojimų iš viso	83 524	80 879	67 011	55 825
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso	102 622	115 536	92 796	91 228



Utenos trikotažas

Pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. pasibaigę metai		Gruodžio 31 d. pasibaigę metai	
	2007	2006	2007	2006
Pardavimo pajamos	137 688	163 274	114 751	124 810
Pardavimo savikaina	(121 899)	(138 342)	(102 102)	(102 788)
Bendrasis pelnas	15 789	24 932	12 649	22 022
Pardavimų sąnaudos	(3 695)	(4 166)	(2 833)	(3 017)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(14 596)	(14 552)	(9 844)	(9 485)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	595	1 618	585	668
Veiklos pelnas	(1 907)	7 832	557	10 188
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	(5 862)	(3 403)	(2 289)	(1 648)
Pelnas prieš apmokestinimą	(7 769)	4 429	(1 732)	8 540
Pelno mokestis	(248)	(2 335)	49	(2 088)
Metų pelnas	(8 017)	2 094	(1 683)	6 452
Pelnas tenkantis:				
Bendrovės akcininkams	(8 017)	2 374	(1 683)	6 452
Mažumos daliai	232	(280)	-	-
	(7 785)	2 094	(1 683)	6 452
Pagrindinis ir sumažintas vienai akcijai tenkantis pelnas už Bendrovės akcininkams tenkantį pelną (Lt)	(0,39)	0,12	(0,08)	0,33

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso		
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	19 834	(84)	1 983	13 552	35 285	1 206	36491
Valiutų perskaičiavimo skirtumai – pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale		(119)	-	-	(119)	-	(119)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	2 374	2 374	(280)	2 094
2006 m. pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	(119)	-	2 374	2 255	(280)	1 975
Išmokėti dividendai	-	-	-	(3 967)	(3 967)		(3 967)
Mažumos dalies įnašai	-	-	-			158	158
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d. / 2007 m. sausio 1 d.	19 834	(203)	1 983	11 959	33 573	1 084	34 657
Valiutų perskaičiavimo skirtumai - pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	398	-	-	398	-	398
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(7 785)	(7 785)	(232)	(8 017)
2007 m. pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	195	-	(7 785)	(7 387)	(232)	(7.619)
Išmokėti dividendai	-	-	-	(7 934)	(7 934)	-	(7 934)
Išmokėtos premijos	-	-	-	(6)	(6)		(6)
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	19 834	195	1 983	(3 766)	18 246	852	19 098

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

<u>Bendrovė</u>	Akcinis kapitalas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	19 834	1 983	11 101	32 918
Išmokėti dividendai	-	-	(3 967)	(3 967)
Perkelta į nepaskirstytą pelną	-	-	6 452	6 452
Grynasis metų pelnas (nuostoliai) – 2006 m. pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	-	-	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d. / 2007 m. sausio 1 d.	19 834	1 983	13 586	35 403
Išmokėti dividendai	-	-	(7 935)	(7 935)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai) – 2007 m. pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	-	(1 683)	(1 683)
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 983	3 668	25 785

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Pastabos		Guodžio 31 d.	
	pasibaigę metai		pasibaigę metai	
	2007	2006	2007	2006
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Grynasis metų pelnas	(7 785)	2 094	(1 683)	6 452
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Investicijos vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Pelnas iš dukterinės įmonės pardavimo	-	(436)	-	-
Įsigyjančios įmonės dalies įsigytame grynajame turte perviršis	-	-	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	9 118	8 937	6 316	5 953
Ilgalaikio materialiojo turto ir investicinio turto vertės sumažėjimo atstatymas	(175)	(698)	(128)	(698)
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(61)	(705)	(85)	(220)
Ilgalaikio materialiojo turto nurašymas	-	€	20	2
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	993	93	558	5
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(49)	(163)	-	(10)
Palūkanų pajamos	(79)	(176)	((216)	(121)
Palūkanų sąnaudos	3 308	2 150	2 260	1 416
Paskolų valiutos kurso pasikeitimo nuostoliai	1 790	785	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	248	2 335	(49)	2 088
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	1 405	(639)	(3 890)	1 920
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	3 999	(7 382)	3 656	(6 013)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	1 431	1 095
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	2 821	(1 855)	(3)	(2 988)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas	(5 392)	9 189	342	3 539
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	301	600	(567)	(17)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	17 946	14 138	4 614	12 403
Sumokėtas pelno mokestis	(2 123)	(1 943)	(2 092)	(1 898)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	15 417	12 195	2 522	10 505
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(4 670)	(13 364)	(2 552)	(1 256)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(2 398)	(524)	(375)	(237)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	280	2 426	211	1 173
Dukterinių įmonių įsigijimas, atėmus įsigytus grynusius pinigus (Grupėje)	-	-	(2 011)	-
Dukterinių įmonių pardavimas, atėmus parduotus grynusius pinigus (Grupėje)	-	(507)	-	9
Sugrąžintos suteiktos paskolos	-	-	-	-
Gautos palūkanos	79	176	216	121
Grynieji pinigų srautai panaudoti investicinėje veikloje	(6 709)	(11 793)	(4 511)	(190)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos		Bendrovė	
	Grupė		Guodžio 31 d.	
	2007	2006	pasibaigę metai	pasibaigę metai
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai susiję su Bendrovės akcininkais				
Išmokėti dividendai	(7 940)	(3 967)	(7 934)	(3 967)
	(7 940)	(3 967)	(7 934)	(3 967)
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Gautos paskolos	20 731	17 283	21 116	4 000
Grąžintos paskolos	(12 048)	(11 969)	(9 705)	(8 960)
Mažumos akcininkų įnašai		158	-	-
Sumokėtos palūkanos	(3 308)	(2 150)	(2 260)	(1 416)
	5 375	3 322	9 151	(6 376)
Grynieji pinigų srautai panaudoti finansinėje veikloje	(2 565)	(645)	1 217	(10 343)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas	(857)	(243)	(772)	(18)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	1 526	1 790	873	891
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(24)	(21)	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	645	1 526	101	873

Finansinės atskaitomybės 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 Nacionalinės vertybinių popierių biržos Oficialųjį sąrašą.

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2007		2006	
	Turimų akcijų skaičius	Akcinio kapitalo dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Akcinio kapitalo dalis (%)
UAB koncernas „SBA“	9 445	47,62	9 475	47,77
Investicinis fondas „Amber Trust“	2 700	13,61	3 000	15,13
„East Capital Asset“	2 109	10,63	2 034	10,26
Bendrovės darbuotojai	325	1,64	398	2,00
Kiti akcininkai	5 255	26,50	4 927	24,84
	<u>19 834</u>	<u>100,00</u>	<u>19 834</u>	<u>100,00</u>

2007 m. Bendrovės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 949 (2006 m. – 999).

Konsoliduotą grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė ir šios dukterinės įmonės:

	Registruotas adresas	Grupės dalis (%)		Veikla
		gruodžio 31 d.		
		2007	2006	
AB „Šatrija“	Vilniaus g. 5, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės pr. 33, Kaunas	90,50	90,50	Mažmeninė prekyba
OAO „MTF Mrija“	Motroso g. 13, Mukačiov, Ukraina	98,95	91,85	Trikotažo gaminių gamyba

2007 m. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 873 (2006 m. – 1 969).

Bendrovės akcininkai turi įstatymų nustatytą teisę atlikti finansinės atskaitomybės pakeitimus po jos išleidimo.

2. Reikšmingų apskaitos principų apibendrinimas

Toliau aprašyti pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant šią finansinę atskaitomybę. Šie apskaitos principai buvo nuosekliai taikyti visiems pateiktiems metiniams laikotarpiams.

3. Informacija apie segmentus

Pirminiai finansinėje atskaitomybėje pateiktini segmentai – verslo segmentai

Bendrovės pagrindinė veikla – trikotažinių drabužių gamyba.

Be to, Grupė taip pat gamina kitus drabužius, teikia siuvimo paslaugas ir užsiima savo gaminių mažmenine ir didmenine prekyba. Ankstesniais metais siuvimo paslaugos ir mažmeninė bei didmeninė prekyba buvo laikomi atskirais atskaitomybėje pateiktiniais Grupės segmentais. Tačiau, atsižvelgiant į sumažėjusią siuvimo paslaugų, teikiamų Grupės išoriniams klientams, dalį, taip pat žymiai sumažėjusias pajamas iš mažmeninės ir didmeninės prekybos dėl UAB „Utenos trikotažo prekyba“ dukterinės įmonės pardavimo, vadovybės nuomone, vienintelis atskaitomybėje pateiktinas Grupės segmentas – tai trikotažo gaminių, trikotažinių ir kitų drabužių gamyba.

Antriniai finansinėje atskaitomybėje pateiktini segmentai – geografiniai segmentai

Grupavimas į atskirus geografinius segmentus pagrįstas Grupės ir Bendrovės vidaus valdymo apskaitos informacijos sistema. Vadovybės nuomone, šiems segmentams būdingos tam tikros bendros savybės.

2007	Vakarų Europa	Lietuva ir Baltijos valstybės	Kiti regionai	Eliminavimas	Iš viso
Pajamos					
Grupės išorinės pardavimo pajamos	117 685	19 900	103	-	137 688
Grupės vidaus pardavimo pajamos	-	15 279	2 211	(17 490)	-
	117 685	30 179	2 314	(17 490)	137 688

2006	Vakarų Europa	Lietuva ir Baltijos valstybės	Kiti regionai	Eliminavimas	Iš viso
Pajamos					
Grupės išorinės pardavimo pajamos	140 731	21 547	996	-	163 274
Grupės vidaus pardavimo pajamos	-	8 639	2 618	(11 257)	-
	140 731	30 186	3 614	(11 257)	163 274

Vadovybės nuomone, kito nei gautinų sumų turto priskyrimas šiems geografiniams segmentams yra nepraktiškas.

Grupės turtas yra Lietuvos Respublikoje, išskyrus dukterinės įmonės OAO „MTF Mrija“ turtą (kuris yra Ukrainos Respublikoje. Ukrainoje esančio ilgalaikio materialiojo turto apskaitinė vertė 2007 m. gruodžio 31 d. buvo 13,6 mln. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 13,4 mln. Lt). Kapitalinės investicijos, susijusios su Ukrainoje esančiu ilgalaikiu materialiuoju turtu, sudarė 12,8 mln. Lt 2007 m. (įskaitant 1,1 mln. Lt ilgalaikio materialiojo turto pirkimus tarp įmonių Grupės viduje) (2006 m. – 10,7 mln. Lt, įskaitant 1,1 mln. Lt ilgalaikio materialiojo turto pirkimus tarp įmonių Grupės viduje).

Sandoriai tarp segmentų apima sandorius tarp verslo ir geografinių segmentų. Šie sandoriai apskaitomi įsigijimo savikaina, pridėjus tam tikrą atkainį. Konsolidavimo metu šie sandoriai eliminuojami.

Bendrovės pajamos iš vieno kliento, viršijančios 10 proc. visų pardavimo pajamų 2007 ir 2006 m., buvo šios:

Klientas	Geografinis segmentas	Visų pardavimo pajamų dalis (%)	
		2007	2006
AB „Hennes Mauritz“	Vakarų Europa	13,7	17
AB „Kappahl“	Vakarų Europa	11,2	11
„French Connection“	Vakarų Europa	Mažiau nei 10%	Mažiau nei 10%

4. Nematerialusis turtas

Bendrovė ir Grupė neturi viduje sukurto nematerialiojo turto. Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

Bendrovės ir Grupės balansuose apskaitytas 1 042 tūkst. Lt išankstinis apmokėjimas už nematerialųjį turtą (2006 m. gruodžio 31 d. – 716 tūkst. Lt) yra susijęs su apskaitos sistemos programinės įrangos diegimo darbais.

5. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ir Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos už 2007 m. sudarė atitinkamai 8 937 Lt ir 6 120 tūkst. Lt (2006 m. – 8 680 tūkst. Lt ir 5 765 tūkst. Lt). Atitinkamai 8 136 tūkst. Lt ir 5 665 tūkst. Lt sumos 2007 metais (2006 m. – 8 065 tūkst. Lt ir 5 535 tūkst. Lt) apskaitytos Grupės ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos pardavimo savikainos straipsnyje. Likusios sumos

apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje ir balanso atsargų straipsnyje.

6. Investicijos į dukterines įmones

Bendrovės investicijas į dukterines įmones gruodžio 31 d. sudarė:

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Investicijų įsigijimo savikaina:		
Likutis sausio 1 d.	10 742	26 007
Dukterinės įmonės OAO „MTF Mrija“ įsigijimas	2 011	
Investicijos į UAB „Effigy“ grupę pardavimas		(15 265)
Likutis gruodžio 31 d.	<u>12 753</u>	<u>10 742</u>
Vertės sumažėjimas:		
Likutis sausio 1 d.	-	15 257
Finansinių metų vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Sukaupto vertės sumažėjimo atstatymas, susijęs su investicija į UAB „Effigy“ grupę	-	(15 257)
Likutis gruodžio 31 d.	<u>-</u>	<u>-</u>
Investicijų į dukterines įmones apskaitinė vertė gruodžio 31 d.	<u><u>12 753</u></u>	<u><u>10 750</u></u>

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Žaliavos	7 177	11 343	4 683	5 011
Nebaigta gamyba	5 972	7 055	5 092	4 567
Pagaminta produkcija	7 333	3 385	6 827	3 102
Prekės perpardavimui	110	190	-	-
	<u>20 592</u>	<u>21 973</u>	<u>16 602</u>	<u>12 680</u>
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(295)	(1 249)	(229)	(295)
Pasikeitimas	947	954	(545)	66
Metų pabaigoje	<u>(1 242)</u>	<u>(295)</u>	<u>(774)</u>	<u>(229)</u>
	<u><u>19 350</u></u>	<u><u>21 678</u></u>	<u><u>15 828</u></u>	<u><u>12 451</u></u>

8. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	18 427	17 200	11 756	12 215
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(22)	(217)	-	-
Pasikeitimas	10	195	-	-
Metų pabaigoje	(10)	(22)	-	-
	<u>16 417</u>	<u>17 178</u>	<u>11 756</u>	<u>12 215</u>

Abejotinų prekybos gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai per 2007 ir 2006 m. apskaityti Grupės ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

Bendrovės prekybos gautinos sumos, 2007 m. gruodžio 31 d. lygios 11 756 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 12 215 tūkst. Lt), apdraustos nuo skolininkų nemokumo draudimo bendrovėse „Atradius Sweden“ ir UAB „Euler Hermes Services Baltic“ 12 132 tūkst. Lt atgautinai sumai (2006 m. gruodžio 31 d. – 12 132 tūkst. Lt).

Grupės prekybos gautinos sumos, 2007 m. gruodžio 31 d. lygios 16 417 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 17 178 tūkst. Lt), apdraustos nuo skolininkų nemokumo draudimo bendrovėse „Atradius Sweden“, „Euler Hermes Kreditversicherung“ ir UAB „Euler Hermes Services Baltic“ maksimaliai 47 132 tūkst. Lt atgautinai sumai (2006 m. gruodžio 31 d. – 39 332 tūkst. Lt).

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Pinigai banke ir kasoje	645	783	101	231
Indėliai, kurių terminas iki 3 mėnesių		743		642
	<u>645</u>	<u>1 526</u>	<u>101</u>	<u>873</u>

2003 m. sausio 16 d. Bendrovė pasirašė sutartį su AB banku „Hansabankas“ dėl vienos nakties indėlių, kuri galioja iki 2023 m. sausio 16 d. Vienos nakties indėliams nustatyta metinė palūkanų norma yra 0,6 proc. Vienos nakties indėlių likutis 2007 m. gruodžio 31 d. Indėlio bendrovė neturėjo. (2006 m. gruodžio 31 d. – 642 tūkst. Lt).

Grupės indėlių likutis 2006 m. gruodžio 31 d. apima 193 tūkst. Ukrainos grivinų (101 tūkst. Lt) indėlių, kuris padėtas banke kaip garantija už mokėtiną PVM. Šiam indėliui nustatyta metinė palūkanų norma yra 5 proc., o jo terminas pagal sutartį baigiasi 2007 m. sausio 25 d. 2007 m. Gruodžio 31 d. Grupė indėlių neturėjo.

Visos įplaukos į Bendrovės sąskaitas AB banke „Hansabankas“ įkeistos bankui kaip garantija už gautą paskolą

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. nei Grupei, nei Bendrovei nebuvo nustatyti jokie kiti pinigų ir pinigų ekvivalentų panaudojimo apribojimai.

10. Akcinis kapitalas

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. akcinį kapitalą sudarė 19 834 442 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Lt. 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. dukterinės įmonės neturėjo jokių Bendrovės akcijų. 2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo nuosavų akcijų.

11. Rezervai

2007 m. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės rezervų likutį sudarė privalomasis rezervas.

Pelno paskirstymas

2006 m. Balandžio 20 d. Bendrovės akcininkų susirinkimo metu buvo nuspręsta išmokėti 3 967 tūkst. Lt vertės dividendus. 2007 m. balandžio 26 d. Bendrovės akcininkų susirinkimo metu buvo nuspręsta išmokėti 7 935 tūkst. Lt vertės dividendus.

12. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Trumpalaikės				
Trumpalaikės banko paskolos	3 608	3 720	770	870
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	14 945	13 694	10 487	8 908
Dukterinei įmonei AB „Šatrija“			500	
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	1 504	893	1 481	871
	<u>20 057</u>	<u>12 333</u>	<u>13 238</u>	<u>9,830</u>
Ilgalaikės				
Ilgalaikės banko paskolos	32 164	26 370	26 743	19 039
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	6 379	5 284	6 359	5 241
	<u>38 543</u>	<u>25 892</u>	<u>33 102</u>	<u>23,947</u>
Paskolų iš viso	<u>58 600</u>	<u>49 961</u>	<u>46 340</u>	<u>34 929</u>

13. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Mokėtinos sumos už paslaugas ir kitą ilgalaikį turtą	4 152	3 361	3 863	3 289
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2085	2 204	1 260	1 534
Sukauptas atostogų rezervas	2107	2 449	1 556	1 846
Premijos darbuotojams	119	528	119	528
Kiti įsipareigojimai	403	641	176	209
	<u>8 866</u>	<u>9 183</u>	<u>6 974</u>	<u>7 406</u>

14. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	131 508	157 595	112 425	121 919
Siuvimo paslaugų pardavimo pajamos	4 918	5 022	-	-
Medžiagų pardavimo pajamos	1 262	657	2 326	2 891
	<u>137 688</u>	<u>163 274</u>	<u>114 751</u>	<u>124 810</u>

15. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Medžiagos	51 405	63 237	39 330	42 919

Darbo užmokestis	35 750	35 170	24 779	24 796
Kitos papildomos sąnaudos	33 625	39 522	35 862	32 326
Parduotų medžiagų savikaina	1 119	413	2 131	2 747
	<u>121 899</u>	<u>138 342</u>	<u>102 102</u>	<u>102 788</u>

16. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Pardavimo sąnaudos				
Mažmeninės prekybos parduotuvių eksploatacijos sąnaudos	41	40	-	-
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 759	1 989	1 330	1 425
Kitos pardavimo sąnaudos	1 895	2 137	1 503	1 592
Pardavimo sąnaudų iš viso	<u>3 695</u>	<u>4 166</u>	<u>2 833</u>	<u>3 017</u>
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 093	5 668	2 902	3 556
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	2 207	2 813	1 612	2 200
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	1 945	1 321	1 852	1 206
Ilgalaikio materialiojo turto ir investicinio turto vertės sumažėjimo atstatymas	(175)	(698)	(128)	(698)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	388	503	181	219
Premijos	6	300		300
Komandiruotės	181	210	104	77
Labdara ir parama	139	213	126	195
Kitos	4 812	4 222	3 195	2 430
Bendrųjų ir administracinių sąnaudų iš viso	<u>14 596</u>	<u>14 552</u>	<u>9 844</u>	<u>9 485</u>
	<u>18 291</u>	<u>18 718</u>	<u>12 677</u>	<u>12 502</u>

17. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Pelnas iš dalies dukterinėje įmonėje pardavimo	-	436	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	61	705	85	220
Nuomos pajamos	691	719	683	646
Nuomos sąnaudos	(227)	(281)	(242)	(235)
Kitos pajamos (sąnaudos), grynąja verte	70	39	59	37
	<u>595</u>	<u>1 618</u>	<u>585</u>	<u>668</u>

18. Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006

Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai) grynąja verte	(2 416)	(1 144)	(2)	(37)
Palūkanų sąnaudos	(3 308)	(2 150)	(2 260)	(1 416)
Suteiktos nuolaidos už greitą atsiskaitymą	(271)	(330)	(271)	(322)
Palūkanų pajamos	79	176	216	121
Gautos nuolaidos už greitą atsiskaitymą	11	-	11	-
Gauti delspinigiai	43	45	13	6
	<u>(5 862)</u>	<u>(3 403)</u>	<u>(2 289)</u>	<u>(1 648)</u>

19. Pelno mokesčiai

Pelno mokesčio sąnaudas sudaro:

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčiai	(12)	(1 958)		(1 833)
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimas	(243)	(383)	42	(261)
Grąžintas pelno mokesčiai už dividendus	7	6	7	6
Pelno mokesčio sąnaudos pripažintos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>(248)</u>	<u>(2 335)</u>	<u>49</u>	<u>(2 088)</u>

Apskaitytos pelno mokesčio sąnaudų sumos už metus palyginimas su pelno mokesčio sąnaudų suma, kuri būtų apskaičiuota pelnui prieš apmokestinimą taikant įstatymų numatytą pelno mokesčio tarifą:

Pasikeitimas atidėtojo pelno mokesčio sąskaitoje:

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Likutis metų pradžioje	428	811	206	467
Apskaičiuota pelno (nuostolių) ataskaitoje	(243)	(383)	42	(261)
Likutis metų pabaigoje	<u>185</u>	<u>428</u>	<u>248</u>	<u>206</u>

2007 m. atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai, susiję su įmonėmis, veikiančiomis Lietuvoje, apskaityti taikant 15 proc. (2006 m. - 15–18 proc.) mokesčio tarifus, priklausomai nuo įvertinto laikinųjų skirtumų realizavimo laiko. Grupė neturėjo informacijos apie mokesčius nuostolius ar kitus laikinuosius skirtumus, naudojamus apskaičiuojant savo dukterinės įmonės OAO „MTF Mrija“ 2007 m. gruodžio 31 d. ir tuomet pasibaigusių metų atidėtąjį pelno mokesčių, dėl to jis nėra atspindėtas šioje konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje (Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai, susiję su Ukrainoje veikiančiomis įmonėmis, apskaičiuoti taikant 25 proc. tarifą 2006 m.).

20. Vienai akcijai tenkantis pelnas

Pagrindinis vienai akcijai tenkantis pelnas atspindi Grupės grynąjį pelną, padalintą iš per laikotarpį išleistų akcijų skaičiaus. Pagrindinio vienai akcijai tenkančio pelno apskaičiavimas pateiktas žemiau:

	Grupė	
	2007	2006
Grynasis pelnas tenkantis Bendrovės akcininkams	(7 785)	2 374
Per laikotarpį išleistų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	(0,39)	0,12

Bendrovė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų, dėl to jos sumažintas vienai akcijai tenkantis pelnas yra toks pat, kaip pagrindinis vienai akcijai tenkantis pelnas.

21. Vienai akcijai tenkantys dividendai

	2007*	2006*
Patvirtinti dividendai	7 934	3 967
Akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834
Patvirtinti vienai akcijai tenkantys dividendai (Lt)	0,40	0,20

* Metai, kuriais buvo patvirtinti dividendai.

22. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Šalys laikomos susijusiomis, kuomet viena šalis gali kontroliuoti kitą šalį arba kai kitai šaliai daroma reikšminga įtaka, priimant finansinius ar veiklos sprendimus. Grupės susijusios šalys yra šios:

Šalia Grupės susijusių šalių, Bendrovės dukterinės įmonės yra laikomos Bendrovės susijusiomis šalimis.

Sandoriai su susijusiomis šalimis įkainojami „kaštai plus tam tikras antkainis“ būdu.

Grupės ir Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2007 ir 2006 m. buvo šie:

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Prekių ir paslaugų pardavimas:				
<i>Bendrovės dukterinėms įmonėms:</i>				
UAB „Gotija“	-	-	539	372
AB „Šatrija“	-	-	8	14
OAO „MTF Mrija“	-	-	2329	2 610
<i>„SBA“ grupės įmonėms:</i>				
UAB „Utenos trikotažo prekyba“	8 533	11 529	8 136	10 395-
UAB „ Visagino linija“	59		7	
UAB „ SBA baldų kompanija“	10		6	
AB „ Šilutės baldai“	46			
AB „ Kauno baldai“	22			
AB „ Akmena“	1			
UAB „ SBA nafta“	29			
AB „Klaipėdos baldai“	66	60	9	
AB „Karigė“	2	2	1	-
<i>Pagrindinei patrunuojančiai įmonei:</i>				
UAB koncernui „SBA“	302	7	-	-
	<u>9 070</u>	<u>11 598</u>	<u>11 035</u>	<u>13 391</u>

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas:				
<i>Bendrovės dukterinėms įmonėms:</i>				
OAO „MTF Mrija“	-	-	320	1 144
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>320</u>	<u>1 144</u>

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Gautos palūkanos				
<i>Iš Bendrovės dukterinių įmonių:</i>				
OAO „MTF Mrija“	-	-	189	2
<i>Iš „SBA“ grupės įmonių:</i>				

Koncernas „SBA“	44			
UAB „Effigy“	21	140	21	107
	65	140	210	109
	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Prekių ir paslaugų pirkimas:				
<i>Iš Bendrovės dukterinių įmonių:</i>				
AB „Šatrija“	-	-	34	21
OAD „MTF Mrija“	-	-	14 694	8 129
<i>Iš „SBA“ grupės įmonių:</i>				
UAB „Effigy“	141	343	141	37
AB „Klaipėdos baldai“	17	17	-	-
UAB „Klaipėdos baldų prekyba“	-	-	-	-
UAB „Pastatų idėjų įgyvendinimas“	47	120	47	120
<i>Iš kitų susijusių šalių:</i>				
Pramonės ir marketingo biznio centras	232	251	232	251
<i>Iš pagrindinės patronuojančios įmonės:</i>				
UAB koncernas „SBA“	1 500	2 317	1 199	1 973
	1 937	3 048	16 347	10 531
	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimas				
<i>Iš Bendrovės dukterinių įmonių:</i>				
AB „Šatrija“	-	-	-	3
<i>Iš pagrindinės patronuojančios įmonės:</i>				
UAB koncernas „SBA“		4		4
		4	-	7
	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Gautinos sumos per vienerius metus (įskaitant išankstinius apmokėjimus ir paskolas)				
<i>Iš Bendrovės dukterinių įmonių:</i>				
OAD „MTF Mrija“	-	-	10 658	7 302
AB „Šatrija“	-	-	-	8
UAB „Gotija“	-	-	129	129
<i>Iš „SBA“ grupės įmonių:</i>				

UAB „Effigy”	2 220	6 542	2 220	5 354
AB „Klaipėdos baldai”	-	-	-	-
UAB „Karigė”		4	-	-
<i>Iš pagrindinės patrunuojančios įmonės:</i>				
UAB koncernas „SBA”	1 100	-	-	-
	<u>3 320</u>	<u>6 546</u>	<u>13 007</u>	<u>12 792</u>

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2006	2005
Gautinos sumos po vienerių metų				
<i>Iš pagrindinės patrunuojančios įmonės:</i>				
Paskola suteikta UAB koncernui „SBA”	1 050	1 100	-	-
Atėmus paskolos trumpalaikę dalį		(50)		
	<u>1 050</u>	<u>1 050</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Paskola, suteikta UAB koncernui „SBA”, turi būti pilnai gražinta 2008 m. Paskolos gražinimą garantavo UAB „Klaipėdos baldų prekyba”. Paskolai nustatyta metinė palūkanų norma yra 4 proc. Vadovybės nuomone, šios paskolos tikroji vertė atitinka jos apskaitinę vertę.

	Grupė		Bendrovė	
	2007	2006	2007	2006
Sumos mokėtinos per vienerius metus				
<i>Bendrovės dukterinėms įmonėms:</i>				
AB „Šatrija”	-	-	547	9
<i>„SBA” grupės įmonėms:</i>				
UAB „Pastatų idėjų įgyvendinimas”		10		10
<i>Kitoms susijusioms šalims:</i>				
Pramonės ir marketingo biznio centras	254	25	254	251
<i>Pagrindinei patrunuojančiai įmonei:</i>				
UAB koncernui „SBA”	315	197	232	82
	<u>569</u>	<u>458</u>	<u>1 033</u>	<u>352</u>