



Utenos trikotažas

**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”
KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DEVYNIŲ MÈNESIŲ LAIKOTARPI
PASIBAIGUSI 2010 METŲ RUGSĖJO 30D.
(NEAUDITUOTA)**

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

2010 11 24

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

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 Nerijus Vilūnas ir vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB,,Utenos trikotažas” 2010m. 9 mėn. tarpine neaudituota konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Europos Sajungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB,,Utenos trikotažas” ir bendrą konsoliduotą įmonių grupės turą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2010 m. 9 mėn. tarpine neaudituota konsoliduota finansinė atskaitomybė.

Generalinis direktorius

Nerijus Vilūnas

Vyriausioji buhalterė

Reda Kučinskienė

Konsoliduota finansinės atskaitomybė

Buhalteinis balansas pagal TFAS (tūkst.Lt)

	Pastabos	2010.09.30	2009.12.31	2010.09.30	2009.12.31
				Grupė	Bendrovė
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	4 096	4 084	714	827
Ilgalaikis materialusis turtas	5	20 658	24 381	15 020	18 336
Investiciniis turtas		3 096	3 173	3 096	3 173
Investicijos į dukterines įmones		27	-	11 396	11 396
Prekybos ir kitos gautinos sumos		60	25	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	4 126	3 971
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-	-	-
		27 937	31 663	34 352	37 703
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	8 779	7 575	8 019	6 879
Prekybos gautinos sumos	7	7 758	7 646	6 121	6 269
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	9 335	8 859
Iš anksto sumokėtas pelno mokesčis		-	48	-	-
Kitos gautinos sumos		1 809	1 479	1 019	528
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	1 666	2 161	792	1 492
		20 012	18 909	25 286	24 027
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		3 043	3 106	-	-
		23 055	22 015	25 286	24 027
Turto iš viso		50 992	53 678	59 638	61 730

Finansinės padėties ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2010.09.30	2009.12.31	2010.09.30	2009.12.31
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 959	2 675	-	-
Kiti rezervai	9	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(19 761)	(21 180)	(2 866)	(2 539)
		4 015	3 312	18 951	19 278
Mažumos dalis		675	619	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		4 690	3 931	18 951	19 278
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	28 398	5 316	23 661	5 316
		28 398	5 316	23 661	5 316
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	6 561	30 628	5 240	23 712
Prekybos mokėtinos sumos		5 058	6 356	4 780	5 933
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	1 763	1 830
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	6 285	7 447	5 243	5 661
		17 904	44 431	17 026	37 136
Įsipareigojimų iš viso		46 302	49 747	40 687	42 450
Akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		50 992	53 678	59 638	61 730

Pelno (nuostolių) ataskaita pagal TFAS (tūkst.Lt)**Grupė**

	Pastabos	2010 m. sausio- rugsėjo mėn.	2010 m. liepos-rugsėjo mėn.	2009 m. sausio- rugsėjo mėn.	2009 m. liepos- rugsėjo mėn.
Pardavimo pajamos	3,12	52 793	17 583	54 521	15 076
Pardavimo savikaina	13	(45 017)	(15 056)	(45 816)	(12 861)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)		7 776	2 527	8 705	2 215
Pardavimų sąnaudos	14	(1 660)	(573)	(1 642)	(558)
Bendrosios ir administracinių sąnaudos	14	(4 500)	(1 390)	(5 968)	(1 820)
Kitos veiklos pajamos	15	294	79	350	108
Kitos veiklos sąnaudos	15	(92)	(31)	(105)	(34)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynaja vertė	15	261	66	408	371
Veiklos pelnas (nuostoliai)		2 079	678	1 748	282
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	16	(604)	(2 828)	(3 466)	(2 177)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 475	(2 150)	(1 718)	(1 895)
Pelno mokesčis		-	-	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		1 475	(2 150)	(1 718)	(1 895)
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	1 419	(2 149)	(1 700)	(1 878)
Mažumos daliai		56	(1)	(18)	(17)
		1 475	(2 150)	(1 718)	(1 895)
Kitos bendrosios pajamos					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pajamos		(716)	1 007	1 047	788
Kitos bendrosios pajamos		(716)	1 007	1 047	788
Bendrijų pajamų (nuostolių) už metus iš viso		759	(1 144)	(671)	(1 107)
Bendrosios pajamos (nuostoliai) priskirtinos:					
Bendrovės akcininkams		703	(1 143)	(653)	(1 090)
Mažumos daliai		56	(1)	(18)	(17)
		759	(1 144)	(671)	(1 107)
Vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt)	17	0,07	(0,11)	(0,09)	(0,09)

Pelno (nuostolių) ataskaita pagal TFAS (tūkst.Lt)**Bendrovė**

	Pastabos	2010m. sausio-rugsėjo mėn.	2010m. liepos-rugsėjo mėn.	2009m. sausio-rugsėjo mėn.	2009m. liepos-rugsėjo mėn.
Pardavimo pajamos	12	45 466	15 372	46 853	13 058
Pardavimo savikaina	13	(39 854)	(13 587)	(39 593)	(11 240)
Bendrasis pelnas		5 612	1 785	7 260	1 818
Pardavimų sąnaudos	14	(1 368)	(475)	(1 283)	(445)
Bendrosios ir administracinių sąnaudos	14	(3 136)	(956)	(4 556)	(1 366)
Kitos veiklos pajamos	15	228	74	220	66
Kitos veiklos sąnaudos	15	(92)	(31)	(96)	(30)
Kitos veiklos pajamos (sąnaudos), grynaja verte	15	5	5	373	344
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 249	402	1 918	387
Finansinės veiklos sąnaudos, grynaja verte	16	(1 577)	(531)	(1 344)	(298)
Iprastinės veiklos pelnas(nuostoliai)		(328)	(129)	574	89
Pelno mokesčis		-	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš mažumos dalį	17	(328)	(129)	574	89

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tūkst.Lt)

Grupė	Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcineinkams						
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiau-vimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 965	1 983	(20 656)	3 126	667	3 793
Valiutų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	1 047	-	-	1 047	-	1 047
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai) 2009 m rugsėjo 30 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	-	-	(1 700)	(1 700)	(18)	(1 718)
Likutis 2009 m. rugsėjo 30 d.	19 834	3 012	1 983	(22 356)	2 473	649	3 122
Valiutų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(337)	-	-	(337)	-	(337)
2008 m grynojo rezultato korekcija	-	-	-	478	478	-	478
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai) 2009 m gruodžio 31 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	-	-	698	698	(30)	668
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	19 834	2 675	1 983	(21 180)	3 312	619	3 931
Valiutų perskaičiavimo skirtumai-pripažinti tiesiogiai nuosavame kapitale	-	(716)	-	-	(716)	-	(716)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai) 2010 m rugsėjo 30 d pripažintos pajamos ir sąnaudos iš viso	-	-	-	1 419	1 419	56	1 475
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	19 834	1 959	1 983	(19 761)	4 015	675	4 690

2010 metų devynių mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	2010	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	2010
	2009		2009	
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Metų pelnas (nuostoliai)	1 474	(1 717)	(328)	574
Nepiniginį straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 783	5 310	3 847	4 235
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(214)	(206)	(3)	(130)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(93)	274	(85)	299
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	28	617	(9)	600
Palūkanų pajamos	(3)	(10)	(155)	(155)
Palūkanų sąnaudos	1 965	1 418	1 736	1 153
Užsienio valiutų skirtumai	(736)	972	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(1 111)	2 061	(1 055)	1 602
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(139)	1 553	157	486
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(631)	(1 483)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(290)	1 644	(491)	961
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 297)	(8 373)	(1 219)	(6 622)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(111)	657	1 208	1 542
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	4 256	4 200	2 972	3 062
Grąžintas (sumokėtas) pelno mokesčis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	4 256	4 200	2 972	3 062
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(280)	(5)	(255)	(5)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(85)	(8)	(85)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	329	675	3	572
Gautos palūkanos	3	10	155	155
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(33)	672	(182)	722

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė	Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis	
	2010	2009	2010
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Pinigų srautai susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-	-	-
Gautos paskolos	(3 532)	(3 550)	(2 620)
Grąžintos paskolos	(1 186)	(1 418)	(1 153)
Sumokėtos palūkanos	<u>(4 718)</u>	<u>(4 968)</u>	<u>(3 490)</u>
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos (panaudoti finansinėje veikloje)	(4 718)	(4 968)	(3 490)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	<u>(495)</u>	<u>(96)</u>	<u>(700)</u>
	2 161	1 799	1 492
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	-	-	-
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	1 666	1 703	792
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	<u>1 666</u>	<u>1 703</u>	<u>390</u>

Aiškinamasis raštas.

Bendroji informacija

AB „Utenos trikotažas“ (toliau – „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė.

Jos buveinės adresas yra:

Basanavičiaus g. 122,
Utena,
Lietuva

Bendrovė užsiima trikotažinių gaminių gamyba. Bendrovė įregistruota 1994 m. gruodžio 6 d. Bendrovės akcijomis prekiaujama Nacionalinės vertybinių popierių biržos oficialiajame sąraše.

2010 m. rugsėjo 30 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
	Turimų akcijų skaičius	Nuoavybės dalis (proc.)
	Turimų akcijų skaičius	Nuoavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	10 140	51,12
Investicinis fondas „Amber Trust“	2 700	13,61
Kiti akcininkai	6 994	35,27
	19 834	100,00
	19 834	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2010 m. rugsėjo 30 d. ir 2009 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 buvnės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)			Pagrindinė veikla
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2009 m. rugsėjo 30 d.	
AB „Šatrija“	Vilniaus g. 5, Raseiniai	89,78	89,78	89,78
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	90,50	90,50	90,50
OAO “ MTF Mrija”	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	98,95

2010 m. rugsėjo 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 1 322, o 2009 m. gruodžio 31 d. buvo 1 337 (2009 n rugsėjo 30 d – 1 381).

1 Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

2 Konsolidavimas

Konsoliduotą finansinę atskaitomybę sudaro AB „Utenos trikotažas“ ir dukterinių įmonių finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis vienodais apskaitos principais.

Dukterinių įmonių finansinė atskaitomybė pradedama konsoliduoti nuo to momento, kai Bendrovė perima jų valdymo kontrolę ir nebekonsoliduojama nuo to momento, kai Bendrovė praranda kontrolę. Konsoliduojant buvo eliminuoti vis Grupės įmonių tarpusavio atsiskaitymai, likučiai, bei nerealizuotas tarpusavio sandorių pelnas ir nuostolis. Nuosavybė: grynojo pelno dalis, priskirtina akcininkų mažumos interesams, yra atskirai atspindėta balansuose ir pelno (nuostolių) ataskaitose.

3 Informacija pagal segmentus

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

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, koreguotos EBIDTA, pelno (nuostolių) rodikliais, todėl ataskaitoje apie Grupės segmentus yra pateikiamos šie kiekvieno segmento rodikliai. Kadangi Valdyba taip pat analizuoją ir kitus bendrujų pajamų ataskaitos rodiklius pagal kiekvieną segmentą, šie rodikliai yra pateikiami ataskaitoje apie Grupės segmentus. Sandoriai tarp segmentų įkainojami „kaštai plius tam tikras antkainis“ būdu. Konsolidavimo metu šie sandoriai eliminuojami.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, ištraukti į 2010 m. rugsėjo 30 d. bendrujų pajamų ataskaitą ir 2010 m. rugsėjo 30 d. finansinės padėties ataskaitą, apibendrinti žemiau:

2010 m. rugsėjo 30 d	Trikotažo gaminiių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminiių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	46 103	6 294	396	-	52 793
Vidaus pardavimo pajamos	2 538	7	-	(2 545)	-
Pardavimo pajamos iš viso	48 641	6 301	396	(2 545)	52 793
Bendrasis pelnas	6 378	1 240	150	8	7 776
Veiklos pelnas	1 693	396	(10)	-	2 079
EBIDTA	5 973	786	(4)	-	6 755
Pelnas (nuostoliai)	789	417	15	254	1 475

2010 metų devynių mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

2009 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	47 078	7 009	434	-	54 521
Vidaus pardavimo pajamos	2 508	5	-	(2 513)	-
Pardavimo pajamos iš viso	49 586	7 014	434	(2 513)	54 521
Bendrasis pelnas	7 668	787	150	100	8 705
Veiklos pelnas	1 868	(149)	(66)	95	1 748
EBIDTA	6 685	337	(59)	95	7 058
Pelnas (nuostoliai)	(1 546)	(152)	(20)	-	(1 718)

4. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrujų ir administracinių sąnaudi straipsnyje.

5. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2010 m. rugsėjo 30 d. sudaro 4 783 tūkst. Litų, t.t. 4 276 tūkst Litų. Grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

6. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	3 104	3 081	1 862	1 647
Nebaigtą gamybą	3 932	2 554	3 874	2 464
Pagaminta produkcija	3 214	3 497	2 772	3 342
Prekės skirtos perparduoti	131	138	-	-
	10 381	9 270	8 508	7 453
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pradžioje	(1 926)	(1 926)	(574)	(855)
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimo pokytis	324	231	85	281
Grynosios realizacinės vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(1 602)	(1 695)	(489)	(574)
	8 779	7 575	8 019	6 879

Grynajai realizacinei vertei apskaitytu Grupės ir bendrovės atsargų savikaina 2010 m. rugsėjo 30 d. sudarė 1 500 tūkst. Lt ir 1 508 tūkst. Lt 2009 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 776 tūkst. Ir 1 655 Litų. Atsargų vertės sumažėjimui pasikeitimas 2010 m. rugsėjo 30 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės ir bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitas.

2010 metų devyniu mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

7. Iš pirkėjų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja vertė	8 653	8 505	6 945	7 101
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pradžioje	(859)	(866)	(832)	(853)
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pokytis	(36)	7	8	21
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas metų pabaigoje	(895)	(859)	(824)	(832)
	7 758	7 646	6 121	6 269

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2010 m. rugsėjo 30 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

8. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke ir kasoje	1 666	2 061	792	1 492
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	100	-	-
	1 666	2 161	792	1 492

9. Rezervai

Valiutų perskaičiavimo skirtumai konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje apskaitomi kaip akcininkų nuosavybė tol, ko investicija nerealizuojama.

Pardavus atitinkamą turą, sukauptas valiutos perskaičiavimo rezervas perkeliamas į nepaskirstytą rezultatą tuo pačiu laikotarpiu, kai pripažystamas investicijos realizavimo pelnas ar nuostolis.

Kiti rezervai

Kitų rezervų likučiai 2010 m. rugsėjo 30 d. ir 2009 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. birželio 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. birželio 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Kiti rezervai	-	-	-	-
	1 983	1 983	1 983	1 983

10. Paskolos

2010 m. sausio 11 d. buvo pasirašyta konvertuojamų obligacijų tarp Bedrovės 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, restruktūruojant dalį Bedrovės lizingo įsipareigojimų lizingo bendrovei.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytomis sąlygomis, tvarka ir terminais obligacijas išpirkti arba pakeisti į Bendrovės akcijas. Nominali vienos obligacijos vertė 237 tūkst. Lt (ekvivalentas 68 tūkst. eurų), diskontuota vienos obligacijos emisijos kaina 112 tūkst. Lt (ekvivalentas 36 tūkst. eurų), obligacijos pelningumas - 1% procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d.

Taip pat 2010 m. sausio 11 d. tarp Bendrovės ir pagrindinės patronuojančios bendrovės UAB konkernas „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, restruktūruojant Bendrovės finansinių įsipareigojimus pagrindinei patronuojančiai bendrovei.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytomis 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 - 1% procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d.

2010 m. sausio 6 d. tarp Bendrovės, UAB „Swedbank lizingas“ ir AB „Swedbank“ buvo pasirašytas susitarimas dėl lizingo satarčių ir konvertuojamų obligacijų nustatytų įsipareigojimų vykdymo. Sutarta pratesti lizingo įsipareigojimų grąžinimo terminus iki 2014 m. rugsėjo 30 d. ir koreguoti įmokų grafikus (pagal susitarimo sąlygas Bendrovė per 2010 m. privalės grąžinti 3 930 tūkst. Lt lizingo įsipareigojimų, mokejimus pradendant nuo 2010 m. balandžio mėn.). Nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 4%.

2010 m. kovo 23 d. pasirašyta turto įkeitimo AB „Swedbank“ sutartis, pagal kurią pirminiu įkeitimu įkeičiamas Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. sudarė 753 tūkst. Lt, ir antriniu įkeitimu įkeičiamas ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. sudarė 1 191 tūkst. Lt, taip pat įkeičiamos 7 692 tūkst. Lt vertės atsargos, dukterinei įmonei AB „Šatrija“ priklausantis ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2010 m. vasario 28 d. buvo 3 297 tūkst. Lt.

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugšėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugšėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
Trumpalaikės banko paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikių banko paskolų einamujų metų dalis	1 321	6 916	-	-
Finansinių nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamujų metų dalis	5 240	23 712	5 240	23 712
	6 561	30 628	5 240	23 712
Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
Ilgalaikiai įsipareigojimai bankui	11 006	-	6 269	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	15 720	5 316	15 720	5 316
Kiti finansiniai įsipareigojimai	1 672	-	1 672	-
	28 398	5 316	23 661	5 316
Paskolų iš viso	34 959	35 944	28 901	29 028

11. Sukauptos sąnaudos ir kitos trumpalaikės mokėtinės sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams už ilgalaikį turą ir paslaugas	2 247	3 661	1 703	3 096
Mokėtini atlyginimai ir socialinis draudimas	1 751	1 344	1 048	994
Atostogų sukaupimas	1 744	1 437	1 325	1 031
Premijos darbuotojams	252	350	252	300
Kiti įsipareigojimai	291	655	915	240
	6 285	7 447	5 243	5 661

12. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	52 511	17 527	54 305	15 020
Žaliavų pardavimai	282	56	216	56
	52 793	17 583	54 521	15 076
	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	45 387	15 340	46 713	13 016
Žaliavų pardavimai	79	32	140	42
	45 466	15 372	46 853	13 058

2010 metų devynių mėnesių tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė

13. Pardavimo savikaina

Grupė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Žaliavos	15 817	5 632	16 878	4 576
Darbo užmokestis	16 223	5 463	16 584	5 026
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	8 535	2 516	7 279	1 673
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 276	1 426	4 873	1 550
Parduotų medžiagų savikaina	166	19	202	36
	45 017	15 056	45 816	12 861

Bendrovė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Žaliavos	15 021	5 392	14 567	4 154
Darbo užmokestis	11 805	4 080	12 526	3 815
Kitos pridėtinės gamybos sąnaudos	9 523	2 929	8 449	1 987
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 475	1 172	3 919	1 258
Parduotų medžiagų savikaina	30	14	132	26
	39 854	13 587	39 593	11 240

14. Veiklos sąnaudos

Grupė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Mažmeninės prekybos tinklo išlaikymo sąnaudos	104	32	113	36
Atlyginimai ir socialinis draudimas	699	236	682	219
Kitos pardavimų sąnaudos	857	305	847	303
Pardavimų sąnaudos, iš viso	1 660	573	1 642	558
Bendrosios ir administracinių sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 904	566	1 634	485
Ryšių ir konsultacinių paslaugos	945	328	1 006	358
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	465	138	450	89
Nusidėvėjimas ir amortizacija	288	97	341	110
Vertės sumažėjimo pokytis	(44)	5	798	210
Komandiruotės	56	22	49	18
Labdara ir parama	18	9	8	3
Kita	868	225	1 682	547
Bendrosios ir administracinių sąnaudos, iš viso	4 500	1 390	5 968	1 820
	6 160	1 963	7 610	2 378

Bendrovė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Mažmeninės prekybos tinklo išlaikymo sąnaudos	8	2	9	2
Atlyginimai ir socialinis draudimas	547	187	508	163
Kitos pardavimų sąnaudos	813	286	766	280
Pardavimų sąnaudos, iš viso	1 368	475	1 283	445
Bendrosios ir administracinių sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 374	388	1 107	337
Ryšių ir konsultacinių paslaugos	685	237	691	209
Mokesčiai, išskyryus pelno mokesčių	424	124	409	75
Nusidėvėjimas ir amortizacija	232	78	260	84
Vertės sumažėjimo pokytis	(64)	10	847	200
Komandiruotės	34	14	30	11
Labdara ir parama	17	8	8	3
Kita	434	97	1 204	447
Bendrosios ir administracinių sąnaudos, iš viso	3 136	956	4 556	1 366
	4 504	1 431	5 839	1 811

15. Kitos veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

Grupė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Nuomos pajamos	294	79	350	108
Nuomos sąnaudos	(92)	(31)	(105)	(34)
Kitos pajamos (sąnaudos)	261	66	408	371
	463	114	653	445

Bendrovė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Nuomos pajamos	228	74	220	66
Nuomos sąnaudos	(92)	(31)	(96)	(30)
Kitos pajamos (sąnaudos)	5	5	373	344
	141	48	497	380

16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

Grupė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynaja verte	1 356	(2 164)	(1 724)	(1 777)
Kitos pajamos	3	3	-	-
Palūkanų pajamos	3	1	10	3
Palūkanų (sąnaudos)	(1 965)	(667)	(1 418)	(329)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	(1)	(1)	(334)	(74)
	(604)	(2 828)	(3 466)	(2 177)

Bendrovė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostolis) grynaja verte	1	(1)	(13)	(1)
Kitos pajamos	3	2	-	-
Palūkanų pajamos	155	52	155	51
Palūkanų (sąnaudos)	(1 735)	(584)	(1 153)	(274)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	(1)	-	(333)	(74)
	(1 577)	(531)	(1 344)	(298)

17. Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai, atspindi Grupės grynajį pelną, padalintą iš akcijų skaičiaus. Pelno vienai akcijai skaičiavimas:

Grupė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- Rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Grynasis pelnas, paskirstytinas akcininkams	1 419	(2 149)	(1 700)	(1 878)
Įvertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	0,07	(0,11)	(0,09)	(0,09)

Bendrovė

	2010 m. sausis- rugsėjis	2010 m. liepa- rugsėjis	2009 m. sausis- rugsėjo	2009 m. liepa- rugsėjis
Grynas pelnas, paskirstytinas akcininkams Ivertintas akcijų skaičius (tūkst. vnt.)	(328) 19 834	(129) 19 834	574 19 834	89 19 834
Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais)	(0,02)	(0,01)	0,03	0,005