



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2013 METŲ RUGSĖJO 30D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
	PASTABOS	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	3 393	3 530	64	135
Ilgalaikis materialusis turtas	7	34 449	22 247	21 559	14 996
Investicinis turtas		2 042	756	2 042	756
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		24	38	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	11 529	11 143
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		309	309	-	-
		40 217	26 880	40 369	32 205
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	11 840	11 199	10 589	10 105
Prekybos gautinos sumos	9	4 957	5 410	3 811	4 127
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių ir išankstiniai apmokėjimai joms		-	-	395	4
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		-	-	-	-
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		672	682	227	133
Terminuoti indėliai		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	1 693	925	362	187
		19 162	18 216	15 384	14 556
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		-	1 976	-	1 976
		19 162	20 192	15 384	16 532
Turto iš viso					
		59 379	47 072	55 753	48 737

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	PASTABOS	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		2 227	1 852	-	-
Kiti rezervai	11	17 669	1 983	11 344	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(18 448)	(17 054)	(14 791)	(13 084)
		21 282	6 615	16 387	8 733
Nekontroliuojanti dalis					
Akcininkų nuosavybės iš viso		1 084	952	-	-
		22 366	7 567	16 387	8 733
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	3 334	5 926	3 334	5 926
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	12			5 450	5 450
Išleistos konvertuojamos obligacijos	12	12 458	11 141	12 458	11 141
Atidėtas pelno mokestis įsipareigojimas		-	-	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		421	421	387	387
		16 213	17 488	21 629	22 904
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	5 927	6 981	4 708	4 708
Prekybos mokėtinos sumos		4 730	5 662	4 613	5 284
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	910	88
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		4 040	3 504	3 048	2 608
Mokėtinas pelno mokestis		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	6 103	5 870	4 458	4 412
		20 800	22 017	17 737	17 100
Įsipareigojimų iš viso		37 013	39 505	39 366	40 004
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso					
		59 379	47 072	55 753	48 737

Bendrujų pajamų ataskaitos

Grupė

	PASTABOS	2013 m		2012 m	
		sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pardavimo pajamos	5,14	52 019	18 193	37 743	13 233
Pardavimo savikaina	15	(44 024)	(14 130)	(32 991)	(10 777)
Bendrasis pelnas		7 995	4 063	4 752	2 456
Pardavimų sąnaudos	16	(2 130)	(734)	(2 113)	(795)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	(5 260)	(1 989)	(4 544)	(1 477)
Kitos veiklos pajamos	17	552	114	602	158
Kitos veiklos sąnaudos	17	(103)	408	(226)	(73)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 054	1 862	(1 529)	269
Finansinės pajamos	18	1 078	33	1 519	301
Finansinės sąnaudos	18	(3 596)	(1 429)	(3 366)	(1 517)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(1 464)	466	(3 376)	(947)
Pelno mokestis		-	-	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		(1 464)	466	(3 376)	(947)
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	19	(1 596)	416	(3 384)	(955)
Nekontroliuojančiai daliai		132	50	8	8
		(1 464)	466	(3 376)	(947)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		375	552	(243)	271
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		375	552	(243)	271
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(1 089)	1 018	(3 619)	(676)
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	19	(0,08)	0,02	(0,17)	(0,05)

Bendrujų pajamų ataskaitos

Bendrovė

	PASTABOS	2013 m		2012 m	
		sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Pardavimo pajamos	3,12	43 464	15 269	31 139	11 154
Pardavimo savikaina	13	(38 237)	(12 194)	(27 696)	(9 231)
Bendrasis pelnas		5 227	3 075	3 443	1 923
Pardavimų sąnaudos	14	(1 833)	(630)	(1 819)	(689)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(3 755)	(1 517)	(2 977)	(980)
Kitos veiklos pajamos	15	319	35	283	71
Kitos veiklos sąnaudos	15	(12)	439	(117)	(33)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(54)	1 402	(1 187)	292
Finansinės pajamos	16	177	62	175	65
Finansinės sąnaudos	16	(1 938)	(654)	(1 768)	(599)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(1 815)	810	(2 780)	(242)
Pelno mokestis		-	-	-	-
Metų pelnas (nuostoliai)		(1 815)	810	(2 780)	(242)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams						Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 548	1 983	(13 440)	9 925	895	10 820
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	(243)	-	(3 386)	(3 629)	8	(3 621)
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	19 834	1 305	1 983	(16 826)	6 296	903	7 199
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	547	-	(228)	319	49	368
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 852	1 983	(17 054)	6 615	952	7 567
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	375	-	(1 596)	(1 221)	132	(1 089)
Turto perkainavimo rezervas	-	-	15 888	-	15 888	-	15 888
Perkainavimo rezervo atstatymas	-	-	(202)	202	-	-	-
Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.	19 834	2 227	17 669	(18 448)	21 282	1 084	22 366

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	2013	2012	2013	2012
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(1 464)	(3 376)	(1 815)	(2 780)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 229	2 262	1 795	1 784
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Ilgalaikio turto perkainavimo vertės sumažėjimas	444	-	438	-
Investicinio ir finansinio turto vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(218)	(50)	(218)	(48)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	213	5	212	2
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	90	-	90	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos(pajamos)	1 882	1 760	1 760	1 584
Užsienio valiutų skirtumai	-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(233)	(712)	(773)	(622)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	363	(209)	226	(297)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(777)	(1 446)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	24	143	(94)	(11)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(396)	1 633	(231)	3 150
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	234	2 795	868	2 305
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	3 168	4 251	1 481	3 621
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	3 168	4 251	1 481	3 621
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(196)	(225)	(123)	(112)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(12)	(53)	(12)	(53)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	2 017	207	2 017	37
Investicijos į terminuotus indėlius	-	1 146	-	-
Gautos palūkanos	2	18	-	1
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	1 811	1 093	1 882	(127)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	2013	2012	2013	2012
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	-	15
Grąžintos paskolos	(3 645)	(4 502)	(2 592)	(3 481)
Sumokėtos palūkanos	(566)	(600)	(596)	(457)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(4 211)	(5 102)	(3 188)	(3 923)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	768	242	175	(429)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	925	1 084	187	512
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 693	1 326	362	83

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. rugsėjo 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2013 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 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“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2013 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 158, 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 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 2013 m. ir 2012 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2013 m. rugsėjo 30 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	43 308	8 314	397	-	52 019
Vidaus pardavimo pajamos	2 627	29	-	(2 656)	-
Pardavimo pajamos iš viso	45 935	8 343	397	(2 656)	52 019
Bendrasis pelnas	5 804	2 013	178	-	7 995
EBITDA	1 986	1 280	16	-	3 282
Pelnas (nuostoliai)	(2 829)	1 303	62	-	(1 464)

2012 m. rugsėjo 30 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	31 714	5 605	424	-	37 743
Vidaus pardavimo pajamos	1 402	17	-	(1 419)	-
Pardavimo pajamos iš viso	33 116	5 622	424	(1 419)	37 743
Bendrasis pelnas	3 503	1 047	185	17	4 752
EBITDA	419	314	-	-	733
Pelnas (nuostoliai)	(3 615)	190	32	17	(3 376)

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. rugsėjo 30 d. sudaro 2 229 tūkst. Litų, t.t. 1 847 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	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Žaliavos	5 217	4 919	3 799	3 398
Nebaigta gamyba	3 973	4 069	3 589	3 879
Pagaminta produkcija	4 553	3 866	4 252	3 667
Prekės perpardavimui	231	267	-	-
	13 974	13 121	11 640	10 944
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 922)	(1 875)	(839)	(796)
Pasikeitimas	(212)	(47)	(212)	(43)
Metų pabaigoje	(2 134)	(1 922)	(1 051)	(839)
	11 840	11 199	10 589	10 105

9. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	5 827	6 190	4 608	4 834
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(780)	(780)	(707)	(707)
Pasikeitimas	(90)	-	(90)	-
Metų pabaigoje	(870)	(780)	(797)	(707)
	4 957	5 410	3 811	4 127

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2013 m. rugsėjo 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 693	925	362	187
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	-	-	-
	1 693	925	362	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. rugsėjo 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Turto perkainavimo rezervas	15 686	-	9 361	-
Kiti rezervai	-	-	-	-
	17 669	1 983	11 344	1 983

12. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 219	2 273	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	4 708	4 708	4 708	4 708
	5 927	6 981	4 708	4 708
Ilgalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų įsipareigojimai	-	-	-	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	5 450	5 450
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	3 334	5 926	3 334	5 926
	3 334	5 926	8 784	11 376
Paskolų iš viso	9 261	12 907	13 492	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	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Konvertuojamos obligacijos FR&R Invest AB	9 835	8 795	9 835	8 795
Konvertuojamos obligacijos išleistos UAB Koncernas „SBA“	2 623	2 346	2 623	2 346
	12 458	11 141	12 458	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 nustatytomis 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	
	2013.09.30	2012.12.31	2013.09.30	2012.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	1 458	1 298	420	1 127
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 668	1 743	1 208	1 398
Sukauptas atostogų rezervas	2 229	1 975	1 383	1 266
Avansu gautos sumos	210	187	1 116	250
Premijos darbuotojams	-	70	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	365	275	291	207
Kiti įsipareigojimai	173	322	40	164
	6 103	5 870	4 458	4 412

14. Pardavimo pajamos

Grupė	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	51 872	18 134	37 625	13 175
Žaliavų pardavimai	147	59	118	58
	52 019	18 193	37 743	13 233

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	43 403	15 255	31 076	11 130
Žaliavų pardavimai	61	14	63	24
	43 464	15 269	31 139	11 154

15. Pardavimo savikaina**Grupė**

	2013 m.		2012 m.	
	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Medžiagos	15 995	5 668	10 671	3 867
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	18 076	5 624	14 784	4 553
Kitos papildomos sąnaudos	8 054	2 253	5 581	1 719
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 847	560	1 908	616
Parduotų medžiagų savikaina	52	25	47	22
	44 024	14 130	32 991	10 777

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Medžiagos	14 700	5 116	10 406	3 804
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	13 138	3 997	11 193	3 397
Kitos papildomos sąnaudos	8 860	2 620	4 619	1 575
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 534	460	1 464	453
Parduotų medžiagų savikaina	5	1	14	2
	38 237	12 194	27 696	9 231

16. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	794	237	920	296
Kitos pardavimo sąnaudos	1 336	497	1 193	499
	2 130	734	2 113	795
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 875	610	1 887	655
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	592	182	876	227
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	227	55	207	88
Nusidėvėjimas ir amortizacija	345	160	294	102
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	150	48	120	36
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	86	14	87	14
Apsauga	253	85	236	81
Finansinių institucijų paslaugos	142	52	93	37
Reprezentacinės sąnaudos	80	27	43	14
Komandiruotės	84	22	115	41
Kitos	1 426	734	586	182
	5 260	1 989	4 544	1 477
	7 390	2 723	6 657	2 272

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	627	180	752	236
Kitos pardavimo sąnaudos	1 206	450	1 067	453
	1 833	630	1 819	689
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 273	415	1 237	427
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	452	158	598	171
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	183	39	167	74
Nusidėvėjimas ir amortizacija	209	99	235	80
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	110	36	90	24
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	61	12	60	11
Apsauga	109	36	90	31
Finansinių institucijų paslaugos	112	42	74	30
Reprezentacinės sąnaudos	62	21	27	9
Komandiruotės	66	21	83	30
Kitos	1 118	638	316	93
	3 755	1 517	2 977	980
	5 588	2 147	4 796	1 669

17. Kita veikla

Grupė

	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Nuomos pajamos	49	18	200	58
Kitos veiklos pajamos	284	96	345	100
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	219	-	57	-
Kitos veiklos pajamos	552	114	602	158
Nuomos sąnaudos	(23)	(5)	(109)	(41)
Kitos sąnaudos	(80)	413	(117)	(32)
Kitos veiklos sąnaudos	(103)	408	(226)	(73)

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Nuomos pajamos	48	17	200	59
Kitos veiklos pajamos	53	18	34	12
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	218	-	49	-
Kitos veiklos pajamos	319	35	283	71
Nuomos sąnaudos	(23)	(4)	(109)	(41)
Kitos sąnaudos	11	443	(8)	8
Kitos veiklos sąnaudos	(12)	439	(117)	(33)

18. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

	2013 m		2012 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(636)	(766)	(87)	(636)
Palūkanų sąnaudos	(1 884)	(630)	(1 778)	(585)
Palūkanų pajamos	2	-	18	5
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(2 518)	(1 396)	(1 847)	(1 216)

Bendrovė

	2013 m		2012 m	
	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(1)	(1)	(7)	(7)
Palūkanų sąnaudos	(1 915)	(643)	(1 742)	(579)
Palūkanų pajamos	155	52	156	52
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(1 761)	(592)	(1 593)	(534)

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- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 596)	416	(3 384)	(955)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svartinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas (Lt)	(0,08)	0,02	(0,17)	(0,05)