

**AB Baltic Mill**  
**NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,**  
**KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS**  
**2017 m. birželio 30 d.**

## TURINYS

	<b>Puslapiai</b>
Nepriklausomo auditoriaus išvada.....	3-5
Finansinės ataskaitos.....	6-31
Pelno (nuostolių) ataskaita.....	6
Balansas.....	7-8
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	9
Pinigų srautų ataskaita.....	10
Aiškinamasis raštas.....	11-32
<b>Konsoliduotas metinis pranešimas.....</b>	<b>33-36</b>



## Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Baltic Mill“ akcininkams

### Mūsų nuomonė

Mūsų nuomone, konsoliduotosios finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo AB „Baltic Mill“ (toliau – Bendrovė) ir jos dukterinių įmonių (toliau visos kartu – Grupė) 2017 m. birželio 30 d. konsoliduotą finansinę būklę ir tuomet pasibaigusių metų jos konsoliduotuosius finansinius veiklos rezultatus ir konsoliduotuosius pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

#### Mūsų auditio apimtis

Grupės konsoliduotasių finansines ataskaitas sudaro:

- 2017 m. birželio 30 d. konsoliduotasis balansas;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita; ir
- konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, apimantis apibendrintus reikšmingus apskaitos principus.

### Nuomonės pagrindas

Auditą atlikome pagal Tarptautinius auditu standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal TAS toliau aprašyta mūsų išvados pastraipoje „Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą“.

Manome, kad gauti auditu įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų auditu nuomonei.

#### Nepriklausomumas

Esame nepriklausomi nuo Grupės vadovaujanties Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos Buhalterių profesionalų etikos kodeksu (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos Audito įstatymu, kurie taikytini atliekant konsoliduotujų finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos Audito įstatyme numatyty etikos reikalavimų.

### Kita informacija

Už kitą informaciją yra atsakinga vadovybė. Kita informacija apima konsoliduotąjį metinį pranešimą (tačiau neapima konsoliduotujų finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie šias ataskaitas).

Mūsų nuomonė apie konsoliduotasių finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados dėl tokios kitos informacijos.

Mums atliekant konsoliduotujų finansinių ataskaitų auditą mūsų atsakomybė – perskaityti pirmiau minėtą kitą informaciją ir įvertinti, ar yra reikšmingas nesuderinamumas tarp kitos informacijos ir konsoliduotujų finansinių ataskaitų ar per auditą mūsų igytu žinių, ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškraipymų. Jeigu, remdamiesi savo atliktu darbu, padarome išvadą, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškraipymų, privalome apie tokį faktą informuoti. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

UAB „PricewaterhouseCoopers“, J. Jasinskio g. 16B, LT-03163 Vilnius, Lietuva  
Tel. +370 (5) 239 2300, faks. +370 (5) 239 2301, el. p. vilnius@lt.pwc.com, www.pwc.com/lt

## Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už konsoliduotąsias finansines ataskaitas

Vadovybės atsakinga už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisés aktus bei Verslo apskaitos standartus, bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama konsoliduotąsias finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Grupės gebėjimą toliau tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti dalykus, susijusius su veiklos tēstinumu ir veiklos tēstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Grupę ar nutraukti jos veiklą, arba yra priversta tą padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Grupės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

## Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar konsoliduotosios finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atlirkas pagal TAS, visada atskleis reikšmingą iškraipymą, jei toks yra. Iškraipymai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos konsoliduotųjų finansinių ataskaitų naudotojų priimamiems ekonominiam sprendimams remiantis šiomis konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir vadovavomės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatėme ir įvertinome konsoliduotųjų finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolė nepaisymas.
- išsiaiškinome su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Grupės vidaus kontrolės efektyvumą.
- įvertinome taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- padarėme išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tēstinumo apskaitos principio tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Grupės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose arba, jei tokiu atskleidimų nepakanka, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Grupė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- įvertinome bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, iškaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.



- surinkome pakankamų ir tinkamų auditu įrodymų apie įmonių finansinę informaciją ar jų vykdomą veiklą Grupėje, kad galėtume pareikšti nuomonę apie konsoliduotasių finansines ataskaitas. Atsakome už vadovavimą Grupės auditui, jo priežiūrą ir atlikimą. Tik mes atsakome už pareikštą auditu nuomonę.

Mes, be kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą auditu apimtį, auditu atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus auditu metu, iškaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme auditu metu.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

A blue ink signature of Rimvydas Jogėla.

Rimvydas Jogėla  
Partneris  
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika  
2017 m. rugsėjo 13 d.

# AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

## KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. birželio 30 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	58 987 922	56 350 895
2.	Pardavimo savikaina		( 46 634 146)	( 44 242 198)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>12 353 776</b>	<b>12 108 697</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	2	( 5 223 036)	( 4 934 390)
6.	Bendrosios ir administracinių sąnaudos	3	( 5 523 513)	( 5 151 577)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	101 374	57 485
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos			15 943
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	175 992	142 210
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	294 882	150 282
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	( 1 148 978)	( 1 114 760)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1 030 497</b>	<b>1 273 890</b>
14.	Pelno mokesčiai		( 282 546)	( 385 771)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		747 951	888 119
16.	MAŽUMOS DALIS		( 37 433)	( 36 383)
17.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>710 518</b>	<b>851 736</b>

Direktorius

Andrejus Cedronas

Buhalerė

Kristina Felisovienė

11-32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriamą šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2017 m. rugsėjo 1 d.

(parašas)

# AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

## KONSOLIDUOTASIS BALANSAS 2017 m. birželio 30 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>31 624 454</b>	<b>35 044 051</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	7	<b>2 577 489</b>	<b>4 054 317</b>
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		2 482 554	3 971 207
1.3.	Programinė įranga		63 959	54 508
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		13 327	12 857
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		17 649	15 745
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	8	<b>26 208 176</b>	<b>28 175 423</b>
2.1.	Žemė		1 982 355	1 982 355
2.2.	Pastatai ir statiniai		15 331 642	16 011 283
2.3.	Mašinos ir įranga		7 286 671	7 553 290
2.4.	Transporto priemonės		440 556	556 056
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		605 358	655 918
2.6.	Investicinius turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		561 595	1 416 522
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		<b>2 838 788</b>	<b>2 814 311</b>
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	9	75 955	1 478
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotujų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asociuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotujų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos	12	2 762 833	2 812 833
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>18 235 482</b>	<b>17 561 620</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>	10	<b>10 044 801</b>	<b>10 931 526</b>
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		7 192 094	8 128 315
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		1 980 931	1 843 258
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		355 938	473 249
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		6 477	15 748
1.7.	Sumokėti avansai		509 361	470 956
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	12	<b>7 509 133</b>	<b>6 517 452</b>
2.1.	Pirkėjų skolos		6 875 515	6 027 039
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			6 193
2.3.	Asocijuotujų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		633 618	484 220
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>		<b>57</b>	<b>57</b>
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		57	57
4.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	11	<b>681 491</b>	<b>112 585</b>
C.	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO IŠ VISO</b>	13	<b>117 849</b>	<b>425 153</b>
			<b>49 977 784</b>	<b>53 030 824</b>

# AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

## KONSOLIDUOTASIS BALANSAS (tęsinys) 2017 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
D.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>17 302 613</b>	<b>16 112 633</b>
1.	<b>KAPITALAS</b>	14	<b>7 513 515</b>	<b>7 090 844</b>
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		7 513 515	7 513 515
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	( 422 671)
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	<b>AKCIJŲ PRIEDAI</b>		-	-
3.	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>		-	-
4.	<b>REZERVAI</b>	15	<b>62 119</b>	<b>( 151 086)</b>
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		193 848	-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		( 131 729)	( 151 086)
5.	<b>NEPASKIRSTYTAS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	14	<b>9 186 882</b>	<b>8 670 212</b>
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		710 518	851 737
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		8 476 364	7 818 475
6.	<b>VALIUTŲ KURSU POKYČIO ĮTAKA</b>		-	-
7.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>	21	<b>540 097</b>	<b>502 664</b>
E.	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	16	<b>1 040 174</b>	<b>1 213 997</b>
F.	<b>ATIDĖJINIAI</b>		<b>1 969 407</b>	<b>1 815 187</b>
1.	Pensijų ir panasių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai	17	<b>1 969 407</b>	<b>1 815 187</b>
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>29 062 094</b>	<b>33 348 669</b>
1.	<b>PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJII</b>	23	<b>10 214 101</b>	<b>17 452 537</b>
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		73 783	5 104 174
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		10 140 318	12 348 363
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	<b>PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	23	<b>18 847 993</b>	<b>15 896 132</b>
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		7 891 202	2 918 206
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		4 227 153	4 503 067
2.3.	Gauti avansai		56 993	101 949
2.4.	Skolos tiekėjams		3 697 404	4 944 975
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		2 084 231	2 841 552
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		9 955	80 882
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		430 201	400 543
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		450 854	104 958
H.	<b>SUKAUPTOS SANAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>		<b>603 497</b>	<b>540 337</b>
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>49 977 784</b>	<b>53 030 823</b>

Direktorius

Buhalterė

Andrejus Cedronas

Kristina Fetisovienė

## AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

### KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIU ATASKAITA

2017 m. birželio 30 d.

Apmokėtasis išstatinys arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkaupojimo rezervas	Istatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Neplaskirystės finansinio turto	Valutos kurso pokyčio itaka	Mažumos dalis	Į šviso
			lilgaliai materialojo turto	Savoms arba atsargos akcijoms įsigytu		lilgaliai Finansinio turto	(nuostoliai)		
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 949 953	-	-	-	-	7 818 475	-	457 217	15 225 645
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaicių taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 949 953	-	-	-	-	7 818 475	-	457 217	15 225 645
5. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsiaudraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų išsigijimas (pardavimasis)	-	-	-	-	-	( 151 086)	-	-	( 151 086)
8. Peino (nuostolių) ataskaitoje nepriapžintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kilos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudarytų rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	140 890	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Inašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio itaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Likutis prejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 080 844	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsiaudraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų išsigijimas (pardavimasis)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Peino (nuostolių) ataskaitoje nepriapžintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kilos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudarytų rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	422 671	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Inašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valiutų kurso pokyčio iššaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 513 515	-	-	-	-	-	-	-	-
	193 846	-	-	-	-	( 131 239)	-	9 186 832	-
	193 846	-	-	-	-	-	-	540 097	17 302 613

Direktorius  
Buhalerė  
Andrius Cedronas  
Kristina Fetisovienė  
*(parasas)*  
*(parasas)*

11-32 puslapiose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2017 m. rugėjo 1 d.

**AB Baltic Mill**  
Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
2017 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	(Eurais)
1.	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		710 518	851 738	
1.2.	Mažumos dalis		37 433	36 383	
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7, 8	4 181 515	3 990 000	
1.4.	Ilgalaikio materialojo ir nematerialojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		( 84 374)	57 000	
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	668 366	781 000	
1.6.	Kitų nepiniginų sandorių rezultatų eliminavimas		-	-	
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gaulinių sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.8.	Kitų po vieną metų gautinių sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.9.	Alidėtojų pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	127 212	
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėlus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		925 130	( 73 092)	
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		( 38 405)	434 103	
1.12.	Pirkėjų skolių sumažėjimas (padidėjimas)		( 848 476)	890 135	
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotujų įmonių skolių sumažėjimas (padidėjimas)		6 193	76 333	
1.14.	Kitų gautinių sumų sumažėjimas (padidėjimas)		( 149 398)	( 187 163)	
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-	
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		307 304	-	
1.17.	Alidėinių padidėjimas (sumažėjimas)		154 220	-	
1.18.	Ilgalaikių skolių tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vieną metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.20.	Ilgalaikių skolių įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.21.	Trumpalaikių skolių tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		( 1 292 527)	985 143	
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.23.	Trumpalaikių skolių įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-	
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		( 757 321)	-	
1.25.	Šu darbo savytinkai susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		( 70 927)	112 187	
1.26.	Kitų mokėtinų sumų įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		29 658	-	
1.27.	Sukauptu sąnaudu ir ateinančiu laikotarpiu pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		172 073	( 322 679)	
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		63 160	-	
2.	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		4 014 142	7 758 298	
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, išsigijimas		( 707 391)	( 1 901 795)	
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		133 823	-	
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsių įmones, išsigijimas		-	( 701 479)	
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsių įmones, perleidimas		-	1 600	
2.5.	Investicijų į patronuojamąsių įmones išsigijimas		( 74 477)	-	
2.6.	Investicijų į patronuojamąsių įmones perleidimas		-	-	
2.7.	Paskolų sutelkimas		22 296	( 2 950 702)	
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		84 756	916 336	
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		49 683	170 282	
2.10.	Kitais investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-	
2.11.	Kitais investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		-	-	
3.	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		( 491 310)	( 4 465 757)	
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		422 672	140 890	
3.1.1.	Akcių išleidimas		422 671	140 890	
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-	
3.1.3.	Savų akciju supirkimas		-	-	
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-	
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		( 3 395 955)	( 3 940 871)	
3.2.1.	Finansinių skolių padidėjimas		11 934 081	3 735 988	
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		11 934 081	625 588	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	3 110 400	
3.2.2.	Finansinių skolių sumažėjimas		( 15 330 036)	( 7 676 859)	
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		( 14 415 469)	( 6 681 321)	
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-	
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		( 779 339)	( 923 565)	
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		( 135 228)	( 71 973)	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-	
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-	
3.2.5.	Kitais finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-	
3.2.6.	Kitais finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-	
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		-	-	
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynuojų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		( 2 973 283)	( 3 799 981)	
5.	Grynas pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		549 549	( 507 441)	
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		112 585	620 026	
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		681 491	112 585	

Direktorius

Andrejus Cedronas

Buhalterė

Kristina Fetisovienė

## AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

### Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

#### BENDROJI INFORMACIJA

Grupę šiose finansinėse ataskaitose sudaro Bendrovė AB „Baltic mill“, kuri yra akcinė bendrovė įregistruota Lietuvos Respublikoje 2011 m. birželio 17 d. pagal Lietuvos įmonių rejestro įstatymą ir jos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės. AB "Baltic mill" adresas yra Stoties g. 65, Vievis, Lietuva ir jos patronuojamosios įmonės.

Pagrindiniai Grupės akcinių skaičiai yra :

	2017.06.30		2016.06.30	
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis
„Amber Trust II“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S Luxembourg: B103888)	168	64.75%	168	70.00%
UAB „RGK invest“, jm. k. 303234214	72	27.75%	72	30.00%
UAB „MNGM Invest“, jm. k. 304023857	19	7.50%	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>259</b>	<b>100.00%</b>	<b>240</b>	<b>100.00%</b>

2015 m. gruodžio mėn. Grupė padidino įstatinių kapitalą iki 7 514 tūkst. eurų, iš jų 423 tūkst. eurų pasirašytas, bet neapmokėtas įstatinis kapitalas. Grupės įstatai su padidintu įstatiniu kapitalu buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre 2015 m. gruodžio 8 d. 2016 m. rugpjūčio 30 d. už akcijas buvo pilnai apmokėta. Visos Grupės akcijos yra paprastosios, jų nominali vertė 2017 m. birželio 30 d. ir 2016 m. birželio 30 d. buvo 28.96 eurai. Grupė 2017 m. birželio 30 d. bei 2016 m. birželio 30 d. savų akcijų neturėjo.

Pagrindinė Grupės veikla yra miltų ir miltų produktų, dribleinių, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia grūdų saugojimo bei džiovinimo paslaugas.

2017 m. birželio 30 d. Grupė neturėjo filialų ir atstovybių.

2017 m. birželio 30 d. Grupė valdė šias patronuojamiasias įmones:

UAB "Amber pasta" (jm. Kodas 134790132), Pagynės k. Kauno r. sav. Lietuva.  
UAB "Malsena plius" (jm. Kodas 301673928), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva  
JSC "Rigas Dzirnavnieks" (jm. Kodas 40003026603) Lizuma 5, Ryga, Latvija  
AS "Balti Veski" (jm. Kodas 10282360), Moisa tee 7, Juri 75301 Rea vald, Harju maakond, Estija  
UAB "GT Innovation" (jm. Kodas 302423048) Lunkiškių km. 3a, Elektrėnų sav., Lietuva  
UAB "Malūno virtuvė" (jm. Kodas 302320347), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva  
UAB "M.D.M Baltic" (jm. Kodas 302986858) Ažuolo g. 16a, Ukmergės raj., Taujėnų sen., Lietuva

UAB "M.D.M Baltic" ir UAB "Malūno virtuvė" néra konsoliduojamos, kadangi šios investicijos néra reikšmingos grupės požiūriu (jų turtas mažesnis nei 5 proc. patronuojančios įmonės turto. UAB "Amber pasta" grupės ataskaitose yra konsoliduojama, nes Grupė gali daryti reikšmingą įtaką.

Vidutinis grupės darbuotojų skaičius 2017 m. birželio 30 d. – 366 darbuotojai (2016 m. birželio mén. 30d. - 348 darbuotojai).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Vadovybė - 8

Kitų darbuotojų skaičius: 358

#### APSKAITOS PRINCIPAI

Grupė finansines ataskaitas rengia pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Finansinės ataskiatos parengtos remiantis prielaida, kad Grupė artimiausioje ateityje galės tapti savo veiklą.

Finansiniai Grupės metai nesutampa su kalendoriniais metais ir prasideda liepos 1 ir baigiasi birželio 30 d.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateiktos eurais (EUR). Nuo 2015 m. sausio 1 d. Euras yra nacionalinė valiuta.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Grupė vadovavosi rengiant šias finansines ataskaitas.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

**A Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcinę (tiesinių) metodą atsižvelgiant į nustatytus nematerialojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodytos veiklos sąnaudų ir pardavimo savikainos straipsniuose.

Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką.

Prestižas yra amortizuojama per ne ilgesnį nei 5 metų laikotarpį. Prestižo amortizacijos laikotarpis peržiūrimas kiekvienais metais.

Nematerialojo turto atnaujinimo ir tobulinimo išlaidos, patirtos po turto įsigijimo ar sukūrimo, pripažystamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

**B Ilgalakis materialusis turtas**

Ilgalakis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcinę (tiesinių) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialojo ilgalakio turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Nenaudojamo (užkonseruoto) ilgalakio materialojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Grupė taiko šiuos ilgalakio materialojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius (metais):

Pastatai ir statiniai	35 - 8
Mašinos ir įranga	5 - 15
Transporto priemonės	6 - 16
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3 - 20

Turtas priskiriamas ilgalakiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

Remonto ir rekonstravimo išlaidos pripažystamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos.

Jei ilgalakio materialojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ar pagerina jo naudingąsias savybes, šiuo darbu vertė didinama ilgalakio materialojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.

Pelnas arba nuostoliai, perleidus ilgalakį materialujį turtą, yra apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalakį materialujį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

Ilgalakis materialusis turtas, nebenaudojamas įmonės veikloje ir laikomas pardavimui, balanse yra įtraukiamas į atsargų straipsnį.

**C Investicijos į dukterines ir asociuotas įmones**

Grupės atskirose finansinėse ataskaitose investicijos į dukterines ir asociuotas įmones apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimą.

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas įmonės. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupė tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teises suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupė sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiai datai bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupei, ir nebéra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

**D Verslo jungimai**

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB "Baltic mill" ir jos kontroliuojamas įmonės. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupė tiesiogiai ar netiesiogiai priklauso daugiau nei 50 procentų balsavimo teises suteikiančio akcinio kapitalo, ir (ar) kai ji gali kontroliuoti finansinę ir įprastinę veiklą ir taip gauti naudos iš šios įmonės veiklos. Nuosavybės ir grynojo pelno dalis, priklausanti akcininkų mažumai, yra atitinkamai išskiriama atskira eilute konsoliduotuose balansuose bei konsoliduotose pelno (nuostolių) ataskaitose.

Grupė sudarančių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tai pačiai datai bei taikant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Grupė, ir nebéra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių eliminuojami.

Prestižas yra pripažystamas įsigijimo vertė ir yra lygus sumai, kuria visas pervaistas atlygis, viršija grynają įsigijamo turto ir įvertintų įsipareigojimų tikrujų verčių sumą.

**Aiškinamasis raštas (tēsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

Isigijant mažumos dalį, apskaičiuotas sumokėtos sumos ir mažumos dalių vertės skirtumas nėra pripažystamas prestižu, o parodomos balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai).

Verslo jungimams tarp bendro pavaldumo įmonių netaikomas pirkimo metodas, o įmonių balansai sujungiami nevertingant turto bei išpareigojimų tikrosiomis vertėmis. Skirtumas tarp išsigytos verslo pirkimo kainos ir grynojo turto balansinės vertės pripažystamas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip nepripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje pelnas (nuostoliai).

Jei už išsigytą dukterinę įmonę sumokėtas atlygis yra mažesnis nei tikroji išsigytos dukterinės įmonės grynojo turto vertė, skirtumas (toliau - neigiamas prestižas) yra pripažystamas pelno (nuostolių) ataskaitoje, kaip to reikalauja 14 verslo apskaitos standartas.

**E Mažumos dalis - Grupė**

Mažumos dalį sudaro išsigytos dukterinės įmonės likroji turto ir išpareigojimų vertė, apskaitita dukterinės įmonės išsigijimo metu bei po išsigijimo mažumai tenkanti dukterinės įmonės rezultato dalis.

**F Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai**

Finansinis turtas apima pinigus ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas, suteiktas paskolas bei pardavimui skirtas investicijas.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį išgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turą. Gautinos sumos vertinamos išsigijimo savikaina, atėmus nuostolių dėl vertės sumažėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami išsigijimo savikaina. Suteiktos paskolas pradžioje yra apskaitomos išsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina.

Jei tikėtina, kad Grupė negalės atgauti gautinų sumų, pripažystamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartines būsimujų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviajų palūkanų normą, vertės.

Finansiniai išpareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas, paskolas bei finansinio lizingo išpareigojimus ir obligacijas.

Finansiniai išpareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prisiima išpareigojamą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinami išsigijimo savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Paskolos pradžioje yra apskaitomos išsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina. Sukauptos palūkanos apskaitomos kitų mokėtinų sumų straipsnyje.

**G Pelno mokesčis ir atidėtasis pelno mokesčis**

Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2015 m. birželio mén. 30 d. ir 2016 m. birželio mén. 30 d buvo 15 proc. Latvijos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas - 15 proc., Estijos Respublikoje - 0 proc. Tačiau 2015 m. ir vėlesniais metais Estijoje pelno paskirstymo metu yra mokamas 20 proc. pelno mokesčis.

Mokesčinių nuostoliai, sukaupti Grupės įmonėse, gali būti keliami neribotą laiką, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių išpareigojimų metodu. Atidėtasis mokesčis atspindi grynają mokesčinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir išpareigojimų vertės finansinės ir mokesčinės atskaitomybės tikslais. Atidėtuosius mokesčių turtas ir išpareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas išpareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso data.

Mokesčinių nuostoliai, sukaupti Grupės įmonėse, gali būti keliami neribotą laiką, išskyrus nuostolius, kurie susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių išpareigojimų metodu. Atidėtasis mokesčis atspindi grynają mokesčinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir išpareigojimų vertės finansinės ir mokesčinės atskaitomybės tikslais. Atidėtuosius mokesčių turtas ir išpareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas išpareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso data.

Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukaupiamos finansinėse ataskaitose remiantis finansinių ataskaitų sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtasis pelno mokesčis apskaitomas taikant išpareigojimų metodą visiems laikiniems skirtumams, susidarantiems tarp turto ir išpareigojimų mokesčinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėse atskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio išpareigojimai pripažystomi apmokestinamiesiems laikiniams skirtumams, išskyrus, jei atidėtojo mokesčio išpareigojimas atsirastų iš pirminio turto ar išpareigojimo pripažinimo sandorio, kuris nėra verslo išsigijimas ar įmonių reorganizavimas jungimo būdu, ir sandorio metu neturi įtakos nei apskaitiniam, nei apmokestinamajam pelnui (mokesčiniams nuostoliams).

**Aiškinamasis raštas (tēsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

**H Atsargos**

Atsargos finansinėse ataskaitose įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba gryna galimo realizavimo vertė, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų sumomis, bei susiję mokesčiai, rinkliavos, atsargų gabėjimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas.

**I Lizingas – Grupė nuomininkė**

Grupė apskaito finansinę nuomą kaip turą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomas pradžioje arba minimalių finansinės nuomas įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomas įmokų dabartinę vertę naudojama diskonto norma yra finansinės nuomas įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama Grupės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Finansinės nuomas įmokos yra padalinamos tarp palūkanų sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo. Palūkanos nustatomos taip, kad jų procentas nuo neapmokėto finansinės nuomas įsipareigojimų likučio kiekvieno mokėjimo metu būtų pastovus per visą finansinės nuomas laikotarpi.

Finansinės nuomas būdu įsigytam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas, be to dėl finansinės nuomas kiekvieną ataskaitinį laikotarpij yra patiriamos finansinės sąnaudos. Nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka finansinės nuomas būdu įsigytam turtui yra analogiška kaip ir nuosavam turtui, tačiau toks turtas negali būti nudėvimas per ilgesnį nei lizingo laikotarpi, jei pagal lizingo sutartį sutarties laikotarpiui pasibaigus, nuosavybė néra perduodama Bendrovei.

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomas sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, néra iš karto pripažystamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomas laikotarpij.

**J Atidėjiniai**

Atidėjiniai pripažystomi įsipareigojimuose tuomet, kai Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lémė preeties veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

**K Užsienio valiutos**

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo vertė apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažystomi ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliais.

**L Pardavimo pajamos**

Pardavimo pajamos pripažystamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikraja vertė, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažystomas tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų teikimo pajamos, kurios pagal sutartį teikiamas ilgiau nei vieną ataskaitinį laikotarpij, yra proporcingai paskirstomos tiems laikotarpiams, kurių metu buvo teikiamos paslaugos.

**M Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos**

Sąnaudos pripažystamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpij padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniuose laikotarpiuose neduos pajamų, pripažystamos sąnaudomis tą laikotarpij, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikraja vertė.

**N Skolinimosi kaštai**

Palūkanos už paskolas ir lizingą yra pripažystamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

**O Nuoma – Grupė nuomininkė**

Nuomas įmokos pripažystamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomas laikotarpij.

**P Nuoma – Grupė nuomotoja**

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomas sutartį, pripažystamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

**R Pinigų srautų ataskaita**

Pinigu srautų ataskaitoje pinigai ir pinigu ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotus indėlius. Gauti dividendai pinigų srautų ataskaitoje yra priskiriami investicinei veiklai, išmokėti – finansinei veiklai. Sumokėtos palūkanos už paskolas ir lizingą priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius parodomos investicinėje veikloje.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

#### S Dotacijos

Dotacijos yra pripažystamos, jeigu Grupė atitinka dotacijos suteikimo sąlygas bei yra patvirtinti sprendimai ar kitų įrodymų, kad dotacija bus gauta. Jeigu dotacija atitinka nustatytus kriterijus, ji apskaitoma kaip gautina. Jeigu dotacija arba jos dalis neatitinka pripažinimo kriterijų ar egzistuoja neapibréžumas dėl jos panaudojimo, pripažystama tik ta dalis, kuri atitinka dotacijos suteikimo sąlygas. Gautos dotacijos arba jų dalys pripažystamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintų dotacijų suma mažinamos susijusios sąnaudos.

#### T Užskaitos

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus tuos atvejus, kai verslo apskaitos standartai reikalauja jų užskaitymo. Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos yra atliekamos tuomet, kai tam atliki yra pakankamas teisinius pagrindas.

#### U Finansinės rizikos valdymas

Grupė, vykdyma savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymą atlieka valdyba.

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūras:

##### Kredito rizika

Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir griežtas priežiūros procedūras, tai:

Sekami mokėjimo terminai. Kiekvieną savaitę vadovybei pateikiamas detalus debitorų - kreditorų sąrašas, kuriame matomas kiekvieno kliento - tiekėjo skolos apmokėjimo terminas.

Grupė naudoja faktoringą su regresu ir be jo.

Daugumai Grupės klientų yra nustatytas kredito limitus. Siekiant, kad produkcija būtų parduodama tik patikimiems klientams ir kad pardavimai neviršytų patvirtinto kredito rizikos limito.

##### Užsienio valiutos rizika

Pagrindinė valiutos rizika, su kuria susiduria Grupė, kyla dėl to, kad Grupė skolinasi lešas užsienio valiuta, bei dėl Grupės vykdomos importo ir eksporto veiklos. Pirkimai ir pardavimai vykdomi eurais arba Jungtinių Amerikos valstybių doleriais, o kita užsienio valiuta yra nereikšmingi. Grupė siekdamas suvaldyti Jungtinių Amerikos valstybių dolerio valiutos rizika, atsirandančią iš pirkimų, vykdomų šia valiuta, naudojasi finansine priemonė, padedančia valdyti užsienio valiutos riziką. Šiemis sandoriams Grupė sudaro išankstinius valiutos pirkimo sandorius. Grupės politika yra suderinti pinigų srautus iš labai tiketinų būsimų pardavimų su pirkimais kiekviena užsienio valiuta. Grupė stengiasi skolintis eurais.

##### Likvidumo rizika

Likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikritinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytais įsipareigojimus. Grupė atlieka trumpalaikes pinigų srautų prognozes. Grupė yra sudariusi sutartį su banku dėl galimybės, reikalui esant, pasiskolinti pinigų. Grupės likvidumo ir skubaus padengimo rodikliai 2017 m. birželio 30 d. buvo 0.94 ir 0.45.

##### Palūkanų normos rizika

Grupės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Grupė neturi jokio reikšmingo palūkanas uždirbančio turto. Pasiskirstymas tarp fiksuoto ir kintamo dydžio palūkanų normų priklauso nuo faktinės situacijos rinkoje. Grupės paskolos su kintama palūkanų norma, yra susijusi su EURIBOR ir sukuria palūkanų normos riziką.

##### Palūkanų normų apsikeitimų sandoris

Grupė naudojasi palūkanų normų apsikeitimų sandoriu (PNAS, angl. "Interest Rate Swap" - IRS), kuris leidžia apsidrausti nuo palūkanų normų kilimo arba kritimo, atsiribojant tiek nuo galimo nuostolio, tiek nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo. Sudarydama palūkanų normų apsikeitimų sandorį, Grupė gali:

svyruojančias paskolos palūkanas pakeisti fiksuotomis ir atvirkščiai.

prognozuoti paskolos išlaidas.

išvengti nuostolio bei atsiriboti nuo galimo pelno dėl palūkanų normų svyravimo.

Tačiau naudodamas PNAs Grupė rizikuoja, kad dėl nepalankaus palūkanų normų pokyčio bus priversti mokėti didesnes palūkanas arba gauti mažesnes palūkanas, nei tuo metu yra rinkoje.

2015 m. gegužės mén. 20 d. Grupė sudarė palūkanų apsikeitimų ir pasirinkimo sandorius su AB Bankas Swedbank, kuriais yra apdraudusi 10 382 tūkst. EUR paskolos dalį apsidrauziant nuo kintamų palūkanų normų rizikos. 2017 m. birželio 30 d. yra apdrausta 9 212 tūkst. EUR paskolos dalis. Šių sandorio pradžios data 2015 m. liepos mén. 31 d. Sandoris galioja iki 2020 m. liepos mén. 30 d. Bankui mokamos fiksuotos palūkanos – 0.57 proc. 2017 m. birželio 30 d. sandorio vertė yra neigiamą 132 tūkst. eurų ir apskaityta sukauptyi ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje

Apsidraudimo priemonės Grupė įvertina tikrosiomis vertėmis. Įvertinus apsidraudimo priemonę tikraja verte, nustatomas jos draudimo nuo rizikos veiksmingumas. Pelno ar nuostolio dalis, tenkanti veiksmingajai apsidraudimo priemonėi, registruojama nuosavo kapitalo dalyje, perkainojimo rezerve (rezultatu) sąskaitoje. Pelno ar nuostolio dalis, tenkanti neveiksmingajai apsidraudimo priemonėi, parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje.

**Aiškinamasis raštas (tēsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

**Ateities sandorio rizika**

Ateities sandoris – tai įsipareigojimas ateityje pirkti ar parduoti grūdus už iš anksto sutartą kainą. Kitaip nei išankstiniai sandoriai, ateities sandoriai yra standartizuotos formos kontraktai, kurie turi nustatyta sandorio dydį, terminą ir netgi prekės kokybę.

Sudarydama ateities sandorj Grupė gali:

apsidrausti nuo tam tikro grūdų vertės kilimo arba smukimo, atsiribodama nuo galimo nuostolio arba galimo pelno dėl grūdų kainos pasikeitimo;

nebūtinai turėti visą pinigų sumą sandoriui sudaryti, užtenka turėti lėšų garantiniam užstatui pateikti ir tarpininkavimo mokesčiu sumokėti.

Darydamai ateities sandorj, rizikuojama, kad dėl nepalankaus grūdų kainos pokyčio ateityje bus privaloma vykdyti sandorj blosesne nei rinkos kaina ir taip patirti nuostolių. Kadangi grūdų ateities sandoriai sudaromi atsargoms, reikalingoms įmonės tipinei veiklai vykdyti, šiemis sandoriams netaikoma išvestinių finansinių priemonių apskaitos principai.

**V Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas**

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras priežiūras ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šiose finansinėse ataskaitose reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo įvertinimus. Būsimi įvykliai gali pakeisti priežiūras, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatyta.

**V Palyginamoji informacija**

Palyginamojo laikotarpio duomenys finansinėse ataskaitose buvo perklasifikuoti taip, kad jų grupavimas atitinktu ataskaitinio laikotarpio klasifikavimą.

**Z Apskaitinių įvertinimų keitimasis**

Per ataskaitinius metus Bendrovė neatliko jokių apskaitinių įvertinimų keitimų.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

## 1 PARDAVIMO PAJAMOS

### Pardavimo pajamos

Parduotų prekių pajamos  
Suteiktų paslaugų pajamos  
Nuolaidos, grąžinimas (-)  
Viso pardavimų pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
58 424 410	56 602 145
1 885 573	984 453
( 1 322 061)	( 1 235 703)
<b>58 987 922</b>	<b>56 350 895</b>

Eksportas už Baltijos valstybių ribų  
Pardavimai Baltijos šalyse  
Viso pardavimo pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
14 240 760	11 166 027
44 747 162	45 184 868
<b>58 987 922</b>	<b>56 350 895</b>

Pardavimai galutiniam vartotojui  
Pardavimai verslo klientams  
Viso pardavimo pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
23 112 437	23 104 383
35 875 485	33 246 512
<b>58 987 922</b>	<b>56 350 895</b>

## 2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

### Pardavimo sąnaudos

Komisiniai mokesčiai pardavėjams  
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas  
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos  
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos  
Atidėjinių sąnaudos  
Kitos pardavimo sąnaudos  
Gautos nuolaidos (-)  
Viso pardavimų sąnaudų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
-	-
68 182	87 202
786 258	835 967
1 359 121	1 317 701
-	-
3 009 475	2 693 520
-	-
<b>5 223 036</b>	<b>4 934 390</b>

## 3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

### Bendrosios ir administracinių sąnaudos

Nuomos sąnaudos  
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos  
Išmokų tretiesiems asmenims sąnaudos  
Draudimo sąnaudos  
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos  
Tantjemos ir kitos panašios išmokos  
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos  
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos  
Veiklos mokesčių sąnaudos  
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos  
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos  
Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos  
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos  
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos  
Atidėjinių sąnaudos  
Baudų ir delspinigų sąnaudos  
Kitos bendrosios ir administracinių sąnaudos  
Gautos nuolaidos (-)  
Viso bendruju ir administracinių sąnaudų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
156 175	139 516
84 471	92 988
-	-
106 533	106 542
1 505 311	1 222 842
400 000	219 000
278 638	246 078
1 544 114	1 423 770
235 332	211 811
( 42 162)	13 487
( 15 457)	41 742
-	-
( 4 237)	( 4 237)
6 744	2 587
-	-
1 268 051	1 435 451
<b>5 523 513</b>	<b>5 151 577</b>

## 4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

### Kitos veiklos rezultatai

Ilgalaikio turto perleidimo pelnas  
Kitos pajamos  
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai  
Kitos sąnaudos  
Viso kitos veiklos rezultato

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
200 081	129 420
17 059	56 432
( 115 707)	( 127 985)
( 59)	( 382)
<b>101 374</b>	<b>57 485</b>

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS**

Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje  
 Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose  
 Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose  
**Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos**  
 Toje sumoje:  
 Socialinio draudimo sąnaudos  
 Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2 256 139	2 319 904
1 359 121	1 317 701
1 505 311	1 222 842
<b>5 120 571</b>	<b>4 860 447</b>
1 565 310	1 296 565

**6 INVESTICIJŲ, PASKOLŲ IR KITOS PANĀŠIOS PAJAMOS/SĄNAUDOS**

**Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos**  
 Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotujų įmonių akcijas dividendai  
 Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotujų įmonių akcijas perleidimo pelnas  
**Viso**

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	14 343
-	1 600
<b>-</b>	<b>15 943</b>

**Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos**  
 Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos  
 Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas  
 Kitų ilgalaikių investicijų dividendai  
 Kitos pajamos  
**Viso**

175 992	142 210
-	-
-	-
<b>175 992</b>	<b>142 210</b>

**Kitos palūkanų ir panašios pajamos**  
 Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos  
 Teigiamą valiutų kursų pokyčio įtaka  
 Baudų ir delspinigų pajamos  
 Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas  
 Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas  
 Investicijų perleidimo pelnas  
 Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos  
**Viso**

17 850	33 141
178 522	72 262
9 973	8 036
14 350	20 281
74 187	-
-	-
-	16 562
<b>294 882</b>	<b>150 282</b>

**Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**  
 Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos  
 Asocijuotujų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos  
 Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos  
 Neigiamą valiutų kursų pokyčio įtaka  
 Baudų ir delspinigų sąnaudos  
 Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai  
 Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomas būdu įsigyjamą turą  
 Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai  
 Investicijų perleidimo nuostoliai  
 Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos  
**Viso**

138 202	185 357
-	-
779 339	791 558
194 183	84 599
18 744	15 577
1 585	( 4 290)
3 313	1 942
-	5 911
-	2 085
13 612	32 021
<b>1 148 978</b>	<b>1 114 760</b>

**Aiškinamasis raštas (ltéiny)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS**

	Pštros darbai	Prestižas	Programinė įranga prekių ženklai ir panašios teisés	Koncesijos, patentai, licencijos, rematerialus is turtas	Kitas rematerialus is turtas	Sumokëti avansai	Is viso
<b>Likutiné verté praéjusių finansinių metų pabaigoje</b>							
a) Isigijimo savikaina	-	3 971 476	54 508	12 857	15 746	-	4 054 586
Praéjusių finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	393 207	145 386	119 080	-	8 101 355
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	37 469	6 956	12 060	-
- turto isgijimas	-	-	-	-	-	-	56 485
- kitieims asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	430 676	152 342	131 140	-	8 157 840
b) Amortizacija	-	3 472 205	338 700	132 529	103 335	-	4 046 769
Praéjusių finansinių metų pabaigoje	-	1 488 921	28 017	6 486	10 157	-	1 533 581
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų amortizacija	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitieims asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	4 961 126	366 717	139 015	113 492	-	5 580 350
c) Vertes sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
Praéjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
- finansinių metų vertes sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitieims asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
d) Likutiné verté finansinių metų pabaigoje	-	2 462 555	63 960	13 327	17 649	-	2 577 490

UAB „GT Innovation“ 90 proc. akcijų isigijimo metu susidarė 621 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizacinių atskaitymai – 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti finansinių metų amortizacinių atskaitymu. Finansinių metų amortizacinių atskaitymai (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrijų ir administracinių sąnaudų straipsni.

Bendrovė 2013 m. rugèjo, spalio mén. ir 2014 m. balandžio mén. isigijo 50 proc. UAB „Amber pastā“ akcijų. Isigijimo metu buvo apskaitytas 5 618 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizacinių atskaitymai – 1 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti finansinių metų amortizacinių atskaitymu. Finansinių metų amortizacinių atskaitymai (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrijų ir administracinių sąnaudų straipsni.

Bendrovė 2014 m. spalio mén. 23 d. isigijo 100 proc. Batt Vestki akcijų. Isigijimo metu apskaitytas 1 204 tūkst. eurų prestižas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizacinių atskaitymai – 241 tūkst. eurų, kurie apskaityti finansinių metų amortizacinių atskaitymu. Finansinių metų amortizacinių atskaitymai (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrijų ir administracinių sąnaudų straipsni.

**Aiškinamasis raštas (tešinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS**

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti iренginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>									
a) Išsigijimo savikaina	1 982 354	16 011 283	7 553 290	556 056	655 918	-	-	-	1 416 522 28 175 424
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 982 354	24 527 555	23 518 970	1 218 949	1 711 949	-	-	-	1 416 522 54 376 299
Finansinių metų pokyčiai:									
- turto išsigijimas	-	113 588	215 226	30 831	91 419	-	-	-	279 070 730 135
- remonto darbai +/-(-)	-	( 2 319)	( 431 063)	( 73 865)	( 156 554)	-	-	-	( 663 802)
- perstačias iš nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- perstačias iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansinių metų pabaigoje	1 982 354	24 638 824	24 437 131	1 175 915	1 646 814	-	-	-	561 594 54 442 632
b) Perkainojimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje									
Finansinių metų pokyčiai:									
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- perstačias iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- turto tikrosios vertės pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	
c) Nusidėvėjimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	8 516 272	15 965 680	662 893	1 056 031	-	-	-	26 200 875
Finansinių metų pokyčiai:									
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	793 230	1 595 468	120 911	138 326	-	-	-	2 647 934
- atstatantys išrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	( 2 319)	( 410 688)	( 48 446)	( 152 900)	-	-	-	( 614 353)
Finansinių metų pabaigoje	-	9 307 182	17 150 460	735 359	1 041 456	-	-	-	28 234 456
d) Vertės sumažėjimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansinių metų pokyčiai:									
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	
- atstatantys išrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
perstačias iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansinių metų pabaigoje									
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	1 982 354	15 331 642	7 286 671	440 556	605 358	-	-	-	561 594 26 208 176
(a)+(b)-(c)-(d)									

**Aiškinamasis raštas (tešinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TEŠINYS)**

Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti irenginiai, prietaisai ir įrankiai			Pastatai	Iš viso
				Investicinių turtas	Žemė	Pastatai		
Pagal lizingo sutarčis įsigytu turto likutinė vertė	-	57 749	164 628	-	-	-	-	222 377
<b>Turto, kuris yra visiškai nudažytas įsigijimo savikaina</b>								
Praejišių finansinių metų pabaigoje	733 603	3 424 923	62 946	468 382	-	-	-	4 689 854
Finansinių metų pabaigoje	810 347	3 558 510	113 222	587 661	-	-	-	5 069 740
<b>Ikeisto turto likutinė vertė</b>								
Praejišių finansinių metų pabaigoje	1 719 355	14 412 135	6 024 514	481 178	518 562	-	-	23 155 744
Finansinių metų pabaigoje	1 719 355	13 869 702	5 660 494	376 123	478 319	-	-	22 103 993
<b>Ikeisto turto apibūdinimas ir komentaras, už kokius įsipareigojimus yra ikeistas turtas</b>								
Grupė su AB bankas "Swedbank" sudarėsi išgalaičių paskolų sutartis. Šiuo paskolu grąžinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamą turą ir kitą išgalaičių materialųjų turta.								
<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>								
<b>Investicijos</b>								
<b>Vertė</b>								
<b>pritaikius nuosavybes metoda</b>								
Veiklos apibūdinimas	Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	Padidėjimas	Pripažinta vertė	Vertė	Investicijos balansinė vertė	Investicijos
Imonės pavadinimas Patruonės įmonės								
UAB "Amber pasta"	1 500	50%	4 923 540	-	-	-	-	
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	146 037	96,08%	1 113 687	-	-	-	-	
AS "Balti Veski"	2 896	100%	3 962 885	-	-	-	-	
UAB "Maisena plius"	187 414	99,75%	10 999 900	-	-	-	-	
UAB "GT Innovation"	2 250	90%	700 000	-	-	-	-	
UAB "M.D.M. Baltic"	51	51%	1 477	47 361	48 838	48 838		
UAB "Malūno virtuvė"	120	100%	1	27 120	27 121	27 121		
	<b>21 701 490</b>	<b>74 481</b>	<b>75 959</b>	<b>75 959</b>	<b>75 959</b>	<b>75 959</b>	<b>75 959</b>	<b>75 959</b>

**9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAS IR ASOCIUOTASIAMS IMONES**

Ataskaitinis laikotarpis

## 9 INVESTICIJOS Į PATRNUOJAMASIAS IR ASOCIUOTASIAS IMONES (TEŠINYS)

Aiškinamasis raštas (tešinys)  
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

### Praėjės ataskaitinis laikotarpis

		Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą	
		Pripažintas vertės padidėjimas	Investicijos balansinė vertė
Įsigytų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Įsigijimo savikaina	
1 500	50%	4 923 540	-
146 037	96.08%	1 113 687	-
2 896	100%	3 962 885	-
187 414	99.75%	10 999 900	-
2 250	90%	700 000	-
51	51%	1 477	1 477
120	100%	1	1
<b>21 701 490</b>		<b>1 478</b>	<b>1 478</b>

### Ataskaitinis laikotarpis

		Nuostolių dalis viršijanti isigijimo vertę	
		Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestižo balansinė vertė
Nuosavas kapitalas	Rezervai		
1 150 881	34 034	460 787	1 404 591
13 240 960	-	726 947	-
3 077 131	18 509	441 299	602 108
13 494 987	149 140	1 637 523	-
145 391	7 241	70 541	475 856
96 051	290	57 024	-
29 329	-	27 700	-
<b>31 234 730</b>	<b>209 214</b>	<b>3 421 820</b>	<b>2 482 554</b>

UAB "GT Innovation", UAB "M.D.M. Baltic" ir UAB "Malūno virtuvė" nuosavas kapitalas, rezervai ir ataskaitinio laikotarpio rezultatas néra audituoti.

## 9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAMS IR ASOCIUOTASIAMS ĮMONES (TEŠINYS)

Aiškinamasis raštas (tešinys)  
(visos sumos pateiktos eurais, jei nerurodyta kitaip)

### Praėjės ataskaitinių laikotarpis

	Nuosavas kapitalas	Reservai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Balansinė vertė	Nuostolių dalis viršijanti išsigijimo vertę
Įmonės pavadinimas Patruonuojamosios įmonės	990 094	34 034	616 220	2 528 264	-
UAB "Amber pasta"	12 514 014	-	843 931	-	-
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	2 635 832	18 509	499 927	842 951	-
AS "Balti Vesi"	13 038 106	28 914	2 017 388	-	-
UAB "Maisena plius"	74 849	7 241	( 6 171)	599 992	-
UAB "GT Innovation"	47 531	290	35 841	-	-
UAB "M.D.M. Baltic"	1 629	-	2 935	-	-
UAB "Maiūno virtuvė"	29 302 055	88 987	4 010 071	3 971 207	-

UAB "GT Innovation", UAB "M.D.M. Baltic" ir UAB "Maiūno virtuvė" nuosavas kapitalas, rezervai ir ataskaitinio laikotarpio rezultatas nėra audituoti.

### 10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavim o detalių	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Biologinis turtas	Už atsargas sumokėti avansai	Is viso
a) Atsargų išsigijimo savikaina	8 182 077	-	1 851 430	473 249	15 748	-	431 825	10 954 329
	7 227 244	-	1 992 259	355 938	6 477	-	467 755	10 049 673
b) Nukainojamas iki grynosių galimo realizavimo vertės	( 53 762)	-	( 8 172)	-	-	-	39 131	( 22 803)
	( 35 150)	-	( 11 328)	-	-	-	41 606	( 4 872)
c) Atsargos, apskaičytos išsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-

d) Atsargos, apskaičytytos grynaja galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje

e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)  
Ikeistų atsargų vertė

7 192 084	-	1 980 931	355 938	6 477	-	509 361	10 044 801
<b>7 192 094</b>	<b>-</b>	<b>1 980 931</b>	<b>355 938</b>	<b>6 477</b>	<b>-</b>	<b>509 361</b>	<b>10 044 801</b>
7 192 094	-	1 876 258	23 022	6 477	-	509 361	9 607 212

Grupė 2017 m. birželio mėn. 30 d. turejo atitinkamai 677 tonų (2016 m. birželio 30 d. – 3723 tonų) grūdų, kurie nebuvu atspindėti Bendrovės finansinėse ataskaitose. Šie grūdai priklauso ūkininkams ir jmonėms, kurių naudojasi Bendrovės teikiama grūdų saugojimo pastlaga.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI**

Pinigai banke ir kasoje  
 Trumpalaikiai indėliai ir vertybiniai popieriai, kurių terminas yra trumpesnis nei 3 mėnesiai  
 Iš viso

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
681 491	112 585
681 491	112 585

**PER LAIKOTARPI JVKDYTI REIKŠMINGI NEPINIGINIAI SANDORIAI**

Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis turtas (bendra per metus įsigyto turto vertė)  
 Kiti nepiniginiai sandoriai

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
62 200	72 303
-	-

**12 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS**

**Ilgalaikės suteiktos paskolos**

Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertė  
 Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertės sumažėjimas (-)  
 Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertė  
 Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertės sumažėjimas (-)  
 Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė  
 Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)  
**Viso ilgalaikių suteiktų paskolų**  
**Kitos po vienerių metų gautinos sumos**  
 Kitų po vienerių metų gautinių sumų vertė  
 Kitų po vienerių metų gautinių sumų vertės sumažėjimas  
**Viso kitų po vienerių metų gautinių sumų**

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2 762 833	2 812 833
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
2 762 833	2 812 833
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

**Trumpalaikės pirkėjų skolos**

Pirkėjų skolų iš trečiuju žalių vertė  
 Pirkėjų skolų iš trečiuju žalių vertės sumažėjimas (-)  
**Viso pirkėjų skolų**

7 118 163	6 311 849
( 242 648)	( 284 810)
6 875 515	6 027 039

**Įmonių grupės įmonių skolos**

Įmonių grupės įmonių skolų vertė  
 Įmonių grupės įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)  
**Viso įmonių grupės įmonių skolos**  
**Asociuotų įmonių skolos**  
 Asociuotujų įmonių skolų vertė  
 Asociuotujų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)  
**Viso asocijuotujų įmonių skolų**

6 193	-
-	-
-	-
-	-
-	-

**Kitos trumpalaikės gautinos sumos**

**Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims**  
 Suteiktų paskolų vertė  
 Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)  
**Gautinas pridėtinės vertės mokesčis**  
**Iš anksto sumokėtas pelno mokesčis**  
**Mokesčių permokos**  
**VSDF skola įmonei**  
**Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos**  
 Iš atskaitingų asmenų gautinių sumų vertė  
 Iš atskaitingų asmenų gautinių sumų vertės sumažėjimas (-)  
**Kitos gautinos skolos**  
 Kitų gautinos skolų vertė  
 Kitų gautinių skolų vertės sumažėjimas (-)  
**Su įmonės savininkais susijusios sumos**  
 Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas  
 Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos  
**Kitos abejotinės skolos (-)**  
**Viso trumpalaikių kitų gautinių sumų**

252 864	289 530
252 864	289 530
-	-
-	-
-	-
-	-
241 339	190 369
-	-
( 715)	4 321
( 715)	4 321
-	-
140 130	-
140 130	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
633 618	484 220

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

<b>Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal gražinimo laikotarpį</b>		
<b>Mokėjimo terminas nėra pradelstas</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos		
Įmonių grupės įmonių skolos		
Asociuotų įmonių skolos		
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	252 864	289 530
Kitos gautinos sumos	139 415	4 321
<b>Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)</b>	2 847 656	2 359 335
<b>Mažiau kaip 45 dienų</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	2 210 938	1 862 134
Įmonių grupės įmonių skolos	2 210 938	1 862 125
Asociuotų įmonių skolos	-	9
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<b>Nuo 45 iki 90 dienų</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	418 107	158 125
Įmonių grupės įmonių skolos	418 107	158 086
Asociuotų įmonių skolos	-	39
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<b>Nuo 90 iki 135 dienų</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	19 369	19 499
Įmonių grupės įmonių skolos	19 369	13 354
Asociuotų įmonių skolos	-	6 145
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<b>Nuo 135 iki 180 dienų</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	593	8 855
Įmonių grupės įmonių skolos	593	8 855
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<b>Virš 180 dienų</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	198 649	310 721
Įmonių grupės įmonių skolos	198 649	310 721
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<b>Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)</b>		
Trumpalaikės pirkėjų skolos	636 717	491 017
Vertės sumažėjimas (-)	636 717	491 017
Iš viso	( 242 648)	( 284 810)
	<b>7 267 794</b>	<b>6 327 083</b>

**Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį**

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6 327 083	6 938 447
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	42 162	( 13 487)
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	-	-
Užsienio valiutos kurso ištaka	-	-
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	898 549	( 597 877)
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>7 267 794</b>	<b>6 327 083</b>

**13 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS**

**Ateinančių laikotarpių sąnaudos**

Ateinančių laikotarpių draudimo ir kt. sąnaudos	
Transporto sąnaudos keliamos į savikainą	-
Nepaskirstyti grūdų ir kt. ateities sandoriai	( 16 275)
<b>Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų</b>	
<b>Sukauptos pajamos</b>	
Sukauptos pajamos	13 845
Viso sukauptų pajamų	13 845

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
120 279	88 436
-	208 510
( 16 275)	128 208
104 004	425 153
<b>13 845</b>	<b>-</b>
<b>13 845</b>	<b>-</b>

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**14 KAPITALAS IR PELNO SKIRSTYMAS**

**Pelno paskirstymo projektas**

	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	8 476 364
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	710 518
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	9 186 882
Akcininkų jnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	9 186 882
Pelno paskirstymas (-):	
- į įstatymo numatytais rezervus	-
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	9 186 882

**15 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Rezervai</b>		
Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	193 848	-
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	( 131 729)	( 151 086)
<b>Viso rezervų</b>	<b>62 119</b>	<b>( 151 086)</b>
<b>Perkainojimo rezervas</b>		
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas	-	-
Finansinio turto perkainojimo rezervas	-	-
<b>Viso perkainojimo rezervų</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas**

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Verslo apskaitos standartus, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo.

Paskirstytini rezervai formuojami pagal metinio akcininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Grupės privalomojo rezervo, apskaityto 2017 m. birželio mėn. 30 d. suma buvo 193 tūkst. eurų. Pervedimas į privalomą rezervą už metus, pasibaigusius 2015 m. birželio 30 d. 0 eurų.

**Kiti rezervai**

Visą perkainojimo rezervo sumą sudarė išvestinės finansinės priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo apskaita, neigiamo vertė, lygi 2017 m. birželio mėn. 30 d. 132 tūkst. eurų, atitinkamai 2016 m. birželio mėn. 30 d. 151 tūkst. eurų. Apsidraudimo priemonė tiek jos sudarymo metu, tiek 2017 m. birželio mėn. 30 d. buvo 100% veiksminga.

**16 DOTACIJOS, SUBSIDIJOS**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Su turtu susijusios dotacijos</b>		
Likutis laikotarpio pradžioje	1 213 997	1 391 742
Gautos ir papildomos gautinos dotacijos per laikotarpį	-	-
Panaudotos dotacijos	( 173 823)	( 177 745)
Grąžintos dotacijos	-	-
<b>Dotacijų iš viso</b>	<b>1 040 174</b>	<b>1 213 997</b>

Dotacijos skirtos Grupės gamybinių linijų modernizavimo metu patirtų sąnaudų kompensavimui.

## Aiškinamasis raštas (tęsinys)

17 ATIDĖJINIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b><u>Pensiju ir panašiu jsipareigojimu atidėjiniai</u></b>		
Likutis laikotarpio pradžioje	-	-
Sudaryti atidėjiniai	-	-
Panaudoti/nurašyti atidėjiniai	-	-
<b>Likutis laikotarpio pabaigoje</b>		
<b><u>Mokesčių atidėjiniai</u></b>		
Likutis laikotarpio pradžioje	1 815 187	1 687 976
Sudaryti atidėjiniai	154 220	127 211
Panaudoti/nurašyti atidėjiniai	-	-
<b>Likutis laikotarpio pabaigoje</b>	1 969 407	1 815 187
<b><u>Kiti atidėjiniai</u></b>		
Likutis laikotarpio pradžioje	-	-
Sudaryti atidėjiniai	-	-
Panaudoti/nurašyti atidėjiniai	-	-
<b>Likutis laikotarpio pabaigoje</b>		
<b>Viso atidėjiniai</b>	1 969 407	1 815 187

**PELNO MOKESTIS IR ATIDÉTOJO PELNO MOKESTIS**

	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos</b>	156 236	256 014
<b>Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas</b>	( 27 911)	
<b>Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje</b>	154 221	129 757
<b>Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje</b>	<b>282 546</b>	<b>385 771</b>

Nuosavo kapitalo sąskaitose pripažinta atidėtojo pelno mokesčio suma per laikotarpi

- Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl laikinųjų skirtumų
- Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl pelno mokesčio įstatymo pakeitimų
- Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl atidėtojo pelno mokesčio turto vertės koregavimo;

Nauda, atsirandanti dėl anksčiau nepripažintų praėjusio ataskaitinio laikotarpio mokesčinių nuostolių ar laikinųjų skirtumų, kuriais mažinamos ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos;

<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas</b>		
Keliami mokesčiniai nuostoliai	-	119 533
Keliami mokesčiniai nuostoliai iš finansinės veiklos	-	-
Ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto vertės sumažėjimas	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	33 102	31 958
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-
Sukaupimai	5 347	30 033
Atsargų vertės sumažėjimas	8 992	10 924
Investicijų vertės sumažėjimas	-	-
Trumpalaikiai atidėjimai	-	-
Investicinio projekto lengvata	-	-
Kitai	-	-
<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą</b>	<b>47 442</b>	<b>192 448</b>
Realizacinės vertės sumažėjimas (-)	-	-
<b>Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynaia vertė</b>	<b>47 442</b>	<b>192 448</b>

<b>Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas</b>		
Ilgalaikis materialusis turtas – nusidėvėjimas	998 470	1 067 829
Ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto vertės padidėjimas dėl perkainojimo Investicijų, skirtų parduoti, tikrosios vertės koregavimas	744 501	771 414
Investicijų lengvata	273 878	168 392
Kita	-	-
<b>Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas</b>	<b>2 016 849</b>	<b>2 007 635</b>
<b>Atidėtasis pelno mokesčis, grynaja verte</b>	<b>( 1 969 407)</b>	<b>( 1 815 187)</b>

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Balanse apskaita kaip atidėtojo pelno mokesčio turtas  
 Balanse apskaita kaip atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas 1 969 407 1 815 187

**Laikinieji skirtumai ir nepanaudoti mokesčiniai nuostoliai, nuo kurių apskaičiuotas atidėtojo pelno mokesčio turtas**

Keliams mokesčiniai nuostoliai	-	760 961
Keliams mokesčiniai nuostoliai iš finansinės veiklos	-	35 925
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	220 682	213 050
Sukaupimai	35 650	28 373
Atsargų vertės sumažėjimas	21 730	33 616
Kita	-	-
	278 062	1 071 926

Grupė viduje perėmė 273 879 eurų AB "Baltic mill" mokesčinių nuostolių.

**18 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Sukauptos sąnaudos</b>		
a. Atostogų rezervas, sodra, garantinis fondas	439 394	323 450
b. Mokėtinės sumos tiekėjams	137 629	204 876
c. Nepaskirstyti grūdų ateities sandoriai	26 475	-
<b>Ateinančių laikotarpių pajamos</b>		
a. Pajamos	-	12 012
<b>Viso sukauptų sąnaudu ir ateinančių laikotarpių pajamų</b>	<b>603 497</b>	<b>540 337</b>

**19 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI**

	Suteikta susijusiai šalai? (Taip/ne)	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas</b>			
UAB "Pure fields"	Ne	-	43 000
UAB "G4IT"	Ne	-	70 000
p. S. Narbutą	Taip	4 033	4 033
JSC "Rigas Dzirnavnieks"	Taip	10 800 000	19 600 000
UAB Malsena plus	Taip	15 100 000	28 200 000
<b>Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų</b>		<b>25 904 033</b>	<b>47 917 033</b>

**Už garantijas/laidavimus/finansinius pasižadėjimus  
įkeistas turtas ir jo vertė**

Grupė už garantijas ir laidavimus nėra įkeitusi turto

**20 NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Pastatai/statiniai</b>		
Nuomos mokesčio dydis	3 216	3 516
Nuomos laikotarpis	iki 2020-12-31	Neterminuotai
<b>Transporto priemonės</b>		
Nuomos mokesčio dydis	189 522	177 574
Nuomos laikotarpis, metais	3	3
<b>Kitas turtas</b>		
Nuomos mokesčio dydis	-	-
Nuomos laikotarpis	-	-

**Nuomos sutarčių apibūdinimas**

Grupė nuomojosi administracines patalpas ir patalpas dokumentų archyvavimui iš UAB „COMBO“ iki 2017-01-10, pasikeitus savininkams nauja nuomos sutartis buvo sudaryta su naujuoju savininku UAB „Klaipėdos terminalo grupė“, adresu Raudondvario pl. 107, Kauno m.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**21 MAŽUMOS DALIS**

Mažumos dalies judėjimas pateikiamas žemiau:

<b>Mažumos dalis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>457 467</b>
Mažumos dalies dukterinėse įmonėse įsigijimai	-
Dalis įmonėse parduota mažumai	-
Mažumos dalies papildomi jnašai į Grupės įmonių kapitalą	-
Mažumos daliai išmokėti dividendai	-
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	45 197
<b>Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>502 664</b>
Mažumos dalies dukterinėse įmonėse įsigijimai	-
Dalis įmonėse parduota mažumai	-
Mažumos dalies papildomi jnašai į Grupės dukterinių įmonių akcinį kapitalą	-
Mažumos daliai išmokėti dividendai	-
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	37 433
<b>Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>540 097</b>

**22 GRUPĖS INVESTICIJOS Į ĮMONIŲ GRUPĖS AKCIJAS (NEKONSOLIDUOJAMOS)**

	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjės ataskaitinis laikotarpis</b>
Įsigijimo savikaina, pakoreguota ankstesnių laikotarių nuosavybės metodo įtaka, metų pradžioje	1 478	1 478
Gauti dividendai iš bendru ir asocijuotų įmonių	-	-
Nekonsoliduojamos įmonių pardavimas	-	-
Nekonsoliduojamų įmonių tapimas patronuojamosiomis grupės įmonėmis	-	-
Nekonsoliduojamų įmonių metų rezultato dalis	74 481	-
Sukaupta prestižo amortizacija	-	-
Vertės sumažėjimas	-	-
<b>Investicijų į nekonsoliduojamas įmones iš viso</b>	<b>75 959</b>	<b>1 478</b>

Įmonės pavadinimas  
 UAB "M.D.M. Baltic"  
 UAB "Malūno virtuvė"

Investicijos vertė nuoavybės metodu	Ataskaitinis laikotarpis		
	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
48 838	-	-	47 361
27 121	-	-	27 120
<b>75 959</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74 481</b>

Įmonės pavadinimas  
 UAB "M.D.M. Baltic"  
 UAB "Malūno virtuvė"

Investicijos vertė nuoavybės metodu	Praėjės ataskaitinis laikotarpis		
	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
1 477	-	-	-
1	-	-	-
<b>1 478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMASIAMS ĮMONES**

Patronuojamosios įmonės pavadinimas  
 UAB "Amber pasta"  
 JSC "Rigas Dzirnavnieks"  
 AS "Balti Veski"  
 UAB "Malsena plus"  
 UAB "GT Innovation"  
 UAB "M.D.M. Baltic"  
 UAB "Malūno virtuvė"

Valdoma dalis	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjės ataskaitinis laikotarpis	
	Investicijų dydis	Valdoma dalis	Investicijų dydis	Valdoma dalis
50%	4 923 540	50%	4 923 540	
96.08%	1 113 687	96.08%	1 113 687	
100%	3 962 885	100%	3 962 885	
99.75%	10 999 900	99.75%	10 999 900	
90%	700 000	90%	700 000	
51%	48 838	51%	48 838	
100%	26 827	100%	26 827	
	<b>21 775 677</b>			<b>21 701 490</b>

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**23 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI**

Grupė	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis ir terminą						
Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	-	-	-	-	-	-
Lizingo (finansinės nuomas) ar panašūs įsipareigojimai	51 197	73 783	-	80 672	104 274	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Kitų ilgalaikių skolų einamujų metų dalis	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	4 999 900	-	-	-	4 999 900	-
Skolos kredito įstaigoms	7 067 258	10 140 318	-	7 340 601	12 348 363	-
Gauti avansai	56 993	-	-	101 949	-	-
Skolos tiekėjams	3 697 404	-	-	4 944 975	-	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patronuojančiajai jmonei mokėtinos sumos	2 062 137	-	-	2 817 750	-	-
Patronuojamosioms jmónéms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms jmónéms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	9 955	-	-	80 882	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	430 201	-	-	400 543	-	-
Kitos mokėtinos sumos	472 948	-	-	128 760	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>18 847 993</b>	<b>10 214 101</b>	<b>-</b>	<b>15 896 132</b>	<b>17 452 537</b>	<b>-</b>

**Lizingo (finansinės nuomas) ar panašūs įsipareigojimai**

Per vienerius metus		
Nuo vienerių iki penkerių metų		
Po penkerių metų		
Būsimos lizingo palūkanos		
<b>Lizingo įsipareigojimų dabartinė vertė</b>		

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
48 906	79 363
72 411	100 192
-	-
3 663	5 391
<b>124 980</b>	<b>184 946</b>

**Lizingo įsipareigojimai apskaityti  
kaip:**

- trumpalaikiai	51 197	80 672
- ilgalaikiai	73 783	104 274

**Lizingo sandorių apibūdinimas**

Pagal lizingo sutartis nuomuojamą Bendrovės turą sudaro mašinos ir įrengimai bei transporto priemonės. Be nuomas jmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal išperkamosios nuomas sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Lizingo (finansinės nuomas) terminai yra 3-5 metai.

**Už gautas paskolas įkeistas turtas**

Grupė pasirašė kredito sutartis, pagal kurias paskolos gražinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamą turą, įrengimus, visas apyvartoje esančias atsargas bei banko sąskaitos lėšas.

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**24 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>Administracijos vadovai</b>		
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	495 391	424 745
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	169 194	179 194
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	8	8
Įspareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-
<b>Valdybos nariai</b>		
Per metus priskaičiuotos tantjemos	400 000	219 000
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	169 194	179 194
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	16	16
Įspareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-
<b>Stebėtojų tarybos nariai</b>		
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	-	-
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma	-	-
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	3	3
Įspareigojimai sumokėti atlygi pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-

	Patronuoja- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
<b>Per ataskaitinį laikotarpį</b>				
Pirkimai	-	144 101	-	-
Pardavimai	-	959 151	-	-
Kitų ilgalaičių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	5 986	-	-
Palūkanų sąnaudos	138 202	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
<b>Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>				
Gautinos sumos	-	211 883	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktu garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	2 062 137	25 720	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

**Aiškinamasis raštas (tėsinys)**  
 (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Patronuoja-			
	Patronuojan-	mosios	Asocijuotos	Kitos susiję
	čioji įmonė	įmonės	įmonės	šalys
<b>Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį</b>				
Pirkimai	-	118 430	-	-
Pardavimai	-	387 083	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	185 357	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
<b>Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>				
Gautinos sumos	-	124 493	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	68 779	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinios sumos	2 817 750	5 722	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

## 25 MOKESTINIAI PATIKRINIMAI

2016 m. rugsėjo mén. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos Grupės įmonėje UAB Maisena Plius atliko mokesčinių tyrimą, o 2017 m. vasario mén. moketinį patikrinimą, kurio metu tikrino 2011 m. - 2013 m. veiklos apmokestinamajį rezultatą. Grupei nesutikus su VMI sprendimu, buvo kreiptasi į Mokesčinių ginčų komisiją prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės. 2017 m. rugpjūčio 21 d. gautas sprendimas iš Mokesčinių ginčų komisijos, kuriuo nuspėsta panaikinti Valstybinės mokesčių inspekcijos sprendimą ir perduoti Grupės skundą Valstybinei mokesčių inspekcija nagrinėti iš naujo.

Grupė 2015 m. gruodžio mén. 28 d. gavo raštą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos su papildomai priskaičiuotu 32 tūkst. eurų pelno mokesčiu ir 8 tūkst. eurų bauda. Grupės vadovybė nesutikdama su papildomais priskaitymais, 2016 m. liepos mén. 13 d. pateikė ieškinį teismui. 2017 m. rugpjūčio mén. 17 d. vykusiamame teismo posėdyje sprendimas nepriimtas, paskirta nauja pasėdžio data - 2017 m. rugsėjo mén. 20 d.

Bendrovės vadovybei nežinomas jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčinių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės ir Grupės vadovybei nežinomas jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

## 26 POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Bendrovė suteikė papildomą 1.2 mln. Eurų paskolą UAB "Pure fields", atitinkamai užsitikrindama 99 proc. balsavimo teisię UAB "Pure fields" visuotinio akcininkų susirinkimo metu.

# AB Baltic Mill

Įmonės kodas: 302639722, Stoties g. 65, Vievis, LT-21366 Elektrėnai

## KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS

### BENDROJI INFORMACIJA APIE GRUPĘ

Pavadinimas	Akciné bendrovė "Baltic mill" ir jos patronuojamosios įmonės
Teisinė forma	Akciné bendrovė
Kodas	302639722
PVM mokėtojo kodas	LT100006234518
Istatinis kapitalas	7 514 tūkst. eurų. padalintas į 259 460 paprastąsių vardines 28.96 Eurų
Buveinės adresas	Stoties g. 65. Vievis. LT-21366
Telefonas	8 5 2826159
Faksas	8 5 2826151
Įrengimavimo data ir vieta	2011 m. birželio 17 d.
Registros, kuriami kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Miltų, miltų produktų, košių gamyba ir prekyba, taip pat grupė teikia saugojimo bei džiavinimo paslaugas

### ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Pranešimas parengtas už laikotarpį prasidedantį 2016 metų liepos mėn. 1 d. ir pasibaigusį 2017 m. birželio mėn. 30 d.

### GRUPĖS AKCININKAI

	2017.06.30			2016.06.30		
	Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis		Balsavimo teise turinčių akcijų skaičius. Tūkst. vnt.	Nuosavo kapitalo dalis	
„Amber Trust II“ S.C.A. (buveinė: 412F, Route d'Esch R.C.S Luxembourg: B103888)	168	64.75%		168	70.00%	
UAB „RGK invest“, jm. k. 303234214	72	27.75%		72	30.00%	
UAB „MNGM Invest“, jm. k. 304023857	19	7.50%		-	-	
Iš viso	259	100.00%		240	100.00%	

### GRUPĖS VALDYMO ORGANAI

Grupės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, valdyba ir Bendrovės vadovai. Valdybą sudaro 3-6 nariai, renkami ketverių metų laikotarpiui. Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai, renkami vienerių - trejų metų laikotarpiui.

Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, jo šaukimo tvarka, direktoriaus ir valdybos kompetencija bei jų rinkimo ir atšaukimo tvarka nesiskiria nuo nurodytųjų Akcinių bendrovės įstatyme.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovų veiklos planą, strategiją ir jų valdymo klausimus
- Bendrovės ir jos dukterinių bendrovų metinį biudžetą;
- Esminius Bendrovės investavimo klausimus ir Bendrovės finansavimo klausimus;
- Bendrovės metinį, taip pat tarpinių pranešimą;
- Bendrovės valdymo struktūrą;
- Pareigybės, į kurias darbuotojai priimami konkursų tvarka;
- Savo darbo reglamentą;
- Kitus klausimus nurodytus Bendrovės įstatuose ir Valdybos darbo reglamente.

AB "Baltic mill" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Pirmyninkas	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Kustaa Aima	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Robertas Beržinskas	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17

UAB "Malsena plius" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Pirmininkas	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Kustaa Aima	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Marius Dužinas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2016.12.29	2020.12.30

UAB "Amber pasta" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Andrejus Cedronas	Pirmininkas	-	-	2014.09.18	2018.09.18
Robertas Beržinskas	Narys	-	-	2014.09.18	2018.09.18
Aldas Baltutis	Narys	-	-	2016.09.22	2018.09.18
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2014.09.18	2018.09.18
Ramūnas Vygintas Gailius	Narys	-	-	2014.09.18	2018.09.18

AS "Rigas Dzirnavnieks" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Robertas Beržinskas	Pirmininkas	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Aldas Baltutis	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Ramūnas Vygintas Gailius	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Žilvinas Pakeltis	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23

AS "Balti veski" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Andrejus Cedronas	Pirmininkas	-	-	2016.07.20	2019.07.20
Lauri Motsnik	Narys	-	-	2016.07.20	2019.07.20
Vygantas reifonas	Narys	-	-	2016.07.20	2019.07.20

UAB "GT Innovation valdyba sudaro" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Vytis Kirdeikis	Pirmininkas	-	-	2017.05.09	2021.05.10
Aldas Baltutis	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10
Dmitrij Ryndia	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10

Stebėtojų tarybos funkcijos:

Prižiūrėti valdybos veiklą, metinius bendrovės pranešimus ir pelno paskirstymo projekta;  
 Kontroliuoti veiklos atitinkamą įstatymams, įstatams, akcininkų sprendimams;  
 Tvirtinti reikšmingus ir netipiniaus bendrovės sandorius;  
 Atstovauti įmonė santykiuose su valdybos nariais.

AS "Rigas Dzirnavnieks" stebėtojų tarybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Raimondas Gintautas Kriūnas	Pirmininkas	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Kustaa Aima	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Antti Partanen	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23

AS "Balti veski" stebėtojų tarybą sudaro

Vardas, pavardė	Pereigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Robertas Beržinskas	Pirmininkas	-	-	2016.12.02	2017.12.02
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2016.12.02	2017.12.02
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2016.12.02	2017.12.02

Grupės vadovai

Vardas, pavardė	Pereigos	Bendrovė	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis
Andrejus Cedronas	Direktorius	AB "Baltic mill"	-	-
Aidas Baltutis	Generalinis direktorius	UAB "Malsena plius"	-	-
Marius Dužinas	Generalinis direktorius	UAB "Amber pasta"	-	-
Vytis Kirdeikis	Direktorius	UAB "GT innovation"	-	-
Lauri Motsnik	Direktorius	AS "Balti veski"	-	-

#### OBJEKTYVI GRUPĖS BŪKLĖ, VEIKLOS VYKDIMO IR PLĖTROS APŽVALGA, PAGRINDINIŲ RIZIKOS RŪŠIŲ IR NEAPIBRĖŽTUMŲ, SU KURIAIS SUSIDURIA, APIBŪDINIMAS

	2016 07 01 - 2017 06 30	2015 07 01 - 2016 06 30
Sumalta grūdų, t	140 898	154 983
Parduota miltų, t.	109 384	113 538
Parduota mišinių, t.	2 414	2 470
Suteikta grūdinių paslaugų, tūkst. Eur.	916	536
Bendra parduotų prekių ir suteiktų paslaugų pajamų vertė, tūkst. Eur.	58 988	56 390
Peħnas (nuostolis) po mokesčių, tūkst. Eur.	711	852

#### FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ, SU APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Grupės ir Bendrovės veiklą apibūdinantys rodikliai 2016 06 30 – 2014 07 01 m.

	2016 07 01 - 2017 06 30	2015 07 01 - 2016 06 30
Grynasis pelningumas = grynasis peħnas / pardavimo pajarni * 100	1.20%	1.51%
Nuosavybés grāža ROE = grynasis peħnas / nuosavas kapitalas	0.04	0.05
Skolos koeficientas = īspareigojimai / turtas	0.58	0.67

2017 m. birželio 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 366, o 2016 m. birželio 30 d. - 348.

#### NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINĘSE FINANSINĘSE ATASKAITOSE PATEIKTUS DUOMENIS

Metinėse finansinėse ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankami išsamūs ir papildomai neaiškinami.

VISŲ ĮMONĖS ĮSIGYTŲ IR TURIMŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIĄ TOS AKCIJOS SUDARO. PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIĮ ĮSIGYTŲ IR PERLEISTŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIĄ TOS AKCIJOS SUDARO. INFORMACIJA APIE APMOKĖJIMĄ UŽ AKCIJAS, JEIGU JOS ĮSIGYJAMOS AR PERLEIDŽIAMOS UŽ UŽMOKESTĮ. ĮMONĖS SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMUI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIĮ PRIEŽASTYS

Grupė ataskaitiniai metais savų akcijų neturėjo, neįsigijo ir neperleido.

#### INFORMACIJA APIE FILIALUS IR ATSTOVYBES

Grupė filialų ir atstovybių neturi.

#### SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ PO FINANSINIŲ METŲ

Bendrovė suteikė papildomą 1.2 mln. Eurų paskolą UAB "Pure fields", atitinkamai užsistikrindama 99 proc. balsavimo teisię UAB "Pure fields" visuotinio akcininkų susirinkimo metu.

## VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Grupė toliau tėsia miltų malimo ir grūdinių paslaugų teikimo veiklą. Grupė planuoja sekančiais finansiniais metais pasiekti 62 mln. eurų apyvartą ir 6.3 mln. eurų EBITDA rodiklį.

## INFORMACIJA APIE TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLĄ

Grupė tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

KAI GRUPĖ NAUDOJA FINANSINES PRIEMONES IR KAI TAI YRA SVARBU VERTINANT GRUPĖS TURTĄ, NUOSAVĄ KAPITALĄ, ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ IR VEIKLOS REZULTATUS, GRUPĖ ATSKLEIDŽIA FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO TIKSLUS, NAUDΟJAMAS NUMATOMŲ SANDORIŲ PAGRINDINES GRUPĖS APSIDRAUDIMO PRIEMONES, KURIOMIS TAIKOMA APSIDRAUDIMO SANDORIŲ APSKAITA, IR ĮMONĖS KAINŲ RIZIKOS, KREDITO RIZIKOS, LIKVIDUMO RIZIKOS IR PINIGŲ SRAUTŲ RIZIKOS MASTĄ.

Grupė kitų finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus, išskyrus atskleistas aiškinamajame rašte, nenaudojo.

Direktorius

Andrejus Cedronas

(parašas)