



Akcinė bendrovė „Linas“

įmonės kodas 147689083

S. Kerbedžio g. 23, Panevėžys

2019 m. lapkričio 29 d.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Banko valdybos patvirtintomis periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes - akcinės bendrovės „Linas“ direktorė Vilita Skersienė, finansų vadovas Egidijus Mikeliūnas ir vyriausioji buhalterė Vanda Nekrašaitė - patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, AB „Linas“ įmonių grupės 2019 m. devynių mėnesių tarpinės konsoliduotos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Linas“ ir įmonių grupės turtą, išipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

AB „Linas“ direktorė

2019 m. lapkričio 29 d.

Vilita Skersienė

AB „Linas“ finansų vadovas

2019 m. lapkričio 29 d.

Egidijus Mikeliūnas

AB „Linas“ vyriausioji buhalterė

2019 m. lapkričio 29 d.

Vanda Nekrašaitė



AB "LINAS"
2019 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
TARPINĖS KONSOLIDUOTOS
FINANSINĖS ATASKAITOS

2019 09 30

TURINYS

Konsoliduota finansinės būklės ataskaita	3
Konsoliduota pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita	5
Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
Konsoliduota pinigų srautų ataskaita	7
Aiškinamasis raštas.....	8

KONSOLIDUOTA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Parengta pagal TFAS, neauditauta

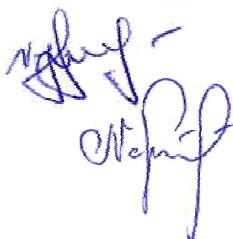
Ataskaitinis laikotarpis 2019 01 01 – 2019 09 30

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	2019-09-30	2018-12-31
	Turtas		
A.	Ilgalaikis turtas	3.457.469	3.536.810
1.	Nematerialusis turtas	44.665	50.707
1.1.	Plėtros darbai	0	0
1.2.	Prestižas	0	0
1.3.	Programinė įranga	44.665	50.707
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	0	0
1.5.	Kitas nematerialusis turtas	0	0
1.6.	Sumokėti avansai	0	0
2.	Materialusis turtas	2.048.714	2.140.370
2.1.	Žemė	0	0
2.2.	Pastatai ir statiniai	1.300.893	1.381.002
2.3.	Mašinos ir įranga	284.068	336.644
2.4.	Transporto priemonės	77.258	32.013
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	12.594	16.810
2.6.	Investicinis turtas	373.901	373.901
2.6.1.	Žemė	373.901	373.901
2.6.2.	Pastatai	0	0
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	0	0
3.	Finansinis turtas	1.364.079	1.345.722
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	0	0
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms	0	0
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos	0	0
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos	0	0
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms	1.343.541	1.316.901
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos	20.249	28.532
3.7.	Ilgalaikės investicijos	290	290
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos	0	0
3.9.	Kitas finansinis turtas	0	0
4.	Kitas ilgalaikis turtas	11	11
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	11	11
B.	Trumpalaikis turtas	7.393.368	7.013.264
1.	Atsargos	5.713.842	4.678.797
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.337.217	2.256.163
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	20.827	23.597
1.3.	Produkcija	2.115.278	2.082.260
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	2.145	4.443
1.5.	Biologinis turtas	0	0
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	0	0
1.7.	Sumokėti avansai	238.375	312.334
2.	Per vienus metus gautinos sumos	1.531.454	1.719.239
2.1.	Pirkėjų skolos	1.305.766	1.425.053
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos	0	0
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos	0	58.649
2.4.	Kitos gautinos sumos	225.688	235.537
3.	Trumpalaikės investicijos	0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	0	0
3.2.	Kitos investicijos	0	0
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	148.072	615.228
C.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	26.222	50.973
	Turto iš viso	10.877.059	10.601.047

Eil. Nr.	Straipsniai	2019-09-30	2018-12-31
	Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai		
D.	Nuosavas kapitalas	8.383.512	8.251.426
1.	Kapitalas	6.971.307	6.971.307
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) kapitalas	6.971.307	6.971.307
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)	0	0
1.3.	Savos akcijos (-)	0	0
2.	Akcijų priedai	0	0
3.	Perkainojimo rezervas	0	0
4.	Rezervai	479.319	170.290
4.1.	Privalomasis rezervas	44.890	290
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti	264.429	0
4.3.	Kiti rezervai	170.000	170.000
5.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	932.886	1.109.829
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	132.087	507.524
5.2.	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)	800.800	602.305
6.	Valiutų kursų pokyčio įtaka	0	0
7.	Nekontroliuojama dalis	0	0
E.	Dotacijos, subsidijos	473	0
F.	Atidėjiniai	0	0
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	0	0
2.	Mokesčių atidėjiniai	0	0
3.	Kiti atidėjiniai	0	0
G.	Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai	2.493.074	2.342.005
1.	Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	309.475	309.474
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	0	0
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	309.475	309.474
1.3.	Gauti avansai	0	0
1.4.	Skolos tiekėjams	0	0
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	0	0
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	0	0
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	0	0
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	0	0
2.	Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.183.599	2.032.531
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	0	0
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	44.210	176.842
2.3.	Gauti avansai	32.009	44.873
2.4.	Skolos tiekėjams	1.910.804	718.756
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	0	0
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	0	0
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	0	881.568
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	2.281
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	141.393	137.268
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	55.183	70.942
H.	Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos	0	7.616
	Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	10.877.059	10.601.047

Direktorė



Vilita Skersienė

Vyriausioji buhalterė

Vanda Nekrašaitė

KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Parengta pagal TFAS, neauditauta

Ataskaitinis laikotarpis 2019 01 01 – 2019 09 30

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. III ketv.	2018 m. III ketv.
1.	Pardavimo pajamos	9.900.951	9.201.918	3.249.690	2.769.792
1.1.	Pajamos už parduotas prekes	9.651.725	8.961.048	3.182.579	2.724.070
1.2.	Pajamos už atliktas paslaugas	249.226	240.870	67.111	45.722
2.	Pardavimo savikaina	(8.393.915)	(7.470.762)	(2.828.627)	(2.308.571)
2.1.	Parduotos produkcijos savikaina	(8.255.802)	(7.329.214)	(2.797.934)	(2.282.368)
2.2.	Suteiktų paslaugų savikaina	(138.113)	(141.548)	(30.693)	(26.203)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis	0	0	0	0
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.507.036	1.731.156	421.063	461.221
5.	Pardavimo sąnaudos	(531.774)	(470.005)	(144.152)	(127.948)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(991.287)	(995.199)	(301.350)	(285.441)
7.	Kitos veiklos rezultatai	133.613	171.048	40.385	59.666
7.1.	Pajamos	659.884	781.769	152.140	228.224
7.2.	Sąnaudos	(526.271)	(610.721)	(111.755)	(168.558)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos				
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	26.640	26.640	8.978	8.978
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12.874	12.602	5.801	1.316
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas				
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(21.758)	(28.549)	(7.613)	(7.125)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	135.344	447.693	23.112	110.667
14.	Pelno mokestis	(3.257)		1	
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ NEKONTROLIUOJAMĄ DALĮ	132.087	447.693	23.113	110.667
16.	NEKONTROLIUOJAMA DALIS				
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	132.087	447.693	23.113	110.667
18.	KITOS BEDROSIOS PAJAMOS				
19.	Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai)	0,005	0,019	0,001	0,005

Direktorė

Vilija Skersienė

Vyriausioji buhalterė

Vanda Nekrašaitė

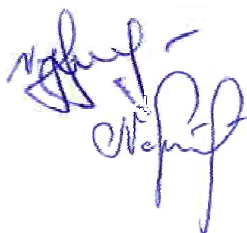
KONSOLIDUOTA NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Ataskaitinis laikotarpis 2019 01 01 – 2019 09 30

Eurais

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų pokyčio įtaka	Nekontro- liuojama dalis	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finan- sinio turto	Privalo- masis	Savoms akcijoms įsigyti					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	6.971.307					290		170.000	602.305			7.743.902
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									106.008			106.008
Sudaryti rezervai												
Panaikinti rezervai												
Likutis 2018 m. birželio 30 d.	6.971.307					290	0	170.000	708.313			7.849.910
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									401.516			401.516
Sudaryti rezervai								170.000	(170.000)			
Panaikinti rezervai								(170.000)	170.000			
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	6.971.307					290		170.000	1.109.829			8.251.426
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									132.087			132.087
Sudaryti rezervai						44.600	264.429		(309.029)			
Panaikinti rezervai												
Likutis 2019 m. rugsėjo 30 d.	6.971.307					44.890	264.429	170.000	932.886			8.383.512

Direktorė



Vilija Skersienė

Vyriausioji buhalterė

Vanda Nekrašaitė

KONSOLIDUOTA PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Ataskaitinis laikotarpis 2019 01 01 – 2019 09 30

Sudaroma tiesioginiu būdu, neaudituota

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	11.216.898	10.133.440
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	10.991.748	10.041.960
I.1.2.	Kitos įplaukos	225.150	91.480
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	(11.476.522)	(9.702.518)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	(10.259.985)	(8.396.297)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	(1.080.625)	(1.146.693)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	(30.507)	(31.793)
I.2.4.	Kitos išmokos	(105.405)	(127.735)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	(259.624)	430.922
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	(60.860)	(247.624)
II.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		
II.5.	Paskolų suteikimas		
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		
II.7.	Gauti dividendai		
II.8.	Gautos palūkanos už suteiktas paskolas ir investicijas		
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		
II.10.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	(60.860)	(247.624)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		
III.1.1.	Akcijų išleidimas		
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(146.628)	(149.492)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		
III.2.1.1.	Paskolų gavimas iš kredito įstaigų		
III.2.1.2.	Paskolų gavimas iš susijusių ir kitų trečiųjų asmenų		
III.2.1.3.	Obligacijų išleidimas		
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(146.628)	(149.492)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas kredito įstaigoms	(132.632)	(132.632)
III.2.2.2.	Paskolų grąžinimas susijusiems ir kitiems tretiesiems asmenims		
III.2.2.3.	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.4.	Sumokėtos palūkanos	(13.996)	(16.860)
III.2.2.5.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	0	
III.2.3.	Gautos palūkanos už sąskaitas bankuose	0	
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas	0	
III.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas	0	
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	457	
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	0	(2)
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai	(146.171)	(149.494)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(502)	1.075
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(467.157)	34.879
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	615.228	654.658
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	148.072	689.537

Direktorė

Vilija Skersienė

Vyriausioji buhalterė

Vanda Nekrašaitė

TARPINIŲ KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugsėjo 30 d.

1. Bendroji dalis

Įmonė savo veiklą pradėjo 1957 metais. Akcinė bendrovė „Linās“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 1993 metų kovo 8 dieną, registravimo Nr.003429, įmonės kodas – 147689083, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. Bendrovė yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė. Adresas: S.Kerbedžio g. 23, Panevėžys; LT-35114. Telefonas (370-45) 506100, faksas (370-45) 506345. Elektroninio pašto adresas: office@linas.lt; interneto tinklalapis: www.linas.lt.

2019 m. rugsėjo 30d. AB „Linās“ įmonių grupę (toliau – Grupė) sudarė patronuojančioji įmonė – AB „Linās“ ir jos patronuojamoji bendrovė UAB „Lino apdaila“. UAB „Lino apdaila“ įregistruota 2008 m. gegužės mėn. 23 d. Juridinių asmenų registre, registravimo Nr.114552, įmonės kodas 301733421. Patronuojamosios įmonės buveinė įsikūrusi S.Kerbedžio g. 23, Panevėžys. AB „Linās“ priklauso 100 % patronuojamosios bendrovės akcijų.

AB „Linās“ akcijos yra įtrauktos į AB NASDAQ OMX Vilnius Einamąjį prekybos sąrašą.

AB „Linās“ įstatinis kapitalas 6.971.307,10 Eur, jis padalytas į 24.038.990 paprastąsias vardines akcijas, kurių nominalioji vertė 0,29 Eur; išleistų ir dar neapmokėtų akcijų nėra. Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo.

Filialų ir atstovybių Bendrovė ir jos patronuojamoji įmonė neturi.

2019 m. rugsėjo 30 d. Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 135 darbuotojai, 2018 m. rugsėjo 30 d. - 143 darbuotojai.

Pagrindinė Grupės veikla – tekstilės gaminių gamyba ir pardavimas. Akcinės bendrovės „Linās“ pagrindinė veikla – prekyba lininiais tekstilės gaminiais ir paslaugų teikimas; kita bendrovės vykdoma veikla – finansinio turto (akcijų bei suteiktų paskolų) valdymas, šiluminės energijos tiekimas, turto nuoma, apskaitos ir administravimo paslaugų pajamos. UAB „Lino apdaila“ vykdoma veikla – tekstilės gamybinių paslaugų teikimas t.y. tekstilės produkcijos siuvimo paslaugos.

AB „Linās“ įmonių grupė teikia paslaugas nuo verpalų paruošimo audimui iki galutinio produkto pateikimo pirkėjui.

AB „Linās“ įmonių grupėje audžiami natūralūs, dažyti, marginti, dvisluoksniai bei žakardiniai lininiai ir puslininiai audiniai, siuvami namų tekstilės gaminiai bei drabužiai. Siūti gaminiai sudaro 35% nuo visos pagamintos produkcijos.

Įmonių grupės išskirtinumas yra tas, kad pagaminti lininiai gaminiai yra natūralūs, ekologiški bei ilgaamžiai. Klientų poreikiams tenkinti priimami individualūs užsakymai, pageidaujantiems išskirtinumo.

Pagrindinės 2019 m. 9 mėnesių įmonių grupės pajamos buvo gautos iš tekstilės gaminių pardavimo ir tekstilės gaminių gamybinių paslaugų veiklos.

Per 2019 m. 9 mėnesius Grupė užsakė pagaminti ar technologiškai apdirbti: lininių ir pašukinių verpalų – 51 t (2018 m. 9 mėnesius – 44 t); žaliavinių audinių – 575 tūkst. m (2018 m. 9 mėnesius – 515 tūkst. m); gatavų audinių – 1037 tūkst. m (2018 m. 9 mėnesius – 1488 tūkst. m). Siūtiems gaminiams per 2019 m. 9 mėnesius panaudota 20.4 % visų pagamintų audinių (2018 m. 9 mėnesius – 29,7 %).

Per 2019 m. 9 mėnesius Grupė pagamino 616 tūkst. vnt. siuvinių (2018 m. 9 mėnesius – 722 tūkst. vnt.), panaudojant 344 tūkst. m gatavų audinių (2018 m. 9 mėnesius – 434 tūkst. m).

Eksporto apimtys per 2019 metų 9 mėnesius sudarė 71.5 %. visos realizuotos produkcijos

AB „Linas“ įmonių grupė per 2019 metų 9 mėnesius pardavė lininių tekstilės gaminių ir suteikė paslaugų už 9.901 tūkst. eurų. Lyginant su 2018 metais 9 mėnesių pardavimų pajamos padidėjo 699 tūkst. Eur arba 7.6 %.

Per 2019 m. devynis mėnesius Grupės gautas 135 tūkst. Eur pelnas prieš apmokestinimą, 2018 m. to paties laikotarpio rezultatas buvo 448 tūkst. Eur pelnas.

2019 m. devynių mėnesių Grupės pagrindinės veiklos rezultatus, lyginant su 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu, lėmė:

- lino pluošto trūkumas rinkoje ir kainų kilimas – padidėjo pardavimų savikaina;
- siūtų gaminių pardavimo mažėjimas (32,5 % eurai ir 14,8 % susiūtais audinio metrais) – turėjo neigiamos įtakos dukterinės įmonės rezultatams.

Pagal 2012 04 10 tarp banko ir AB „Linas“ sudarytą sąskaitos kreditavimo sutartį yra Bendrovei suteikta 145 tūkst. Eur kredito suma, už kurią įkeista įmonės atsargos, kurių balansinė vertė pagal įkeitimo lakštus 1.448 tūkst. Eur. Kredito sumos apdraudimui UAB „Lino apdaila“ laiduoja visai kredito sumai ir terminui. Sąskaitos kreditavimo sutarties galiojimo terminas iki 2023 m. kovo 31 d. Už panaudotą kreditą mokamos kintamos palūkanos, apskaičiuojamos kaip trijų mėnesių termino eurų EURIBOR plius banko marža.

Pagal 2013 10 07 tarp banko ir AB „Linas“ sudarytą finansinių įsipareigojimų limito sutartį yra Bendrovei suteikta 290 tūkst. Eur kredito suma, už kurią įkeista paskesniu įkeitimu įmonės atsargos, kurių balansinė vertė pagal įkeitimo lakštus 1.448 tūkst. Eur. Kredito sumos apdraudimui yra gautas UAB „Lino apdaila“ laidavimas visai kredito sumai ir terminui. Finansinių įsipareigojimų limito sutarties galiojimo terminas iki 2020 m. rugsėjo 30 d. Už panaudotą kreditą mokamos kintamos palūkanos, apskaičiuojamos kaip šešių mėnesių termino eurų EURIBOR plius banko marža.

Pagal 2016 09 26 tarp banko ir AB „Linas“ sudarytą kreditavimo sutartį yra Bendrovei suteikta 840 tūkst. Eur kredito suma. Bendrovės įsipareigojimų bankui įvykdymo užtikrinimui yra sudaryta maksimaliosios hipotekos sutartis, pagal kurią įkeičiamas AB „Linas“ nekilnojamasis turtas ir yra suteiktas UAB „Lino apdaila“ laidavimas visai kredito sumai ir terminui. Kreditavimo sutarties galiojimo terminas iki 2021 m. rugsėjo 15 d. Už panaudotą kreditą mokamos kintamos palūkanos, apskaičiuojamos kaip šešių mėnesių termino eurų EURIBOR plius banko marža.

Šiame aiškinamajame rašte pateikiama tik reikšminga informacija, kuri atspindi ataskaitinio laikotarpio ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, turinčius įtakos ataskaitinio laikotarpio Grupės finansinei būklei ir rezultatams. Duomenys pateikti tarpinėse finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte atitinka Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų (TFAS) nuostatus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (nukrypimų nuo tarptautinių standartų nėra).

2. Apskaitos politika

Grupė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal LR buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančių teisės aktų, taip pat kitų teisės aktų, Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų (TFAS) reikalavimus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (ES).

16-asis TFAS „Nuoma“ įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d. Grupė turi keletą veiklos nuomos sutarčių, pagal kurias teisės į nuomą negalima tiksliai nustatyti ir patikimai įvertinti. 16-asis TFAS „Nuoma“ neįtakoja finansinių ataskaitų.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Informacija apie Grupės ilgalaikio nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto pokyčius pateikta 1 ir 2 lentelėse.

3.2. Grupės investicinio turto būklė per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai“.

3.3. Grupės pagrindinės veiklos pajamos yra pagamintų tekstilės gaminių - audinių, siūtų gaminių, verpalų - pardavimo pajamos; gamybinių paslaugų pardavimo pajamos. Informacija apie

tekstilės gaminių gamybos verslo bei geografinius segmentus atskleista 3 ir 4 lentelėse. Grupės turto ir įsipareigojimų negalima pagrįstai priskirti išskirtiems segmentams.

3.4. Informacija apie Grupės pardavimo, bendrąsias ir administracines sąnaudas (5 lentelė „Pardavimo sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos“).

3.5. Informacija apie Grupės kitos veiklos pajamas ir sąnaudas (6 lentelė „Kita veikla“).

3.6. Grupės finansinės ir investicinės veiklos pajamos bei sąnaudos pagal reikšmingas sumas pateiktos 7 lentelėje "Finansinė ir investicinė veikla".

3.7. Pagrindinis vienai akcijai tenkantis pelnas apskaičiuojamas dalijant grynąjį laikotarpio pelną (nuostolius) iš per laikotarpį išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinio vidurkio. Grupė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų, todėl sumažintasis vienai akcijai tenkantis pelnas atitinka pagrindinį vienai akcijai tenkantį pelną. Informacija apie vienai akcijai tenkantį pelną pateikta lentelėje (8 lentelė „Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai“).

3.8. Valiutiniai turto ir įsipareigojimų straipsniai buvo konvertuojami į eurus balanso sudarymo dienos valiutos kursu.

3.9. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

ILGALAIKIO NEMATERIALIOJO TURTO POKYČIAI

Eurais

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje			50.707				50.707
a) Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			100.854				100.854
Finansinių metų pokyčiai							
· Turto įsigijimas							
· Nurašytas turtas dėl apskaitinio įvertinimo keitimo (-)							
· Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto +/-(-)							
· Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			100.854				100.854
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			50.147				50.147
Finansinių metų pokyčiai			6.042				6.042
· Nurašytas turtas dėl apskaitinio įvertinimo keitimo (-)							
· Finansinių metų amortizacija			6.042				6.042
· Atstatantys įrašai (-)							
· Kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
· Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			56.189				56.189
c) Likutinė vertė tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)			44.665				44.665

2 lentelė

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO POKYČIAI

Eurais

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1.381.002	336.644	32.013	16.810	373.901		2.140.370
a) Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		1.585.638	1.322.629	172.223	56.491	415.901		3.552.882
Finansinių metų pokyčiai			1.133	59.055				60.188
· Turto įsigijimas			1.133	59.055				60.188
· Nurašytas turtas dėl apskaitinio įvertinimo keitimo (-)								
· Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)								
· Perrrašymas į trumpalaikį turtą +/(-)								
· Perrrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.585.638	1.323.762	231.278	56.491	415.901		3.613.070
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai								
· Vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)								
· Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)								
· Perrrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas (-)								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		204.636	985.985	140.210	39.681			1.370.512
Finansinių metų pokyčiai		80.109	53.708	13.810	4.217			151.844
· Nurašytas turtas dėl apskaitinio įvertinimo keitimo (-)								
· Finansinių metų nusidėvėjimas		80.109	53.708	13.810	4.217			151.844
· Atstatantys įrašai (-)								
· Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)								
· Perrrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		284.745	1.039.693	154.020	43.898			1.522.356
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						42.000		42.000
Finansinių metų pokyčiai								
· Finansinių metų vertės sumažėjimas								
· Atstatantys įrašai (-)								
· Kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)								
· Perrrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						42.000		42.000
e) Likutinė vertė tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)		1.300.893	284.069	77.258	12.593	373.901		2.048.714

3 lentelė

INFORMACIJA APIE TEKSTILĖS GAMINIŲ GAMYBOS VERSLO SEGMENTUS

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)										Visos Grupės	
	Audiniai		Siūti gaminiai		Verpalai		Gamybinės paslaugos					
	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
Pajamos	6.632.330	5.400.490	2.999.009	3.525.514	20.386	35.076	249.226	240.838	9.900.951	9.201.918		
Savikaina	5.546.047	4.224.900	2.690.915	3.069.087	18.841	35.226	138.112	141.549	8.393.915	7.470.762		
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	925.734	1.175.590	308.094	456.427	1.545	(150)	111.114	99.289	1.507.036	1.731.156		
Pardavimo sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos									1.523.061	1.465.204		
Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai)	925.734	1.175.590	308.094	456.427	1.545	(150)	111.114	99.289	(16.025)	265.952		

4 lentelė

INFORMACIJA APIE TEKSTILĖS GAMINIŲ GAMYBOS GEOGRAFINIUS SEGMENTUS

Rodikliai	Segmentai (regionai)										Visos Grupės	
	Skandinavijos šalys		Europos šalys		JAV		Lietuva		Kitos šalys			
	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
Pajamos	1.537.939	1.552.418	4.135.890	4.262.491	349.285	286.383	2.818.634	2.075.266	1.059.203	1.025.360	9.900.951	9.201.918
Savikaina	1.214.592	1.234.033	3.598.980	3.556.393	264.024	210.469	2.391.483	1.618.404	924.836	851.463	8.393.915	7.470.762
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	323.347	318.385	536.910	706.098	85.261	75.914	427.151	456.862	134.367	173.897	1.507.036	1.731.156
Pardavimo sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos											1.523.061	1.465.204
Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai)	323.347	318.385	536.910	706.098	85.261	75.914	427.151	456.862	134.367	173.897	(16.025)	265.952

5 lentelė

**PARDAVIMO SĄNAUDOS, BENDROSIOS IR
ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**

Eurais

Eil. Nr.	Rodikliai	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
1	Pardavimo sąnaudos	531.774	470.005
1.1	Komisinių sąnaudos	151.949	153.063
1.2	Parduotos produkcijos transportavimo sąnaudos	48.746	28.107
1.3	Produkcijos reklamos ir mugių sąnaudos	92.623	100.168
1.4	Pardavimų skyriaus darbuotojų darbo užmokestis ir kitos su darbuotojais susiję sąnaudos	197.701	162.094
1.5	Pirkėjų kreditingumo įvertinimo ir prekių kreditų draudimo sąnaudos	21.443	14.429
1.6	Kitos pardavimų sąnaudos	19.312	12.144
2	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	991.287	995.199
2.1	Darbuotojų darbo užmokestis ir kitos su darbuotojais susijusios sąnaudos	511.674	451.156
2.2	Administracijos darbuotojų mokymo sąnaudos	9.204	5.980
2.3	Nuomos, eksploatavimo ir remonto sąnaudos	214.503	304.464
2.4	Apsaugos paslaugų sąnaudos	24.437	24.437
2.5	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąn.	76.061	60.797
2.6	Infotechnologijų sąnaudos	26.375	23.524
2.7	Ryšių sąnaudos	8.051	8.818
2.8	Bankų paslaugų sąnaudos	15.152	15.266
2.9	Juridinių paslaugų sąnaudos	25.488	6.334
2.10	Suteiktos paramos sąnaudos	12.033	6.538
2.11	Social.garantijų, numatytų kolektyvinėje sutartyje, sąnaudos	1.264	3.827
2.12	Reprezentacinės sąnaudos	8.175	6.216
2.13	Veiklos mokesčių sąnaudos	4.600	7.951
2.14	Sąnaudos menkaverčio turto įsigijimui	2.902	8.772
2.15	Abejotinų skolų sąnaudos	1.582	
2.16	Iv. kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	49.786	61.119
3	VISO PARDAVIMO, BENDRŲJŲ IR ADMINISTRACINIŲ SĄNAUDŲ	1.523.061	1.465.204

6 lentelė

KITA VEIKLA

Eurais

Eil. Nr.	Rodikliai	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
1.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	659.884	781.769
1.1.	Įvairių atsargų pardavimo pajamos	90.349	47.950
1.3.	Nuomos pajamos	151.174	157.253
1.3.	Apskaitos ir administravimo paslaugų pajamos	44.100	34.200
1.4.	Šiluminės energijos tiekimo pajamos	371.668	541.897
1.5.	Įvairios kitos-netipinės veiklos pajamos	2.593	469
2.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	526.271	610.721
2.1.	Parduotų įvairių atsargų savikaina	69.346	22.348
2.2.	Nuomos paslaugų savikaina	81.291	90.053
2.3.	Apskaitos ir administravimo paslaugų sąnaudos	43.519	46.453
2.4.	Šiluminės energijos tiekimo sąnaudos	332.100	451.713
2.5.	Įvairios kitos-netipinės veiklos sąnaudos	15	154
3.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS (1-2)	133.613	171.048

7 lentelė

FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

Eurais

Eil. Nr.	Rodikliai	2019 m. 01-09 mėn.	2018 m. 01-09 mėn.
1.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	39.514	39.242
1.1.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	26.640	26.640
1.1.1.	Kitų palūkanų pajamos	26.640	26.640
1.1.2.	Banko palūkanų pajamos		
1.2.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12.874	12.602
1.2.1.	Baudos ir delspinigiai už pradelstą įsiskolinimą		946
1.2.1.	Teigiamas valiutos kurso pasikeitimo rezultatas	11.506	11.654
	Kitos finansinės-investicinės veiklos pajamos	1.368	2
2.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS - IŠ VISO Reikšmingų sumų detalizavimas:	21.758	28.549
2.1.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	21.758	28.549
2.1.1.	Palūkanų sąnaudos	13.996	16.860
2.1.2.	Baudos ir delspinigiai		456
2.1.3.	Neigiamas valiutos kurso pasikeitimo rezultatas	6.852	11.408
2.1.4.	Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	910	(175)
3.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (1-2)	17.756	10.693

8 lentelė

PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI

Eil. Nr.	Rodikliai	GRUPĖ	
		2019m. 01-06 mėn.	2018m. 01-06 mėn.
1.	Paprastųjų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis	24.038.990	24.038.990
2.	Grynasis pelnas (nuostoliai), eurai	132.087	447.693
3.	Vienai akcijai tenkantis pagrindinis ir sumažintasis pelnas, eurai	0,005	0,019