

AB Baltic Mill

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,

KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS

2018 m. birželio 30 d.

TURINYS

	Puslapiai
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.....	11-31
Konsoliduotas metinis pranešimas.....	32-35

Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Baltic Mill“ akcininkams

Mūsų nuomonė

Mūsų nuomone, konsoliduotosios finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą AB „Baltic Mill“ (toliau – Bendrovė) ir jos patronuojamųjų įmonių (toliau visos kartu – Grupė) 2018 m. birželio mėn. 30 d. konsoliduotosios finansinės padėties ir tuomet pasibaigusių metų jos konsoliduotųjų finansinių veiklos rezultatų ir konsoliduotųjų pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Mūsų audito apimtis

Grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro:

- 2018 m. birželio mėn. 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.

Pagrindas nuomonei pareikšti

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

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

Nepriklausomumas

Esame nepriklausomi nuo Grupės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, kurie taikytini atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme numatytų etikos reikalavimų.

Išvada apie kitą informaciją, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą

Už kitą informaciją yra atsakinga vadovybė. Kita informacija apima konsoliduotąjį metinį pranešimą (tačiau neapima konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie šias ataskaitas), kurį gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos.

Mūsų nuomonė apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas neapima kitos informacijos, įskaitant konsoliduotąjį metinį pranešimą.

Mums atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą mūsų atsakomybė – perskaityti pirmiau minėtą kitą informaciją ir įvertinti, ar yra reikšmingas nesuderinamumas tarp kitos informacijos ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ar audito metu mūsų įgytų žinių ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškraipymų.

Konsoliduotojo metinio pranešimo atžvilgiu mes įvertinome, ar konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatyme, kuriuo įgyvendinami Direktyvos 2013/34/ES 19 straipsnio reikalavimai, numatyta informacija.

Remiantis audito metu atliktu darbu, mūsų nuomone:

- 2018 m. birželio mėn. 30 d. pasibaigusių finansinių metų, už kuriuos parengtos konsoliduotosios finansinės ataskaitos, konsoliduotajame metiniame pranešime pateikta informacija atitinka duomenis, pateiktus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose; ir
- konsoliduotasis metinis pranešimas yra parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Be to, privalome informuoti, ar, atsižvelgiant į audito metu gautą informaciją ir įgytą supratimą apie Grupę bei jos aplinką, nustatėme reikšmingų iškraipymų konsoliduotajame metiniame pranešime, kurių gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už konsoliduotąsias finansines ataskaitas

Vadovybė atsakinga už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės 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 tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Grupę ar nutraukti jos veiklą, arba yra priversta tai 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, atliktas 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 ekonominiams sprendimams remiantis šiomis konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis.

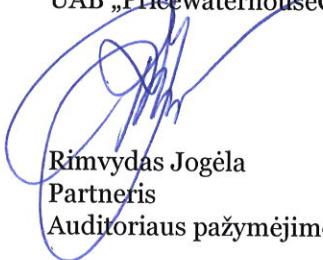
Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir vadovaujamės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatome ir įvertiname konsoliduotųjų finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame 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 kontrolių nepaisymas;

- išsiaiškiname 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;
- įvertiname taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą;
- padarome išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonų 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 tokių 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;
- įvertiname bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją;
- surenkame pakankamų ir tinkamų audito įrodymų apie įmonių finansinę informaciją ar jų vykdomą veiklą Grupėje, kad galėtume pareikšti nuomonę apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas. Atsakome už vadovavimą Grupės auditui, jo priežiūrą ir atlikimą. Tik mes atsakome už pareikštą audito nuomonę.

Mes, be kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu



Rimvydas Jogėla
Partneris
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika
2018 m. rugsėjo 17 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	1	55 494 464	58 987 922
2.	Pardavimo savikaina		(44 600 645)	(46 634 146)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		10 893 819	12 353 776
5.	Pardavimo sąnaudos	2	(5 577 610)	(5 223 036)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3	(5 265 027)	(5 523 513)
7.	Kitos veiklos rezultatai	4	48 366	101 374
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		232 863	
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	6	471 336	175 992
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6	514 865	294 882
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	12	(2 133 552)	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	6	(1 552 085)	(1 148 978)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(2 367 025)	1 030 497
14.	Pelno mokestis		462 531	(282 546)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		(1 904 494)	747 951
16.	MAŽUMOS DALIS		(7 782)	(37 433)
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1 912 276)	710 518

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2018 m. rugsėjo 13 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS

2018 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		26 462 563	31 624 454
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	1 088 570	2 577 489
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		993 902	2 482 554
1.3.	Programinė įranga		71 192	63 959
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		12 456	13 327
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		11 020	17 649
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	8	24 308 792	26 208 176
2.1.	Žemė		1 926 038	1 982 355
2.2.	Pastatai ir statiniai		14 946 087	15 331 642
2.3.	Mašinos ir įranga		6 225 703	7 286 671
2.4.	Transporto priemonės		418 366	440 556
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		579 388	605 358
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		213 211	561 595
3.	FINANSINIS TURTAS		1 065 201	2 838 788
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos	9	85 885	75 955
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		979 316	2 762 833
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos	12	-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19 251 199	18 235 482
1.	ATSARGOS	10	11 906 153	10 044 801
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		8 649 640	7 192 094
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		2 241 527	1 980 931
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		417 615	355 938
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		6 477	6 477
1.7.	Sumokėti avansai		590 894	509 361
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	12	7 195 302	7 509 133
2.1.	Pirkėjų skolos		6 369 998	6 875 515
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		53 447	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		771 857	633 618
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		57	57
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		57	57
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	11	149 686	681 491
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	13	436 794	117 849
	TURTO IŠ VISO		46 150 556	49 977 784

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS (tęsinys)

2018 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D. NUOSAVAS KAPITALAS			16 179 715	17 302 613
1. KAPITALAS		14	7 513 515	7 513 515
1.1. Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas			7 513 515	7 513 515
1.2. Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			-	-
1.3. Savos akcijos, pajai (-)			-	-
2. AKCIJŲ PRIEDAI			-	-
3. PERKAINOJIMO REZERVAS			758 017	-
4. REZERVAI		15	321 821	62 119
4.1. Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			429 971	193 848
4.2. Savoms akcijoms įsigyti			-	-
4.3. Kiti rezervai			(108 150)	(131 729)
5. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		14	7 038 483	9 186 882
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)			(1 912 268)	710 518
5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			8 950 751	8 476 364
6. VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO ĮTAKA			-	-
7. MAŽUMOS DALIS		21	547 879	540 097
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		16	922 170	1 040 174
F. ATIDĖJINIAI			646 749	1 969 407
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			-	-
2. Mokesčių atidėjiniai		17	646 749	1 969 407
3. Kiti atidėjiniai			-	-
G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI			27 794 272	29 062 094
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		23	12 289 816	10 214 101
1.1. Skoliniai įsipareigojimai			3 143 038	73 783
1.2. Skolos kredito įstaigoms			9 146 778	10 140 318
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			-	-
PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		23	15 504 456	18 847 993
2.1. Skoliniai įsipareigojimai			2 964 856	7 891 202
2.2. Skolos kredito įstaigoms			2 952 878	4 227 153
2.3. Gauti avansai			984 460	56 993
2.4. Skolos tiekėjams			6 485 489	3 697 404
2.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			-	-
2.6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			1 166 854	2 084 231
2.7. Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			-	-
2.8. Pelno mokesčio įsipareigojimai			94 911	9 955
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			425 977	430 201
2.10. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			429 032	450 854
H. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		18	607 649	603 497
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO			46 150 556	49 977 784

Direktorius

Buhalterė

(parašas)

(parašas)

Andrejus Cedronas

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2018 m. rugsėjo 13 d.

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

KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto rezervas	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Išstatymo numatyti rezervai Savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Vallutos kursų pokyčio įtaka	Mažumos dalis	Iš viso
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 090 844	-	-	-	-	-	-	(151 086)	8 670 212	-	502 664	16 112 634
2. Apskaitos politikos pakėlimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskačiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 090 844	-	-	-	-	-	-	(151 086)	8 670 212	-	502 664	16 112 634
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	19 357	-	-	-	19 357
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	710 518	-	-	710 518
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	422 671	-	-	-	-	193 848	-	-	(193 848)	-	-	422 671
15. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Vallutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 433	37 433
18. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 513 515	-	-	-	-	193 848	-	(131 729)	9 186 882	-	540 097	17 302 613
19. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	23 579	-	-	-	23 579
22. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 912 276)	-	-	(1 912 276)
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	236 123	-	-	(236 123)	-	-	758 017
28. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Vallutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 782	7 782
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 513 515	-	-	758 017	-	429 971	-	(108 150)	7 038 483	-	547 879	16 179 715

Hidradrejas Cefálicas

Kristina Fetisovienė

11-31 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2018 m. rugsėjo 13 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2018 m. birželio 30 d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(1 912 276)	710 518
1.2.	Mažumos dalis		7 782	37 433
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7, 8	4 344 371	4 181 515
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(17 806)	(84 374)
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	373 466	668 366
1.6.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	-
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio turto ir kito ilgalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(1 779 819)	925 130
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(81 533)	(38 405)
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		505 517	(848 476)
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(53 447)	6 193
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(138 240)	(149 398)
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(318 945)	307 304
1.17.	Atidėtųjų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 322 658)	154 220
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		3 715 552	(1 292 527)
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		(917 377)	(757 321)
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		84 956	(70 927)
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(4 224)	29 658
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(139 826)	172 073
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		4 152	63 160
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2 349 645	4 014 142
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(625 741)	(707 391)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		605 733	133 823
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsias įmones, perleidimas		-	-
2.5.	Investicijų į patronuojamąsias įmones įsigijimas		15 673	(74 477)
2.6.	Investicijų į patronuojamąsias įmones perleidimas		-	-
2.7.	Paskolų suteikimas		1 041 711	22 296
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		825 000	84 756
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		139 869	49 683
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		2 002 245	(491 310)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		4 222	422 672
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	422 671
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		4 222	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(4 907 274)	(3 395 955)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		14 942 637	11 934 081
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		14 942 637	11 934 081
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(19 849 911)	(15 330 036)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(19 153 602)	(14 415 469)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(626 368)	(779 339)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(69 940)	(135 228)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(4 903 052)	(2 973 283)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai		-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(551 162)	549 549
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		681 491	112 585
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		149 686	681 491

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

AB Baltic Mill

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

Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, 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 registro įstatymą ir jos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės. AB „Baltic mill“ adresas yra Stoties g. 65, Vievis, Lietuva ir jos patrunuojamosios įmonės.

Pagrindiniai Grupės akcininkai yra :

	2018.06.30		2017.06.30	
	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	64.75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27.75%	72	27.75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7.50%	19	7.50%
Iš viso	259	100.00%	259	100.00%

2018 m. birželio mėn. 30 d. visos Grupės akcijos buvo pilnai apmokėtos. Viso Grupės akcijos yra paprastosios, jų nominali vertė 2018 m. birželio 30 d. ir 2017 m. birželio 30 d. buvo 28.96 eurai. Grupė 2018 m. birželio 30 d. bei 2017 m. birželio 30 d. savų akcijų neturėjo.

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

2018 m. birželio 30 d. Grupė neturėjo filialų ir atstovybių.

2018 m. birželio 30 d. Grupė valdė šias patrunuojamąsias įmones:

UAB „Amber pasta“ (įm. Kodas 134790132), Pagynės k. Kauno r. sav. Lietuva.
UAB „Malsena plius“ (įm. Kodas 301673928), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva
JSC „Rigas Dzirnānieks“ (įm. Kodas 40003026603) Lizuma 5, Ryga, Latvija
AS „Balti Veski“ (įm. Kodas 10282360), Moisa tee7, Juri 75301 Rea vald, Harju maakond, Estija
UAB „GT Innovation“ (įm. Kodas 302423048) Lunkiškių km. 3a, Elektrėnų sav., Lietuva
UAB „Malūno virtuvė“ (įm. Kodas 302320347), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva
UAB „M.D.M Baltic“ (įm. Kodas 302986858) Ažuolo g. 16a, Ukmergės raj., Taurijėnų sen., Lietuva

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

Vidutinis grupės darbuotojų skaičius 2018 m. birželio 30 d. - 369 darbuotojai (2017 m. birželio mėn. 30d. - 366 darbuotojai).

Vidutinis Grupės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Vadovybė - 10 (2017 m. birželio mėn. 30d. - 8 darbuotojai)

Kitų darbuotojų skaičius: 359 (2017 m. birželio mėn. 30d. - 358 darbuotojai)

APSKAITOS PRINCIPAI

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

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Grupė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

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

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti eurai (EUR).

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

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

A Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo 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.

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

B Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialiojo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Grupė taiko šiuos ilgalaikio materialiojo 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 ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

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

Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ar pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.

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

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

C Investicijos į dukterines ir asociotas įmones

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

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei 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.

Grupę 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 nebėra 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 įmones. Paprastai įmonė yra kontroliuojama, kai Grupei 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.

Grupę 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 nebėra 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 pripažįstamas įsigijimo vertė ir yra lygus sumai, kuria visas pervestas atlygis, viršija grynąjį įsigijamo turto ir įvertintų įsipareigojimų tikrųjų verčių sumą.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

Įsigyjant mažumos dalį, apskaičiuotas sumokėtos sumos ir mažumos dalies vertės skirtumas nėra pripažįstamas prestižu, o parodomas balanso nepaskirstytojo pelno straipsnyje kaip pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai).

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

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

E Mažumos dalis - Grupė

Mažumos dalį sudaro įsigytos dukterinės įmonės tikroji turto ir įsipareigojimų vertė, apskaityta dukterinės įmonės įsigijimo metu bei po įsigijimo mažumai tenkanti dukterinės įmonės rezultato dalis.

F Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

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

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Suteiktos paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina.

Jei tikėtina, kad Grupė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant efektyviąją palūkanų normą, vertės.

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

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina, t. y. gauto turto ar paslaugų verte. Paskolos pradžioje yra apskaitomos įsigijimo savikaina, o vėliau yra apskaitomos amortizuota savikaina. Sukauptos palūkanos apskaitomos kitų mokėtinų sumų straipsnyje.

G Pelno mokestis ir atidėtasias pelno mokestis

Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2018 m. birželio mėn. 30 d. ir 2017 m. birželio mėn. 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 mokestis.

Mokestiniai 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 įsipareigojimų metodu. Atidėtasias mokestis atspindi grynąją mokestinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų vertės finansinės ir mokestinės atskaitomybės tikslais. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Mokestiniai 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 įsipareigojimų metodu. Atidėtasias mokestis atspindi grynąją mokestinę įtaką dėl laikinųjų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų vertės finansinės ir mokestinės atskaitomybės tikslais. Atidėtųjų mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, remiantis mokesčių tarifais, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

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.

Atidėtasias pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėse ataskaitose.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai pripažįstami apmokestinamiesiems laikiniems skirtumams, išskyrus, jei atidėtojo mokesčio įsipareigojimas atsirastų iš pirminio turto ar įsipareigojimo pripažinimo sandorio, kuris nėra verslo įsigijimas ar įmonių reorganizavimas jungimo būdu, ir sandorio metu neturi įtakos nei apskaitiniam, nei apmokestinamajam pelnui (mokestiniam nuostoliams).

Aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

H Atsargos

Atsargos finansinėse ataskaitose įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, 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 gabenimo, 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 turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė. Skaičiuojant minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinę vertę naudojama diskonto norma yra finansinės nuomos įmokų palūkanų norma, kai ją galima išskirti, kitu atveju naudojama Grupės bendra skolinimosi palūkanų norma. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Finansinės nuomos įmokos yra padalinamos tarp palūkanų sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo. Palūkanos nustatomos taip, kad jų procentas nuo neapmokėto finansinės nuomos įsipareigojimų likučio kiekvieno mokėjimo metu būtų pastovus per visą finansinės nuomos laikotarpį.

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

Jeigu pardavimo ir atgalinės nuomos sandorio rezultatas yra finansinė nuoma, bet koks pardavimo pelnas, viršijantis apskaitinę vertę, nėra iš karto pripažįstamas pajamomis. Jis yra atidedamas ir amortizuojamas per finansinės nuomos laikotarpį.

J Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami įsipareigojimuose tuomet, kai Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniu 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 eurai, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurai, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurai pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliais.

L Pardavimo pajamos

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

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

M Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

N Skolinimosi kaštai

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

O Nuoma – Grupė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

P Nuoma – Grupė nuomotoja

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

R Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų 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 (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip)

S Dotacijos

Dotacijos yra pripažįstamos, 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 neapibrėžtumas dėl jos panaudojimo, pripažįstama tik ta dalis, kuri atitinka dotacijų suteikimo sąlygas. Gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos 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 atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

U Finansinės rizikos valdymas

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

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

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 debitorių - kreditorių sąrašas, kuriame matomas kiekvieno kliento - tiekėjo skolos apmokėjimo terminas.

Grupė naudoja faktoringą su regresu ir be jo.

Daugumai Grupės klientų yra nustatytas kredito limitas. 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 lėšas užsienio valiuta, bei dėl Grupės vykdomos importo ir eksporto veiklos. Pirkimai ir pardavimai vykdomi eurai arba Jungtinių Amerikos valstybių doleriais, o kita užsienio valiuta yra nereikšmingi. Grupė siekdama suvaldyti Jungtinių Amerikos valstybių dolerio valiutos riziką, atsirandančią iš pirkimų, vykdomų šia valiuta, naudoja finansinę priemonę, padedančią valdyti užsienio valiutos riziką. Šiems sandoriams Grupė sudaro išankstinius valiutos pirkimo sandorius. Grupės politika yra suderinti pinigų srautus iš labai tikėtinų būsimų pardavimų su pirkimais kiekviena užsienio valiuta. Grupė stengiasi skolintis eurai.

Likvidumo rizika

Likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus 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 2018 m. birželio 30 d. buvo 1.22 ir 0.51.

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 apsikeitimo sandoris

Grupė naudoja palūkanų normų apsikeitimo 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 apsikeitimo 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 naudodamasi 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 mėn. 20 d. Grupė sudarė palūkanų apsikeitimo ir pasirinkimo sandorius su AB Bankas Swedbank, kuriais yra apdraudusi 10 382 tūkst. EUR paskolos dalį apsidrauziant nuo kintamų palūkanų normų rizikos. 2018 m. birželio 30 d. yra apdrausta 9 212 tūkst. EUR paskolos dalis. Šių sandorio pradžios data 2015 m. liepos mėn. 31 d. Sandoris galioja iki 2020 m. liepos mėn. 30 d. Bankui mokamos fiksuotos palūkanos – 0.57 proc. 2018 m. birželio 30 d. sandorio vertė yra neigiama 108 tūkst. eurų ir apskaityta sukauptų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje.

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

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, 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 nustatytą sandorio dydį, terminą ir netgi prekės kokybę.

Sudarydama ateities sandorį 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 mokesčiui sumokėti.

Darydami ateities sandorį, rizikuojama, kad dėl nepalankaus grūdų kainos pokyčio ateityje bus privaloma vykdyti sandorį blogesne nei rinkos kaina ir taip patirti nuostolių. Kadangi grūdų ateities sandoriai sudaromi atsargoms, reikalingoms įmonės tipinei veiklai vykdyti, šiems 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 prielaidas 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 įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

Z Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per ataskaitinius metus Grupė neatliko jokių apskaitinių įvertinimų keitimų.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

1 PARDAVIMO PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo pajamos		
Parduotų prekių pajamos	55 714 707	58 424 410
Suteiktų paslaugų pajamos	1 174 625	1 885 573
Nuolaidos, grąžinimas (-)	(1 394 868)	(1 322 061)
Viso pardavimų pajamų	55 494 464	58 987 922

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Eksportas už Baltijos valstybių ribų	13 767 454	14 240 760
Pardavimai Baltijos šalyse	41 727 010	44 747 162
Viso pardavimo pajamų	55 494 464	58 987 922

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimai galutiniam vartotojui	22 959 929	23 112 437
Pardavimai verslo klientams	32 534 535	35 875 485
Viso pardavimo pajamų	55 494 464	58 987 922

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pardavimo sąnaudos		
Komisiniai mokesčiai pardavėjams	-	-
Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimas	61 643	68 182
Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	725 867	786 258
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	1 554 740	1 359 121
Atidėjinių sąnaudos	-	-
Kitos pardavimo sąnaudos	3 235 360	3 009 475
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso pardavimų sąnaudų	5 577 610	5 223 036

3 BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Bendrosios ir administracinės sąnaudos		
Nuomos sąnaudos	142 291	156 175
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	68 349	84 471
Išmokų tretiesiems asmenims sąnaudos	-	-
Draudimo sąnaudos	120 872	106 533
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	1 567 321	1 505 311
Tantjemos ir kitos panašios išmokos	-	400 000
Ilgalaikio materialiojo turto vertės nusidėvėjimo sąnaudos	267 172	278 638
Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	1 544 114	1 544 114
Veiklos mokesčių sąnaudos	211 420	235 332
Pirkėjų skolų vertės sumažėjimo sąnaudos	(270)	(42 162)
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	(12)	(15 457)
Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	(4 237)	(4 237)
Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	17 019	6 744
Atidėjinių sąnaudos	-	-
Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	-
Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	1 330 987	1 268 051
Gautos nuolaidos (-)	-	-
Viso bendrųjų ir administracinių sąnaudų	5 265 027	5 523 513

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos rezultatai		
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	119 325	200 081
Kitos pajamos	30 560	17 059
Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	(101 519)	(115 707)
Kitos sąnaudos	-	(59)
Viso kitos veiklos rezultato	48 366	101 374

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	2 177 999	2 256 139
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudos	1 554 740	1 359 121
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	1 567 321	1 505 311
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	5 300 060	5 120 571
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	1 636 649	1 565 310
Su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos	-	-

6 INVESTICIJŲ, PASKOLŲ IR KITOS PANAŠIOS PAJAMOS/SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	14 000	-
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	218 863	-
Viso	232 863	
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	451 336	175 992
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	20 000	-
Kitos pajamos	-	-
Viso	471 336	175 992
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	13 834	17 850
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	407 520	178 522
Baudų ir delspinigių pajamos	1 601	9 973
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	16 556	14 350
Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	9 929	74 187
Investicijų perleidimo pelnas	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	65 425	-
Viso	514 865	294 882
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		
Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	375 672	138 202
Asocijuotųjų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	626 368	779 339
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	396 965	194 183
Baudų ir delspinigių sąnaudos	47 650	18 744
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	1 688	1 585
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigytą turtą	3 084	3 313
Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	-	-
Investicijų perleidimo nuostoliai	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	100 659	13 612
Viso	1 552 085	1 148 978

Aiškinamasis raštas (tesinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

	Plėtros darbai	Prestizas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	2 482 555	63 960	13 327	17 649	-	2 577 491
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	430 676	152 342	131 140	-	8 157 839
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	-	-	46 844	3 269	8 289	-	58 401
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	(6 511)	-	-	(6 511)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	477 520	149 100	139 429	-	8 209 730
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	4 961 126	366 717	139 015	113 492	-	5 580 350
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų amortizacija	-	1 488 652	39 610	842	14 917	-	1 544 021
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	(3 213)	-	-	(3 213)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	6 449 778	406 327	136 644	128 409	-	7 121 158
c) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	-	993 902	71 192	12 456	11 020	-	1 088 570

UAB „GT Innovation“ 90 proc. akcijų įsigijimo metu susidarė 621 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizaciniai atskaitymai – 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

Grupė 2013 m. rugsėjo, spalio mėn. ir 2014 m. balandžio mėn. įsigijo 50 proc. UAB „Amber pasta“ akcijų. Įsigijimo metu buvo apskaitytas 5 618 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizaciniai atskaitymai – 1 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

Grupė 2014 m. spalio mėn. 23 d. įsigijo 100 proc. Balti Veski akcijų. Įsigijimo metu apskaitytas 1 204 tūkst. eurų prestizas, kuris amortizuojamas per 5 metus. Finansinių metų prestižo amortizaciniai atskaitymai – 241 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

Atškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 982 354	15 331 642	7 286 671	440 556	605 358	-	-	-	561 594	26 208 175
a) Įsigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 982 354	24 638 824	24 437 131	1 175 915	1 646 814	-	-	-	561 594	54 442 632
Finansinių metų pokyčiai:										
- turto įsigijimas	18 101	309 790	528 967	159 150	108 316	-	-	-	257 336	1 381 660
- remonto darbai +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	(74 419)	(831)	(520 639)	(139 714)	(112 424)	-	-	-	(440 312)	(1 288 340)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	165 409	103 932	-	-	-	-	-	(165 409)	103 932
Finansinių metų pabaigoje	1 926 036	25 113 192	24 549 390	1 195 351	1 642 706	-	-	-	213 209	54 639 884
b) Perkainojimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:										
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- turto tikrosios vertės pasikeitimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	9 307 182	17 150 460	735 359	1 041 456	-	-	-	-	28 234 457
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	880 754	1 692 250	113 769	133 576	-	-	-	-	2 800 350
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(831)	(519 022)	(72 143)	(111 715)	-	-	-	-	(703 711)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	10 167 105	18 323 688	776 985	1 063 317	-	-	-	-	30 331 096
d) Vertės sumažėjimas										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	1 926 038	14 946 087	6 225 703	418 366	579 388	-	-	-	213 211	24 308 792
(a)+(b)-(c)-(d)										

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TĘSINYS)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė	-	-	50 848	253 590	-	-	-	-	-	304 438
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas įsigijimo savikaina										
Praejusių finansinių metų pabaigoje	-	810 347	3 558 510	113 222	587 661	-	-	-	-	5 069 740
Finansinių metų pabaigoje	-	790 750	4 116 354	51 335	588 322	-	-	-	-	5 546 762
Įkeisto turto likutinė vertė										
Praejusių finansinių metų pabaigoje	1 719 355	13 869 702	5 660 493	376 123	478 319	-	-	-	-	22 103 993
Finansinių metų pabaigoje	1 719 355	13 597 690	4 978 050	374 588	464 712	-	-	-	-	21 134 395
Įkeisto turto apibūdinimas ir komentaras, už kokius įsipareigojimus yra įkeistas turtas										
Grupė su AB bankas "Swedbank" sudariusi ilgalaikių paskolų sutartis. Šių paskolų grąžinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamąjį turtą ir kitą ilgalaikį materialųjį turtą.										

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES

Ataskaitinis laikotarpis							Investicijos vertė	
							Investicijos	pritaikius
							Investicijos	nuosavybės
							balansinė vertė	metodą
							Pripažintas	
							vertės	
							Isigijimo	
							savikaina	
							Valdoma dalis	
							Isigytyų akcijų	
							skaičius	
							Veiklos apibūdinimas	
Įmonės pavadinimas								
Patronuojamosios įmonės								
UAB "Amber pasta"							1 500	
JSC "Rigas Dzirnavnieks"							100%	-
AS "Balti Veski"							96.08%	-
UAB "Malsena plus"							100%	-
UAB "GT Innovation"							99.75%	-
UAB "M.D.M. Baltic"							90%	-
UAB "Malūno virtuvė"							51%	-
							100%	-
							1 477	80 232
							51	5 653
							120	5 653
							21 701 490	85 885
							84 407	85 885

Aiškinaamasis raštas (tėsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES (TĖSINYS)

		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis				Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą
Įmonės pavadinimas	Isigytyų akcijų skaičius	Valdoma dalis	Isigijimo savikaina	Pripažintas vertės padidėjimas	Investicijos balansinė vertė	
<i>Patronuojamosios įmonės</i>						
UAB "Amber pasta"	1 500	100%	4 923 540	-	-	-
JSC "Rigas Dzirnaveiks"	146 037	96,08%	1 113 687	-	-	-
AS "Balti Veski"	2 896	100%	3 962 885	-	-	-
UAB "Malsena plus"	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
			21 701 490	74 481	75 959	75 959

		Ataskaitinis laikotarpis				Nuostolių dalis viršijanti išigijimo vertę
Įmonės pavadinimas	Nuosavas kapitalas	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestizo balansinė vertė		
<i>Patronuojamosios įmonės</i>						
UAB "Amber pasta"	1 388 432	34 034	437 551	280 918	-	-
JSC "Rigas Dzirnaveiks"	14 257 324	-	258 345	-	-	-
AS "Balti Veski"	3 657 610	18 509	579 944	361 265	-	-
UAB "Malsena plus"	11 118 160	247 810	(1 664 707)	-	-	-
UAB "GT Innovation"	121 940	7 241	(23 451)	351 719	-	-
UAB "M.D.M. Baltic"	157 607	290	61 556	-	-	-
UAB "Malūno virtuvė"	8 134	-	27 700	-	-	-
	30 709 206	307 883	(323 062)	993 902	-	-

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

Atškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAJAS ĮMONES (TĘSINYS)

Įmonės pavadinimas <i>Patronuojamosios įmonės</i>	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			Nuostolių dalis viršijanti įsigijimo vertę
	Nuosavas kapitalas	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestizo balansinė vertė
UAB "Amber pasta"	1 150 881	34 034	460 787	1 404 591
JSC "Rigas Dzirnavnieks"	13 240 960	-	726 947	-
AS "Balti Veski"	3 077 131	18 509	441 299	602 108
UAB "Malsena plus"	13 494 987	149 140	1 637 523	-
UAB "GT Innovation"	145 391	7 241	70 541	475 856
UAB "M.D.M. Baltic"	96 051	290	57 024	-
UAB "Malūno virtuvė"	29 329	-	27 700	-
	31 234 730	209 214	3 421 820	2 482 554

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

10 ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimų o detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Biologinis turtas	Už atsargas sumokėti avansai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina	7 227 244	-	1 992 259	355 938	6 477	-	467 755	10 049 673
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 691 695	-	2 245 938	417 615	6 477	-	589 174	11 950 899
Finansinių metų pabaigoje								
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės	(35 150)	-	(11 328)	-	-	-	41 606	(4 872)
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(42 055)	-	(4 411)	-	-	-	1 720	(44 746)
Finansinių metų pabaigoje								
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje	8 649 640	-	2 241 527	417 615	6 477	-	590 894	11 906 153
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	8 649 640	-	2 241 527	417 615	6 477	-	590 894	11 906 153
Išleistų atsargų vertė	8 649 640	-	2 118 228	134 288	6 477	-	590 894	11 499 527

Grupė 2018 m. birželio mėn. 30 d. turėjo atitinkamai 139 tonų (2017 m. birželio 30 d. – 677 tonų) grūdų, kurie nebuvo atspindėti Grupės finansinėse ataskaitose. Šie grūdai priklauso ūkininkams ir įmonėms, kurių naudojasi Grupės įmonių teikiama grūdų saugojimo paslauga.

11 PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI 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
149 686	681 491
-	-
149 686	681 491

PER LAIKOTARPĮ ĮVYKDYTI REIKŠMINGI NEPINIGINIAI SANDORIAI

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
156 000	62 200
-	-

12 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

Ilgalaikės suteiktos paskolos
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)
Viso ilgalaikių suteiktų paskolų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3 112 868	2 762 833
(2 133 552)	-
979 316	2 762 833

Trumpalaikės pirkėjų skolos
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertė
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertės sumažėjimas (-)
Viso pirkėjų skolų
Asociuotų įmonių skolos
Asocijuotųjų įmonių skolų vertė
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)
Viso asocijuotųjų įmonių skolų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
6 598 387	7 118 163
(228 389)	(242 648)
6 369 998	6 875 515
53 447	-
-	-
53 447	-

Kitos trumpalaikės gautinos sumos
Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims
Suteiktų paskolų vertė
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)
Mokesčių permokos
VSDP skola įmonei
Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)
Kitos gautinos skolos
Kitų gautinų skolų vertė
Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)
Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
234 476	252 864
246 655	252 864
(12 179)	-
364 218	241 339
-	-
1 236	(715)
1 236	(715)
-	-
171 928	140 130
171 928	140 130
-	-
771 857	633 618

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal grąžinimo laikotarpį	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Mokėjimo terminas nėra pradelstas	4 498 809	4 662 786
Trumpalaikės pirkėjų skolos	4 027 308	4 270 507
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	51 682	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	246 655	252 864
Kitos gautinos sumos	173 164	139 415
Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)	2 572 844	2 847 656
<i>Mažiau kaip 45 dienų</i>	2 059 115	2 210 938
Trumpalaikės pirkėjų skolos	2 059 115	2 210 938
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 45 iki 90 dienų</i>	241 760	418 107
Trumpalaikės pirkėjų skolos	239 995	418 107
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	1 765	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 90 iki 135 dienų</i>	25 719	19 369
Trumpalaikės pirkėjų skolos	25 719	19 369
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Nuo 135 iki 180 dienų</i>	5 806	593
Trumpalaikės pirkėjų skolos	5 806	593
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<i>Virš 180 dienų</i>	240 443	198 649
Trumpalaikės pirkėjų skolos	240 443	198 649
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)	511 963	636 717
Trumpalaikės pirkėjų skolos	511 963	636 717
Vertės sumažėjimas (-)	(240 568)	(242 648)
Iš viso	6 831 084	7 267 794

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7 267 794	6 327 083
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas vertės sumažėjimas/atstatymas	270	42 162
Per ataskaitinį laikotarpį nurašytos sumos	1 250	-
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	-
Kiti pokyčiai (padidėjimas/sumažėjimas)	(438 230)	898 549
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6 831 084	7 267 794

Ilgalaikės paskolos

2015 m. Grupė priėmė sprendimą diversifikuoti veiklą ir sutiprinti Grupės pozicijas kitose miltų gamybai skirtuose maisto pramonės rinkose, gerinant kokybiško malimo grūdų prieinamumą bei plečiant pašarinės kilmės grūdų realizacijos kanalus.

Tuo tikslu Grupė, per susijusią žemės ūkio veiklą vykdančią įmonę UAB "Pure fields" investavo į UAB "Litagos Žemės ūkio Centras", suteikdama paskolą, kurios likutis 2018 m. birželio 30d. sudarė 3 162 tūkst. eurų. UAB "Pure fields" 2015 m. šią paskolą panaudojo UAB "Litagos Žemės ūkio Centras" akcijų paketui įsigyti. 9.67 proc. akcijų paketas įsigytas už 4 000 tūkst. eurų. Ši pirkimo kaina vadovybės vertinimu, pagal tuo metu projektuojamus UAB "Litagos Žemės ūkio Centras" finansinius rodiklius, atitiko akcijų rinkos kainą.

Grupė atsižvelgdama į UAB "Litagos Žemės ūkio Centras" 2018 m. birželio 30 d. pasibaigusį finansinių metų veiklos rezultatus ir įvertinusi UAB "Pure fields" galimybę grąžinti paskolą suformavo 2 mln. vertės sumažėjimą suteiktai paskolai, kuris konsoliduotoje Pelno (nuostolio) ataskaitoje įtrauktas į Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo straipsnį.

13 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
Ateinančių laikotarpių draudimo ir kt. sąnaudos	126 485	120 279
Transporto sąnaudos keliamos į savikainą	2 560	-
Nepaskirstyti grūdų ir kt. ateities sandoriai	281 880	(16 275)
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	410 924	104 004
Sukauptos pajamos		
Sukauptos pajamos	25 870	13 845
Viso sukauptų pajamų	25 870	13 845

14 KAPITALAS IR PELNO SKIRSTYMAS

Pelno paskirstymo projektas

	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	8 950 751
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	(1 912 268)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	7 038 483
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	7 038 483
Pelno paskirstymas (-):	
- į įstatymo numatytus rezervus	-
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	7 038 483

15 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Rezervai		
Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	429 971	193 848
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	(108 150)	(131 729)
Viso rezervų	321 821	62 119
Perkainojimo rezervas		
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas	758 017	-
Finansinio turto perkainojimo rezervas	-	-
Viso perkainojimo rezervų	758 017	-

Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į 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 acnininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio acnininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

Grupės privalomojo rezervo, apskaityto 2018 m. birželio mėn. 30 d., suma buvo 429 tūkst. Eurų, 2017 m. birželio mėn. 30 d. suma buvo 193 tūkst. eurų.

Ilgalaikio turto perkainojimo rezervas

Nuo 2018 m. sausio mėn. Latvijoje pasikeitus pelno mokesčio įstatymui, nebeskaiciuojamas atidėtas pelno mokestis. Atsižvelgiant į įvykusius mokestinius pesiketimus Grupėje susiformavo ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas, kuris 2018 m. birželio mėn. 30 d. buvo 758 tūkst. eurų.

Kiti rezervai

Visą kitų rezervų sumą sudarė išvestinės finansinės priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo apskaita, neigiama vertė, 2018 m. birželio mėn. 30 d. lygi 108 tūkst. eurų (atitinkamai 2017 m. birželio mėn. 30 d. - 132 tūkst. Eur). Apsidraudimo priemonė tiek jos sudarymo metu, tiek 2017 m. birželio mėn. 30 d. buvo 100% veiksminga.

16 DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Su turtu susijusios dotacijos

Likutis laikotarpio pradžioje

Gautos ir papildomos gautinos dotacijos per laikotarpį

Panaudotos dotacijos

Gražintos dotacijos

Dotacijų iš viso

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 040 174	1 213 997
-	-
(118 004)	(173 823)
-	-
922 170	1 040 174

Dotacijos skirtos Grupės gamybinių linijų modernizavimo metu patirtų sąnaudų kompensavimui.

17 ATIDĖJINIAI

Mokesčių atidėjiniai

Likutis laikotarpio pradžioje

Sudaryti atidėjiniai

Panaudoti/nurašyti atidėjiniai

Likutis laikotarpio pabaigoje

Viso atidėjinių

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 969 407	1 815 187
174 128	154 220
(1 496 786)	-
646 749	1 969 407
646 749	1 969 407

PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos

Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas

Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
84 160	153 672
17 949	(27 911)
(564 640)	156 785
(462 531)	282 546

Nuosavo kapitalo sąskaitose pripažinta atidėtojo pelno mokesčio suma per laikotarpį

(1) -

Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl laikinųjų skirtumų

(564 640) 156 785

Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Gautinų sumų vertės sumažėjimas

Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas

Sukauptimai

Atsargų vertės sumažėjimas

Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą

Realizacinės vertės sumažėjimas (-)

Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte

32 627	33 102
1 827	-
5 852	5 347
2 282	8 992
42 588	47 442
-	-
42 588	47 442

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Ilgalais materialusis turtas – nusidėvėjimas

Ilgalais materialiojo ir investicinio turto vertės padidėjimas dėl perkainojimo

Investicijų, skirtų parduoti, tikrosios vertės koregavimas

Investicijų lengvata

Kita

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

Atidėtasis pelno mokestis, grynąja verte

534 037	998 470
155 300	744 502
-	-
-	273 878
-	-
689 337	2 016 849
(646 750)	(1 969 407)

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio turtas

Balanse apskaityta kaip atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

646 750 1 969 407

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

Keliami mokesčiai nuostoliai

Keliami mokesčiai nuostoliai iš finansinės veiklos

Gautinų sumų vertės sumažėjimas

Sukauptimai

Atsargų vertės sumažėjimas

Kita (paskolų vertės sumažėjimas)

-	-
-	-
217 511	220 682
39 011	35 650
15 216	21 730
12 179	-
283 917	278 062

Grupė viduje perėmė 900 tūkst. eurų AB "Baltic mill" mokesčių nuostolį.

18 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Sukauptos sąnaudos

a. Atostogų rezervas, sodra, garantinis fondas

b. Mokėtinos sumos tiekėjams

c. Nepaskirstyti grūdų ateities sandoriai

Viso sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
421 228	439 394
186 422	137 629
-	26 475
607 649	603 497

19 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

	Suteikta susijusiai šaliai? (Taip/ne)	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Garantijos/laidavimo/finansinio pasižadėjimo apibūdinimas			
p. S. Narbutą	Taip	-	4 033
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	Taip	10 800 000	10 800 000
UAB Malsena plius	Taip	15 100 000	15 100 000
Viso garantijų/laidavimų/finansinių pasižadėjimų		25 900 000	25 904 033
Už garantijas/laidavimus/finansinius pasižadėjimus įkeistas turtas ir jo vertė			
Grupė už garantijas ir laidavimus nėra įkeitusi jokio turto.		-	-

20 NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai/statiniai		
Nuomos mokesčio dydis	9 600	3 216
Nuomos laikotarpis	iki 2020-11-01	iki 2020-12-31
Transporto priemonės		
Nuomos mokesčio dydis	143 959	189 522
Nuomos laikotarpis, metais	3	3
Nuomos sutarčių apibūdinimas		
Nuo 2017 m. lapkričio mėn. 1 dienos Grupė nuomojosi 135 kv.m. administracines patalpas ir patalpas dokumentų archyvimui iš UAB "Drūtnamis" iki 2020-11-01, Panerių g.5, Kauno m.		

21 MAŽUMOS DALIS

Mažumos dalies judėjimas pateikiamas žemiau:

Mažumos dalis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	502 664
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	37 433
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	540 097
Einamųjų metų mažumos dalies rezultatas	7 782
Mažumos dalis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	547 879

22 GRUPĖS INVESTICIJOS Į ĮMONIŲ GRUPĖS AKCIJAS (NEKONSOLIDUOJAMOS)

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Įsigijimo savikaina, pakoreguota ankstesnių laikotarpių nuosavybės metodo įtaka, metų pradžioje	75 955	1 478
Gauti dividendai iš bendrų ir asocijuotų įmonių	(34 000)	-
Nekonsoliduojamų įmonių metų rezultato dalis	43 930	74 477
Investicijų į nekonsoliduojamas įmones iš viso	85 885	75 955

	Ataskaitinis laikotarpis		
Įmonės pavadinimas	Investicijos vertė nusoavybės metodu	Prestižo įsigijimo vertė	Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
UAB "M.D.M. Baltic"	80 232	-	78 755
UAB "Malūno virtuvė"	5 653	-	5 650
	85 885	-	84 405

	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
Įmonės pavadinimas	Investicijos vertė nusoavybės metodu	Prestižo įsigijimo vertė	Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
UAB "M.D.M. Baltic"	48 838	-	47 361
UAB "Malūno virtuvė"	27 121	-	27 120
	75 959	-	74 481

INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
Patronuojamosios įmonės pavadinimas	Valdoma dalis	Investicijų dydis	Valdoma dalis	Investicijų dydis
UAB "Amber pasta"	50%	4 923 540	50%	4 923 540
JSC "Rīgas Dzirnavnieks"	96.08%	1 113 687	96.08%	1 113 687
AS "Balti Veski"	100%	3 962 885	100%	3 962 885
UAB "Malsena plius"	99.75%	10 999 900	99.75%	10 999 900
UAB "GT Innovation"	90%	700 000	90%	700 000
UAB "M.D.M. Baltic"	51%	80 232	51%	48 838
UAB "Malūno virtuvė"	100%	5 653	100%	26 827
		21 785 897		21 775 677

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, 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 nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	70 082	143 038	-	51 197	73 783	-
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	-	3 000 000	-	4 999 900	-	-
Skolos kredito įstaigoms	5 847 652	9 146 778	-	7 067 258	10 140 318	-
Gauti avansai	984 460	-	-	56 993	-	-
Skolos tiekėjams	6 485 489	-	-	3 697 404	-	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Patronuojančiąjai įmonei mokėtinos sumos	1 142 849	-	-	2 062 137	-	-
Patronuojamosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	94 911	-	-	9 955	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	425 977	-	-	430 201	-	-
Kitos mokėtinos sumos	453 037	-	-	472 948	-	-
Iš viso:	15 504 457	12 289 816	-	18 847 993	10 214 101	-

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		
Per vienerius metus	68 332	48 906
Nuo vienerių iki penkerių metų	137 431	72 411
Po penkerių metų	-	-
Būsimos lizingo palūkanos	7 357	3 663
Lizingo įsipareigojimų dabartinė vertė	213 120	124 980
Lizingo įsipareigojimai apskaityti kaip:		
- trumpalaikiai	70 082	51 197
- ilgalaikiai	143 038	73 783

Lizingo sandorių apibūdinimas

Pagal lizingo sutartis nuomuojamą Grupės turtą sudaro mašinos ir įrengimai bei transporto priemonės. Be nuomos įmokų reikšmingiausi įsipareigojimai pagal išperkamosios nuomos sutartis yra turto priežiūra ir draudimas. Lizingo (finansinės nuomos) terminai yra 3-5 metai.

Už gautas paskolas įkeistas turtas

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

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

24 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Administracijos vadovai		
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	653 647	495 391
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma*	159 194	169 194
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	10	8
Įsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-
Valdybos nariai		
Per metus priskaičiuotos tantjėmos	-	400 000
Išmokėtų avansų suma	-	-
Suteiktų paskolų suma*	159 194	169 194
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%
Suteiktos garantijos	-	-
Asmenų skaičius	16	16
Stebėtojų tarybos nariai		
Asmenų skaičius	3	3
Įsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-
Išmokos akcijomis	-	-
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-

* Paskola suteikta susijusiam asmeniui, kuris yra ir administracijos vadovas, ir Valdybos narys.

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	1 763	-	-
Pardavimai	-	110 890	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	140 820	-	85 514
Palūkanų sąnaudos	101 259	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				0
Gautinos sumos	-	-	-	41 346
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	3 162 868
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	2 133 552
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	1 142 849	7 229	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Patronuojan- čioji įmonė	Patronuoja- mosios įmonės	Asocijuotos įmonės	Kitos susiję šalys
Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	144 101	-	32 372
Pardavimai	-	959 151	-	7 788
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	5 986	-	73 415
Palūkanų sąnaudos	138 202	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				0
Gautinos sumos	-	211 883	-	53 570
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	2 762 833
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	2 062 137	25 720	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

25 MOKESTINIAI PATIKRINIMAI

2016 m. rugsėjo mėn. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos Grupės įmonėje UAB Malsena Plus atliko mokestinį tyrimą, o 2017 m. vasario mėn. mokestinį patikrinimą, kurio metu tikrino 2011 m. - 2013 m. veiklos apmokestinamąjį rezultatą. Grupei nesutikus su VMI sprendimu, buvo kreiptasi į Mokestinių ginčų komisiją prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės. 2017 m. rugpjūčio 21 d. gautas sprendimas iš Mokestinių ginčų komisijos, kuriuo nuspresta panaikinti Valstybinės mokesčių inspekcijos sprendimą ir perduoti Grupės skundą Valstybinei mokesčių inspekcijai nagrinėti iš naujo. 2018 m. birželio mėn. pasiektas susitarimas su Valstybine mokesčių komisija. Grupės deklaruotas mokestinis nuostolis pagal susitarimo nuostatas mažinamas - 2012 m. 205 428 eurai, 2013 m. I pusr. - 82124 eurai. Grupė pagal pasirašytą 2018 m. birželio mėn. 20 d. susitarimą dėl mokesčių ir su jais susijusių sumų dydžio Nr.220-17 turi sumokėti iš viso 92 221 eurų sumą, iš kurios 44 079 eurai GPM, 22 941 eurai PM, 12 381 eurai VSDĮ, 2 186 eurai PSDĮ, 2 204 eurai GPM bauda, 1 147 eurai PM bauda, 6 190 VSDĮ bauda, 1 093 eurai PSDĮ bauda.

Grupė 2015 m. gruodžio mėn. 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 mėn. 13 d. pateikė ieškinį teismui. 2017 m. rugpjūčio mėn. 17 d. vykusiame teismo posėdyje sprendimas nepriimtas, paskirta nauja posėdžio data - 2018 m. rugsėjo mėn. 20 d.

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

26 POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Reikšmingų įvykių pasibaigus finansiniams metams nebuvo.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS

BENDROJI INFORMACIJA APIE GRUPĘ

Pavadinimas	Akcinė bendrovė "Baltic mill" ir jos patrunuojamosios įmonės
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Kodas	302639722
PVM mokėtojo kodas	LT100006234518
Išstatinis kapitalas	7 514 tūkst. eurų, padalintas į 259 460 paprastąsias vardines 28.96 Eurų
Buveinės adresas	Stoties g. 65, Vievis, LT-21366
Telefonas	8 5 2826159
Faksas	8 5 2826151
Įregistravimo data ir vieta	2011 m. birželio 17 d.
Registras, kuriame 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 džiovinimo paslaugas

ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

Pranešimas parengtas už laikotarpį prasidedantį 2017 metų liepos mėn. 1 d. ir pasibaigęs 2018 m. birželio mėn. 30 d.

GRUPĖS AKCININKAI

	2018.06.30		2017.06.30	
	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 Louxembourg: B103888)	168	64.75%	168	64.75%
UAB „RGK invest“, įm. k. 303234214	72	27.75%	72	27.75%
UAB „MNGM Invest“, įm. k. 304023857	19	7.50%	19	7.50%
Iš viso	259	100.00%	259	100.00%

GRUPĖS VALDYMO ORGANAI

Grupės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, valdyba ir Bendrovių 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 nesisiskiria nuo nurodytųjų Akcinių bendrovių įstatyme.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

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

AB "Baltic mill" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Martynas Česnavičius	Pirmininkas	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Kustaa Alma	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 plus" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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 projektą;
Kontroliuoti veiklos atitikimą įstatymams, įstatams, akcininkų sprendimams;
Tvirtinti reikšmingus ir netipinius bendrovės sandorius;
Atstovauti įmonę santykiuose su valdybos nariais.

AS "Rigas Dzirnavnieks" stebėtojų tarybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos 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	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadencijos pradžia	Kadencijos pabaiga
Robertas Beržinskas	Pirmininkas	-	-	2017.12.22	2018.12.22
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2017.12.22	2018.12.22
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2017.12.22	2018.12.22

Grupės vadovai

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

OBJEKTIVI GRUPĖS BŪKLĖ, VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA, PAGRINDINIŲ RIZIKOS RŪŠIŲ IR NEAPIBRĖŽTUMŲ, SU KURIAIS SUSIDURIA, APIBŪDINIMAS

	2017 07 01 - 2018 06 30	2016 07 01 - 2017 06 30
Sumalta grūdų, t	133 870	140 898
Parduota miltų, t.	104 505	109 384
Parduota mišinių, t.	1 891	2 414
Suteikta grūdinių paslaugų, tūkst. Eur.	596	916
Bendra parduotų prekių ir suteiktų paslaugų pajamų vertė, tūkst. Eur.	55 494	58 988
Pelnas (nuostolis) po mokesčių, tūkst. Eur.	(1 912)	711

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

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai 2018 06 30 – 2016 07 01 m.

	2017 07 01 - 2018 06 30	2016 07 01 - 2017 06 30
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimo pajamų * 100	-3.45%	1.20%
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas / nuosavas kapitalas	-0.12	0.04
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / turtas	0.60	0.58

2018 m. birželio 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius buvo 369, o 2017 m. birželio 30 d. - 366.

NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINĖSE FINANSINĖSE 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, KURIA TOS AKCIJOS SUDARO. PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ ĮSIGYTŲ IR PERLEISTŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIA TOS AKCIJOS SUDARO. INFORMACIJA APIE APMOKĖJIMĄ UŽ AKCIJAS, JEIGU JOS ĮSIGYJAMOS AR PERLEIDŽIAMOS UŽ UŽMOKESTĮ. ĮMONĖS SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMUI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PRIEŽASTYS

Grupė ataskaitiniais metais savų akcijų neturėjo, neįsigijo ir neperleido.

INFORMACIJA APIE FILIALUS IR ATSTOVYBES

Grupė filialų ir atstovybių neturi.

SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ PO FINANSINIŲ METŲ

Reikšmingų įvykių pasibaigus finansiniams metams nebuvo.

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Grupė toliau tęsia miltų malimo ir grūdinių paslaugų teikimo veiklą. Grupė planuoja sekančiais finansiniais metais pasiekti 56 mln. eurų apyvartą ir 5.3 mln. eurų EBITDA rodiklį.

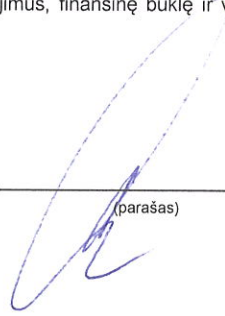
INFORMACIJA APIE TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLĄ

Grupė tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

KAI GRUPĖ NAUDOJA FINANSINES PRIEMONES IR KAI TAI YRA SVARBU VERTINANT GRUPĖS TURTA, NUOSAVĄ KAPITALĄ, ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ IR VEIKLOS REZULTATUS, GRUPĖ ATSKLEIDŽIA FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO TIKSLUS, NAUDOJAMAS 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



(parašas) Andrejus Cedronas