

BALTIC MILL

2017 m. rugsėjo 13 d.
Vievis

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

AB „Baltic Mill“ vadovybė pridedamo dokumento 1 – 36 puslapiuose pateikia konsoliduotas metines finansines ataskaitas už finansinius metus, pasibaigusius 2017 birželio 30 d., auditoriaus nuomonę ir konsoliduotą metinį pranešimą.

Konsoliduotą bendrovės turto sumą 2017 birželio 30 d. sudaro 49 978 tūkst. eurų, konsoliduotą nuosavo kapitalo sumą 2017 gruodžio 31 d. sudaro 17 303 tūkst. eurų, o konsoliduotas grynasis pelnas per finansinius metus siekia 711 tūkst. eurų.

Konsoliduotos metinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais nesiskiria nuo tarpinių dvylikos mėnesių neaudituočių konsoliduotų finansinių ataskaitų, kurias AB „Baltic Mill“ vadovybė yra paskelbusi.

Mūsų žiniomis, 2017 m. birželio 30 d. konsoliduota metinė finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Verslo apskaitos standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Baltic mill“ grupės turtą, išpareigojimus, finansinę būklę, pelną ir pinigų srautus, o konsoliduotame metiniame pranešime yra teisingai nurodyta AB „Baltic mill“ grupės verslo plėtros ir veiklos apžvalga.

Andrejus Cedronas
AB „Baltic mill“ direktorius

Vygantas Reifonas
Finansų direktorius



**AB Baltic Mill
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR METINIS PRANEŠIMAS
2017 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.....	11-32
Konsoliduotas metinis pranešimas.....	33-36



Nepriklausomo auditoriaus išvada

AB „Baltic Mill“ akcininkams

Mūsų nuomonė

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

Mūsų audito apimtis

Grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas sudaro:

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

Nuomonės pagrindas

Auditą atlikome pagal Tarptautinius 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 Audito įstatymu, kurie taikytini atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos Audito įstatyme numatytų etikos reikalavimų.

Kita informacija

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

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

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 per auditą mūsų įgytų žinių, ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškreipimų. Jeigu, remdamiesi savo atliktu darbu, padarome išvadą, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškreipimų, privalome apie tokį faktą informuoti. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už konsoliduotąsias finansines ataskaitas

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 tą padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

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

Auditoriaus atsakomybė už konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar konsoliduotosios finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, 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 priėmėme profesinius sprendimus ir vadovavomės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatėme ir įvertinome konsoliduotųjų finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- išsiaiškinome su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Grupės vidaus kontrolės efektyvumą.
- įvertinome taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- padarėme išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos 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 abejonių dėl Grupės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose arba, jei 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.
- įvertinome bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.



- surinkome 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, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rimvydas Jogėla', is written over the typed name and title.

Rimvydas Jogėla
Partneris
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika
2017 m. rugsėjo 13 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA 2017 m. birželio 30 d.

(Euris)

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

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Buhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

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

Sudarymo data: 2017 m. rugsėjo 1 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS

2017 m. birželio 30 d.

(Euris)

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

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTASIS BALANSAS (tęsinys)

2017 m. birželio 30 d.

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

Direktorius

Buhalterė

(parašas)

(parašas)

Andrejus Cedronas

Kristina Fetisovienė

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

Sudarymo data: 2017 m. rugsėjo 1 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. birželio 30 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitais	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Ilgalaikio materialiojo turto	Perkainojimo rezervas Finansinio turto	Išstatymo numatyti rezervai Privatomasis arba atsargos akcijoms įsigyti (rezervinis) kapitais	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų pokyčio įtaka	Mažumas dalis	Iš viso
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 949 953	-	-	-	-	-	-	7 818 475	-	457 217	15 225 645
2. Apskaitos politikos pakeikimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskačiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 949 953	-	-	-	-	-	-	7 818 475	-	457 217	15 225 645
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	(151 086)	-	-	-	(151 086)
8. Peino (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	851 737	-	-	851 737
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	140 890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140 890
15. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumas dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	7 090 844	-	-	-	-	-	(151 086)	8 670 212	-	45 447	45 447
19. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	502 664	-	16 112 633	16 112 633
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	19 357	-	-	-	19 357
22. Peino (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	710 518	-	-	710 518
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	193 848	-	(193 848)	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	422 671	-	-	-	-	-	-	-	-	-	422 671
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumas dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 433	37 433
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 513 515	-	-	-	-	193 848	(131 729)	9 186 862	-	540 097	17 302 613

Direktorius

Buhalterė

Andrius Cedronas

(parašas)

Kristina Fetisovienė

(parašas)

11-32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis. Sudarymo data: 2017 m. rugsėjo 1 d.

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2017 m. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	(Eurais)	
			Atskaitinis laikotarpis	Praėjęs atskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		710 518	851 736
1.2.	Mažumos dalis		37 433	36 383
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7, 8	4 181 515	3 890 000
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(84 374)	57 000
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	6	668 366	781 000
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)		-	127 212
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		925 130	(73 092)
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(38 405)	434 103
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(848 476)	890 135
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		6 193	76 333
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(149 398)	(187 163)
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		307 304	-
1.17.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		154 220	-
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vienu 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)		(1 292 527)	985 143
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)		(757 321)	-
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(70 927)	112 187
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		29 658	-
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		172 073	(322 679)
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		63 160	-
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		4 014 142	7 758 298
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(707 391)	(1 901 795)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		133 823	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, įsigijimas		-	(701 479)
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, perleidimas		-	1 600
2.5.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones įsigijimas		(74 477)	-
2.6.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimas		-	-
2.7.	Paskolų suteikimas		22 296	(2 950 702)
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		84 756	916 336
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		49 683	170 282
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(491 310)	(4 465 757)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
3.1.1.	Akcijų išleidimas		422 672	140 890
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		422 671	140 890
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		(3 395 955)	(3 940 871)
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		11 934 081	3 735 988
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		11 934 081	625 588
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	3 110 400
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(15 330 036)	(7 676 859)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		(14 415 469)	(6 681 321)
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-	-
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(779 339)	(923 565)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		(135 228)	(71 973)
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		(2 973 283)	(3 799 981)
4.	Vaiūtų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		549 549	(507 441)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		112 585	620 026
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		681 491	112 585

Direktorius

(parašas)

Andrejus Cedronas

Suhalterė

(parašas)

Kristina Fetisovienė

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

Sudarymo data: 2017 m. rugsėjo 1 d.

AB Baltic Mill

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

Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurais, jeigu nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

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

Pagrindiniai Grupės akcininkai yra :

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

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

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

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

UAB "Amber pasta" (įm. Kodas 134790132), Pagynės k. Kauno r. sav. Lietuva.

UAB "Malsena plus" (įm. Kodas 301673928), Stoties g. 65, Vievis, Lietuva

JSC "Rīgas Dzīrnavnieks" (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., Taurėnų 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 2017 m. birželio 30 d. - 366 darbuotojai (2016 m. birželio mėn. 30d. - 348 darbuotojai).

Vidutinis Bendrovės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Vadovybė - 8

Kitų darbuotojų skaičius: 358

APSKAITOS PRINCIPAI

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

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

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

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

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 neskaiciuojamas.

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 asociuotas įmones

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

Grupės konsoliduotos finansinės ataskaitos apima AB „Baltic mill“ ir jos kontroliuojamas 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 pačiais datais 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 pačiais datais 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 verte ir yra lygus sumai, kuria visas pervestas atlygis, viršija grynąjį įsigyjamo 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 - neįgijamas 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 pinigus 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 dabartines 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 pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turto. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinami 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 atidėtas pelno mokestis

Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2015 m. birželio mėn. 30 d. ir 2016 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. Atidėtas 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 data.

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. Atidėtas 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 data.

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

Atidėtas 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 nuostoliam).

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, 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 Bendrovei.

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 teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

K Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra 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 grynąjį pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupės politika yra palaikyti pakankamą grynąjį 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 2017 m. birželio 30 d. buvo 0.94 ir 0.45.

Palūkanų normos rizika

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

Palūkanų normų 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 paskolas 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 apsidraujiant nuo kintamų palūkanų normų rizikos. 2017 m. birželio 30 d. yra apdrausta 9 212 tūkst. EUR paskolos dalis. Šių sandorio pradžios data 2015 m. liepos mėn. 31 d. Sandoris galioja iki 2020 m. liepos mėn. 30 d. Bankui mokamos fiksuotos palūkanos – 0.57 proc. 2017 m. birželio 30 d. sandorio vertė yra neigiama 132 tūkst. eurų ir apskaityta sukauptų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų straispnyje

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 rezervu (rezultatų) sąskaitoje. Pelno ar nuostolio dalis, tenkanti neveiksmingajai apsidraudimo priemonei, parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje.

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

Ateities sandorio rizika

Ateities sandoris – tai įsipareigojimas ateityje pirkti ar parduoti grūdus už iš anksto sutartą kainą. Kitaip nei išankstiniai sandoriai, ateities sandoriai yra standartizuotos formos kontraktai, kurie turi 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.

V Palyginamoji informacija

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

Z Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per ataskaitinius metus Bendrovė neatliko jokių apskaitinių įvertinimų keitimų.

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1 PARDAVIMO PAJAMOS

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

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

Eksportas už Baltijos valstybių ribų
Pardavimai Baltijos šalyse
Viso pardavimo pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
14 240 760	11 166 027
44 747 162	45 184 868
58 987 922	56 350 895

Pardavimai galutiniam vartotojui
Pardavimai verslo klientams
Viso pardavimo pajamų

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
23 112 437	23 104 383
35 875 485	33 246 512
58 987 922	56 350 895

2 PARDAVIMO SĄNAUDOS

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

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

3 BENDROSIS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

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

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

4 KITOS VEIKLOS REZULTATAI

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
200 081	129 420
17 059	56 432
(115 707)	(127 985)
(59)	(382)
101 374	57 485

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5 DARBUOTOJŲ DARBO UŽMOKESTIS IR SUSIJUSIOS SĄNAUDOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo savikainoje	2 256 139	2 319 904
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos pardavimo sąnaudose	1 359 121	1 317 701
Darbo užmokesčio sąnaudos veiklos sąnaudose	1 505 311	1 222 842
Viso darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	5 120 571	4 860 447
Toje sumoje:		
Socialinio draudimo sąnaudos	1 565 310	1 296 565
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	-	14 343
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	-	1 600
Viso	-	15 943
Ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	175 992	142 210
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	-	-
Kitos pajamos	-	-
Viso	175 992	142 210
Kitos palūkanų ir panašios pajamos		
Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	17 850	33 141
Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	178 522	72 262
Baudų ir delspinigių pajamos	9 973	8 036
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	14 350	20 281
Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	74 187	-
Investicijų perleidimo pelnas	-	-
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	16 562
Viso	294 882	150 282
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		
Įmonių grupės įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	138 202	185 357
Asocijuotųjų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	-	-
Kitų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	779 339	791 558
Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	194 183	84 599
Baudų ir delspinigių sąnaudos	18 744	15 577
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	1 585	(4 290)
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigytą turtą	3 313	1 942
Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	-	5 911
Investicijų perleidimo nuostoliai	-	2 085
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	13 612	32 021
Viso	1 148 978	1 114 760

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

7 ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

	Pliktos 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	-	3 971 476	54 508	12 857	15 746	-	4 054 586
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	393 207	145 386	119 080	-	8 101 355
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas	-	-	37 469	6 956	12 060	-	56 485
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	7 443 681	430 676	152 342	131 140	-	8 157 840
b) Amortizacija							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	3 472 205	338 700	132 529	103 335	-	4 046 769
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų amortizacija	-	1 488 921	28 017	6 486	10 157	-	1 533 581
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	4 961 126	366 717	139 015	113 492	-	5 580 350
c) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	-	2 482 555	63 960	13 327	17 649	-	2 577 490

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

Bendrovė 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 prestizo amortizaciniai atskaitymai – 1 124 tūkst. eurų, kurie apskaityti Grupės konsoliduotojo pelno (nuostolio) ataskaitoje, koreguojant bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

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

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, 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	16 011 283	7 553 290	556 056	655 918	-	-	1 416 522	28 175 424	
a) Įsigijimo savikaina	1 982 354	24 527 555	23 518 970	1 218 949	1 711 949	-	-	1 416 522	54 376 299	
Finansinių metų pokyčiai:										
- turto įsigijimas	-	113 588	215 226	30 831	91 419	-	-	279 070	730 135	
- remonto darbai +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(2 319)	(431 063)	(73 865)	(156 554)	-	-	-	(663 802)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	1 133 998	-	-	-	-	(1 133 998)	-	
Finansinių metų pabaigoje	1 982 354	24 638 824	24 437 131	1 175 915	1 646 814	-	-	561 594	54 442 632	
b) Perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Praejusių 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Praejusių finansinių metų pabaigoje	-	8 516 272	15 965 680	662 893	1 056 031	-	-	-	26 200 875	
Finansinių metų pokyčiai:										
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	793 230	1 595 468	120 911	138 326	-	-	-	2 647 934	
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(2 319)	(410 688)	(48 446)	(152 900)	-	-	-	(614 353)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Finansinių metų pabaigoje	-	9 307 182	17 150 460	735 359	1 041 456	-	-	-	28 234 456	
d) Vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Praejusių 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	1 982 354	15 331 642	7 286 671	440 556	605 358	-	-	561 594	26 208 176	
(a)+(b)-(c)-(d)										

Aiškkinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

8 ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (TĘSINYS)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir frankai	Investicinis turtas	Žemė	Pastatai	Sumokėti avansai ir materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Pagal lizingo sutartis įsigyto turto likutinė vertė	-	-	57 749	164 628	-	-	-	-	-	222 377
Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas išigijimo savikaina										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	733 603	3 424 923	62 946	468 382	-	-	-	-	4 689 854
Finansinių metų pabaigoje	-	810 347	3 558 510	113 222	587 661	-	-	-	-	5 069 740
Ikeisto turto likutinė vertė										
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 719 355	14 412 135	6 024 514	481 178	518 562	-	-	-	-	23 155 744
Finansinių metų pabaigoje	1 719 355	13 869 702	5 660 494	376 123	478 319	-	-	-	-	22 103 993

Ikeisto turto apibūdinimas ir komentarai, už kokius įsipareigojimus yra ikeistas turtas
Grupė su AB bankas "Swedbank" sudarė ilgalaikį paskolų sutartį. Šių paskolų gražinimui užtikrinti Grupė įkeitė nekilnojamojį turtą ir kitą ilgalaikį materialųjį turtą.

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS IR ASOCIUOTĄSIAS ĮMONES

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas Patronuojamosios įmonės	Veiklos apibūdinimas	Išgytų akcijų skaicius	Valdoma dalis	Išigijimo savikaina	Pripažintas vertės padidėjimas	Investicijos balansinė vertė	Investicijos nuosavybės metoda	Investicijos vertė
UAB "Amber pasta"	Makaronų gamyba	1 500	50%	4 923 540	-	-	-	-
JSC "Rigas Dzirnavnicks"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	146 037	96,08%	1 113 687	-	-	-	-
AS "Balti Veski"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	2 896	100%	3 962 885	-	-	-	-
UAB "Malsena plus"	Miltų, mišinių, dribsnių, košių gamyba	187 414	99,75%	10 999 900	-	-	-	-
UAB "GT Innovation"	Mechanizavimo, automatizavimo paslaugos	2 250	90%	700 000	-	-	-	-
UAB "M.D.M. Baltic"	Grūdinių kultūrų perdirbimas ir pardavimas	51	51%	1 477	47 361	48 838	48 838	48 838
UAB "Malūno virtuvė"	Maitinimo paslaugos	120	100%	1	27 120	27 121	27 121	27 121
				21 701 490	74 481	75 959	75 959	75 959

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAIS IR ASOCIUOTĄSIAIS ĮMONES (TĘSINYS)

Įmonės pavadinimas <i>Patruuojamosios įmonės</i>	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis				Investicijos vertė pritaikius nuosavybės metodą
	Isigyty akcijų skaičius	Valdoma dalis	Isigijimo savikaina	Pripažintas vertės padidėjimas	
UAB "Amber pasta"	1 500	50%	4 923 540	-	-
JSC "Rigas Dzirmavnieks"	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	-	1 477
UAB "Malūno virtuvė"	120	100%	1	-	1
			21 701 490	-	1 478

Ataskaitinis laikotarpis

Įmonės pavadinimas <i>Patruuojamosios įmonės</i>	Ataskaitinis laikotarpis				Nuostolių dalis viršijanti isigijimo vertę
	Nuosavas kapitales	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas	Prestizo balansinė vertė	
UAB "Amber pasta"	1 150 881	34 034	460 787	1 404 591	-
JSC "Rigas Dzirmavnieks"	13 240 960	-	726 947	-	-
AS "Balti Veski"	3 077 131	18 509	441 299	602 108	-
UAB "Malsena plus"	13 494 887	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.

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

9 INVESTICIJOS | PATRONUOJAMASIAS IR ASOCIUOTASIAS ĮMONES (TĘSINYS)

Įmonės pavadinimas <i>Patronuojamosios įmonės</i>	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			Nuostolių dalis viršijanti išgijimo vertę
	Nuosavas kapitalas	Rezervai	Ataskaitinio laikotarpio rezultatas balansinė vertė	
JSC "Rīgas Dzīrnavnieks"	990 094	34 034	616 220	2 528 264
UAB "Amber pasta"	12 514 014	-	843 931	-
AS "Balti Veski"	2 635 832	18 509	499 927	842 951
UAB "Malsena plus"	13 038 106	28 914	2 017 388	-
UAB "GT Innovation"	74 849	7 241	(6 171)	599 992
UAB "M.D.M. Baltic"	47 531	290	35 841	-
UAB "Malūno virtuvė"	1 629	-	2 935	-
	29 302 055	88 987	4 010 071	3 971 207

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 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								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	8 182 077	-	1 851 430	473 249	15 748	-	431 825	10 954 329
Finansinių metų pabaigoje	7 227 244	-	1 992 259	355 938	6 477	-	467 755	10 049 673
b) Nuikainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	(53 762)	-	(8 172)	-	-	-	39 131	(22 803)
Finansinių metų pabaigoje	(35 450)	-	(11 328)	-	-	-	41 606	(4 872)
c) Atsargos, apskaitytos įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje								
d) Atsargos, apskaitytos grynąja galimo realizavimo verte finansinių metų pabaigoje								
e) Atsargos finansinių metų pabaigoje iš viso c)+d)	7 192 094	-	1 980 931	355 938	6 477	-	509 361	10 044 801
Įkeistų atsargų vertė	7 192 094	-	1 876 258	23 022	6 477	-	509 361	9 607 212

Grupė 2017 m. birželio mėn. 30 d. turėjo atitinkamai 677 tonų (2016 m. birželio 30 d. – 3723 tonų) grūdų, kurie nebuvo atspindėti Bendrovės finansinėse ataskaitose. Šie grūdai priklauso ūkininkams ir įmonėms, kurios naudojasi Bendrovės teikiama grūdų saugojimo paslauga.

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

11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI BEI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke ir kasoje	681 491	112 585
Trumpalaikiai indėliai ir vertybiniai popieriai, kurių terminas yra trumpesnis nei 3 mėnesiai	-	-
Iš viso	681 491	112 585

PER LAIKOTARPĮ ĮVYKDYTI REIKŠMINGI NEPINIGINIAI SANDORIAI

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis turtas (bendra per metus įsigyto turto vertė)	62 200	72 303
Kiti nepiniginiai sandoriai	-	-

12 SUTEIKTOS PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės suteiktos paskolos		
Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertė	2 762 833	2 812 833
Suteiktų paskolų trečiosioms šalims vertės sumažėjimas (-)	-	-
Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertė	-	-
Suteiktų paskolų grupės įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertė	-	-
Suteiktų paskolų asociuotoms įmonėms vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso ilgalaikių suteiktų paskolų	2 762 833	2 812 833
Kitos po vienerių metų gautinos sumos		
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertė	-	-
Kitų po vienerių metų gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Viso kitų po vienerių metų gautinų sumų	-	-
Trumpalaikės pirkėjų skolos		
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertė	7 118 163	6 311 849
Pirkėjų skolų iš trečiųjų šalių vertės sumažėjimas (-)	(242 648)	(284 810)
Viso pirkėjų skolų	6 875 515	6 027 039
Įmonių grupės įmonių skolos		
Įmonių grupės įmonių skolų vertė	-	6 193
Įmonių grupės įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso įmonių grupės įmonių skolos	-	6 193
Asociuotų įmonių skolos		
Asocijuotųjų įmonių skolų vertė	-	-
Asocijuotųjų įmonių skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
Viso asocijuotųjų įmonių skolų	-	-
Kitos trumpalaikės gautinos sumos		
<i>Trumpalaikės suteiktos paskolos trečiosioms šalims</i>	<i>252 864</i>	<i>289 530</i>
Suteiktų paskolų vertė	252 864	289 530
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Gautinas pridėtinės vertės mokestis</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Iš anksto sumokėtas pelno mokestis</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Mokesčių permokos</i>	<i>241 339</i>	<i>190 369</i>
<i>VSDf skola įmonei</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos</i>	<i>(715)</i>	<i>4 321</i>
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertė	(715)	4 321
Iš atskaitingų asmenų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Kitos gautinos skolos</i>	<i>140 130</i>	<i>-</i>
Kitų gautinų skolų vertė	140 130	-
Kitų gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	-	-
<i>Su įmonės savininkais susijusios sumos</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	-	-
Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	-	-
<i>Kitos abejotinos skolos (-)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Viso trumpalaikių kitų gautinų sumų	633 618	484 220

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

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų sudėtis pagal gražinimo laikotarpį	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<u>Mokėjimo terminas nėra pradelstas</u>	<u>4 662 786</u>	<u>4 252 557</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	4 270 507	3 958 707
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	252 864	289 530
Kitos gautinos sumos	139 415	4 321
<u>Pradelstos gautinos sumos (vertės sumažėjimas nepripažintas)</u>	<u>2 847 656</u>	<u>2 359 335</u>
<u>Mažiau kaip 45 dienų</u>	<u>2 210 938</u>	<u>1 862 134</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	2 210 938	1 862 125
Įmonių grupės įmonių skolos	-	9
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<u>Nuo 45 iki 90 dienų</u>	<u>418 107</u>	<u>158 125</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	418 107	158 086
Įmonių grupės įmonių skolos	-	39
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<u>Nuo 90 iki 135 dienų</u>	<u>19 369</u>	<u>19 499</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	19 369	13 354
Įmonių grupės įmonių skolos	-	6 145
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<u>Nuo 135 iki 180 dienų</u>	<u>593</u>	<u>8 855</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	593	8 855
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
<u>Virš 180 dienų</u>	<u>198 649</u>	<u>310 721</u>
Trumpalaikės pirkėjų skolos	198 649	310 721
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asociuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos trumpalaikės paskolos trečiosioms šalims	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
Nuvertėjusios gautinos sumos (prieš vertės sumažėjimą)	636 717	491 017
Trumpalaikės pirkėjų skolos	636 717	491 017
Vertės sumažėjimas (-)	(242 648)	(284 810)
Iš viso	<u>7 267 794</u>	<u>6 327 083</u>

Gautinų sumų ir suteiktų paskolų amortizuotos savikainos pokytis per laikotarpį

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

13 ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
Ateinančių laikotarpių draudimo ir kt. sąnaudos	120 279	88 436
Transporto sąnaudos keliamos į savikainą	-	208 510
Nepaskirstyti grūdų ir kt. ateities sandoriai	(16 275)	128 208
Viso ateinančių laikotarpių sąnaudų	<u>104 004</u>	<u>425 153</u>
Sukauptos pajamos		
Sukauptos pajamos	13 845	-
Viso sukauptų pajamų	<u>13 845</u>	<u>-</u>

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

14 KAPITALAS IR PELNO SKIRSTYMAS

Pelno paskirstymo projektas

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

15 REZERVAI IR PERKAINOJIMO REZERVAS

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

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 acininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio acininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

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

Kiti rezervai

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

16 DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

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

Dotacijos skirtos Grupės gamybinių linijų modernizavimo metu patirtų sąnaudų kompensavimui.

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

17 ATIDĖJINIAI

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

PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTOJO PELNO MOKESTIS

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

Nuosavo kapitalo sąskaitose pripažinta atidėtojo pelno mokesčio suma per laikotarpį

Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl laikinųjų skirtumų	154 221	129 757
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl pelno mokesčio įstatymo pakeitimų	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) dėl atidėtojo pelno mokesčio turto vertės koregavimo;	-	-
Nauda, atsirandanti dėl anksčiau nepripažintų praėjusio ataskaitinio laikotarpio mokesčių nuostolių ar laikinųjų skirtumų, kuriais mažinamos ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos;	-	-

Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Keliami mokesčiai nuostoliai	-	119 533
Keliami mokesčiai nuostoliai iš finansinės veiklos	-	-
Ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto vertės sumažėjimas	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	33 102	31 958
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-
Suakupimai	5 347	30 033
Atsargų vertės sumažėjimas	8 992	10 924
Investicijų vertės sumažėjimas	-	-
Trumpalaikiai atidėjimai	-	-
Investicinio projekto lengvata	-	-
Kita	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas prieš realizacinės vertės sumažėjimą	47 442	192 448
Realizacinės vertės sumažėjimas (-)	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynąja verte	47 442	192 448

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas

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

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

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

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

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

Grupė viduje perėmė 273 879 eurų AB "Baltic mill" mokesčių nuostolį.

18 SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

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

19 SUTEIKTOS GARANTIJOS BEI LAIDAVIMAI

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

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

Grupė už garantijas ir laidavimus nėra įkeitusi turto

20 NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI

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

Nuomos sutarčių apibūdinimas

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

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

21 MAŽUMOS DALIS

Mažumos dalies judėjimas pateikiamas žemiau:

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

22 GRUPĖS INVESTICIJOS Į ĮMONIŲ GRUPĖS AKCIJAS (NEKONSOLIDUOJAMOS)

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

Įmonės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis			
	Investicijos vertė nusoavybės metodu	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	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

Įmonės pavadinimas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
	Investicijos vertė nusoavybės metodu	Prestižo įsigijimo vertė	Prestižo amortizacija bei vertės sumažėjimas	Patronuojančiai įmonei tenkanti įmonės pelno (nuostolių) dalis
UAB "M.D.M. Baltic"	1 477	-	-	-
UAB "Malūno virtuvė"	1	-	-	-
	1 478	-	-	-

INVESTICIJOS Į PATRONUOJAMĄSIAS ĮMONES

Patronuojamosios įmonės pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Valdoma dalis	Investicijų dydis	Valdoma dalis	Investicijų dydis
UAB "Amber pasta"	50%	4 923 540	50%	4 923 540
JSC "Rīgas Dzīrnavnieks"	96.08%	1 113 687	96.08%	1 113 687
AS "Balti Veski"	100%	3 962 885	100%	3 962 885
UAB "Malsena plus"	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%	48 838	51%	1 477
UAB "Malūno virtuvė"	100%	26 827	100%	1
		21 775 677		21 701 490

Aiškinaamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

23 MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

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

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		
Per vienerius metus	48 906	79 363
Nuo vienerių iki penkerių metų	72 411	100 192
Po penkerių metų	-	-
Būsimos lizingo palūkanos	3 663	5 391
Lizingo įsipareigojimų dabartinė vertė	124 980	184 946

Lizingo įsipareigojimai apskaityti kaip:

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

Lizingo sandorių apibūdinimas

Pagal lizingo sutartis nuomuojamą Bendrovės 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 eurais, jei nenurodyta kitaip)

24 SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
Administracijos vadovai				
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	495 391	424 745		
Išmokėtų avansų suma	-	-		
Suteiktų paskolų suma	169 194	179 194		
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%		
Suteiktos garantijos	-	-		
Asmenų skaičius	8	8		
Įsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-		
Išmokos akcijomis	-	-		
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-		
Valdybos nariai				
Per metus priskaičiuotos tantjemos	400 000	219 000		
Išmokėtų avansų suma	-	-		
Suteiktų paskolų suma	169 194	179 194		
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	6%	6%		
Suteiktos garantijos	-	-		
Asmenų skaičius	16	16		
Įsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-		
Išmokos akcijomis	-	-		
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-		
Stebėtojų tarybos nariai				
Per metus priskaičiuotos sumos, susiję su darbo santykiais	-	-		
Išmokėtų avansų suma	-	-		
Suteiktų paskolų suma	-	-		
Suteiktų paskolų vidutinės palūkanų normos	-	-		
Suteiktos garantijos	-	-		
Asmenų skaičius	3	3		
Įsipareigojimai sumokėti atlygį pagal apibrėžtus išmokų planus	-	-		
Išmokos akcijomis	-	-		
Neatlygintinai perduotas turtas	-	-		
			Patronuojamosios	Kitos susiję
	Patronuojančioji įmonė	įmonės	įmonės	šalys
Per ataskaitinį laikotarpį				
Pirkimai	-	144 101	-	-
Pardavimai	-	959 151	-	-
Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	-	5 986	-	-
Palūkanų sąnaudos	138 202	-	-	-
Pripažinta vertės sumažėjimo suma	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
Gautinos sumos	-	211 883	-	-
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	-	-	-	-
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Suteiktų garantijų ir laidavimų suma	-	-	-	-
Mokėtinos sumos	2 062 137	25 720	-	-
Gautos paskolos	-	-	-	-

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

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

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 - 2017 m. rugsėjo mėn. 20 d.

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

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. Bendrovės ir Grupės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

26 POBALANSINIAI ĮVYKIAI

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

AB Baltic Mill

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

KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS

BENDROJI INFORMACIJA APIE GRUPĘ

Pavadinimas	Akcinė bendrovė "Baltic mill" ir jos patronuojamosios įmonės
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Kodas	302639722
PVM mokėtojo kodas	LT100006234518
Įstatinis 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 džiovavimo paslaugas

ATASKAITINIS LAIKOTARPIS, UŽ KURĮ PARENGTAS PRANEŠIMAS

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

GRUPĖS AKCININKAI

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

GRUPĖS VALDYMO ORGANAI

Grupės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, valdyba ir 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 nesiskiria 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	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Martynas Cesnavičius	Pirmininkas	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Kustaa Aima	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Robertas Beržinskis	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Raimondas Gintautas Kriūnas	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2015.07.16	2019.07.17

UAB "Malsena plius" valdybą sudaro

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

UAB "Amber pasta" valdybą sudaro

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

AS "Rigas Dzirnavnieks" valdybą sudaro

Vardas, pavardė	Pareigos	Turimų akcijų sk.	Turima įstatinio kapitalo dalis	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Robertas Beržinskas	Pirmininkas	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Andrejus Cedronas	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Aldas Baltutis	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Martynas Česnavičius	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Ramūnas Vyginas 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	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Andrejus Cedronas	Pirmininkas	-	-	2016.07.20	2019.07.20
Lauri Motsnik	Narys	-	-	2016.07.20	2019.07.20
Vyngantas 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	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Vytis Kirdeikis	Pirmininkas	-	-	2017.05.09	2021.05.10
Aldas Baltutis	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10
Dmitrij Ryndia	Narys	-	-	2017.05.09	2021.05.10

Stebėtojų tarybos funkcijos:

- Priziūrėti 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	Kadensijos pradžia	Kadensijos pabaiga
Raimondas Gintautas Kriūnas	Pirmininkas	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Kustaa Aima	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23
Antti Partanen	Narys	-	-	2016.05.23	2019.05.23

AS "Balti veski" stebėtojų tarybą sudaro

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

Grupės vadovai

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

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

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

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

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

	2016 07 01 - 2017 06 30	2015 07 01 - 2016 06 30
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimo pajamų * 100	1.20%	1.51%
Nuosavybės graža ROE = grynasis pelnas / nuosavas kapitalas	0.04	0.05
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / turtas	0.58	0.67

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

NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE 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, KURIAI TOS AKCIJOS SUDARO. PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ ĮSIGYTŲ IR PERLEISTŲ SAVŲ AKCIJŲ SKAIČIUS BEI JŲ NOMINALI VERTĖ IR ĮSTATINIO KAPITALO DALIS, KURIAI 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 nepereido.

INFORMACIJA APIE FILIALUS IR ATSTOVYBES

Grupė filialų ir atstovybių neturi.

SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ PO FINANSINIŲ METŲ

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

VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

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

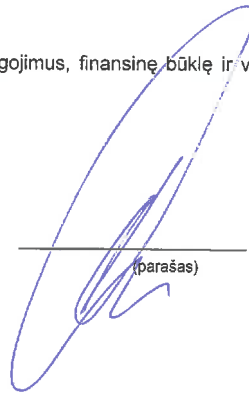
INFORMACIJA APIE TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLĄ

Grupė tyrimų ir plėtros veiklos nevykdė.

KAI GRUPĖ NAUDOJA FINANSINES PRIEMONES IR KAI TAI YRA SVARBU VERTINANT GRUPĖS 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