



AB LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA
LIMARKO SHIPPING COMPANY AB

Lietuvos Banko Priežiūros tarnybai
Žirmūnų g. 151
LT-09128 Vilnius

2014-08-29

Atsakingų asmenų patvirtinimas

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Limarko laivininkystės kompanija“ vykduojantys direktorius Vytautas Lygnugaris ir vyriausioji buhalterė Jelena Portnova, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėdama auditorių netikrinta AB „Limarko laivininkystės kompanija“ 2014 m. šešių mėnesių finansinės ataskaitos, sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Limarko laivininkystės kompanija“ turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ir nuostolius. Taip pat patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridėtame 2014 m. šešių mėnesių tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga.

Pridedama:

1. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ 2014 m. šešių mėnesių finansinės ataskaitos;
2. AB „Limarko laivininkystės kompanija“ 2014 m. šešių mėnesių tarpinis pranešimas.

Vykduojantis direktorius

Vytautas Lygnugaris

Vyriausioji buhalterė

Jelena Portnova



LIMARKO LAIVININKYSTĖS KOMPANIJA

2014 m. šešių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė



Klaipėda, 2014 m. rugpjūtis

TURINYS

Finansinės būklės ataskaita	3
Bendrųjų pajamų ataskaita	4
Pinigų srautų ataskaita	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	6
Aiškinamasis raštas	6



AB „Limarko laivininkystės kompanija“ (LLK) 2014 m. šešių mėnesių finansinės ataskaitos buvo parengtos pagal Europos Sąjungos patvirtintus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS).

2014 m. šešių mėnesių tarpinė finansinė atskaitomybė nėra audituota.

Finansinės būklės ataskaita

Tūkst. litų	Paaišk.	2014-06-30	2013-12-31	2013-06-30
Turtas				
Ilgalaikis materialusis turtas	6	107 314	109 267	121 599
Nematerialusis turtas	7	64	31	8
Kitos investicijos				
Ilgalaikės gautinos sumos				274
Iš viso ilgalaikio turto		107 378	109 298	121 880
Atsargos	8	1 037	496	596
Gautinos sumos	9	5 145	5 457	5 903
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	10	929	1 447	5 306
Iš viso trumpalaikio turto		7 111	7 400	11 806
Iš viso turto		114 489	116 699	133 686
Akcininkų nuosavybė				
Akcinis kapitalas		8 600	8 600	8 600
Rezervai				
Nepaskirstytasis rezultatas		(4 144)	(6 382)	939
Iš viso akcininkų nuosavybės	11	4 456	2 218	9 539
Įsipareigojimai				
Paskolos ir skolinimosi lėšos	12			
Pensijų įsipareigojimų sukaupimai		210	210	300
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų		210	210	300
Paskolos ir skolinimosi lėšos	12	103 396	106 621	116 089
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	14	6 428	7 650	7 758
Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų		109 823	114 271	123 847
Iš viso įsipareigojimų		110 033	114 481	124 147
Iš viso akcininkų nuosavybės ir įsipareigojimų		114 489	116 699	133 686

Paaiškinimai, pateikiami 6 – 15 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.



Bendrujų pajamų ataskaita

Tūkst. litų	Paaišk.	2014 balandis- birželis	2013 balandis- birželis	2014 sausis- birželis	2013 sausis- birželis
Pardavimų pajamos	1	11 390	11 926	22 612	23 887
Pardavimų savikaina	2	(9 138)	(9 212)	(17 317)	(17 487)
Bendrasis pelnas		2 252	2 714	5 295	6 400
Kitos veiklos pajamos	3		108		110
Kitos veiklos sąnaudos	3		(547)		(547)
Administracinės sąnaudos	4	(710)	(887)	(1 380)	(1 678)
Veiklos pelnas prieš finansinės veiklos sąnaudas		1 542	1 389	3 914	4 285
Finansinės veiklos pajamos			0		0
Finansinės veiklos sąnaudos		(919)	1 512	(1 676)	(3 304)
Finansinės veiklos grynasis rezultatas	5	(919)	1 512	(1 676)	(3 304)
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		623	2 901	2 238	981
Pelno mokesčio sąnaudos					
Periodo pelnas (nuostolis)		623	2 901	2 238	981
Kitos bendrosios pajamos					
Bendrujų pajamų iš viso, atskaičius mokesčius		623	2 901	2 238	981

Paaiškinimai, pateikiami 6 – 15 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.



Pinigų srautų ataskaita

Tūkst. litų	Paišk.	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos			
Pelnas (nuostolis)		2 238	981
Koregavimai:			
Nusidėvėjimas	6	4 193	4 184
Amortizacija	7	6	1
Ilgalaikio turto pardavimo (pelnas)/nuostoliai	3		545
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka paskoloms	5	955	2 097
Palūkanų sąnaudos, grynąja verte	5	686	1 171
Grynieji pinigų srautai iš įmonės veiklos prieš pokyčius apyvartinėse lėšose		8 078	8 980
Atsargų pokytis		(541)	371
Gautinų sumų pokytis		312	(721)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų pokytis		(1 190)	(1 414)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		6 659	7 215
Sumokėtos / gautos palūkanos, grynąja verte		(686)	(1 171)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		5 941	6 043
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos			
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	6	(2 239)	(541)
Ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimas	7	(39)	(7)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo			7 992
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(2 278)	7 444
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos			
Gautos paskolos			
Paskolų grąžinimas		(4 180)	(9 479)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(4 180)	(9 479)
Grynųjų pinigų ir jų ekvivalentų padidėjimas		(518)	4 008
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai sausio 1 d		1 447	1 298
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai birželio 30 d.		929	5 306

Paiškinimai, pateikiami 6 – 15 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.



Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Tūkst. litų	Paaišk.	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Nepaskirstytasis rezultatas	Iš viso akcininkų nuosavybės
2013 m. sausio 1 d.		20 000	-	(11 442)	8 558
Bendrosios pajamos už laikotarpį					-
2013 m. I pusm. grynas pelnas (nuostolis)				981	981
Iš viso bendrųjų pajamų už laikotarpį		-	-	981	981
Sandoriai su savininkais, apskaityti tiesiogiai nuosavame kapitale					-
Pervedimai į rezervus					-
Įstatinio kapitalo mažinimas		(11 400)		11 400	-
Iš viso sandorių su savininkais		(11 400)	-	11 400	-
2013 m. birželio 30 d.	11	8 600	-	939	9 539
2014 m. sausio 1 d.		8 600	-	(6 382)	2 218
Bendrosios pajamos už laikotarpį					-
2014 m. I pusm. grynas pelnas (nuostolis)				2 238	2 238
Iš viso bendrųjų pajamų už laikotarpį		-	-	2 238	2 238
2014 m. birželio 30 d.	11	8 600	-	(4 144)	4 456

Paaiškinimai, pateikiami 6 – 15 puslapiuose, yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Aiškinamasis raštas

AB „Limarko laivininkystės kompanija“ (toliau „Bendrovė“ arba „Įmonė“) yra Lietuvoje registruota Bendrovė. Bendrovės veikla yra krovinių pervežimas jūrų transportu (laivais).

Pagrindinis Bendrovės akcininkas yra Lietuvoje registruota Bendrovė UAB „Limarko“, kuri valdo 97,6% akcinio kapitalo (2014 m. birželio 30 d.). Bendrovės paprastosios akcijos yra kotiruojamos AB NASDAQ OMX Vilnius biržoje.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS) ir jų interpretacijas, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami litais, nacionaline Lietuvos valiuta, kuri yra laikoma funkcinė Įmonės valiuta. Finansinės ataskaitos yra parengtos, remiantis istorine savikaina, išskyrus pardavimui laikomą finansinį turtą, kuris yra vertinamas tikrąja verte. Finansinės ataskaitos yra parengtos vadovaujantis apskaitos įrašais, tvarkomais pagal Lietuvos apskaitos įstatymus ir taisykles.



1. Pardavimų pajamos

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Bendros veiklos sutartys (Pool revenue)	17 389	17 225
Laivo nuomos ilgalaikės sutartys (Time-charter)	5 223	5 973
Atskiro reiso sutartys (Voyage charters)		688
Iš viso pajamų	22 612	23 887

2014 m. birželio 30 d. Bendrovės laivyną sudarė 6 laivai: 4 laivai refrižeratoriai ir 2 konteinervežiai (2013 m. birželio 30 d. – 4 refrižeratoriai ir 2 konteinervežiai).

2014 m. birželio 30 d. pagal bendros veiklos sutartis dirbo 4 laivai, pagal ilgalaikės laivo nuomos – 2 (2013 m. birželio 30 d. pagal bendros veiklos sutartis dirbo 4 laivai, pagal ilgalaikės laivo nuomos – 2).

2. Pardavimų savikaina

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Įgulos sąnaudos	(6 081)	(6 227)
Nusidėvėjimas	(4 179)	(4 154)
Laivų remontas ir priežiūra	(3 648)	(2 818)
Draudimas	(1 107)	(1 456)
Tepalai	(936)	(1 033)
Komisiniai	(358)	(400)
Kitos laivo išlaidos	(882)	(694)
	(17 317)	(17 487)

3. Kitos veiklos pajamos / sąnaudos

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Grynosios pajamos iš ilg. turto pardavimo		1
Kitos pajamos		108
		110

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Grynosios sąnaudos iš ilgalaikio turto pardavimo		(547)
Kitos sąnaudos		(547)
		(437)



4. Administracinės sąnaudos

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Personalo išlaikymo sąnaudos	(743)	(1 026)
Nuomos sąnaudos	(123)	(109)
Komandiruotės	(125)	(111)
Nekiln. turto remonto ir ekspl. išlaidos	(67)	(42)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(20)	(31)
Ryšių išlaidos	(11)	(22)
Kitos sąnaudos	(291)	(337)
	(1 380)	(1 678)

5. Grynosios finansinės veiklos sąnaudos / pajamos

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Finansinės veiklos pajamos:		
Pelnas iš valiutos kursų pasikeitimų		
Palūkanos		0
Iš viso finansinės veiklos pajamų		0
Finansinės veiklos sąnaudos		
Nuostolis iš valiutos kursų pasikeitimų	(990)	(2 132)
Palūkanos	(686)	(1 171)
Baudos ir delspinigiai		(1)
Iš viso finansinės veiklos sąnaudų	(1 676)	(3 304)
	(1 676)	(3 304)



6. Ilgalaikis materialusis turtas

Tūkst.litų	Žemė ir pastatai	Laivai ir automobiliai	Kitas turtas	Iš viso
Savikaina				
Likutis 2013 m. sausio 1 d.	400	241 346	623	242 369
Įsigijimai		541		541
Pardavimai		(18 676)	(301)	(18 977)
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	400	223 211	322	223 933
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	400	226 013	307	226 720
Įsigijimai		2 222	17	2 239
Pardavimai		(1 211)		(1 211)
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	400	227 024	324	227 748
Nusidėvėjimas ir nuvertėjimo nuostolis				
Likutis 2013 m. sausio 1 d.	195	107 959	595	108 749
Nusidėvėjimas per periodą	15	4 154	15	4 184
Perleistas turtas		(10 299)	(301)	(10 600)
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	210	101 814	309	102 334
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	226	116 930	297	117 452
Nusidėvėjimas per periodą	15	4 174	4	4 193
Perleistas turtas		(1 211)		(1 211)
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	241	119 892	301	120 434
Likutinės vertės				
2013 m. sausio 1 d.	205	133 387	27	133 619
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	190	121 397	12	121 599
2014 m. sausio 1 d.	174	109 083	28	109 286
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	159	107 132	23	107 314

Įsipareigojimų vykdymo užtikrinimas

Laivai, kurių likutinė vertė sudarė 107 154 tūkst. litų 2014 m. birželio 30 d. (2013 m. birželio 30 d. – 121 397 tūkst. litų), buvo įkeisti bankams už paskolas (žr. 12 pastabą).

Nusidėvėjimas

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas yra apskaitytas tokiuose bendrųjų pajamų ataskaitos straipsniuose:

Tūkst. litų	2014 I pusm.	2013 I pusm.
Pardavimų savikaina	(4 174)	(4 154)
Bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudos	(19)	(30)
	(4 193)	(4 184)



7. Nematerialusis turtas

Tūkst. litų	Programinė įranga	Iš viso
Savikaina		
Likutis 2013 m. sausio 1 d.	277	277
Įsigijimai	7	7
Perleistas turtas	(1)	(1)
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	283	283
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	308	308
Įsigijimai	39	39
Perleistas turtas		
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	346	346
Amortizacija ir ir nuvertėjimo nuostolis		
Likutis 2013 m. sausio 1 d.	275	275
Amortizacija per periodą	1	1
Perleistas turtas	(1)	(1)
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	275	275
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	277	277
Amortizacija per periodą	6	6
Perleistas turtas		
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	282	282
Likutinės vertės		
2013 m. sausio 1 d.	2	2
Likutis 2013 m. birželio 30 d.	8	8
2014 m. sausio 1 d.	31	31
Likutis 2014 m. birželio 30 d.	64	64

Amortizacija apskaityta pardavimų savikainoje ir administracinėse sąnaudose.

8. Atsargos

Tūkst. litų	2014-06-30	2013-06-30
Tepalai	643	596
Kuras	394	
	1 037	596

Per 2014 m. šešis mėnesius metais tepalai apskaityti pardavimų savikainoje, sudarė 1 063 tūkst. litų (per 2013 m. šešis mėnesius – 1 649 tūkst. litų).



9. Gautinos sumos

Tūkst. litų	2014-06-30	2013-06-30
Prekybos gautinos sumos	3 488	4 519
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	737	1 008
Išankstiniai apmokėjimai	4	107
Kitos gautinos sumos	916	269
	5 145	5 903

Didžiąją ateinančių laikotarpių sąnaudų dalį sudaro laivų draudimo sąnaudų išankstinis apmokėjimas.

Iš pirkėjų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų įsisenėjimo analizė 2014 m. ir 2013 m. birželio 30 d. yra tokia:

Tūkst. Litų	Nepradelstos iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos, kurioms neapskaitytas vertės sumažėjimas	Pradelstos iš pirkėjų gautinos sumos, kurioms neapskaitytas vertės sumažėjimas					Iš viso
		mažiau nei 30 dienų	30–59 dienos	60–89 dienos	90–359 dienos	daugiau nei 360 dienų	
2013-06-30	4 788						4 788
2014-06-30	4 404						4 404

Finansinio turto, kuris nėra pradelstas bei jam nėra suformuotas vertės sumažėjimas, kokybė

Nėra požymių, kad finansinės atskaitomybės sudarymo datai skolos, kurios nėra pradelstos bei jų vertė nėra sumažinta, nebus apmokėtos, nes Bendrovė paslaugas teikia tik žinomoms, mokioms trečiosioms šalims.

10. Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai

Tūkst. litų	2014-06-30	2013-06-30
Banko sąskaitose	910	5 295
Kasoje	19	12
	929	5 306

Pagal pasirašytas kredito sutartis Bendrovė yra įkeitusi Swedbank, AB ir AB SEB Bankas tam tikrose šių bankų sąskaitose esančias ir būsimas lėšas.

11. Akcinis kapitalas

2014 m. birželio 30 d. pilnai apmokėta įstatinį kapitalą sudarė 8 600 000 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 Litai.

Paprastųjų akcijų turėtojai Bendrovės akcininkų susirinkime turi teisę į vieną balsą už vieną akciją ir teisę gauti dividendus ir į vienodą naudą, likviduojant turtą. Bendrovės akcijos yra kotiruojamos AB NASDAQ OMX Vilnius biržoje.



Bendras AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcininkų skaičius 2014 m. birželio 30 d. - 376.

Akcininkai, 2014 m. birželio 30 d. turėję daugiau kaip 5% bendrovės įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, įmonių rejestro kodas)	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius (vnt.)	Turima įstatinio kapitalo dalis	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis
UAB „Limarko“ (Naujoji uosto g. 8, Klaipėda, įm. kodas 140765379)	8 396 142	97,6%	97,6%	97,6%

UAB „Limarko“ priklausančios AB „Limarko laivininkystės kompanija“ akcijos yra įkeistos bankams (AS „UniCredit Bank“, „Swedbank“, AB ir AB SEB bankas), užtikrinant AB „Limarko laivininkystės kompanija“ prievolių pagal kreditų sutartis su minėtais bankais vykdymą. UAB „Limarko“ neprarado nei balsavimo teisių, nei akcijų nuosavybės.

2014-01-24 – 2014-04-23 UAB „Limarko“ įgyvendino privalomąjį Bendrovės akcijų supirkimą, kurio metu už vieną Bendrovės akciją buvo mokama su Lietuvos banku suderinta kaina – 0,185 euro.

Klaipėdos miesto apylinkės teismo 2014-07-07 sprendimą byloje pagal Bendrovės akcininko UAB „Limarko“ pareiškimą dėl įrašų vertybinių popierių sąskaitose apie nuosavybės teisės į Bendrovės akcijas perėjimą atlikimo. Teismas pripažino, kad UAB „Limarko“ atliko mokėjimus akcijų per privalomą Bendrovės akcijų supirkimą nepardavusiems Bendrovės akcininkams į „Swedbank“, AB depozitinę sąskaitą. Teismas įpareigojo vertybinių popierių tvarkytoją padaryti įrašus vertybinių popierių sąskaitose apie akcijų nuosavybės perėjimą UAB „Limarko“. Procedūrą planuojama užbaigti 2014 m. rugsėjo mėnesį.

Nuosavas kapitalas

Pagal Lietuvos Respublikos Akcinių Bendrovių įstatymą, bendrovės nuosavas kapitalas negali būti mažesnis kaip 1/2 įstatuose nurodyto įstatinio kapitalo dydžio.

Įmonės neauditotos finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2013 m. gruodžio 31 d. parodė, kad Įmonės nuosavas kapitalas 2013 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 218 tūkst. LTL ir buvo mažesnis nei pusė Įmonės įstatinio kapitalo (4 300 tūkst. LTL). Lyginant su 2013-12-31 duomenimis, per 2014 m. 6 mėnesius Bendrovės nuosavas kapitalas padidėjo 2 238 tūkst. LTL iki 4 456 tūkst. LTL ir tapo pakankamu Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo prasme, nes yra didesnis nei pusė įstatinio kapitalo.



12. Paskolos ir kitos skolos

Bendrovės paskolos yra tokios:

Skolinanti institucija	Nuo- roda	Paskolos likutis valiuta	Likutis tūkst. LTL 2014-06-30	Likutis tūkst. LTL 2013-06-30
AB SEB Bankas, (už m/l "Andromeda", m/l "Libra")	a)	3 146 tUSD	7 968	10 513
„Swedbank“, AB , už m/l "Pluto" ir m/l "Uranus"	b)	3 876 tUSD	9 818	10 271
„Swedbank“, AB , už m/l "Capella"	c)	3 806 tUSD	9 639	11 582
„Swedbank“, AB , už m/l "Cassiopea"	d)	7 395 tUSD	18 730	20 931
UniCredit Bank, už m/l "America Feeder"	e)	4 316 tUSD	10 930	14 344
UniCredit Bank, už m/l "Tokata"	f)	18 285 tUSD	46 311	48 449
Iš viso įsipareigojimų		40 824 tUSD	103 396	116 089
Atimti: trumpalaikė dalis		40 824 tUSD	103 396	116 089
Iš viso finansinių įsipareigojimų ilgalaikė dalis				

Kadangi dalis paskolų sutarčių baigiasi 2014 m. rugpjūčio 31 d. ir įmonė derasi su bankais dėl sutarčių pratęsimo, Bendrovė visą finansinę skolą priskyrė trumpalaikiams įsipareigojimams.

a) Paskola gauta laivų „Andromeda“ ir „Libra“ įsigijimui. Paskola turi būti gražinta 2014 m. rugpjūčio 31 d. Už paskolą yra įkeisti laivai „Andromeda“ ir „Libra“.

b) Paskola laivų „Pluto“ ir „Uranus“ įsigijimui. Paskola turi būti gražinta 2014 m. rugpjūčio 31 d.

c) Paskola gauta laivui „Capella“ įsigyti. Paskola turi būti gražinta 2014 m. rugpjūčio 31 d.

d) Paskola gauta laivui „Cassiopea“ įsigyti. Paskola turi būti gražinta 2015 m. rugsėjo 18 d.

Už paskolas b), c) ir d) yra įkeisti laivai „Capella“ ir „Cassiopea“.

e) Paskola gauta laivui „America Feeder“ įsigyti. Paskola turi būti gražinta 2017 m. rugsėjo 30 d.

f) Paskola gauta laivui „Tokata“ įsigyti. Paskola turi būti gražinta 2014 m. rugpjūčio 31 d.

Už paskolas e) ir f) yra įkeisti laivai „Tokata“ ir „America Feeder“.

13. Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai

Kadangi 2007 m. Bendrovė pasirinko mokėti fiksuotą tonažo mokestį, kurio bazė yra nepriklausoma nuo Bendrovės rezultato, išnyko visi laikinieji skirtumai tarp mokesčių ir finansinės apskaitos. Dėl šios priežasties Bendrovėje nesusidaro atidėtieji mokesčiai.

14. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Tūkst. litų	2014-06-30	2013-06-30
Prekybos mokėtinos sumos	4 440	4 934
Mokėtini atlyginimai ir susiję mokesčiai	1 654	2 514
Gauti išankstiniai apmokėjimai už reišus	304	238
Kitos mokėtinos sumos	30	72
	6 428	7 758



15. Užbalansiniai įsipareigojimai

Finansinių ataskaitų sudarymo dienai užbalansinių įsipareigojimų nebuvo.

16. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Už laikotarpį nuo 2007 iki 2013 metų mokesčių inspekcija nėra atlikusi Bendrovės pilno mokestinio patikrinimo. Pagal galiojančius įstatymus mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu patikrinti Įmonės apskaitos registrus ir įrašus už 5 metus, einančius prieš ataskaitinį mokestinį laikotarpį, bei gali apskaičiuoti papildomus mokesčius ir sankcijas. Bendrovės vadovybei nėra žinoma apie jokiais aplinkybėmis, dėl kurių Įmonei galėtų būti apskaičiuoti papildomi reikšmingi mokesčių įsipareigojimai.

17. Segmentų ataskaitos

Segmentų ataskaitos Bendrovės vadovybei yra rengiamos pagal laivų tipą – kiekvieno segmento laivai dirba skirtingose rinkose. Pagal laivų tipą išskirti du segmentai – refrižeratorinių laivų ir konteinervežių.

2014 I pusm.

Tūkst. litų	Refrižerat. laivai	Konteiner. laivai	Nepriskiria- ma	Viso
Reiso pajamos	17 389	5 223	-	22 612
Reiso sąnaudos *	2	(499)	-	(496)
Reiso rezultatas	17 392	4 724		22 116
Einamosios laivo sąnaudos **	(8 565)	(4 077)	-	(12 643)
Veiklos sąnaudos	-	-	(1 360)	(1 360)
Veiklos rezultatas prieš nusidėvėjimą, EBITDA	8 826	647	(1 360)	8 113
Nusidėvėjimas	(2 931)	(1 248)	(20)	(4 199)
Veiklos rezultatas, EBIT	5 896	(601)	(1 380)	3 914
Kitos veiklos rezultatas	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(326)	(360)	-	(686)
Valiutų kursų pasikeitimo rezultatas	(220)	(735)	(35)	(990)
Kitos finansinės veiklos rezultatas grynąja verte	-	-	-	-
Pelno (tonažo) mokesčiai	-	-	-	-
Grynasis rezultatas	5 349	(1 695)	(1 416)	2 238
Segmentų ilgalaikis turtas	64 640	42 515	224	107 378
Segmentų mokėtinos paskolos	46 155	57 241	-	103 396
Ilgalaikio turto įsigijimai per periodą	2 222	1	55	2 278

* Reiso sąnaudas sudaro: kuro sąnaudos, uosto rinkliavos, komisiniai.

** Einamasis sąnaudas sudaro: darbo užmokesčio ir susijusių mokesčių, laivų remonto ir priežiūros, draudimo, ryšio ir panašios sąnaudos.



2013 I pusm.

Tūkst. litų	Refrižerat. laivai	Konteiner. laivai	Nepriskiria- ma	Viso
Reiso pajamos	17 179	6 708	-	23 887
Reiso sąnaudos *	(2)	(1 103)	-	(1 104)
Reiso rezultatas	17 177	5 605		22 782
Einamosios laivo sąnaudos **	(7 573)	(4 655)	-	(12 228)
Veiklos sąnaudos	-	-	(1 647)	(1 647)
Veiklos rezultatas prieš nusidėvėjimą, EBITDA	9 604	950	(1 647)	8 907
Nusidėvėjimas	(2 424)	(1 730)	(31)	(4 185)
Veiklos rezultatas, EBIT	7 180	(780)	(1 678)	4 722
Kitos veiklos rezultatas	-	(438)	1	(437)
Palūkanų sąnaudos	(617)	(554)	-	(1 171)
Valiutų kursų pasikeitimo rezultatas	(817)	(1 280)	(35)	(2 132)
Kitos finansinės veiklos rezultatas grynąja verte	-	-	(1)	(1)
Pelno (tonažo) mokesčiai	-	-	-	-
Grynasis rezultatas	5 745	(3 051)	(1 713)	981
Segmentų ilgalaikis turtas	64 643	56 754	210	121 607
Segmentų mokėtinos paskolos	53 297	62 792	-	116 089
Ilgalaikio turto įsigijimai per periodą	541	-	7	548

* Reiso sąnaudas sudaro: kuro sąnaudos, uosto rinkliavos, komisiniai.

** Einamasis sąnaudas sudaro: darbo užmokesčio ir susijusių mokesčių, laivų remonto ir priežiūros, draudimo, ryšio ir panašios sąnaudos.

18. Finansinių priemonių tikroji vertė

Pagrindiniai Bendrovės finansiniai instrumentai, neapskaityti tikrąja verte, yra prekybos ir kitos gautinos sumos, prekybos ir kitos mokėtinos sumos, ilgalaikės ir trumpalaikės skolinimosi lėšos.

Tikroji vertė – tai suma, už kurią finansinė priemonė galėtų būti iškeista sandorio tarp suinteresuotų ir žinančių šalių metu, esant normalioms rinkos sąlygoms, išskyrus priverstinį pardavimą ar likvidavimą. Tikrosios vertės yra gaunamos iš kotiruojamų rinkos kainų ir diskontuotų pinigų srautų modelių, kaip taikytina.

Prekybos ir kitos gautinos sumos, bei prekybos ir kitos mokėtinos sumos yra trumpalaikės. Gautos paskolos ir skolinimosi lėšos yra susiję su kintamomis palūkanų normomis, kurios peržiūrimos kas 3-6 mėn. Todėl vadovybės nuomone šių finansinių instrumentų likutinės vertės yra artimos jų tikrosioms vertėms.

