

LR SUSISIEKIMO MINISTERIJA



AB „DETONAS“

**2016 M. 3 MĖNESIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

KAUNAS
2016 M. BALANDIS

TURINYS

| | |
|--|----|
| 1. Balansas..... | 3 |
| 2. Pelno (nuostolių) ataskaita..... | 5 |
| 3. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita..... | 6 |
| 4. Pinigų srautų ataskaita..... | 9 |
| 5. Aiškinamasis raštas..... | 11 |

AB "DETONAS"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 134170932. Kaunas, Jovaru g. 3a, LT-47192

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2016 M.KOVO 31 D. BALANSAS

2016 m. balandžio 20 d. Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2016 m. 3 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

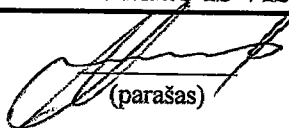
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | TURTAS | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praeję finansiniai metai 2015-12- 31 |
|-----------|--|-----------------|----------------------|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2.462.125 | 2.501.108 |
| I. | NEMATERIALUSIS TURTAS | III.1.1. | 7.943 | 8.465 |
| I.1. | Plėtros darbai | | | |
| I.2. | Prestižas | | | |
| I.3. | Patentai, licencijos | | 6.627 | 6.982 |
| I.4. | Programinė įranga | | 1.316 | 1.483 |
| I.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| II. | MATERIALUSIS TURTAS | III.2.1. | 2.352.815 | 2.391.276 |
| II.1. | Žemė | | | |
| II.2. | Pastatai ir statiniai | | 1.217.978 | 1.232.353 |
| II.3. | Mašinos ir įrenginiai | | 978.990 | 1.006.912 |
| II.4. | Transporto priemonės | | 125.813 | 120.387 |
| II.5. | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | | 23.256 | 24.493 |
| II.6. | Nebaigta statyba | | | |
| II.7. | Kitas materialusis turtas | | 6.778 | 7.131 |
| II.8. | Investicinis turtas | | 0 | 0 |
| II.8.1. | Žemė | | | |
| II.8.2. | Pastatai | | | |
| III. | FINANSINIS TURTAS | III.3. | 101.367 | 101.367 |
| III.1. | Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones | | | |
| III.2. | Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms | | | |
| III.3. | Po vienerių metų gautinos sumos | | | |
| III.4. | Kitas finansinis turtas | III.3.1. | 101.367 | 101.367 |
| IV. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | | 0 | 0 |
| IV.1. | Atidėtojo mokesčio turtas | | | |
| IV.2. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1.237.058 | 1.322.502 |
| I. | ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS | | 215.113 | 248.854 |
| I.1. | Atsargos | III.4. | 205.013 | 214.548 |
| I.1.1. | Žaliavos ir komplektavimo gaminiai | III.4.1. | 205.013 | 214.548 |
| I.1.2. | Nebaigta gamyba | | | |
| I.1.3. | Pagaminta produkcija | | | |
| I.1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | | |
| I.1.5. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | | |
| I.2. | Išankstiniai apmokėjimai | III.5.1. | 10.100 | 34.306 |
| I.3. | Nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| II. | PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS | III.6. | 370.649 | 396.803 |
| II.1. | Pirkėjų įsiskolinimas | III.6.1. | 369.502 | 394.839 |
| II.2. | Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos | | | |
| II.3. | Kitos gautinos sumos | III.6.2. | 1.147 | 1.964 |
| III. | KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS | III.7. | 108.144 | 202.000 |
| III.1. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| III.2. | Terminuoti indėliai | III.7.1. | 101.000 | 202.000 |
| III.3. | Kitas trumpalaikis turtas | III.7.2. | 7.144 | |
| IV. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | III.8.1. | 543.152 | 474.845 |
| | TURTO IŠ VISO: | | 3.699.183 | 3.823.610 |

| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai 2015-12- 31 |
|--|--|-----------------|----------------------|--|
| C. | NUOSAVAS KAPITALAS | III.9. | 3.432.354 | 3.593.919 |
| I. | KAPITALAS | | 2.081.262 | 2.081.262 |
| I.1. | Istatinis (pasirašytasis) | III.9.1. | 2.081.262 | 2.081.262 |
| I.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| I.3. | Akcijų priedai | | | |
| I.4. | Savos akcijos (-) | | | |
| II. | PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI) | | | |
| III. | REZERVAI | III.9.2. | 281.244 | 281.244 |
| III.1. | Privalomasis | III.9.2.1. | 207.854 | 207.854 |
| III.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| III.3. | Kiti rezervai | III.9.2.2. | 73.390 | 73.390 |
| IV. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | III.9.3. | 1.069.848 | 1.231.413 |
| IV.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | III.9.3.1. | -161.565 | 118.962 |
| IV.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | III.9.3.2. | 1.231.413 | 1.112.451 |
| D. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | | | |
| E. | MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | III.10. | 266.829 | 229.691 |
| I. | PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 0 | 0 |
| I.1. | Finansinės skolos | | 0 | 0 |
| I.1.1. | Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai | | | |
| I.1.2. | Kredito įstaigoms | | | |
| I.1.3. | Kitos finansinės skolos | | | |
| I.2. | Skolos tiekėjams | | | |
| I.3. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | |
| I.4. | Atidėjiniai | | 0 | 0 |
| I.4.1. | Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo | | | |
| I.4.2. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų | | | |
| I.4.3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| I.5. | Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas | | | |
| I.6. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | III.10. | 266.829 | 229.691 |
| II.1. | Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | | | |
| II.2. | Finansinės skolos | | 0 | 0 |
| II.2.1. | Kredito įstaigoms | | | |
| II.2.2. | Kitos skolos | | | |
| II.3. | Skolos tiekėjams | III.10.1. | 32.401 | 23.475 |
| II.4. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | III.10.2. | 2.506 | 1.886 |
| II.5. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | III.10.3. | 10.552 | 10.552 |
| II.6. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | III.10.4. | 200.024 | 160.897 |
| II.7. | Atidėjiniai | | | |
| II.8. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | III.10.5. | 21.346 | 32.881 |
| NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO: | | | 3.699.183 | 3.823.610 |

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Vytautas Lunskus
(vardas ir pavardė)

Ramutė Janušauskaitė
(vardas ir pavardė)

AB "DETONAS"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 134170932. Kaunas, Jovarų g. 3a, LT-47192

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2016 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016 m. balandžio 20 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2016 m. 3 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

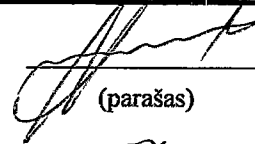
Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. nr. | STRAIPSNIAI | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praeję finansiniai metai 2015-03-31 |
|----------|--|---------------|-------------------|-------------------------------------|
| I. | PARDAVIMO PAJAMOS | III.11.1. | 262.584 | 114.286 |
| II. | PARDAVIMO SAVIKAINA | III.12.1,3. | 336.174 | 240.227 |
| III. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | -73.590 | -125.941 |
| IV. | VEIKLOS SAŃAUDOS | | 95.824 | 87.403 |
| IV.1. | Pardavimo | III.12.3. | 1.302 | 2.408 |
| IV.2. | Bendrosios ir administracinės | III.12.1,2,3. | 94.522 | 84.995 |
| V. | TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | -169.414 | -213.344 |
| VI. | KITA VEIKLA | | 7.752 | 7.011 |
| VI.1. | Pajamos | III.11.2. | 8.519 | 7.809 |
| VI.2. | ŠaŃaudos | III.12.4. | 767 | 798 |
| VII. | FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA | | 97 | -2.726 |
| VII.1. | Pajamos | III.11.3. | 97 | 1 |
| VII.2. | ŠaŃaudos | III.12.5. | 0 | 2.727 |
| VIII. | IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | -161.565 | -209.059 |
| IX. | PAGAUTĖ | | | |
| X. | NETEKIMAI | | | |
| XI. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIĖŠ APMOKESTINIMĄ | III.12.6. | -161.565 | -209.059 |
| XII. | PELNO MOKESTIS | | | |
| XIII. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | III.12.6. | -161.565 | -209.059 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Vytautas Lunskus

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Ramutė Janušauskaitė

(vardas ir pavardė)

AB "DETONAS"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 134170932, Kaunas, Jovarių g. 3a. Tel. (837) 362279

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2016 M. KOVO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016 m. balandžio 20 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2016 m. 3 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Finansinio turto perkainojimo rezervas | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|-------------------------------------|-------------------|----------------------|---|----------------------------|-------------------------------|---------------|--|---------|
| | | | | | Privalomasis | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 1. Likutis 2014 12 31 | 2078535 | | | | 207854 | | 173714 | 1273479 | 3733582 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | - |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | - |
| 4. Perskaiciuotas likutis 2014 12 31 | 2078535 | - | - | - | 207854 | - | 173714 | 1273479 | 3733582 |
| 5. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | - |
| 6. Bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | - |
| 7. Dividendai | | | | | | | | | - |
| 8. Kitos išmokos | | | | | | | | | - |
| 9. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | - |
| 10. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | - |

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Finansinio turto perkainojimo rezervas | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|-------------------------------|----------------|-------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------|
| | | | | | Privalomasis | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 11. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | 2727 | | | | | | | | 2727 |
| 12. Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | (209059) | (209059) |
| 13. Likutis 2015 03 31 | 2081262 | - | - | - | 207854 | - | 173714 | 1064420 | 3527250 |
| 14. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | |
| 15. Bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | |
| 16. Dividendai | | | | | | | | (261353) | (261353) |
| 17. Kitos išmokos | | | | | | | | | |
| 18. Sudaryti rezervai | | | | | | | 73390 | (73390) | |
| 19. Panaudoti rezervai | | | | | | | (173714) | 173714 | |
| 20. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | |
| 21. Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | 328022 | 328022 |
| 22. Likutis 2015 12 31 | 2081262 | - | - | - | 207854 | - | 73390 | 1231413 | 3593919 |
| 23. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | - |
| 24. Bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | - |
| 25. Dividendai | | | | | | | | | - |
| 26. Kitos išmokos | | | | | | | | | - |
| 27. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | |
| 28. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | |

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Finansinio turto perkainojimo rezervas | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Is viso |
|--|-------------------------------|----------------|-------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------|
| | | | | | Privalomasis | Savoms akcijoms išigyti | | | |
| 29. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | - |
| 30. Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | (161565) | (161565) |
| 31. Likutis 2016 03 31 | 2081262 | - | - | - | 207854 | - | 73390 | 1069848 | 3432354 |

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vytautas Lamskus
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(pareigų pavadinimas)

Ramutė Janušauskaitė
(vardas ir pavardė)

AB "DETONAS"

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 134170932. Kaunas, Jovarų g. 3a, LT-47192

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2016 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016 m. balandžio 20 d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2016 m. 3 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

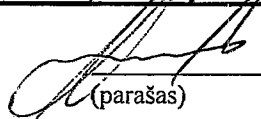
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai 2016-03-31 | Praėję finansiniai metai 2015-03-31 |
|------------|--|--------------|---------------------------------|---|
| I. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| I.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | III.12.6. | (161565) | (209059) |
| I.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | 51010 | 50063 |
| I.3. | Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.4. | Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas | | 9535 | (9738) |
| I.5. | Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas | | 24206 | 20127 |
| I.6. | Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.7. | Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas | | 25337 | 120564 |
| I.8. | Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.9. | Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | | 817 | (9000) |
| I.10. | Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas | | 93856 | (196960) |
| I.11. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | | | |
| I.12. | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 9547 | 6473 |
| I.13. | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | | |
| I.14. | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 39127 | 28659 |
| I.15. | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) | | | |
| I.16. | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | (11535) | (22349) |
| I.17. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas | | | |
| I.18. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | | | 2726 |
| I.19. | Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas | | | |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 80335 | (218494) |
| II. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai 2016-03-31 | Praėję finansiniai metai 2015-03-31 |
|------------|---|--------------|---------------------------------|--|
| II.1. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas | | (12028) | (481) |
| II.2. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas | | | |
| II.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | | |
| II.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | | |
| II.5. | Paskolų suteikimas | | | |
| II.6. | Paskolų susigrąžinimas | | | |
| II.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | | |
| II.8. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai | | | |
| II.9. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai | | | |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (12028) | (481) |
| III. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| III.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | - | - |
| III.1.1. | Akcijų išleidimas | | | |
| III.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | | |
| III.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | | |
| III.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | | |
| III.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | - | - |
| III.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | - | - |
| III.2.1.1. | Paskolų gavimas | | | |
| III.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | | |
| III.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | - | - |
| III.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | | |
| III.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | | |
| III.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | | |
| III.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | | |
| III.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | | |
| III.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | | |
| III.2.5. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai | | | |
| III.2.6. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai | | | |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | - | - |
| IV. | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| V. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 68307 | (218975) |
| VI. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | III.8.1. | 474845 | 523724 |
| VII. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | III.8.1. | 543152 | 304749 |

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vytautas Lunskus
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Ramutė Janušauskaitė
(vardas ir pavardė)

AB „DETONAS“
134170932, JOVARŲ G. 3A, LT-47192 Kaunas

**2016 m. 3 MĖN. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. balandžio 20 d.
(ataskaitos sudarymo diena)

I. BENDROJI DALIS

I.1. Įregistravimo diena

AB „DETONAS“, (toliau – Įmonė ar Bendrovė), yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Bendrovė įregistruota 1994 m. rugpjūčio 10 d. Kauno miesto savivaldybėje. Bendrovė buvo įkurta vadovaujantis 1994 m. birželio 3 d. Valstybinės firmos „Granitas“ įsakymu Nr. 2, reorganizavus VF „Granitas“.

I.2. Informacija apie Įmonės filialus ir atstovybes

Įmonės kodas 134170932.

Įmonė turi tris nesavarankiškus struktūrinius padalinius:

- Kauno padalinys;
- Akmenės padalinys;
- Pakruojo padalinys.

Įmonės administracija yra Kaune, Jovarų g. 3a.

I.3. Įmonės veikla

Pagrindinė Įmonės veikla – gręžimo sprogdinimo darbai. Tokie darbai atliekami Pakruojo rajone - gręžiama ir sprogdinama dolomito uoliena, iš jos gaminama dolomitinė skalda. Akmenės rajone sprogdinamas kalkakmenis, iš kurio gaminamas cementas. Įmonė taip pat užsiima įvairių pastatų, statinių (kaminų, bokštų ir kt.) griovimu sprogdinimo ir ardymo būdu, dirba seisminėje žvalgyboje. Dolomitinė uoliena žiemos metu nesprogdinama.

Įmonė gali užsiimti kita įstatuose numatyta veikla.

2016 m. I-ą ketvirtį vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius buvo 74,7 žm., 2015 metais tuo pačiu laikotarpiu – 72,8 žm.

2016 m. kovo 31 d. Įmonėje dirbo 78 žm.

II. APSKAITOS POLITIKA

AB „Detonas“ 2016 m. I-ą ketvirtį taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Taikoma apskaitos politika buvo išsamiai aprašyta 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Pažymėtina tai, kad:

1. AB „Detonas“ 2016 m. 3 mėn. finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais ir įmonės patvirtina apskaitos politika.
2. Įmonė dirba veiklos tęstinumo principu.
3. Sudarant finansines ataskaitas, taikomi tokie turto įkainojimo būdai:
 - a) nematerialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
 - b) ilgalaikis materialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą;

- c) atsargos – įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė;
d) gautinos sumos – grynąja verte, atėmus abejotinas sumas.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto būklė finansinių metų pradžioje, pakitimai per 2016 m. 3 mėn. ir jo būklė 2016 m. kovo 31 d. pagal svarbiausias šio turto grupes atskleista 1 lentelėje III.1.1. pastaba „Nematerialusis turtas“.

III.1.1. pastaba. Nematerialusis turtas 2016-03-31, Eur

1 lentelė

| Rodikliai | Plėtros darbai | Prestižas | Patentai, licencijos ir pan. | Programinė įranga | Kitas nematerialusis turtas | Iš viso |
|---|----------------|-----------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2015-12-31 | | | 6982 | 2483 | | 8465 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 15227 | 10161 | 13029 | 38417 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | |
| Likutis 2016-03-31 | | | 15227 | 10161 | 13029 | 38417 |
| b) Amortizacija | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 8245 | 8678 | 13029 | 29952 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | 355 | 167 | | 522 |
| - finansinių metų amortizacija | | | | | | |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | |
| Likutis 2016-03-31 | | | 8600 | 8845 | 13029 | 30474 |
| c) Vertės sumažėjimas | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | |
| d) Likutinė vertė 2016-03-31 (a) - (b) - (c) | | | 6627 | 1316 | 0 | 7943 |

2015 m. gruodžio 31 d. balanse parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė buvo lygi 8465 Eur. 2016 m. kovo 31 d. nematerialiojo turto likutinė vertė lygi 7943 Eur. Nematerialųjį turtą sudarė: vadybos sistemos sertifikatai, sertifikatas sprogstamos medžiagos gamybai, kompiuterinės programos Microsoft Office, Corel Draw Graphics, personalo apskaitos programa, licencija sprogmenų naudojimui, Lotus Notes ir DoRe darbo vietos licencija.

Priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacijos suma 522 Eur parodoma Pelno (nuostolių) ataskaitos IV.2. „Bendrosios ir administracinės sąnaudos“ straipsnyje. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesinju) metodu, naudingo tarnavimo laikas 3-4 metai.

Per 2016 m. 3 mėn. nebuvo įsigyta ir nurašyta jokio ilgalaikio nematerialiojo turto.

Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2016 m. kovo 31 d. sudarė 21310 Eur, tai:

- Sybase SQL serverio licencija, įsigijimo savikaina 314,24 Eur;
- Programinė įranga LABBIS III, įsigijimo savikaina 6898,75 Eur;
- Lotus Notes ir DoRe darbo vietos licencija, įsigijimo savikaina 422,85 Eur;
- Licencija sprogmenų naudojimui, įsigijimo savikaina 144,81 Eur;
- Vadybos sistemos sertifikatai pagal ISO, įsigijimo savikaina 12830,17 Eur;
- Programa Microsoft 9 qa-00443 office, įsigijimo savikaina 208,53 Eur;
- Programa OFFICE BASIC 2007, įsigijimo savikaina 147,42 Eur;
- Licencija prekybai sprogmenimis, įsigijimo savikaina 144,81 Eur;
- Statinio statybos įmonės atestatas, įsigijimo savikaina 198,81 Eur.

Nemokamai gauto nematerialiojo turto nėra.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai ar tam tikros sutartys, nėra.

Užstatyto ar kaip kitaip įkeisto turto nėra.

III.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto būklė finansinių metų pradžioje, pakitimai per 2016 m. 3 mėn. ir būklė 2016 m. kovo 31 d. pagal svarbiausias šio turto grupes atskleista 2 lentelėje III.2.1. pastaba „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos:

| Ilgalaikio materialiojo turto grupės | Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|---|--|
| Pastatai ir statiniai | 8, 15, 20 |
| Mašinos ir įrengimai | 5 |
| Transporto priemonės | 6, 10 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 8 |
| Kitas materialus turtas | 3, 4, 6 |

Per 2016 m. 3 mėn. buvo priskaičiuota 50488 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo.

Per 2016 m. 3 mėn. buvo įsigyta, rekonstruota ilgalaikio materialaus turto už 12028,06 Eur, t. sk. už 11436,33 Eur transporto priemonė, skirta sprogmenims vežti, buvo perdaryta į specialios paskirties transporto priemonę, skirtą gręžinių užpylimui.

Per 2016 m. 3 mėn. buvo nurašyta 4 vnt. ilgalaikio materialiojo turto, kuris nusidėvėjęs ir nenaudojamas įmonės veikloje. Šio turto įsigijimo vertė buvo 1003,14 Eur, nusidėvėjimo suma 1001,98 Eur.

Tai pat per ataskaitinį laikotarpį buvo parduota nenaudojama kompresorinė stotis DK-9M, kurios įsigijimo savikaina 153,93 Eur.

Įmonė savo veikloje naudoja įvairių turto grupių turtą, kuris nusidėvėjęs, tačiau jo būklė dar patenkinama. Šis turtas dar gali būti naudojamas veikloje. Visiškai nusidėvėjusio, bet dar

naudojamo ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina pagal turto grupes pateikiama lentelėje „Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas“:

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|---|----------------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 126435,71 |
| Mašinos ir įrengimai | 503266,32 |
| Transporto priemonės | 392617,04 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 155982,91 |
| Kitas materialus turtas | 51352,49 |
| Viso: | 1229654,47 |

Užstatyto ar kaip nors kitaip įkeisto ilgalaikio materialiojo turto nėra.

III.2.1.1. pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas 2016-03-31, Eur

2 lentelė

| Rodikliai | Žemė | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Nebaigta statyba | Kitas materialusis turtas | Iš viso |
|--|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|------------------|---------------------------|----------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | | 1232353 | 1006912 | 120387 | 24493 | | 7131 | 2391276 |
| a) Įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2015-12-31 | | 2035081 | 2316674 | 704986 | 207971 | | 63659 | 5328371 |
| - turto įsigijimas | | | | 11436 | 592 | | | 12028 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | 411 | | 746 | | | 1157 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-) | | | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-03-31 | | 2035081 | 2316263 | 716422 | 207817 | | 63659 | 5339242 |
| b) Perkainojimas | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| c) Nusidėvėjimas | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2015-12-31 | | 802728 | 1309761 | 584599 | 183479 | | 53528 | 2937095 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | 14375 | 27922 | 6010 | 1828 | | 353 | 50488 |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | | | | | | | |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | | | 410 | | 746 | | | 1156 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-) | | | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016-03-31 | | 817103 | 1337273 | 590609 | 184561 | | 56881 | 2986427 |
| d) Vertės sumažėjimas | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | | | |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita +/- (-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| d) Likutinė vertė 2016-03-31 (a)+ (b) - (c) - (d) | | 1217978 | 978990 | 125813 | 23256 | | 6778 | 2352815 |

III.3. Finansinis turtas

III.3.1. pastaba. Šiame straipsnyje 2016 m. kovo 31 d. apskaitomas 2 m. trukmės terminuotasis indėlis 101367 Eur. Indėlio terminas yra nuo 2015.12.07 iki 2017.12.06 d. Palūkanos neskaičiuojamos.

III.4. Atsargos

III.4.1. pastaba. Atsargos, Eur

3 lentelė

| Rodikliai | Žaliavos ir komplektavimo gaminiai | Nebaigta gamyba | Pagaminta produkcija | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | Iš viso |
|--|------------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------------------------|---------------|
| a) Atsargų išigijimo savikaina | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 214548 | | | | 214548 |
| Finansinių metų pabaigoje | 214548 | | | | 214548 |
| b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | |
| c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) | 205013 | 0 | 0 | 0 | 205013 |
| | | | | | |
| Ikeistų atsargų vertė | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Atsargos pas trečiuosius asmenis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Įmonės atsargas 2016 m. kovo 31 d. sudarė sprogstamosios medžiagos, kuras, atsarginės dalys gręžimo staklėms, transporto priemonėms, mechanizmams, kitos atsargos. Didžiausią dalį – 56 proc. – atsargose sudaro sprogstamosios medžiagos. Atsargų kiekis nuo metų pradžios sumažėjo 9535 Eur.

Atsargos laikomos sandėliuose, kuras – automobilių bakuose, kuro talpykloje.

Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis per 2016 m. 3 mėn., sudarė 63844 Eur.

Nenaudojamų ar nelikvidžių atsargų įmonė neturi.

Sunaudotų atsargų savikainai apskaičiuoti įmonė taiko FIFO būdą.

Ikeistų ar esančių pas trečiuosius asmenis atsargų nėra.

III.5. Išankstiniai apmokėjimai

III.5.1. pastaba. Šiame straipsnyje atvaizduoti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas bei būsimosios sąnaudos sekančiais laikotarpiais. Tai:

- avansas už kurą – 1611 Eur;

- išankstinis apmokėjimas už reklamą – 822 Eur;

- būsimosios turto ir darbuotojų nelaimingų atsitikimų darbe draudimo sąnaudos – 1452 Eur;

- iš anksto sumokėtas darbo užmokestis – 2600 Eur;

- apmokėtos avansinės sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 3615 Eur;

Išankstiniai apmokėjimai, iš viso 10100 Eur.

III.6. Per vienerius metus gautinos sumos

III.6.1. pastaba. Pirkėjų įsiskolinimas – užsakovų skolos už atliktus darbus iki 2016 m. kovo 31 d., viso 369502 Eur. Nuo metų pradžios pirkėjų įsiskolinimas sumažėjo 25337 Eur. 2016 m. I –ą ketvirtį buvo atlikta 2,6 karto mažiau darbų negu 2015 m. IV –ą ketvirtį.

Iš pirkėjų gautinų sumų terminas vidutiniškai yra 30-45 dienos.

Pirkėjų skolos yra kontroliuojamos, pastoviai derinamos.

2016-03-31 d. daugiau kaip 90 d. pradelsta gautina suma sudaro 71100 Eur (19 % visos per vienerius metus gautinos sumos). Tačiau AB „Detonas“ kontroliuoja situaciją ir nemato požymių, kad skolininkai nevykdys savo įsipareigojimų

III.6.2. pastaba. Kitos gautinos sumos: atskaitingi asmenys – 353 Eur, gražintinas PVM – 532 Eur; kita – 262 Eur, iš viso 1147 Eur.

III. 7. Kitas trumpalaikis turtas

III.7.1. pastaba. 2016 m. kovo 31 d. Įmonė 101000 Eur laikė taupomajame indėlyje. Palūkanų normos nustatytos pagal tris sumos dydžio kategorijas ir yra 0,25 %, 0,4 %, 0,02 %.

Įmonė, įgyvendindama laisvų lėšų investavimo politiką, orientuojamasi į investavimo sandorius su patikimais bankiniais instrumentais. Prioriteto tvarka laisvos lėšos investuojamos Lietuvoje.

III.7.2. pastaba. Kitas trumpalaikis turtas – tai avansu sumokėti pelno mokestis 5700 Eur ir nekilnojamojo turto mokestis 1444 Eur už 2016 m. I–ą ketvirtį.

III.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

III.8.1. pastaba. Pinigų likutis bankų sąskaitose ir įmonės kasoje 2016 m. kovo 31 d. buvo 543152 Eur.

Įmonė neturi pinigų, kurių naudojimas apribotas ilgesniam kaip vienerių metų laikotarpiui.

III.9. Nuosavas kapitalas

III.9.1.pastaba. AB „Detonas“ įstatinį kapitalą sudaro 7176766 paprastųjų akcijų, kurių vienos nominalioji vertė yra 0,29 Eur. Įstatinio kapitalo dydis – 2081262 Eur.

4 lentelė

| Rodikliai | Akcijų skaičius | Suma (Eur) |
|---|------------------|----------------|
| Akcinio kapitalo struktūra 2016-03-31: | | |
| 1. Pagal akcijų rūšis | 7.176.766 | 2081262 |
| 1.1. Paprastosios akcijos | 7.176.766 | 2081262 |
| | | |
| IŠ VISO: | 7.176.766 | 2081262 |
| 2. Valstybės kapitalas | 7.176.766 | 2081262 |

Visos akcijos priklauso valstybei, kuriai atstovauja LR Susisiekimo ministerija, pasitikėjimo teise valdanti 100 proc. akcijų. Įmonės vertybiniai popieriai nėra įtraukti į vertybinių popierių biržos sąrašą.

III.9.2. pastaba. Rezervai.

Įmonėje sudarytas privalomasis ir kiti rezervai.

5 lentelė

| REZERVAI 2016-03-31 | BALANSINĖ VERTĖ, EUR |
|--|-------------------------|
| III.9.2.1. Privalomasis rezervas | 207854 |
| III.9.2.2. Kiti rezervai, viso: | 73390 |
| 1. Darbuotojų premijoms | 3302 |
| 2. Investicijoms | 47498 |
| 3. Socialinėms kultūrinėms reikmėms | 10716 |
| 4. Įsipareigojimams vykdyti, netekimams nurašyti | 6082 |
| 5. Paramai | 5792 |

Privalomasis rezervas privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 % grynojo pelno, kol rezervas pasieks 10 % įstatinio kapitalo. 2016 m. kovo 31 d. privalomasis rezervas suformuotas nepilnai, nes 2015 m. buvo padidintas Įmonės įstatinis kapitalas dėl nominaliosios akcijų vertės perskaičiavimo iš litų į eurus. Skirstant 2015 m. paskirstytąjį pelną, bus suformuotas reikiamo dydžio privalomasis rezervas.

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

III.9.3. pastaba. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

III.9.3.1. pastaba. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) – tai per 2016 m. I –ą ketvirtį patirti nuostoliai -161565 Eur.

III.9.3.2. pastaba. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) 1231413 Eur – tai 2015 m. gruodžio 31 d. esantys paskirstytieji pelnas (nuostoliai), kurie bus skirstomi, tvirtinant AB „Detonas“ 2015 m. finansinę atskaitomybę.

III.10. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

III.10.1. pastaba. Skolos tiekėjams – tai Įmonės trumpalaikiai įsipareigojimai už įsigytas prekes ir gautas paslaugas: elektros ir šiluminę energiją, telefoninius pokalbius, valymo paslaugas, kūrą, kitas medžiagas ir paslaugas. Skolos tiekėjams iš viso – 32401 Eur.

6 lentelė

| RODIKLIAI | SKOLOS AR JŲ DALYS | | |
|---|---------------------------------|--|------------------|
| | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |
| Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis | | | |
| Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms) | | | |
| 1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kredito įstaigoms | 0 | 0 | 0 |
| 3. Kitos finansinės skolos | 0 | 0 | 0 |
| Kitos skolos | 32401 | 0 | 0 |
| IŠ VISO: | 32401 | 0 | 0 |

III.10.2. pastaba. Gauti išankstiniai apmokėjimai 2506 Eur – tai iš negyvenamų patalpų nuomininkų gauti avansiniai mokėjimai už patalpų nuomą. Įmonė laikinai nereikalingas patalpas išnuomoja. Tačiau šių patalpų pagrindinis naudojimo tikslas nėra nuomos pajamų uždirbimas. Kai kurios patalpos šiuo metu nėra reikalingos Įmonės veikloje, todėl neterminuotam laikotarpiui išnuomota 117,93 m² administracinių patalpų ir 251,61 m² sandėliavimo patalpų.

III.10.3. pastaba. Į valstybės biudžetą mokėtina pelno mokesčio suma už 2015 metų rezultatus yra 10552 Eur.

III.10.4. pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 200024 Eur, tai:

- mokėtini darbo užmokestis, gyventojų pajamų, socialinio draudimo mokesčiai, įmokos į garantinį fondą už 2016 m. kovo mėnesį - 75990 Eur;
- sukauptas nepanaudotų atostogų rezervas – 124034 Eur.

III.10.5. pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – tai mokėtini mokesčiai už 2016 m. kovo mėn. ir kiti trumpalaikiai mokėjimai, viso 21346 Eur, t. sk. 5.

- pridėtinės vertės mokestis – 20187 Eur;
- mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims – 562 Eur;
- mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 597 Eur.

III.11. Pajamos

III.11.1. pastaba. Pardavimo pajamų detalizavimas, Eur

7 lentelė

| PASLAUGŲ PARDAVIMO PAJAMOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|----------------------------|------------|------------|
| Gręžimo sprogdinimo darbai | 262584 | 114286 |

Įmonės pagrindinė veikla – gręžimo sprogdinimo darbai 2016 m. I-ą ketvirtį sudarė 97 % visų gautų įmonės pajamų.

III.11.2. pastaba. Kitos veiklos pajamos, Eur

8 lentelė

| KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| 1. Nuomos pajamos | 3411 | 3571 |
| 2. Turto pardavimo pajamos | 1522 | 0 |
| 3. Transporto paslaugų pajamos | 0 | 821 |
| 4. Mechanizmų nuomos pajamos | 948 | 525 |
| 5. Sandėliavimo ir apsaugos pajamos | 1642 | 1642 |
| 6. Kitos veiklos pajamos | 996 | 1250 |
| Iš viso: | 8519 | 7809 |

III.11.3. pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, Eur

9 lentelė

| FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|------------|------------|
| 1. Palūkanos už indėlius | 97 | 0 |
| 2. Palūkanos už sąskaitų likučius | 0 | 1 |
| Iš viso: | 97 | 1 |

III.12. Sąnaudos

III.12.1. pastaba. Personalo sąnaudos, Eur

10 lentelė

| PERSONALO SĄNAUDOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Darbo užmokesčio sąnaudos | 191748 | 145583 |
| 2. Socialinio draudimo sąnaudos | 62436 | 45633 |
| 3. Premijos | 0 | 0 |
| 4. Socialinės ir kt. išmokos | 700 | 450 |
| Iš viso: | 254884 | 191666 |

III.12.2. pastaba. Finansinių ataskaitų audito sąnaudos, Eur

11 lentelė

| SU AUDITO ĮMONIŲ TEIKIAMOMIS PASLAUGOMIS SUSIJUSIOS SĄNAUDOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|------------|------------|
| Finansinių ataskaitų audito | 1279 | 1664 |

| | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| Iš viso: | 1279 | 1664 |
|-----------------|-------------|-------------|

Finansinių ataskaitų audito sąnaudos apskaitomos veiklos sąnaudose.

III.12.3. pastaba. Kitos reikšmingos sąnaudos, Eur

12 lentelė

| SĄNAUDOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Nusidėvėjimas | 50488 | 49517 |
| 2. Amortizacija | 522 | 546 |
| 3. Pardavimo sąnaudos | 1302 | 2408 |
| 4. Sprogstamosios medžiagos | 45673 | 28357 |
| 5. Degalai | 10047 | 12371 |
| 6. Atsarginės dalys ir remontai | 17726 | 8016 |
| 7. Kitos medžiagos | 3773 | 3271 |
| 8. Elektros energija | 4912 | 7157 |
| 9. Ryšių paslaugos | 2276 | 3539 |
| 10. Veiklos mokesčiai | 2354 | 2545 |
| 11. Su euro įvedimu susiję sąnaudos | 0 | 2382 |
| 12. Kita | 36762 | 14191 |
| Iš viso: | 175835 | 134300 |

Nematerialaus turto amortizacija apskaitoma veiklos sąnaudose, visos kitos sąnaudos – pardavimo savikainoje ir veiklos sąnaudose.

III.12.4. pastaba. Kitos veiklos sąnaudos, Eur

13 lentelė

| KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Turto pardavimo savikaina | 154 | 0 |
| 2. Kitos netipinės veiklos sąnaudos | 613 | 798 |
| Iš viso: | 767 | 798 |

III.12.5. pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, Eur

14 lentelė

| SĄNAUDŲ DETALIZAVIMAS | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 0 | 2727 |
| Iš viso: | 0 | 2727 |

III.12.6. pastaba. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą, Eur

15 lentelė

| | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą | -161565 | -209059 |

Įmonė 2016 m. I – ą ketvirtį patyrė 161565 Eur nuostolių, 2015 m. tuo pačiu laikotarpiu įmonė taip pat dirbo nuostolingai. Tai susiję su atliekamų darbų sezoniškumu.

III.13. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2016 m. kovo 31 d. dirbo 2 vadovų kategorijai priskiriami darbuotojai: direktorius ir direktoriaus pavaduotojas technikai.

III.13.1. pastaba. Sandoriai su Įmonės vadovais, Eur

16 lentelė

| RODIKLIAI | 2016-03-31 | 2015-03-31 |
|--|------------|------------|
| Priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: | | |
| 1. Pagrindinis darbo užmokestis | 9402 | 15371 |
| 2. Premijos | 0 | 0 |
| Vidutinis vadovų skaičius | 2 | 3 |

2016 m. I –ą ketvirtį direktoriaus ir direktoriaus pavaduotojo technikai mėnesinės algos kintamoji dalis priklausė nuo šių veiklos rodiklių: pajamų apimties vienam Įmonės darbuotojui (vidutiniam sąlyginiam), likvidumo ir pelno (nuostolių).

Įmonės vadovų darbo užmokesčio sąnaudos įtrauktos į bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

AB „Detonas“ valdybą sudaro 3 nariai. Valdybos nariams per ataskaitinį laikotarpį nebuvo priskaičiuota jokia pinigų suma, nebuvo suteikta paskolų, neišduota garantijų, neperleista turto.

Direktorius



Vytautas Lunskus

Vyriausioji buhalterė

Ramutė Janušauskaitė

PATVIRTINTA:
AB „Detonas“ 2016 m. gegužės 2 d.
Valdybos posėdžio protokolu Nr. 3

LR SUSISIEKIMO MINISTERIJA



AB „Detonas“

**2016 METŲ 3 MĖNESIŲ TARPINIS
PRANEŠIMAS**

Adresas: Jovarių 3a, LT-47192 Kaunas, Lietuva
Telefonai: (8-37) 36 25 62, 36 22 79
Faksas (8-37) 36 22 65
Direktorius Vytautas Lunskus

KAUNAS 2016

TURINYS

| | |
|--|---|
| 1. Objektyvi įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga..... | 3 |
| 2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė..... | 3 |
| 3. Bendrovės veiklą apibūdinantys pagrindiniai rodikliai..... | 5 |
| 4. Personalias ir darbo užmokestis | 5 |
| 5. Kita informacija..... | 7 |

1. Objektivi įmonės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga

2016 m. pirmą ketvirtį gręžimo, sprogdinimo darbai buvo atliekami keturiuose eksploatuojamuose dolomito ir klinčių karjeruose. Išsprogdintas dolomitų uolienu kiekis siekė 30,2 tūkst. m³, klinčių – 100,6 tūkst. m³. Taip pat buvo vykdomi seisminės žvalgybos tyrimų darbai.

AB „Detonas“ per 2016 m. 3 mėn. uždirbo 271,2 tūkst. Eur pajamų. Pajamų palnas buvo įgyvendintas ir viršytas. Patirti nuostoliai siekė 161,6 tūkst. Eur.

Įmonės veiklai būdingas sezoniškumas: šaltuoju metų laikotarpiu, esant minusinei oro temperatūrai, didžioji dalis pagrindinių užsakovų gamybos nevykdo, gręžimo – sprogdinimo darbai karjeruose neatliekami.

Analizuojamu laikotarpiu, nesant pakankamoms atliekamų darbų apimtims, bendrovės darbuotojams, išskyrus apsaugos darbuotojus (skyriaus vadus, šaulius), sargus-pagalbinius darbininkus ir sargus-kūrikus, buvo nustatyta keturių dienų darbo savaitės trukmė. Dalis padalinių darbuotojų buvo išėję kasmetinių mokamų atostogų. Kiti darbuotojai ruošė transporto priemones ir mechanizmus naujam sezonui, t.y. buvo atliekami technikos remonto darbai.

Siekiant efektyvesnės bendrovės veiklos, Raudondvario objekte buvo atsisakyta fizinės apsaugos. 2015 m. pabaigoje minėto objekto esančiuose pastatuose buvo įrengta signalizacija ir įdiegta pastatų saugos sistema. 2016 m. kovo mėn., suėjus darbuotojų įspėjimo dėl atleidimo iš darbo terminams, buvo atleisti trys bendrovės darbuotojai, dar vienas darbuotojas, pasibaigus jo mokamoms atostogoms, bus atleistas gegužės mėn.

2016 m. 3 mėnesių investicijos siekė 12,0 tūkst. Eur. Didžiausią investicijų dalį sudarė investicijos į transportą.

2. Finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė

Pajamos

Per 2016 m. 3 mėn. uždirbta 271,2 tūkst. Eur bendrųjų pajamų. Pajamos, gautos iš karjeruose atliekamų gręžimo, sprogdinimo darbų, sudarė 52 proc. visų bendrovės pajamų. Seisminės žvalgybos tyrimų darbai sudarė 45 proc. visų bendrovės pajamų. Kitos veiklos pajamos sudarė 3 proc. bendrovės pajamų. Tai dalies šiuo metu veikloje nenaudojamo

nekilnojamojo turto – administracinių ir sandėliavimo patalpų – nuoma, transporto priemonių ir mechanizmų nuoma ir kt. 2016 m. I ketv. pajamų planas buvo viršytas 8 proc. 2016 m. I ketv. pajamos, lyginant su 2015 m. analogišku laikotarpiu, padidėjo 2,2 karto. Tam didžiausią įtaką turėjo atlikti seisminės žvalgybos tyrimų darbai.

Sąnaudos

Per 2016 m. 3 mėn. bendrovė patyrė 432,8 tūkst. Eur sąnaudų, t.y. 5 proc. (19,6 tūkst. Eur) daugiau nei planuota ir 31 proc. (101,6 tūkst. Eur) daugiau nei 2015 m. analogišku laikotarpiu. Pajamų padidėjimas sąlygojo didesnę sąnaudų lygį.

Ataskaitiniu laikotarpiu didžiausią dalį, t.y. 44 proc., bendrovės sąnaudų sudarė darbo apmokėjimo sąnaudos. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos siekė 12 proc., sprogstamųjų medžiagų sąnaudos – 11 proc., atsarginių dalių gręžimo staklėms ir mechanizmams – 3 proc., degalų – 2 proc.

Ženkliu viršyti sąnaudų straipsniai:

1) darbo užmokesčio ir Sodros - dėl didesnių nei planuota atliktų gręžimo, sprogdinimo darbų apimčių;

2) atsarginių dalių gręžimo staklėms ir mechanizmams sąnaudos - dėl staklių remonto darbų;

3) kitos sąnaudos:

- dėl seisminių žvalgybos tyrimų darbų ir su jais susijusių papildomų išlaidų;

- dėl trims atleistiems iš darbo darbuotojams išmokėtų kompensacijų.

Pelnas

2016 m. 1-3 mėn., remiantis bendrovės veiklos patirtimi ir įvertinus numatomas atlikti darbų apimtis, buvo planuoti 163,1 tūkst. Eur nuostolių. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo patirta 161,6 tūkst. Eur nuostolių. Planuotus nuostolius pavyko sumažinti 0,9 proc. Lyginant su 2015 metų analogišku laikotarpiu, patirti nuostoliai buvo mažesni 47,5 tūkst. Eur.

Investicijos

Per ataskaitinį 2016 m. 3 mėn. laikotarpį investicijos siekė 12,0 tūkst. Eur:

- 1) Pakruojo padalinio sprogmenų pervežimo automobilis Mercedes-Benz ATEGO buvo už 11,4 tūkst. Eur perdarytas į specialios paskirties transporto priemonę, skirtą gręžinių užpylimui;
- 2) 0,6 tūkst. Eur buvo skirta kito materialaus turto – kompiuterio, monitoriaus ir skanerio - įsigijimui.

3. Bendrovės veiklą apibūdinantys pagrindiniai rodikliai

Pagrindiniai rodikliai

| Rodiklis | 2014 m. 3 mėn. | 2015 m. 3 mėn. | 2016 m. 3 mėn. |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Pajamos, tūkst. Eur | 148,0 | 122,1 | 271,2 |
| Sąnaudos, tūkst. Eur | 349,6 | 331,2 | 432,8 |
| Rezultatas | | | |
| Bendrasis pelnas, tūkst. Eur | -98,0 | -125,9 | -73,6 |
| Bendrasis pelningumas | -70% | -110% | -28% |
| Grynasis pelnas (nuostoliai), tūkst. Eur | -201,6 | -209,1 | -161,6 |
| Grynasis pelningumas | -144 % | -183% | -62% |
| Turtas | | | |
| Turtas, tūkst. Eur | 3932,4 | 3738,8 | 3699,2 |
| Turto graža | -5% | -6% | -4% |
| Nuosavas kapitalas, tūkst. Eur | 3733,6 | 3527,3 | 3432,3 |
| Nuosavybės graža | -5% | -6% | -5% |
| Likvidumas | 6,9 | 5,8 | 4,6 |
| Investicijos, tūkst. Eur | 2,0 | 0,5 | 12,0 |
| Darbuotojai | | | |
| Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje | 80 | 79 | 78 |
| Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, Eur | 663 | 667 | 855 |
| Pajamų apimtis vienam bendrovės darbuotojui, tūkst. Eur | 1,9 | 1,7 | 3,6 |

4. Personalas ir darbo užmokestis

2016 m. kovo 31 d. įmonėje dirbo 78 darbuotojai, 2015 m. kovo 31 d. – 79 darbuotojai. Analizuojamu laikotarpiu buvo atleisti 5, o priimti du darbuotojai.

2016 m. I ketvirtį darbo užmokesčio sąnaudos siekė 191,7 tūkst. Eur. Darbo užmokesčio fondo planas buvo viršytas 8 proc. 2016 m. 3 mėn. vidutinis mėnesinis nustatytasis darbo užmokestis bendrovėje, lyginant su 2015 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo nuo 667 Eur iki 855 Eur. Darbo užmokesčio didėjimą sąlygojo didesnės atliktų darbų apimtys (tiesioginė darbininkų

darbo užmokesčio lygio priklausomybė nuo atliktų darbų apimčių), minimaliosios mėnesinės algos didėjimas (2015 m. I ketv. MMA siekė 300,00 Eur, 2016 m. I ketv. – 350 Eur). Didinant minimaliąją mėnesinę algą žemiausios kvalifikacijos darbuotojams ir siekiant išlaikyti proporcijas tarp skirtingos kvalifikacijos darbuotojų, darbo užmokestis buvo didinamas ir aukštesnės kvalifikacijos darbuotojams.

2015 m. ir 2016 m. 1-3 mėn. darbuotojų skaičius ir vidutinis mėnesinis nustatytasis darbo užmokestis pagal pareigas pateiktas lentelėje.

**Darbuotojų skaičius ir vidutinis mėnesinis nustatytasis darbo užmokestis pagal pareigas
eurais**

| Pareigybė | 2015 m. 3 mėn. | | 2016 m. 3 mėn. | |
|---|---|------------------|---|------------------|
| | Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje | Darbo užmokestis | Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje | Darbo užmokestis |
| Direktorius | 1 | 1904 | 1 | 2003 |
| Direktoriaus pavaduotojas technikai | 1 | 1678 | 1 | 1729 |
| Vyr. buhalteris | 1 | 1710 | 1 | 1783 |
| Vyr. specialistas | 4 | 927 | 4 | 1136 |
| Specialistas | 16 | 948 | 17 | 1118 |
| Darbininkas | 35 | 588 | 36 | 863 |
| Apsaugos darbuotojas, sargas-pagalbinis darbininkas | 12 | 386 | 10 | 455 |
| Sargas-kūrikas | 6 | 428 | 6 | 475 |
| Valytojas | 3 | 249 | 2 | 287 |

Vadovų darbo apmokėjimas nustatomas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr.1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ ir Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministro 2016 m. kovo 7 d. įsakymu Nr. 3-69 „Dėl akcinių bendrovių, kuriose Susisiekimo ministerija atstovauja valstybei, vadovų darbo užmokesčio“.

AB „Detonas“ direktoriaus darbo apmokėjimo tvarkos aprašas patvirtintas 2016 m. kovo 17 d. Valdybos posėdžio protokolu Nr.2. Direktoriaus mėnesinė alga susideda iš dviejų dalių: pastoviosios ir kintamosios.

Mėnesinės algos pastovioji dalis nustatoma koeficientais, taikant atitinkamų metų Lietuvos Respublikos Seimo nustatytą Lietuvos Respublikos valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų ir valstybės tarnautojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinį dydį ir atsižvelgiant į akcinės bendrovės kategoriją. AB „Detonas“ priskiriama IV kategorijai. Direktoriaus mėnesinės algos pastoviosios dalies koeficientas – 12,7.

Mėnesinės algos kintamoji dalis priklauso nuo akcinės bendrovės veiklos rezultatų ir nustatoma atsižvelgiant į strateginiame veiklos plane nustatyto ataskaitinio laikotarpio, patvirtinto akcinės bendrovės valdybos, įvykdymo. Mėnesinės algos kintamoji dalis neturi viršyti 50 procentų akcinės bendrovės direktoriui nustatytos mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio.

2016 m. AB „Detonas“ direktoriaus mėnesinės algos kintamoji dalis priklauso nuo šių bendrovės ūkinės finansinės veiklos rodiklių:

- 1) pajamų plano vykdymas;
- 2) likvidumo rodiklis didesnis už 2;
- 3) pelno (nuostolių) plano vykdymas.

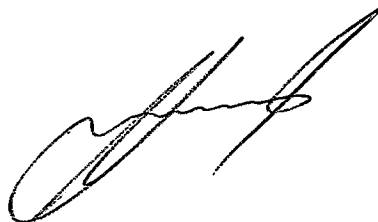
AB „Detonas“ direktoriaus pavaduotojui teknikai taip pat taikomos akcinės bendrovės „Detonas“ direktoriaus darbo apmokėjimo tvarkos aprašo nuostatos.

5. Kita informacija

Bendrovės pasiektų veiklos rezultatų atitiktis Bendrovės veiklos tikslams pateikta „AB „Detonas“ 2016-2019 m. strateginio veiklos plano“ vykdymo „2016 m. 3 mėn. ataskaitose“.

2016 m. balandžio 20 d.

Direktorius



Vytautas Luskus