

LR SUSISIEKIMO MINISTERIJA



AB „DETONAS“

**2017 M. 6 MĖNESIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

KAUNAS
2017 M. LIEPA

TURINYS

1. Balansas.....	3
2. Pelno (nuostolių) ataskaita.....	6
3. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	7
4. Pinigų srautų ataskaita.....	10
5. Aiškinamasis raštas.....	13

AKCINĖ BENDROVĖ "DETONAS", 134170932

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

JOVARŲ G. 3A, LT-47192 KAUNAS, LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, TVARKYTOJAS - VI "REGISTRŲ CENTRAS"

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2017 m. liepos 21 d. Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

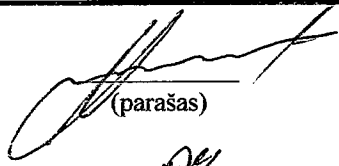
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2300648	2280573
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.1.	9582	10931
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		4730	5369
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		4852	5562
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2.1.	2291066	2269642
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1153247	1176375
2.3.	Mašinos ir įranga		840416	896162
2.4.	Transporto priemonės		104012	111295
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		78643	82574
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)	III.2.2.	114748	3236
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
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			
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		1834257	1559419

1.	ATSARGOS	III.3.	225575	187920
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.3.1.	215627	184438
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			350
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.3.2.	9948	3132
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.4.	787335	417264
2.1.	Pirkėjų skolos	III.4.1.	771354	416410
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.4.2.	15981	854
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	III.5.	202367	202367
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos	III.5.1.	202367	202367
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.6.1.	618980	751868
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.7.1.	9928	40478
	TURTO IŠ VISO		4144833	3880470
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	III.8.	3578691	3654247
1.	KAPITALAS		3022341	3022341
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.8.1.	3022341	3022341
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	III.8.2.	401440	320004
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	III.8.2.1.	302669	302669
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	III.8.2.2.	98771	17335
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.8.3.	154910	311902
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.8.3.1.	154910	311902
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9.	566142	226223
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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	III.9.	566142	226223
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	III.9.1.	3427	8021
2.4.	Skolos tiekėjams	III.9.2.	67452	24336
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			

2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			32534
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.9.3.	302941	138485
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9.4.	192322	22847
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4144833	3880470

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)

AKCINĖ BENDROVĖ "DETONAS", 134170932

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

JOVARŲ G. 3a, LT-47192 Kaunas, LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, TVARKYTOJAS - VI "REGISTRŲ CENTRAS"

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. liepos 21 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

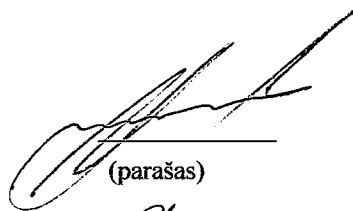
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	III.10.	1259409	963890
2.	Pardavimo savikaina	III.11.	831950	775295
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		427459	188595
5.	Pardavimo sąnaudos	III.12.	994	1569
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.13.	319688	201929
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.14.	48053	23739
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.15.	86	160
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.16.	6	45
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	III.17.	154910	8951
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		154910	8951

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

VYRIAUSIASIS BUHALTERIS

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



(parašas)

VYTAUTAS LUNSKUS

(vardas ir pavardė)



(parašas)

RAMUTĖ JANUŠAUSKAITĖ

(vardas ir pavardė)

AKCINĖ BENDROVĖ "DETONAS", 134170932

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

JOVARŲ G. 3A, LT-47192 KAUNAS, LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, TVARKYTOJAS - VĮ "REGISTRŲ CENTRAS"

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. liepos 21 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2015-12-31	2081262						207854	73390	1231413	3593919
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2015-12-31	2081262	-	-				207854	73390	1231413	3593919
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								311902	311902	311902
10. Dividendai								(251574)	(251574)	(251574)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai						94815		958414	(1053229)	-
13. Panaudoti rezervai								(73390)	73390	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	941079							(941079)		-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2016-12-31	3022341	-	-	-	-	302669	-	17335	311902	3654247
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) 2017-06-30									154910	154910
23. Dividendai									(230466)	(230466)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								98771	(98771)	-
26. Panaudoti rezervai								(17335)	17335	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30	3022341	-	-	-	-	-	302669	98771	154910	3578691

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

VYTAUTAS LUNSKUS

(vardas ir pavardė)

VYRIAUSIASIS BUHALTERIS

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

RAMUTĖ JANUŠAUSKAITĖ

(vardas ir pavardė)

AKCINĖ BENDROVĖ "DETONAS", 134170932

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

JOVARŲ G. 3A, LT-47192 KAUNAS, LR JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS, TVARKYTOJAS - VI "REGISTRŲ CENTRAS"

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017 m. liepos 21 d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

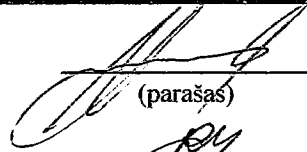
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	III.17.	154910	8951
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		97774	102735
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(206)	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(80)	
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(115233)	(167716)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(30839)	6355
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(6816)	
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(354944)	(319991)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(15127)	(10451)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			101000
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		30550	18167
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		38633	8688

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(32534)	(10552)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		164456	75575
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		169475	187046
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srantai		100019	(193)
2.	Investicinės veiklos pinigų srantai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(6368)	(36548)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		206	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(111512)	
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srantai		(117674)	(36548)
3.	Finansinės veiklos pinigų srantai			
3.1.	Pinigų srantai, susiję su įmonės savininkais		(115233)	(83858)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(115233)	(83858)
3.2.	Pinigų srantai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srantai		(115233)	(83858)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(132888)	(120599)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	III.6.1.	751868	474845

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	III.6.1.	618980	354246

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

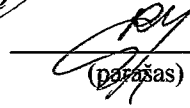

 (parašas)

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“, 134170932
JOVARŲ G. 3A, LT-47192 KAUNAS,
LIETUVOS RESPUBLIKOS JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRAS,
TVARKYTOJAS – VĮ „REGISTRŲ CENTRAS“

**2017 m. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. liepos 19 d. Nr. 5
(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. 2004 m. spalio 27 d. perregistruota Valstybės įmonės „Registrų centras“ rejestre. 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 pusmetį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 71 žm., 2016 metais tuo pačiu laikotarpiu – 79 žm.

2017 m. birželio 30 d. Įmonėje dirbo 71 žm.

II. APSKAITOS POLITIKA

AB „Detonas“ 2017 m. I-ą pusmetį taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Taikoma apskaitos politika buvo išsamiai aprašyta 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto būklė finansinių metų pradžioje, pakitimai per 2017 m. 6 mėn. ir jo būklė 2017 m. birželio 30 d. pagal svarbiausias šio turto grupes atskleista 1 lentelėje III.1.1. pastaba „Nematerialusis turtas“.

III.1.1. pastaba. Nematerialusis turtas

1 lentelė

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestizas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2016-12-31			5562	5369	0	10931
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			15227	14661	13029	42917
Finansinių metų pokyčiai:				380		
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Likutis 2017-06-30			15227	15041	13029	43297
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			9665	9292	13029	31986
Finansinių metų pokyčiai:			710	1019	0	1729
- finansinių metų amortizacija						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Likutis 2017-06-30			10375	10311	13029	33715
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 2017-06-30 (a) - (b) - (c)			4852	4730	0	9582

2016 m. gruodžio 31 d. balanse parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė buvo lygi 10931 Eur.

Per 2017 m. 6 mėnesius Bendrovės ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskaičiuota 1729 Eur amortizacijos sąnaudų. Priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacijos suma parodoma Pelno (nuostolių) ataskaitos IV.2. „Bendrosios ir administracinės sąnaudos“ straipsnyje.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, naudingo tarnavimo laikas 3-4 metai.

Per 2017 m. 6 mėn. buvo įsigytas programinis kompleksas SĄMATA už 380 Eur.

Per šį laikotarpį nebuvo nurašyta jokie ilgalaikio nematerialiojo turto.

Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2017 m. birželio 30 d. sudarė 21949 Eur, (2016 m. birželio 30 d. – 21310 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 2017 m. 6 mėn. ir būklė 2017 m. birželio 30 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. Per 2017 m. 6 mėn. buvo priskaičiuota 96045 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo.

Turto įsigijimai. Per 2017 m. 6 mėn. buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 5988,23. Tai kelio užtvartų (pastatų ir statinių grupėje), kompiuterinę techniką, vejamąjį, polietileno užlydymo įrenginys ir kt. įrenginiai, prietaisai, įrankiai.

III.2.2. pastaba. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai. Šiame straipsnyje toliau buvo kaupiamos išlaidos Bendrovės teritorijoje įrengiami automobilių stovėjimo aikštelei. Per ataskaitinį laikotarpį šios išlaidos sudarė 18451,86 Eur. Iš viso nuo statybos pradžios sukaupta 21687,45 Eur.

Taip pat šiame straipsnyje pradėtos kaupti emulsinės amonio nitrato matricos gamybos technologinio projekto, techninių konsultacijų išlaidos. Per ataskaitinį laikotarpį šios išlaidos sudarė 93060,68 Eur, iš jų didžioji dalis (91690 Eur) yra projektavimo darbai. Toliau bus vykdomi gamybinės linijos statymo darbai, įsigyjama reikiama technika.

Turto nurašymai. Per 2017 m. 6 mėn. buvo nurašyta ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė 31,39 Eur ir kuris nenaudojamas įmonės veikloje.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo parduotas nusidėvėjęs nenaudojamas automobilis RENAULT Laguna (2002 m. gamybos).

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nusidėvėtas, bet naudojamas įmonės veikloje, sąrašas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai	207754
Mašinos ir įrengimai	510126
Transporto priemonės	477408
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	198360
Viso:	1393648

2016 m. birželio 30 d. visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto, kuris naudojamas įmonės veikloje, buvo už 1336842 Eur.

Užstatyto ar kaip nors kitaip įkeisto ilgalaikio materialiojo turto nėra.

III.2.1. pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas 2017-06-30

2 lentelė

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		1176375	896162	111295	82574	3236	2269642
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2016-12-31		2032899	2316726	709645	322347	3236	5384853
Finansinių metų pokyčiai:		1319			4669	111512	117500
- turto įsigijimas							
- perleistas ir nurašytas turtas (-)				14722	3639		18361
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30		2034218	2316726	694923	323377	114748	5483992
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2016-12-31		856524	1420564	598350	239773		3115211
Finansinių metų pokyčiai:		24447	55746	7282	8569		96044
- finansinių metų nusidėvėjimas							
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				14721	3608		18329
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30		880971	1476310	590911	244734		3192926
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas							
- atstatantys įrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
d) Likutinė vertė 2017-06-30 (a)+ (b) - (c) - (d)		1153247	840416	104012	78643	114748	2291066

III.3. Atsargos

III.3.1. pastaba. Atsargos.

3 lentelė

Atsargos	2017-06-30	2016-12-31
Žaliavos	123424	101405
Medžiagos	57083	55152
Kuras (automobiliams, įrenginiams ir kt.)	12052	10650
Mažavertis inventorius	1227	1135
Atsarginės dalys	21841	16096
Iš viso:	215627	184438

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

Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis per 2017 m. 6 mėn., sudarė 268967 Eur (2016 m. birželio 30 d. - 229073 Eur).

III.3.2. pastaba. Sumokėti avansai.

4 lentelė

Sumokėti avansai	2017-06-30	2016-12-31
Už kurą	3815	2016
Už žaliavas	372	
Už automobilių	5000	
Kita	761	1116
Iš viso:	9948	3132

III.4. Per vienerius metus gautinos sumos

III.4.1. pastaba. Pirkėjų skolos.

5 lentelė

Pirkėjų skolos	2017-06-30	2016-12-31
Už gręžimo sprogdinimo darbus	763657	398033
Už negyvenamų patalpų nuomą	2393	1993
Už pardavimus	414	0
Už įvairias paslaugas	4890	16384
Iš viso:	771354	416410

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

Pirkėjų skolos yra kontroliuojamos, pastoviai derinamos.

III.4.2. pastaba. Kitos gautinos sumos.

6 lentelė

Kitos gautinos sumos	2017-06-30	2016-12-31
Atskaitingi asmenys	426	572
Biudžeto skola	263	263
Avansu sumokėtas pelno mokestis	15292	0
Gautinas PVM	0	19
Iš viso:	15981	854

III. 5.1. pastaba. Trumpalaikės investicijos.

7 lentelė

Trumpalaikės investicijos	2017-06-30	2016-12-31
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	202367	202367

Iš viso:	202367	202367
-----------------	---------------	---------------

2017 m. birželio 30 d. Bendrovė 202367 Eur laikė terminuotuose indėliuose.

III.6.1. pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginės lėšos Bendrovės bankų einamosiose sąskaitose ir kasoje 2017 m. birželio 30 d. sudarė 618980 Eur (2016 m. gruodžio 31 d. – 751868 Eur).

III.7.1. pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.

8 lentelė

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	2017-06-30	2016-12-31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	1256	2409
Ateinančių laikotarpių reklamos sąnaudos	481	1126
Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos	7382	35514
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	324	111
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	485	1318
Iš viso:	9928	40478

III.8. Nuosavas kapitalas

III.8.1. pastaba. Kapitalas. AB „Detonas“ įstatinį kapitalą 2017 m. birželio 30 d. sudarė 10421866 vnt. paprastųjų akcijų, kurių vienos nominalioji vertė yra 0,29 Eur. Įstatinio kapitalo dydis – 3022341 Eur.

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.8.2. pastaba. Rezervai

III.8.2.1. Privalomasis rezervas. Privalomasis rezervas per ataskaitinė laikotarpį nesikeitė, yra pilnai suformuotas ir sudaro 302669 Eur.

III.8.2.3. Kiti rezervai.

Kitų rezervų sudėtis pasikeitė 2017 m. gegužės 2 d. LR Susisiekimo ministro įsakymu Nr. 3-209 patvirtinus 2016 m. paskirstytojo pelno paskirstymą:

9 lentelė

Rezervai	2017-06-30	2016-12-31
Rezervas socialinėms kultūrinėms reikmėms	7200	8200
Rezervas darbuotojų premijoms	62380	3335
Rezervas investicijoms	29191	0
Rezervas labdarai, paramai	0	5800
Iš viso:	98771	17335

III.8.3. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

III.8.3.1. pastaba. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai).

Per 2017 m. 01-06 mėn. Bendrovė uždirbo 154910 Eur ikimokestinio pelno (2016 m. birželio 30 d. – 8951 Eur).

III.9. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

III.9.1. pastaba. Gauti avansai. Bendrovė su negyvenamųjų patalpų nuomininkais, mokančiais už administracinių patalpų ir sandėlių nuomą, sudarydama nuomos sutartis, sutaria dėl avansinių mokėjimų. 2017 m. birželio 30 d. avansų suma buvo 3427 Eur (2016 m. birželio 30 d. – 8021 Eur).

III.9.2. pastaba. Skolos tiekėjams – tai Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai už įsigytas prekes ir gautas paslaugas.

10 lentelė

Skolos tiekėjams	2017-06-30	2016-12-31
Kuras	9350	11310
Sprogstamosios medžiagos	21352	0
Atsarginės dalys gręžimo staklėms	2004	0
Kitos medžiagos, atsarginės dalys	5973	5970
Elektros instaliavimo darbai	5285	266
Projektavimo darbai	17912	0
Kompiuterinės technikos priežiūra	414	478
Ryšių paslaugos	751	750
Elektros energija	363	447
Valymo paslaugos	764	478
Kiti įsiskolinimai	3284	4637
Iš viso:	67452	24336

III.9.3. pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

11 lentelė

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2017-06-30	2016-12-31
Mokėtinas darbo užmokestis	114487	0
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	22352	-2
Mokėtini soc. draudimo ir garantinio fondo mokesčiai	64197	36582
Atostogų kaupimai	101905	101905
Iš viso:	302941	138485

III.9.4. pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

12 lentelė

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2017-06-30	2016-12-31
Mokėtini dividendai valstybei	115233	0
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	76645	20475
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	0	1446
Mokėtinas aplinkos taršos mokestis	0	552
Kitos mokėtinos sumos	444	374
Iš viso:	192322	22847

III.10. pastaba. Pardavimo pajamos.

13 lentelė

Pardavimo pajamos	2017-06-30	2016-06-30
Gręžimo sprogdinimo darbai	1259409	963890

Įmonės pagrindinė veikla – gręžimo sprogdinimo darbai 2017 m. I-ą pusmetį sudarė 94,3 % visų uždirbtų pajamų.

III.11. pastaba. Pardavimo savikaina.

14 lentelė

Pardavimo savikaina	2017-06-30	2016-06-30
Nusidėvėjimo sąnaudos	84032	88971
Sprogstamosios medžiagos	178533	154696
Kitos medžiagos	12103	9109
Kuras, tepalai	54132	39774
Mažavertis inventorių, spec. rūbai	6221	5110
Atsarginės dalys transportui ir mechanizmams	14646	17934
Transporto ir mechanizmų remonto išlaidos	15565	24651
Darbo užmokestis	327464	288960
Socialinio draudimo mokesčiai	102784	95921
Elektros energija	16292	13167
Komandiruojiniai	3010	3041
Kitos sąnaudos	17168	33961
Iš viso:	831950	775295

III.12. pastaba. Pardavimo sąnaudos

15 lentelė

Pardavimo sąnaudos	2017-06-30	2016-06-30
Reklamos ir skelbimų sąnaudos	994	1569

III.13. pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

16 lentelė

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2017-06-30	2016-06-30
Nusidėvėjimo sąnaudos	13742	13764
Darbuotojų ir turto draudimo sąnaudos	2786	3236
Darbo užmokesčio sąnaudos	132647	115106
Socialinio draudimo mokesčiai	60556	36062
Kuro sąnaudos	3162	2248
Automobilių remonto ir kt. sąnaudos	1647	1215
Elektros energijos sąnaudos	792	1032
Šiluminės energijos sąnaudos	1693	1960
Komunalinių patarnavimų sąnaudos	3194	2777
Ryšių sąnaudos (internetas, mobilusis ir stacionarus ryšiai)	2505	2463
Kompiuterių ir kompiuterinių programų aptarnavimo mokesčio sąnaudos	1646	1306
Darbuotojų mokymo ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	3528	1710
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	1279	1279
Komandiruojinųjų sąnaudos	2344	2185
Premijų sąnaudos	60487	0
Veiklos mokesčių sąnaudos	5110	4850
Kitos sąnaudos	22570	10736

Iš viso:	319688	201929
-----------------	---------------	---------------

III.14. pastaba. Kitos veiklos rezultatai

17 lentelė

Kitos veiklos pajamos	2017-06-30	2016-06-30
Nuomos pajamos	9695	8001
Turto pardavimo pajamos	56927	1818
Transporto paslaugų pajamos	1674	2834
Mechanizmų nuomos pajamos	3565	6504
Sandėliavimo ir apsaugos pajamos	1642	3284
Kitos veiklos pajamos	2011	2691
Iš viso:	75514	25132
Kitos veiklos sąnaudos	2017-06-30	2016-06-30
Parduoto turto savikaina	26517	397
Kitos sąnaudos	944	996
Iš viso:	27461	1393
Kitos veiklos rezultatai	48053	23739

III.15. pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos.

18 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2017-06-30	2016-06-30
Palūkanos už indėlius	86	97
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		63
Iš viso:	86	160

III.16. pastaba. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos.

19 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2017-06-30	2016-06-30
Valiutos pirkimo sąnaudos	6	
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		45
Iš viso:	6	45

III.17. pastaba. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą.

20 lentelė

	2017-06-30	2016-06-30
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	154910	8951

III.18. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2017 m. birželio 30 d. dirbo 2 vadovų kategorijai priskiriami darbuotojai: direktorius ir direktoriaus pavaduotojas technikai.

III.18.1. pastaba. Sandoriai su Įmonės vadovais.

21 lentelė

RODIKLIAI	2017-06-30	2016-06-30
------------------	-------------------	-------------------

Priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Pagrindinis darbo užmokestis	28513	22445
2. Premijos	10537	0
Vidutinis vadovų skaičius	2	2

2017 m. I –ą pusmetį direktoriaus ir direktoriaus pavaduotojo technikai mėnesinės algos kintamoji dalis priklausė nuo šių veiklos rodiklių: pajamų plano vykdymo, likvidumo ir pelno (nuostolių) plano vykdymo.

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

AB „Detonas“ valdybą sudaro 3 nariai.

Direktorius





Vytautas Lunskus

Vyriausioji buhalterė

Ramutė Janušauskaitė