

**Akinė bendrovė "Jonavos grūdai"**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Įmonės kodas 156511418, Darbininkų g. 21, LT-55101 Jonava**

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

(Tvirtinimo žyma)

**2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

2017 m. liepos 20 d. \_\_\_\_\_ Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

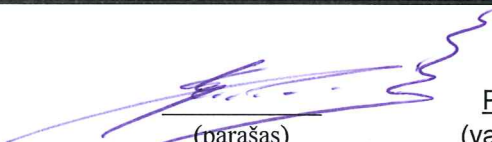
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

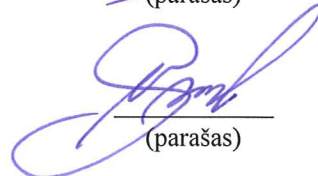
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017.06.30	2016.12.31	2016.01.01
	<b>TURTAS</b>				
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>3453499</b>	<b>3222192</b>	<b>3182744</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	13239	22548	41447
1.1.	Patentai ir licenzijos				
1.2.	Programinė įranga		10524	18023	33301
1.3.	Kitas nematerialusis turtas		2715	4525	8146
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	3440260	3199644	3141297
2.1.	Žemė		208894	208894	21894
2.2.	Pastatai, statiniai ir įrenginiai		2650245	2655818	2617968
2.3.	Mašinos ir įrengimai		130163	170332	294804
2.4.	Transporto priemonės		73452	81052	96868
2.5.	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai		47111	67561	93776
2.6.	Investicinis turtas		-	-	-
2.6.1.	Žemė				
2.6.2.	Pastatai				
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos		330395	15987	15987
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2265864</b>	<b>3325966</b>	<b>3037161</b>
1.	ATSARGOS	3	341331	624478	1863647
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		184337	545239	1788880
1.2.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		362	605	925
1.3.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti				
1.4.	Sumokėti avansai		156632	78634	73842
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	731792	1402122	277503
2.1.	Pirkėjų skolos		684325	1381870	228885
2.2.	Kitos gautinos sumos		47467	20252	48618
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-	140750
3.1.	Kitos investicijos				140750
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	1192741	1299366	755261
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>		<b>9939</b>	<b>7606</b>	<b>16656</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>5729302</b>	<b>6555764</b>	<b>6236561</b>

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	<b>5544168</b>	<b>6053030</b>	<b>5803342</b>
1.	KAPITALAS		4744974	4744974	4744974
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		4744974	4744974	4744974
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)				
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)				
2.	AKCIJŲ PRIEDAI				
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS				
4.	REZERVAI		620883	388086	365693
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		420883	388086	365693
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti				
4.3.	Kiti rezervai		200000		
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		178311	919970	692675
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		89119	655922	447843
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		89192	264048	244832
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7	<b>9536</b>	<b>10728</b>	
F.	ATIDĖJINIAI	8	<b>19283</b>	<b>69090</b>	<b>55960</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai				
2.	Mokesčių atidėjiniai				
3.	Kiti atidėjiniai		19283	69090	55960
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	<b>156315</b>	<b>419594</b>	<b>377259</b>
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		156315	419594	377259
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai				
2.2.	Skolos kredito įstaigoms				
2.3.	Gauti avansai				
2.4.	Skolos tiekėjams		32870	47601	74313
2.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		15553	52258	45786
2.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46398	41271	76531
2.7.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		61494	278464	180629
H.	SUKAUPTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			3322	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ		<b>5729302</b>	<b>6555764</b>	<b>6236561</b>

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk. vadovė - vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

  
(parašas)

Paulius Kaselis  
(vardas ir pavardė)

Vilma Šumskienė  
(vardas ir pavardė)

**Akcinė bendrovė "Jonavos grūdai"**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Įmonės kodas 156511418, Darbininkų g. 21, LT-55101 Jonava**

(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) IR BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA**

2017 m. liepos 20 d. \_\_\_\_ Nr. 2  
(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30  
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais \_\_\_\_  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)


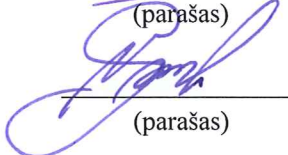
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017.06.30	2016.06.30
1.	Pardavimo pajamos	10	1360682	1859281
2.	Pardavimo savikaina	10	(1080545)	(1867745)
3.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>280137</b>	<b>(8464)</b>
4.	Pardavimo sąnaudos	10	(307)	(60618)
5.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	10	(202207)	(213566)
6.	Kitos veiklos rezultatai	11	26845	35082
7.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12	358	5874
8.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
9.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12	(154)	(1495)
10.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>104672</b>	<b>(243187)</b>
11.	Pelno mokestis		15553	
12.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>89119</b>	<b>(243187)</b>

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk. vadovė - vyr. buhalterė

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

  
(parašas)  
  
(parašas)

**Paulius Kaselis**

(vardas ir pavardė)

**Vilma Šumskienė**

(vardas ir pavardė)

**AB "JONAVOS GRŪDAI",**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Įmonės kodas 156511418, Darbininkų g. 21, LT-55101 Jonava**

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

**2017 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2017.04.20 Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

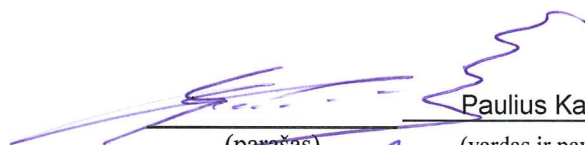
(ataskaitos tikslumo lygis  
ir valiuta)

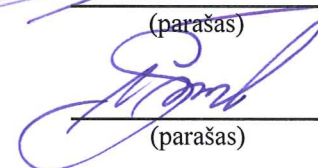
0	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Finansinio turto perkainavimo rezervas	Ilgalaikio turto perkainavimo rezervas	Iš viso
<b>1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2016.01.01)</b>	<b>4744974</b>	<b>365693</b>		<b>692675</b>			<b>5803342</b>
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas							-
3. Klaidų taisymo rezultatas							-
<b>4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2016.01.01)</b>	<b>4744974</b>	<b>365693</b>		<b>692675</b>	-	-	<b>5803342</b>
5. Ilgalaikio materialiojo turto perkainavimo rezultatas							-
6. Finansinio turto perkainavimo rezultatas							-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)							-
8. Kitas pelno (nuostolių) ir bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)							-
10. Dividendai							-
11. Kitos išmokos							-
12. Sudaryti rezervai							-
13. Panaudoti rezervai							-

0	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Finansinio turto perkainavimo rezervas	Ilgalaikio turto perkainavimo rezervas	Iš viso
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)							-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)							-
16. Įnašai nuostoliams padengti							-
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje (2016.12.31)</b>	<b>4744974</b>	<b>388086</b>		<b>919970</b>	-	-	<b>6053030</b>
18. Ilgalaikio materialiojo turto perkainavimo rezultatas							-
19. Finansinio turto perkainavimo rezultatas							-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)							-
21. Kitas pelno (nuostolių) ir bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)				89119			89119
23. Dividendai				(597981)			(597981)
24. Kitos išmokos							-
25. Sudaryti rezervai		32797	200000	(232797)			-
26. Panaudoti rezervai							-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)							-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)							-
29. Įnašai nuostoliams padengti							-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017.06.30)</b>	<b>4744974</b>	<b>420883</b>	<b>200000</b>	<b>178311</b>	-	-	<b>5544168</b>

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk. vadovė-vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
Paulius Kaselis  
(parašas) (vardas ir pavardė)

  
Vilma Šumskienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

**AB "JONAVOS GRŪDAI",**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Įmonės kodas 156511418, Darbininkų g. 21, LT-55101 Jonava**

(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 20 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)


EUR, Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)

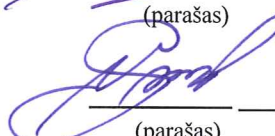
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017.06.30	2016.06.30
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		2405100	2083399
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		2379927	2083399
1.1.2.	Kitos įplaukos		25173	
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(1871852)	(1605821)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(984369)	(733201)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(358191)	(379313)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(517346)	(481258)
1.2.4.	Kitos išmokos		(11945)	(12049)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>533249</b>	<b>477578</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(47359)	(124370)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		2300	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas		(3000)	
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			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(48059)</b>	<b>(124370)</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017.06.30	2016.06.30
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(591663)	(400470)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(591663)	(400470)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(151)	(1463)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(151)	(1463)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(151)	(1463)
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			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(591814)</b>	<b>(401933)</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(106625)</b>	<b>(48725)</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>1299366</b>	<b>755261</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>1192741</b>	<b>706536</b>

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
Paulius Kaselis  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Finansų sk. vadovė-vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)

  
Vilma Šumskienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

## **Akcinė bendrovė „JONAVOS GRŪDAI“**

Įmonės kodas 156511418

Darbininkų g.21, LT-55101 Jonava

[info@jonavosgrudai.lt](mailto:info@jonavosgrudai.lt)

[www.jonavosgrudai.lt](http://www.jonavosgrudai.lt)

2017 m. birželio 30 d. **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. liepos 20 d.

### **I. BENDROJI DALIS**

Akcinės bendrovės „Jonavos grūdai“ veikla Jonavoje prasidėjo, kaip „Grūdų bazė Nr.99“ 1974 metais. Bendrovės steigėja Lietuvos Respublikos Žemės ūkio ministerija. Bėgant laikui ir keičiantis valdymo sistemai, įmonė buvo ne kartą perduodama iš vienos institucijos pavaldumo kitai, keitė pavadinimus:

1. 1990-11-12 - į Jonavos valstybinę grūdų perdirbimo įmonę (1990-11-12 įsakymas Nr.80p) ;
2. 1994-08-26 - į Valstybinę akcinę įmonę „Jonavos grūdai“ (1994-08-26 įsakymas Nr.48p);
3. 1995-11-15 - į Specialios paskirties akcinę bendrovę „Jonavos grūdai“ (1995-11-15 įsakymas Nr.44p);
4. 2003-04-07 - į Akcinę bendrovę „Jonavos grūdai“ (2003-04-07 įsakymas Nr.7g).

Akcinė bendrovė „Jonavos grūdai“ be pagrindinės veiklos - grūdų saugojimo, užsiima didmenine prekyba grūdais.

Bendrovę sudaro 2 grūdų saugojimo kompleksai. Didžiausias padalinys yra Jonavoje, Darbininkų g. 21,- 113 tūkst. tonų talpos elevatorius. Jis yra patogioje geografinėje padėtyje, beveik Lietuvos centre, tai sudaro palankias sąlygas ūkininkams pristatyti išaugintus grūdus į Jonavos elevatorių. Elevatoriuje atliekamos grūdų džiovavimo, valymo ir saugojimo paslaugos bei nuomojamos patalpos. Be to, yra atnaujinamos ir papildomos saugomų Valstybės grūdų atsargos.

Ukmergės grūdų/rapsų supirkimo/priėmimo punktas yra Ukmergėje, Stoties g.1 gali priimti, paruošti ir saugoti iki 12 tūkst. tonų įvairių kultūrų grūdus ir rapsus, kurių priėmimas ir išvežimas galimas tik automašinomis, be to nuomojamos patalpos.

Kybartų malūnas yra Kybartuose, J. Basanavičiaus g. 57. 2007.04.23 d. valdybos sprendimu nuo 2007 metų rugpjūčio 1 d. nutraukta malūno veikla.

2004 metais Jonavos elevatoriui suteiktas EN ISO 9001-2000 (LST EN ISO 9001-2001) sertifikatas „Elevatorių veikla, paslaugos sandėliuojant ir apdorojant grūdus, grūdų ir jų produktų pardavimai“. 2014 metais bendrovei suteikti aplinkos ISO14001 ir darbuotojų saugos ir sveikatos valdymo OHSAS 18001 standartų sertifikatai.

2017 m. birželio 30 d. darbuotojų skaičius buvo 55 ( t.sk. 4 vaiko auginimo atostogose), 2016 m. birželio 30 d. 58 ( t.sk. 3 vaiko auginimo atostogose).



## II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė organizuoja apskaitą ir rengia finansines ataskaitas vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS), LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR finansinės atskaitomybės įstatymu, kitais teisiniais aktais, norminiais dokumentais bei tvarkomis. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinės ataskaitas rengia, atsižvelgiant dar ir į valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo nuostatas, reglamentuojančias valstybės valdomų įmonių informacijos atskleidimą, apskaitos tvarkymą, tarpinių finansinių ataskaitų rinkinių rengimą, metinių finansinių ataskaitų rinkinių audito atlikimą, veiklos ataskaitų ir finansinių ataskaitų rinkinių pateikimą.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovė 2016 m. gruodžio 31 d. ir ankstesnių finansinių laikotarpių ataskaitas rengė pagal Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartus (VAS). Šios Bendrovės finansinės ataskaitos yra pirmosios, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos sąjungoje.

Bendrovė parengė šias finansines ataskaitas vadovaudamasi Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS), kurie taikytini laikotarpiams, prasidedantiems 2017 m. sausio 1 d.

Bendrovė rengia finansines ataskaitas vadovaudamasi vidutinių ir didelių įmonių finansinių ataskaitų rengimo nuostatomis. Tarpinės (6 mėnesių) finansinės ataskaitos, kurias sudaro 2017 m. birželio 30 d. finansinės būklės ataskaita, pelno (nuostolių) ir bendrųjų pajamų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita, yra neauditotos.

Bendrovė vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Ūkio ministro 2013 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. 4-1100 „Dėl valstybės valdomų įmonių įpareigojimų nustatymo ir informacijos pateikimo rekomendacijų patvirtinimo“ vykdo specialiuosius įpareigojimus. Įprastinės veiklos ir specialių įpareigojimų pajamos atskiriamos pagal suteiktas paslaugas ir išrašytas PVM sąskaitas faktūras. Sąnaudas įprastinei veiklai ir specialiems įpareigojimams atskirti galima tik dalinai, todėl sąnaudos specialiems įpareigojimams skaičiuojamos pagal Bendrovės generalinio direktoriaus patvirtintą metodiką, specialiems įpareigojimams priskiriant proporcingai patirtas metines sąnaudas ir kiekvienais metais, jeigu reikia koreguojamos atsižvelgiant į einamų metų veiklos rezultatus.

Specialiųjų įpareigojimų pajamos (EUR)	Ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01-2017.06.30	Praėjusių metų ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01-2016.06.30
		359 655

### III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1. Nematerialusis turtas

1.1. Priskiriama programinė įranga ir kitas nematerialus turtas.

Bendrovė buhalterinę apskaitą tvarko buhalterine programa „Debetas“, grūdų apskaitą tvarko veiklos procesų valdymo sistema “AgroSmart v.3. Dokumentų registravimo, užduočių vykdymui ir kontroliavimui bendrovė turi įsigijusi dokumentų valdymo programą.

*lentele 1*

#### Nematerialus turtas 2016.01.01 – 2016.06.30

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Iš viso:
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.	33301	8146	41447
a) Įsigijimo savikaina 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2016 m. 6 mėn. -turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	59597	14481	74078
2016 m. birželio 30 d.	59597	14481	74078
b) Nusidėvėjimas 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai 2016 m. 6 mėn. - finansinių metų nusidėvėjimas - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	26296 7740	6335 1810	32631 9550
2016 m. birželio 30 d.	34036	8145	42181
e) Likutinė vertė 2016 m. birželio 30 d. (a) - (b)	25561	6336	31897

#### Nematerialus turtas 2017.01.01 – 2017.06.30

*lentele 2*

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Iš viso:
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	18023	4526	22549
a) Įsigijimo savikaina 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m. 6 mėn. -turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	59597	14481	74078
2017 m. birželio 30 d.	59597	14481	74078
b) Nusidėvėjimas 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai 2017 m. 6 mėn. - finansinių metų nusidėvėjimas - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	41574 7499	9955 1811	51529 9310
2017 m. kovo 31 d.	49073	11766	60839
e) Likutinė vertė 2017 m. birželio 30 d. (a) - (b)	10524	2715	13239

Lentelė 3

<b>Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir minimali vertė</b>		
<b>Nematerialiojo turto grupės</b>	<b>Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)</b>	<b>Minimali turto vertė (EUR)</b>
Patentai, licencijos ir pan.		
Programinė įranga	3 m.	290
Kitas materialus turtas	4 m.	290

## **2. Ilgalaikis materialusis turtas**

2.1. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas apskaitomas vadovaujantis LR pelno mokesčio įstatymu ir bendrovės generalinio direktoriaus 2015 m. sausio 5 d. įsakymu Nr.F-004 nustatytais minimalios vertės, nusidėvėjimo ir amortizacijos normomis.

Lentelė 4

<b>Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir minimali vertė</b>		
<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės *</b>	<b>Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)</b>	<b>Minimali turto kaina (EUR)</b>
Pastatai	50 m.	neatsižvelgiant į turto kainą
Kiti pastatai ir statiniai	15 m.	1450
Mašinos ir įrengimai	5 m.	1450
Transporto priemonės	5-10 m.	580-1450
Kita įranga, prietaisai, įrankiai	8m.	435
Matavimo prietaisai ir buitinė technika	4m.	435
Baldai	6m.	435
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3m.	290
Kitas materialus turtas	4m.	435

2.2. Ukmergės grūdų/rapšų supirkimo/priėmimo punkte išnuomos parduotuvės patalpos UAB „Palink“ pagal sutartį Nr. PL NT-12/09/05-115 2012.09.25 d. Nuomos sutartis pratęsta 5 m.

Lentelė 5

<b>Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas</b>		
<b>Išnuomoto turto pavadinimas</b>	<b>Nuomos laikotarpis</b>	<b>Pastabos</b>
Parduotuvės pastatas (Ukmergė)	2012-2017	

2.3. Pagal 2015.06.03 d. laboratorinės įrangos nuomos sutartis Nr.19F-105 ir 19F-106 iš Valstybinės augalininkystės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos išsinuomoti du laboratoriniai prietaisai „Infrantec 1275“ grūdų kokybei vertinti.

Lentelė 6

<b>Išsinuomotas ilgalaikis materialusis turtas</b>			
<b>Išsinuomoto turto pavadinimas</b>	<b>Nuomos mokesčiai (EUR)</b>	<b>Nuomos laikotarpis</b>	<b>Pastabos</b>
Prietaisas Infrantec 1275	232,28	2015.07-2018.06	2 vnt.

**Materialus ilgalaikis turtas 2016.01.01 – 2016.06.30**
*lentelė 7*

Rodikliai	Žemė	Pastatai, statiniai ir įrenginiai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	Investicinis turtas	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.</b>	21894	2617968	294804	96867	93777		15987	3141297
<b>a) Įsigijimo savikaina</b> 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2016 m. 6 mėn. - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	21894	6679878 58929	2733865 63000	245341	302343 2442		15987	9999308 124371
<b>2016 m. birželio 30 d.</b>	21894	6738807	2796865	245341	304785		15987	10123679
<b>c) Nusidėvėjimas</b> 2015 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai 2016 m. 6 mėn. - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		4061910 51074	2439061 101836	148474 7915	208566 26394			6858011 187219 0 0 0
<b>2016 m. birželio 30 d.</b>	0	4112984	2540897	156389	234960		0	7045230
<b>e) Likutinė vertė 2016 m. birželio 30 d. (a) + (b) - (c) - (d)</b>	21894	2625823	255968	88952	69825		15987	3078449

**Materialus ilgalaikis turtas 2017.01.01 – 2017.06.30**
*lentelė 8*

Rodikliai	Žemė	Pastatai, statiniai ir įrenginiai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrengimai, įranga ir įrankiai	Investicinis turtas	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.</b>	208894	2655818	170332	81051	67561		15987	3199643
<b>a) Įsigijimo savikaina</b> 2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2017 m. 6 mėn. - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	208894	6818508 46832 27935	2777645 1349 3119	245341 20853	324293 3776 3840		15987 324892 -10484	10390668 376849 55747 -10484
<b>2017 m. birželio 30 d.</b>	208894	6837405	2775875	224488	324229		330395	10701286
<b>b) Nusidėvėjimas</b>								

2016 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai 2017 m. 6 mėn..		4162690	2607313	164290	256732		7191025
- finansinių metų nusidėvėjimas		52405	41517	7251	24225		125398
- atstatantys įrašai (-)							0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		27935	3118	20505	3839		55397
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
<b>2017 m. kovo 31 d.</b>	0	4187160	2645712	151036	277118	0	7261026
<b>e) Likutinė vertė 2017 m. kovo 31 d. (a) - (b)</b>	208894	2650245	130163	73452	47111	330395	3440260

2.4. Įkeistas ilgalaikis turtas gauti kredito linijai iš AB SEB banko, sutartis Nr. 1861207080060-36.

### Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

*lentelė 9*

Įkeisto turto pavadinimas	Įkeitimo pabaigos data
Elevatorius	2018-08-18
Įrengimai (elevatoriuje)	2018-08-18

*lentelė 10*

Įrengimų pavadinimas	Pagaminimo data	Vieneto įsigijimo kaina, EUR	Balansinė vertė, EUR
Sepatorius AI-BCS100	1987.06.01	7207,87	0,00
Autoiškrovėjas AVS50	1987.10.01	18593,08	0,00
Norija 11 175 60	1990.02.01	5888,90	0,00
Grūdų džiovykla AI BIS100	1974.01.01	10339,87	0,00
Seperatorius AI-BIS100	1990.04.01	7495,28	0,00
Transporteris Nr.15	1974.10.01	7345,20	0,00
Transporteris Nr.14	1974.10.01	5623,55	0,00
Transporteris Nr.13	1974.10.01	4139,39	0,00
Svarstyklės	1974.10.01	12061,42	0,29
Degiklis EK5.280G	2005.11.18	22300,74	0,29
Seperatorius su oro valymo sistema	2005.07.23	9477,82	0,29
Seperatorius su oro valymo sistema	2005.07.23	9477,82	0,29
Transporteris Nr.5	1974.10.01	4587,00	0,00
Transporteris Nr.6	1974.10.01	3965,77	0,00
Grūdų džiovykla TORK TK6-19-3	2006.08.10	202249,55	0,29
<b>Viso:</b>		<b>330753,26</b>	<b>1,45</b>

### 3. Atsargos

3.1. Bendrovėje atsargos apskaitomos pirkimo kaina, nurodyta įsigijimo dokumentuose, atėmus pirkimo metu gautas nuolaidas. Atsargos sudaro:

1. Žaliavos ir komplektavimo gaminiai.

a) grūdai – 114 401 eurų;

b) komplektuojami gaminiai (degalai, atsarginės dalys, darbo rūbai ir kitos medžiagos) – 69 936 eurais.

2. Pirktos prekės, skirtos perparduoti (maisto prekės valgykloje) – 362 eurais.

3. Sumokėti avansai:

a) ūkininkams išmokėti avansai pagal išankstines grūdų pirkimo sutartis – 142 600 eurų,

b) avansas sumokėtas tiekėjams – 14 032 eurais.

lentelė 11

<b>Atsargos (EUR)</b>					
<b>Rodikliai</b>	<b>Žaliavos ir kompl. gaminiai</b>	<b>Nebaigta gamyba</b>	<b>Pirktos prekės, skirtos perparduoti</b>	<b>Sumokėti avansai</b>	<b>Iš viso</b>
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	545 239		605	78 634	624 478
Finansinių metų 2017 m. II ketv.	184 337		362	156 632	341 331

#### **4. Gautinos sumos**

Pirkėjų skolos - už parduotus grūdus ir suteiktas grūdų saugojimo, atkrovimo, džiovinimo – valymo paslaugas bei parduotas trąšas.

Kitos gautinos sumos – suteiktos paskolos, avansu sumokėti mokesčiai, kita.

lentelė 12

<b>Gautinos sumos</b>		
<b>Stambiausios gautinų sumų grupės</b>	<b>Suma (EUR)</b>	<b>Pastabos</b>
<b>Pirkėjų įsiskolinimas</b>	<b>684 325</b>	
t. sk. KB Kėdainių aruodai	373 646	Apmokėta 2017.07.05 d.
UAB Malsena Plus	196 620	Pardavimas 2017.06.30 d.
Žemės ūkio ministerija	72 455	
UAB Palink	4 351	
Nomeika Robertas Ūk.	5 628	
Nomeika Egidijus Ūk.	11 720	
Kiti	19 905	
<b>Kitos gautinos sumos (išankstiniai mokėjimai biudžetui, PVM)</b>	<b>47 467</b>	
t. sk. avansu sumokėtas pelno mokestis	38 214	
avansu sumokėtas nekilnojamo turto mokestis	5 176	
Kitos gautinos sumos	4 077	
<b>viso</b>	<b>731 792</b>	

#### **5. Pinigai**

Pinigų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus banke ir kasoje.

lentelė 13

<b>Pinigai</b>	
<b>Pinigų pavadinimas</b>	<b>Suma (EUR)</b>

Pinigai bankuose	1 192 486
Pinigai kasoje ir kasos aparate	255
<b>Viso:</b>	<b>1 192 741</b>

### **6. Nuosavas kapitalas**

Įstatinis kapitalas – 4 744 974 EUR, kurį sudaro 74.466 vnt. paprastų akcijų.

Valstybės akcijos – 52 222 vnt. arba 70,13 proc. įstatinio kapitalo – 3 327 585,84 EUR.

Kitos akcijos – 22 244 vnt. arba 29,87 proc. įstatinio kapitalo – 1 417 387,68 EUR.

Vienos akcijos nominali vertė – 63,72 EUR.

### **7. Dotacijos,**

Dotacijos – 9 536 eurų. Įsigytas teleskopinis krautuvas Monitou MLT735, kompensuota 18,92 proc. įsigijimo vertės iš ES paramos.

### **8. Atidėjiniai**

Atidėjiniai – 19 283 eurų atostoginių atidėjiniai.

### **9. Įsipareigojimai**

Mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 156 315 eurai: skolos paslaugų tiekėjams (už 2017 m. birželio mėn.) 32 870 eurų, su darbo santykiais susiję mokėjimai 46 398 eurai. Pelno mokestis – 15 553 eurai. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 61 494 eurai, t. y. PVM – 45 057 eurai, dividendai 11 579 eurai ir kiti mokėjimai sudaro 4 858 eurai.

### **10. Pajamos ir sąnaudos**

#### Pajamos

Pardavimo pajamos sudaro už suteiktas paslaugas gautos atlygio tikrąją vertę, tai yra pirkimo – pardavimo sutartyje numatyta pardavimo kaina. Grūdų pardavimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai pirkėjas priėmė grūdus. Paslaugų pardavimo pajamos pripažįstamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuomet buvo jos suteiktos.

*lentelė 14*

<b>Pajamų detalizavimas (EUR)</b>		
<b>Paslaugų ir prekių pajamos</b>	<b>2017.01.01- 2017.06.30</b>	<b>2016.01.01- 2016.06.30</b>
Parduotų grūdų pajamos	880 060	1 415 365
Pajamos už grūdų saugojimą	396 401	385 936
Pajamos už grūdų džiovinimą-valymą		170
Pajamos už grūdų priėmimą, atkrovimą ir dokumentų tark.	64 650	57 810
Trąšų pardavimo pajamos	13 740	
Augalų apsaugos priemonių pardavimas	3 039	
Pajamos už trąšų saugojimą, priėmimą, atkrovimą	2 792	
<b>Iš viso:</b>	<b>1 360 682</b>	<b>1 859 281</b>

### Sąnaudos

Padavimų savikainą sudaro tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos ( sunaudotos medžiagos, parduotų grūdų įsigijimo savikaina, darbuotojų darbo užmokestis, socialinis draudimas, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir kito išlaidos).

*lentelė 15*

<b>Pardavimo savikaina (EUR)</b>		
<b>Sąnaudos</b>	<b>2017.01.01- 2017.06.30</b>	<b>2016.01.01- 2016.06.30</b>
Grūdų pardavimo savikaina	658 731	1 427 917
Trąšų pardavimo savikaina	13 274	
Parduotų augalų apsaugos priemonių savikaina	2 761	
Darbo užmokestis, socialinis draudimas	182 563	172 977
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	110 199	177 206
Remontas ir pagalbines medžiagos ir kitos sąnaudos	113 017	89 645
<b>Iš viso:</b>	<b>1 080 545</b>	<b>1 867 745</b>

*lentelė 16*

<b>Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos (EUR)</b>		
<b>Sąnaudos</b>	<b>2017.01.01- 2017.06.30</b>	<b>2016.01.01- 2016.06.30</b>
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	307	243
Kainos pratęsimo fiksavimo mokestis		60 375
Darbo užmokestis, socialinis draudimas	129 655	114 526
Dovanos ir pašalpos darbuotojams	1 809	310
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	19 905	18 757
Kuro sąnaudos	6 600	9 294
Ryšių, pašto išlaidos	2 825	3 460
Draudimo sąnaudos	4 105	4 678
Nuomos sąnaudos (kopijavimo aparato, vandens aparato, kavos aparato kilimėlių, transporto ir kt.)	2 695	8 955
Reprezentacinės išlaidos	1 371	1 958
Parama	1 500	1 100
Įvairių mokesčių sąnaudos	688	709
Audito paslaugos	1 320	4 047
Mokymai, seminarai	2 319	2 437
Narystės mokesčiai	1 190	1 498
Komunaliniai mokesčiai, elektra, dujos	5 845	7 369
Teisinės paslaugos	950	3 602
Patalpų valymas	3 100	3 350
Kompiuterinės įrangos priežiūra, kanc. prekės,	5 054	4 795
Apsaugos paslaugos	1 266	1 223
Patikros, prof. matavimai	1 513	40
Banko paslaugos	499	603
Mokestis už akcijų apskaitos tvarkymą	672	682
Tarnybinių automobilių remonto paslaugos		6 090
Kitos	7326	13 840
<b>Iš viso:</b>	<b>202 514</b>	<b>274 184</b>



**11. Kita veikla***lentelė 17*

<b>Kitos veiklos rezultatai (EUR)</b>	<b>2017.01.01- 2017.06.30</b>	<b>2016.01.01- 2016.06.30</b>
<b>a) Kitos veiklos pajamos</b>	<b>34 022</b>	<b>42 827</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Patalpų nuomos pajamos	26 217	26 758
Pardavimų pajamos valgykloje	3 284	3 869
Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	1 952	
Kitos netipinės veiklos pajamos (transporto paslaugos, a/m svėrimas, grūdų išvalos, edukacinė programa ir kt.)	2 569	12 200
<b>b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>7 177</b>	<b>7 745</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Valgyklos padalinio sąnaudos	7 177	7 745
<b>c) Kitos veiklos rezultatas (a-b)</b>	<b>26 845</b>	<b>35 082</b>

**12. Finansinė ir investicinė veikla**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro palūkanos už terminuotus indėlius bankuose ir priskaičiuoti delspinigiai.

*lentelė 18*

<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (EUR)</b>	<b>2017.01.01- 2017.06.30</b>	<b>2016.01.01- 2016.06.30</b>
<b>a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>358</b>	<b>5 874</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Gauti delspinigiai		
Gautos palūkanos	358	874
Iš išvestinės finansinės priemonės atsiradęs pelnas		5 000
<b>b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>154</b>	<b>1 495</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos sumokėtos bankui už kreditus	151	1 464
Valiutos kurso pasikeitimai		
Delspinigiai ir bauda	3	31
<b>c) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (a-b)</b>	<b>204</b>	<b>4 379</b>

Svarbių įvykių nuo finansinių ataskaitų sudarymo datos iki finansinių ataskaitų patvirtinimo dienos neįvyko.

Generalinis direktorius



Paulius Kaselis

Finansų skyriaus vadovė-  
vyriausioji buhalterė


Vilma Šumskienė