

LR SUSISIEKIMO MINISTERIJA



AB „DETONAS“

**2018 M. 6 MĖNESIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

KAUNAS
2018 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)

2018 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS2018 m. liepos 20 d. Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01-2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2869613	2768206
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.1.	10654	7832
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		2815	3690
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		3432	4142
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		4407	
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2.1.	2757592	2659007
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1135674	1151069
2.3.	Mašinos ir įranga		930205	982021
2.4.	Transporto priemonės		131786	141167
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		73257	75962
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.	486670	308788
3.	FINANSINIS TURTAS	III.3.	101367	101367
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 vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas	III.3.1.	101367	101367
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1586895	1508031

1.	ATSARGOS	III.4.	186077	146841
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.4.1.	160942	137874
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.4.2.	25135	8967
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.5.	805589	384021
2.1.	Pirkėjų skolos	III.5.1.	775515	382846
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.5.2.	30074	1175
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	III.6.	101000	101000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos	III.6.1.	101000	101000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.1.	494229	876169
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.1.	10922	47316
	TURTO IŠ VISO		4467430	4323553
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	III.9.	3696708	4013520
1.	KAPITALAS		3022341	3022341
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.9.1.	3022341	3022341
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	III.9.2.	578074	401440
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	III.9.2.1.	302669	302669
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	III.9.2.2.	275405	98771
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.9.3.	96293	589739
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.9.3.1.	96293	589739
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.10.	770722	310033
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.10.	770722	310033
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	III.10.1.	4298	3996
2.4.	Skolos tiekėjams	III.10.2.	152628	53622
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			50902
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.10.3.	293453	166352
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.10.4.	320343	35161
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		4467430	4323553

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 - VĮ "REGISTRŲ CENTRAS"

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018 m. liepos 20 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01-2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	III.11.	1267664	1259409
2.	Pardavimo savikaina	III.12.	851402	831950
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		416262	427459
5.	Pardavimo sąnaudos	III.13.	438	994
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.14.	332873	319688
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.15.	12774	48053
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.16.	585	86
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.17.	17	6
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	III.18.	96293	154910
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		96293	154910

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)

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)

2018 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018 m. liepos 20 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01-2018.06.30

(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 2016-12-31	3022341					302669		17335	311902	3654247
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2016-12-31	3022341					302669		17335	311902	3654247
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Istatymo 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)									589739	589739
10. Dividendai									(230466)	(230466)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								98771	(98771)	-
13. Panaudoti rezervai								(17335)	17335	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2017-12-31	3022341	-	-	-	-	-	302669	98771	589739	4013520
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 arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) 2018-06-30									96294	96294
23. Dividendai									(413106)	(413106)
24. Kitos išmokos									-	-
25. Sudaryti rezervai								275405	(275405)	-
26. Panaudoti rezervai								(98771)	98771	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017-06-30	3022341	-	-	-	-	-	302669	275405	96293	3696708

DIREKTORIUS

(jmonės 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)

2018 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA2018 m. liepos 20 d. Nr. 4
(ataskaitos sudarymo data)2018.01.01-2018.06.30
(ataskaitinis laikotarpis)eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	III.18.	96293	154910
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		97980	97774
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(826)	(206)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(568)	(80)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(275404)	(115233)
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)		(23068)	(30839)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(16168)	(6816)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(392669)	(354944)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(28899)	(15127)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		36394	30550
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)		99309	38633

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 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)		(50902)	(32534)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		127101	164456
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		285182	169475
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(46245)	100019
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(21505)	(6368)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		826	206
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(177882)	(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 srautai		(198561)	(117674)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(137702)	(115233)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(137702)	(115233)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		568	-
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		568	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(137134)	(115233)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(381940)	(132888)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	III.6.1.	876169	751868

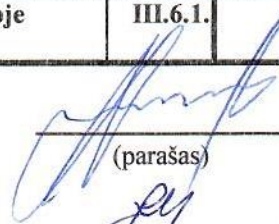
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	III.6.1.	494229	618980

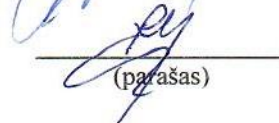
DIREKTORIUS

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

**2018 m. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. liepos 20 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.

2018 m. I-ą pusmetį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 67 žm., 2017 metais tuo pačiu laikotarpiu – 71 žm.

2018 m. birželio 30 d. Įmonėje dirbo 67 žm.

II. APSKAITOS POLITIKA

AB „Detonas“ 2018 m. I-ą pusmetį taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Taikoma apskaitos politika buvo išsamiai aprašyta 2017 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 2018 m. 6 mėn. ir jo būklė 2018 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	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje 2017-12-31			4142	2815	0	7832
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			15227	15041	13029	43297
Finansinių metų pokyčiai:				180	4500	
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Likutis 2018-06-30			15227	15221	17529	47977
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			11085	11351	13029	35465
Finansinių metų pokyčiai:			710	1055	94	1859
- finansinių metų amortizacija						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Likutis 2018-06-30			11795	12406	13123	37324
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 2018-06-30 (a) - (b) - (c)			3432	2815	4407	10654

2017 m. gruodžio 31 d. balanse parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė buvo lygi 7832 Eur.

Per 2018 m. 6 mėn. buvo įsigyta:

- 1) programinė įranga MS Office 2016HB Pakruojo padalinyje už 180 Eur.
- 2) mokslo tiriamasis darbas (Žemesnio lygio pavojingo objekto AB Detonas galimų pavojų rizikos analizė ir vidaus avarinis planas) už 4500 Eur.

Per 2018 m. 6 mėnesius Bendrovės ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskaičiuota 1859 Eur (per 2017 m. 6 mėn. – 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 šį laikotarpį nebuvo nurašyta jokio ilgalaikio nematerialiojo turto.

Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2018 m. birželio 30 d. sudarė 21949 Eur, (2017 m. birželio 30 d. – 21949 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 2018 m. 6 mėn. ir būklė 2018 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 2018 m. 6 mėn. buvo priskaičiuota 96121 Eur (per 2017 m. 6 mėn. – 96045 Eur) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo.

Turto įsigijimai. Per 2018 m. 6 mėn. buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 16825 Eur. Didžiausią šių investicijų dalį – 10090 eurų - sudarė naujos technologijos - emulsinės amonio nitrato matricos gamybai skirti įrengimai:

- konteineris oro kompresoriui už 4239,98 Eur;

- konteineris garo katilinei už 5850 Eur.

Taip pat buvo įsigyta kitų įrankių, orgtechnikos, biuro baldų už 6735 Eur.

III.2.2. pastaba. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai. Šiame straipsnyje toliau kaupiamos emulsinės amonio nitrato matricos gamybos technologinio projekto, techninių konsultacijų ir sumokėtų avansų už numatomus įsigyti įrengimus išlaidos. Per ataskaitinį laikotarpį šios išlaidos sudarė 177882 Eur. 2018 m. birželio 30 d. jau investuota 486670 Eur. Toliau bus vykdomi gamybinės linijos statymo darbai, įsigyjama reikiama technika.

Turto nurašymai. Per 2018 m. 6 mėn. buvo parduotas nusidėvėjęs nenaudojamas Įmonės veikloje automobilis Subaru Forester (2004 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	835355
Transporto priemonės	465809
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	202314
Viso:	1711232

2017 m. birželio 30 d. visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto, kuris naudojamas Įmonės veikloje, buvo už 1393648 Eur.

Užstatyto ar kaip nors kitaip įkeisto ilgalaikio materialiojo turto nėra.

III.2.1. pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas 2018-06-30

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		1151069	982021	141167	75962	308788	2659007
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2017-12-31		2056841	2498170	740518	325568	308788	5929885
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto įsigijimas		10090		11600			11600
- perleistas ir nurašytas turtas (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-						-10090	
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018-06-30		2066931	2498170	728918	332303	486670	6112992
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 2017-12-31		905772	1516149	599351	249606		3270878
Finansinių metų pokyčiai:		25485	51816	9380	9440		96121
- finansinių metų nusidėvėjimas							
- atstatantys įrašai (-)				11599			11599
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)							
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-							
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018-06-30		931257	1567965	597132	259046		3355400
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 2018-06-30 (a)+ (b) - (c) - (d)		1135674	930205	131786	73257	486670	2757592

III.3. Finansinis turtas

III.3.1. pastaba. Šiame straipsnyje 2018 m. birželio 30 d. apskaitomas 2 m. trukmės terminuotasis indėlis 101367 Eur. Indėlio terminas yra nuo 2017 m. gruodžio 7 d. iki 2019 m. gruodžio 8 d.

III.4. Atsargos

III.4.1. pastaba. Atsargos.

3 lentelė

Atsargos	2018-06-30	2017-12-31
Žaliavos	81315	72273
Medžiagos	45043	36214
Kuras (automobiliams, įrenginiams ir kt.)	15262	18264
Mažavertis inventorių	1288	1178
Atsarginės dalys	18034	9945
Iš viso:	160942	137874

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

Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis per 2018 m. 6 mėn., sudarė 278440 Eur (2017 m. birželio 30 d. - 268967 Eur).

III.4.2. pastaba. Sumokėti avansai.

4 lentelė

Sumokėti avansai	2018-06-30	2017-12-31
Už kurą	2951	1979
Už prekes ir turtą	1901	2346
Už el. įrenginių prijungimo darbus ir kt.	19058	3000
Kita	1225	1642
Iš viso:	25135	8967

III.5. Per vienerius metus gautinos sumos

III.5.1. pastaba. Pirkėjų skolos.

5 lentelė

Pirkėjų skolos	2018-06-30	2017-12-31
Už gręžimo sprogdinimo darbus	773280	381071
Už negyvenamų patalpų nuomą	2046	1565
Už pardavimus	49	0
Už įvairias paslaugas	140	210
Iš viso:	775515	382846

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

Pirkėjų skolos yra kontroliuojamos, pastoviai derinamos.

III.5.2. pastaba. Kitos gautinos sumos.

6 lentelė

Kitos gautinos sumos	2018-06-30	2017-12-31
Atskaitingi asmenys	521	262
Biudžeto skola	263	263
Avansu sumokėtas pelno mokestis	28640	0
Gautinas PVM	650	650
Iš viso:	30074	1175

III. 6.1. pastaba. Trumpalaikės investicijos.**7 lentelė**

Trumpalaikės investicijos	2018-06-30	2017-12-31
Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	101000	101000
Iš viso:	101000	101000

2018 m. birželio 30 d. Bendrovė 101000 Eur laikė taupomajame indėlyje.

III.7.1. pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginės lėšos Bendrovės bankų einamosiose sąskaitose ir kasoje 2018 m. birželio 30 d. sudarė 494229 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 876169 Eur).

III.8.1. pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos.**8 lentelė**

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos	2018-06-30	2017-12-31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	3418	3231
Ateinančių laikotarpių reklamos sąnaudos	459	222
Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio sąnaudos	5648	42571
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	636	42
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	761	1250
Iš viso:	10922	47316

III.9. Nuosavas kapitalas

III.9.1.pastaba. Įstatinis kapitalas. AB „Detonas“ įstatinį kapitalą 2018 m. birželio 30 d. sudarė 10 421 866 vnt. paprastųjų akcijų, kurių vienos nominalioji vertė yra 0,29 Eur. Įstatinio kapitalo dydis – 3 022 341 Eur.

Visos akcijos priklauso valstybei, kuriai atstovauja LR Susisiekimo ministerija, pasitikėjimo teise valdanti 100 proc. akcijų.

LR Susisiekimo ministras 2018 m. gegužės 11 d. įsakymu Nr. 3-224 sumažino AB „Detonas“ įstatinį kapitalą 500 000,02 Eur, anuliuojant valstybei nuosavybės teise priklausančias AB „Detonas“ 1 724 138 paprastasias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė - 0,29 Eur.

Bendrovės finansinėse ataskaitose įstatinio kapitalo sumažėjimas 500 000,02 eurai iki 2 522 341,12 eurų atsispindės po pakeistų Bendrovės įstatų įregistravimo.

Įmonės vertybiniai popieriai nėra įtraukti į vertybinių popierių biržos sąrašą.

III.9.2. pastaba. Rezervai

III.9.2.1. Privalomasis rezervas. Privalomasis rezervas per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė, yra pilnai suformuotas ir sudaro 302669 Eur.

III.9.2.3. Kiti rezervai.

Kitų rezervų sudėtis pasikeitė 2018 m. gegužės 11 d. LR Susisiekimo ministro įsakymu Nr. 3-224 patvirtinus AB „Detonas“ 2017 m. paskirstytojo pelno paskirstymą:

9 lentelė

Rezervai	2018-06-30	2017-12-31
Rezervas socialinėms kultūrinėms reikmėms	20000	7200
Rezervas darbuotojų premijoms	62400	62380
Rezervas investicijoms	193004,13	29191
Rezervas labdarai, paramai	0	0

Iš viso:	275405	98771
-----------------	---------------	--------------

III.9.3. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

III.9.3.1. pastaba. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai).

Per 2018 m. 6 mėn. Bendrovė uždirbo 96293 Eur ikimokestinio pelno (per 2017 m. 6 mėn. – 154910 Eur).

III.10. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

III.10.1. pastaba. Gauti avansai. Bendrovė su negyvenamųjų patalpų nuomininkais, mokančiais už administracinių patalpų ir sandėlių nuomą, sudarydama nuomos sutartis, sutaria dėl avansinių mokėjimų. 2018 m. birželio 30 d. avansų suma buvo 4298 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. – 3996 Eur).

III.10.2. pastaba. Skolos tiekėjams – tai Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai už įsigytas prekes ir gautas paslaugas.

10 lentelė

Skolos tiekėjams	2018-06-30	2017-12-31
Maišeliai	11287	0
Sprogstamosios medžiagos	27434	26000
Atsarginės dalys gręžimo staklėms	12722	0
Dyzelinis kuras	24855	12001
Kitos medžiagos, atsarginės dalys	1801	1732
Talpyklos amonio nitrato matricos gamybai	67070	0
Projektavimo darbai	726	0
Kompiuterinės technikos priežiūra	700	0
Ryšių paslaugos	563	690
Elektros energija	337	578
Valymo paslaugos	582	0
Šiluminė energija	21	897
Mokymai	0	6500
Gręžimo staklių remontas	0	2732
Kitos skolos	4530	2492
Iš viso:	152628	53622

III.10.3. pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

11 lentelė

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2018-06-30	2017-12-31
Mokėtinas darbo užmokestis	98841	0
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	18974	-3
Mokėtini soc. draudimo ir garantinio fondo mokesčiai	55025	45742
Atostogų kaupimai	120613	120613
Iš viso:	293453	166352

III.10.4. pastaba. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.**12 lentelė**

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2018-06-30	2017-12-31
Mokėtini dividendai valstybei	275404	0
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	42736	32418
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	0	1489
Mokėtinas aplinkos taršos mokestis	0	771
Mokėtinas atlygis valdybos nariams ir mokesčiai	866	0
Kitos mokėtinos sumos	1337	483
Iš viso:	320343	35161

III.11. pastaba. Pardavimo pajamos.**13 lentelė**

Pardavimo pajamos	2018-06-30	2017-06-30
Gręžimo sprogdinimo darbai	1267664	1259409

Įmonės pagrindinė veikla – gręžimo sprogdinimo darbai 2018 m. I-ą pusmetį sudarė 98,7 % visų uždirbtų pajamų.

III.12. pastaba. Pardavimo savikaina.**14 lentelė**

Pardavimo savikaina	2018-06-30	2017-06-30
Nusidėvėjimo sąnaudos	82855	84032
Sprogstamosios medžiagos	180817	178533
Kitos medžiagos	5471	12103
Kuras, tepalai	69944	54132
Mažavertis inventorių, spec. rūbai	5534	6221
Atsarginės dalys transportui ir mechanizmams	12370	14646
Transporto ir mechanizmų remonto išlaidos	10031	15565
Darbo užmokestis	323188	327464
Socialinio draudimo mokesčiai	109772	102784
Elektros energija	10640	16292
Komandiruojuotiniai	1391	3010
Kitos sąnaudos	39389	17168
Iš viso:	851402	831950

III.13. pastaba. Pardavimo sąnaudos**15 lentelė**

Pardavimo sąnaudos	2018-06-30	2017-06-30
Reklamos ir skelbimų sąnaudos	438	994

III.14. pastaba. Bendrosios ir administracinės sąnaudos**16 lentelė**

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2018-06-30	2017-06-30
Nusidėvėjimo sąnaudos	15125	13742
Darbuotojų ir turto draudimo sąnaudos	4461	2786

Darbo užmokesčio sąnaudos	133913	132647
Socialinio draudimo mokesčiai	55485	60556
Kuro sąnaudos	4004	3162
Automobilių remonto ir kt. sąnaudos	1319	1647
Elektros energijos sąnaudos	792	792
Šiluminės energijos sąnaudos	2208	1693
Komunalinių patarnavimų sąnaudos	3248	3194
Ryšių sąnaudos (internetas, mobilusis ir stacionarus ryšiai)	2209	2505
Kompiuterių ir kompiuterinių programų aptarnavimo mokesčio sąnaudos	2298	1646
Darbuotojų mokymo ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5606	3528
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	1279	1279
Komandiruočių sąnaudos	570	2344
Premijų sąnaudos	62400	60487
Veiklos mokesčių sąnaudos	6027	5110
Atlygis valdybos nariams	✓ 4349	
Kitos sąnaudos	27580	22570
Iš viso:	332873	319688

413 185

III.15. pastaba. Kitos veiklos rezultatai

17 lentelė

Kitos veiklos pajamos	2018-06-30	2017-06-30
Nuomos pajamos	9699	9695
Turto pardavimo pajamos	4205	56927
Transporto paslaugų pajamos	0	1674
Mechanizmų nuomos pajamos	212	3565
Sandėliavimo ir apsaugos pajamos		1642
Kitos veiklos pajamos	2354	2011
Iš viso:	16470	75514
Kitos veiklos sąnaudos	2018-06-30	2017-06-30
Parduoto turto savikaina	2398	26517
Kitos sąnaudos	1298	944
Iš viso:	3696	27461
Kitos veiklos rezultatai	12774	48053

III.16. pastaba. Kitos palūkanų ir panašios pajamos.

18 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2018-06-30	2017-06-30
Palūkanos už indėlius	85	86
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	500	
Iš viso:	585	86

III.17. pastaba. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos.

19 lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2018-06-30	2017-06-30
Valiutos pirkimo sąnaudos	17	6
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
Iš viso:	17	6

III.18. pastaba. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą.

20 lentelė

	2018-06-30	2017-06-30
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	96293	154910

III.20. Sandoriai su susijusiais asmenimis**Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos**

2018 m. birželio 30 d. dirbo 2 vadovų kategorijai priskiriami darbuotojai: direktorius ir direktoriaus pavaduotojas technikai.

III.20.1. pastaba. Sandoriai su Įmonės vadovais.

21 lentelė

RODIKLIAI	2018-06-30	2017-06-30
Priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Pagrindinis darbo užmokestis	27513	28513
2. Premijos	9113	10537
Vidutinis vadovų skaičius	2	2

2018 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.

Direktorius



Vytautas Lunskus

Vyriausioji buhalterė

Ramutė Janušauskaitė